

【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18日  |
| 【事業年度】     | 第97期（自2019年4月1日至2020年3月31日）   |
| 【会社名】      | 豊田合成株式会社  |
| 【英訳名】      | TOYODA GOSEI CO., LTD.  |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 小山 享  |
| 【本店の所在の場所】 | 愛知県清須市春日長畑1番地   |
| 【電話番号】     | 名古屋（052）400 - 5131  |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 後藤 敏夫  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区丸の内二丁目2番1号（岸本ビル）<br>豊田合成株式会社 東京営業所                             |
| 【電話番号】     | 東京（03）3213 - 5681   |
| 【事務連絡者氏名】  | 東京営業所長 林 武彦   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社名古屋証券取引所<br>（名古屋市中区栄三丁目8番20号） |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                           | 国際会計基準        |          |          |          |
|------------------------------|---------------|----------|----------|----------|
|                              | 移行日           | 第95期     | 第96期     | 第97期     |
| 決算年月                         | 2017年<br>4月1日 | 2018年3月  | 2019年3月  | 2020年3月  |
| 売上収益 (百万円)                   | -             | 807,958  | 840,714  | 812,937  |
| 税引前利益 (百万円)                  | -             | 35,507   | 37,356   | 16,106   |
| 親会社の所有者に帰属する<br>当期利益 (百万円)   | -             | 21,361   | 23,309   | 11,226   |
| 親会社の所有者に帰属する<br>当期包括利益 (百万円) | -             | 20,774   | 23,213   | 1,281    |
| 親会社の所有者に帰属する<br>持分 (百万円)     | 327,282       | 340,546  | 354,120  | 345,070  |
| 総資産額 (百万円)                   | 638,887       | 679,485  | 708,129  | 709,185  |
| 1株当たり親会社所有者帰<br>属持分 (円)      | 2,528.52      | 2,631.01 | 2,735.89 | 2,665.98 |
| 基本的1株当たり当期利益 (円)             | -             | 165.04   | 180.09   | 86.74    |
| 希薄化後1株当たり当期利<br>益 (円)        | -             | -        | -        | -        |
| 親会社所有者帰属持分比率 (%)             | 51.2          | 50.1     | 50.0     | 48.7     |
| 親会社所有者帰属持分当期<br>利益率 (%)      | -             | 6.4      | 6.7      | 3.2      |
| 株価収益率 (倍)                    | -             | 15.0     | 13.0     | 21.4     |
| 営業活動によるキャッ<br>シュ・フロー (百万円)   | -             | 44,004   | 57,463   | 65,247   |
| 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー (百万円)   | -             | 21,832   | 55,491   | 54,174   |
| 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー (百万円)   | -             | 5,966    | 7,749    | 12,525   |
| 現金及び現金同等物の期末<br>残高 (百万円)     | 69,918        | 97,991   | 107,311  | 127,930  |
| 従業員数 (人)                     | 36,679        | 38,234   | 39,429   | 39,403   |
| (外、平均臨時従業員数)                 | (7,078)       | (7,536)  | (6,814)  | (5,880)  |

- (注) 1. 売上収益には、消費税等は含まれていません。  
2. 希薄化後1株当たり当期利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。  
3. 従業員数は、就業人員数を記載しています。  
4. 第96期より国際会計基準(以下「IFRS」という。)に基づいて連結財務諸表を作成しています。

| 回次                             | 日本基準     |          |          |          |
|--------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                | 第93期     | 第94期     | 第95期     | 第96期     |
| 決算年月                           | 2016年3月  | 2017年3月  | 2018年3月  | 2019年3月  |
| 売上高<br>(百万円)                   | 781,886  | 755,601  | 806,938  | 836,445  |
| 経常利益<br>(百万円)                  | 41,490   | 39,007   | 43,200   | 41,193   |
| 親会社株主に帰属する当期<br>純利益<br>(百万円)   | 20,255   | 16,233   | 21,175   | 21,238   |
| 包括利益<br>(百万円)                  | 1,103    | 20,390   | 25,295   | 23,493   |
| 純資産額<br>(百万円)                  | 327,843  | 339,461  | 353,909  | 366,225  |
| 総資産額<br>(百万円)                  | 587,373  | 620,699  | 662,388  | 710,114  |
| 1株当たり純資産額<br>(円)               | 2,348.24 | 2,432.70 | 2,539.01 | 2,625.84 |
| 1株当たり当期純利益金額<br>(円)            | 156.49   | 125.42   | 163.60   | 164.09   |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額<br>(円) | -        | -        | -        | -        |
| 自己資本比率<br>(%)                  | 51.7     | 50.7     | 49.6     | 47.9     |
| 自己資本利益率<br>(%)                 | 6.6      | 5.2      | 6.6      | 6.4      |
| 株価収益率<br>(倍)                   | 13.9     | 22.6     | 15.1     | 14.3     |
| 営業活動によるキャッ<br>シュ・フロー<br>(百万円)  | 77,765   | 60,401   | 60,848   | 64,796   |
| 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー<br>(百万円)  | 56,261   | 82,131   | 39,201   | 62,777   |
| 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー<br>(百万円)  | 24,736   | 14,794   | 6,541    | 7,096    |
| 現金及び現金同等物の期末<br>残高<br>(百万円)    | 78,203   | 69,918   | 97,991   | 107,311  |
| 従業員数<br>(人)                    | 35,903   | 36,679   | 38,234   | 39,429   |
| (外、平均臨時従業員数)                   | (5,944)  | (7,078)  | (7,536)  | (6,814)  |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれていません。  
 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いません。  
 3. 従業員数は、就業人員数を記載しています。  
 4. 第96期の日本基準による諸数値につきましては、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査を受けていません。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                | 第93期             | 第94期             | 第95期             | 第96期             | 第97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<br>(百万円)                      | 362,875          | 358,452          | 376,845          | 399,167          | 409,431          |
| 経常利益<br>(百万円)                     | 20,053           | 18,029           | 28,519           | 32,475           | 31,132           |
| 当期純利益<br>(百万円)                    | 6,832            | 1,781            | 11,352           | 14,192           | 11,684           |
| 資本金<br>(百万円)                      | 28,027           | 28,027           | 28,027           | 28,027           | 28,027           |
| 発行済株式総数<br>(千株)                   | 130,010          | 130,010          | 130,010          | 130,010          | 130,010          |
| 純資産額<br>(百万円)                     | 232,553          | 228,742          | 233,975          | 239,025          | 241,223          |
| 総資産額<br>(百万円)                     | 356,539          | 368,897          | 400,692          | 429,378          | 431,611          |
| 1株当たり純資産額<br>(円)                  | 1,796.66         | 1,766.93         | 1,807.36         | 1,846.38         | 1,863.36         |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間配当額)<br>(円) | 56.00<br>(28.00) | 53.00<br>(25.00) | 56.00<br>(28.00) | 60.00<br>(30.00) | 60.00<br>(30.00) |
| 1株当たり当期純利益金額<br>(円)               | 52.79            | 13.76            | 87.69            | 109.63           | 90.25            |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額<br>(円)    | -                | -                | -                | -                | -                |
| 自己資本比率<br>(%)                     | 65.2             | 62.0             | 58.4             | 55.7             | 55.9             |
| 自己資本利益率<br>(%)                    | 2.9              | 0.8              | 4.9              | 6.0              | 4.9              |
| 株価収益率<br>(倍)                      | 41.1             | 205.7            | 28.2             | 21.4             | 20.5             |
| 配当性向<br>(%)                       | 106.1            | 385.2            | 63.9             | 54.7             | 66.5             |
| 従業員数<br>(外、平均臨時従業員数)<br>(人)       | 6,510<br>(848)   | 6,469<br>(994)   | 6,485<br>(1,130) | 6,638<br>(1,568) | 6,366<br>(1,218) |
| 株主総利回り<br>(比較指標：TOPIX)<br>(%)     | 115.4<br>(116.5) | 151.4<br>(133.7) | 136.2<br>(154.9) | 132.6<br>(147.1) | 79.6<br>(101.8)  |
| 最高株価<br>(円)                       | 3,150            | 2,999            | 3,050            | 3,045            | 2,828            |
| 最低株価<br>(円)                       | 2,050            | 1,702            | 2,292            | 1,998            | 1,605            |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれていません。

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いません。

3. 最高株価および最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものです。

## 2 【沿革】

- 1949年 6月 企業再建整備法により、国華工業株式会社の第2会社として名古屋、岡崎両工場を名古屋ゴム株式会社の名称で分離独立（会社創立）
- 1952年 3月 岡崎工場を閉鎖し、名古屋工場に併合
- 1957年 5月 愛知県西春日井郡春日村（現・清須市）に春日工場を建設
- 1962年 5月 ソフトコルク工業株式会社を吸収合併し、西町工場を引き継ぐ
- 1967年12月 愛知県稲沢市北島町に稲沢工場を建設
- 1973年 8月 豊田合成株式会社に社名変更
- 1976年 9月 静岡県周智郡森町に森町工場を建設
- 1978年12月 名古屋証券取引所市場第二部に株式上場
- 1980年 1月 愛知県西春日井郡春日村（現・清須市）へ本社を移転
- 1980年11月 愛知県稲沢市西溝口町に西溝口工機工場を建設
- 1982年 8月 愛知県尾西市（現・一宮市）明地に尾西工場を建設
- 1983年10月 名古屋証券取引所市場第一部に指定
- 1986年 3月 愛知県稲沢市北島町に技術センターを建設
- 1986年 4月 米国に米国T G株式会社を設立  
（1999年7月T Gミズーリ株式会社（現・連結子会社）に社名変更）
- 1986年10月 カナダに豊田合成ホールディングス株式会社（現・連結子会社）を設立
- 1987年 4月 生産工程を移設し、西町工場を閉鎖
- 1987年 5月 中華民国に豊裕株式会社（現・連結子会社）を設立
- 1989年 3月 愛知県中島郡（現・稲沢市）平和町に平和町工場を建設
- 1991年 5月 米国にT Gテクニカルセンター（U.S.A.）株式会社を設立  
（1999年4月T Gテクニカルセンター株式会社に社名変更、2001年1月現・豊田合成ノース アメリカ株式会社に合併）
- 1991年10月 佐賀県武雄市に豊田合成九州株式会社を設立（2008年1月当社に吸収合併）
- 1994年 2月 タイにT Gボンパラ株式会社を設立  
（1998年6月豊田合成タイランド株式会社（現・連結子会社）に社名変更）
- 1995年12月 中華人民共和国に天津豊田合成汽車軟管有限公司を設立  
（2001年5月天津豊田合成有限公司（現・連結子会社）に社名変更）
- 1996年11月 オーストラリアにブリヂストンT Gオーストラリア株式会社を設立  
（2010年9月豊田合成オーストラリア株式会社に社名変更）
- 1997年 5月 愛知県稲沢市北島町に北島技術センター（研究・試験棟）を建設
- 1997年11月 米国にT Gケンタッキー株式会社を設立  
（2001年12月会社形態を変更し、T Gケンタッキー有限責任会社（現・連結子会社）に変更）
- 1998年 9月 インドにT Gキルロスカオートモーティブ株式会社を設立  
（2015年8月豊田合成サウスインドिया株式会社に社名変更）
- 1999年 3月 東京証券取引所市場第一部に株式上場
- 1999年 4月 英国に英国豊田合成株式会社（現・連結子会社）を設立  
米国にT Gノースアメリカ株式会社を設立  
（2004年8月豊田合成ノースアメリカ株式会社に社名変更）
- 2000年 1月 生産工程を移設し、名古屋工場を閉鎖
- 2000年 2月 米国にT GフルイドシステムズUSA株式会社（現・連結子会社）を設立
- 2000年 4月 タイに豊田合成ラバータイランド株式会社（現・連結子会社）を設立
- 2000年 8月 静岡県引佐郡にティーjeeオブシード株式会社（現・連結子会社）を設立  
（2001年9月静岡県浜松市に移転）
- 2000年 9月 カナダにT Gミント株式会社（現・連結子会社）を設立
- 2000年11月 ベルギーにT Gヨーロッパ株式会社を設立  
（2004年8月豊田合成ヨーロッパ株式会社に社名変更）  
中華人民共和国の天津星光橡塑有限公司（現・連結子会社）に資本参加  
（2018年8月豊田合成星光（天津）汽車部品有限公司に社名変更）
- 2001年 1月 T Gノースアメリカ株式会社とT Gテクニカルセンター株式会社は、2001年1月1日付で合併（存続会社はT Gノースアメリカ株式会社（現・豊田合成ノースアメリカ株式会社・連結子会社））
- 2001年 3月 チェコにT Gセーフティシステムズチェコ有限会社を設立  
（2005年4月豊田合成チェコ有限会社（現・連結子会社）に社名変更）

|          |   |
|----------|---|
| 2001年 7月 | インドのメッツラーオートモーティブインディア株式会社に資本参加<br>(2015年 1月同社株式の売却に伴い持分法適用会社から除外)  |
| 2001年 9月 | 米国にT Gオートモーティブシーリングケンタッキー有限責任会社(現・連結子会社)を設立   |
| 2001年10月 | タイに豊田合成アジア株式会社(現・連結子会社)を設立  |
| 2002年 2月 | 愛知県稲沢市に株式会社エフティエスを設立<br>(2008年10月堀江金属工業株式会社(現・株式会社F T S 持分法適用会社)に吸収合併)<br>東洋ゴム工業株式会社(現・T O Y O T I R E 株式会社)との間でエアバッグ事業の譲受および防振ゴム事業の譲渡に関する営業譲渡契約を締結 |
| 2002年11月 | 米国にT G パーソナルサービスノースアメリカ株式会社(現・連結子会社)を設立   |
| 2003年 1月 | インドネシアに株式会社豊田合成セーフティシステムズインドネシア(現・連結子会社)を設立   |
| 2003年 3月 | メキシコ合衆国のタペックスメキシカーナ株式会社(現・連結子会社)に資本参加   |
| 2003年 4月 | 中華人民共和国に豊田合成光電貿易(上海)有限公司(現・連結子会社)を設立  |
| 2003年 7月 | 米国にT G R テクニカルセンター有限責任会社(現・連結子会社)を設立  |
| 2003年10月 | 中華人民共和国に豊田合成(張家港)科技有限公司(現・連結子会社)を設立<br>(2018年 4月豊田合成(張家港) 塑料製品有限公司を吸収合併)  |
| 2003年11月 | 中華人民共和国に豊田合成(張家港) 塑料製品有限公司を設立<br>(2018年 4月豊田合成(張家港) 科技有限公司に吸収合併)  |
| 2004年 2月 | 中華人民共和国に豊田合成(佛山) 橡塑有限公司(現・連結子会社)を設立<br>インドネシアに株式会社イノアックT G インドネシア(現・連結子会社)を設立<br>(2013年11月株式会社T G イノアックインドネシアに社名変更)                                 |
| 2004年 9月 | ベトナムに豊田合成ハイフォン社(現・連結子会社)を設立<br>中華人民共和国に豊田合成(天津) 精密製品有限公司(現・連結子会社)を設立  |
| 2004年10月 | 中華人民共和国に豊田合成(佛山) 汽車部品有限公司(現・連結子会社)を設立   |
| 2005年 1月 | 米国に豊田合成テキサス有限責任会社(現・連結子会社)を設立   |
| 2005年 6月 | オーストリアにレクセディスライティング有限会社を設立  |
| 2005年 9月 | 福岡県北九州市に北九州工場を開設  |
| 2005年12月 | 南アフリカ共和国に豊田合成南アフリカ株式会社(現・連結子会社)を設立  |
| 2006年 1月 | 中華人民共和国に豊田合成(上海) 商務諮 <sup>88</sup> 有限公司(現・連結子会社)を設立<br>(2019年 5月豊田合成(中国) 投資有限公司に社名変更)   |
| 2006年12月 | 神奈川県伊勢原市に神奈川工場を開設   |
| 2007年 4月 | 愛知県瀬戸市に瀬戸工場を開設  |
| 2008年 1月 | 豊田合成九州株式会社を吸収合併。佐賀工場、福岡工場を開設  |
| 2008年 4月 | メキシコ合衆国に豊田合成オートモーティブシーリングメキシコ株式会社(現・連結子会社)、豊田合成パーソナルサービスメキシコ株式会社(現・連結子会社)を設立<br>インドに豊田合成インド株式会社(現・連結子会社)を設立<br>(2011年11月豊田合成ミンダ・インディア株式会社に社名変更)     |
| 2009年 3月 | 愛知県海部郡美和町(現・あま市)に美和技術センターを建設  |
| 2010年 7月 | 愛知県みよし市にみよし物流センターを建設  |
| 2010年11月 | 中華民国に豊晶光電株式会社(現・連結子会社)を設立   |
| 2011年10月 | 大韓民国に韓国豊田合成オプト株式会社(現・連結子会社)を設立<br>(2013年10月韓国豊田合成株式会社に社名変更)   |
| 2012年10月 | 米国に豊田合成ブラウンズビルテキサス有限責任会社(現・連結子会社)を設立  |
| 2012年12月 | 千葉県市原市にT S オプト株式会社(現・連結子会社)を設立  |
| 2013年 1月 | 宮城県大崎市にT G 東日本株式会社(現・連結子会社)を設立<br>(2015年 4月豊田合成東日本株式会社に社名変更)<br>(2015年 6月宮城県栗原市に本社を移転)  |
| 2013年 3月 | ブラジル連邦共和国にG D B R コメルシオ有限責任会社(現・連結子会社)を設立<br>(2013年 9月にG D B R イングストリアコメルシオ有限責任会社に社名変更)   |
| 2013年 7月 | メキシコ合衆国に豊田合成ラバーメキシコ株式会社(現・連結子会社)を設立   |
| 2014年 4月 | メテオール社の資産譲受に伴い、ドイツ連邦共和国に豊田合成メテオール有限会社、米国にメテオールシーリングシステム有限会社およびエルエムアイカスタムミキシング有限会社を設立<br>(2019年12月連結対象範囲から除外)  |
| 2014年 8月 | メキシコ合衆国に豊田合成イラプアトメキシコ株式会社(現・連結子会社)を設立   |
| 2014年11月 | インドにミンダT G ラバー株式会社(現・持分法適用会社)を設立  |
| 2015年 8月 | ブラジルのペクバルイングストリア有限責任会社(現・連結子会社)に資本参加  |

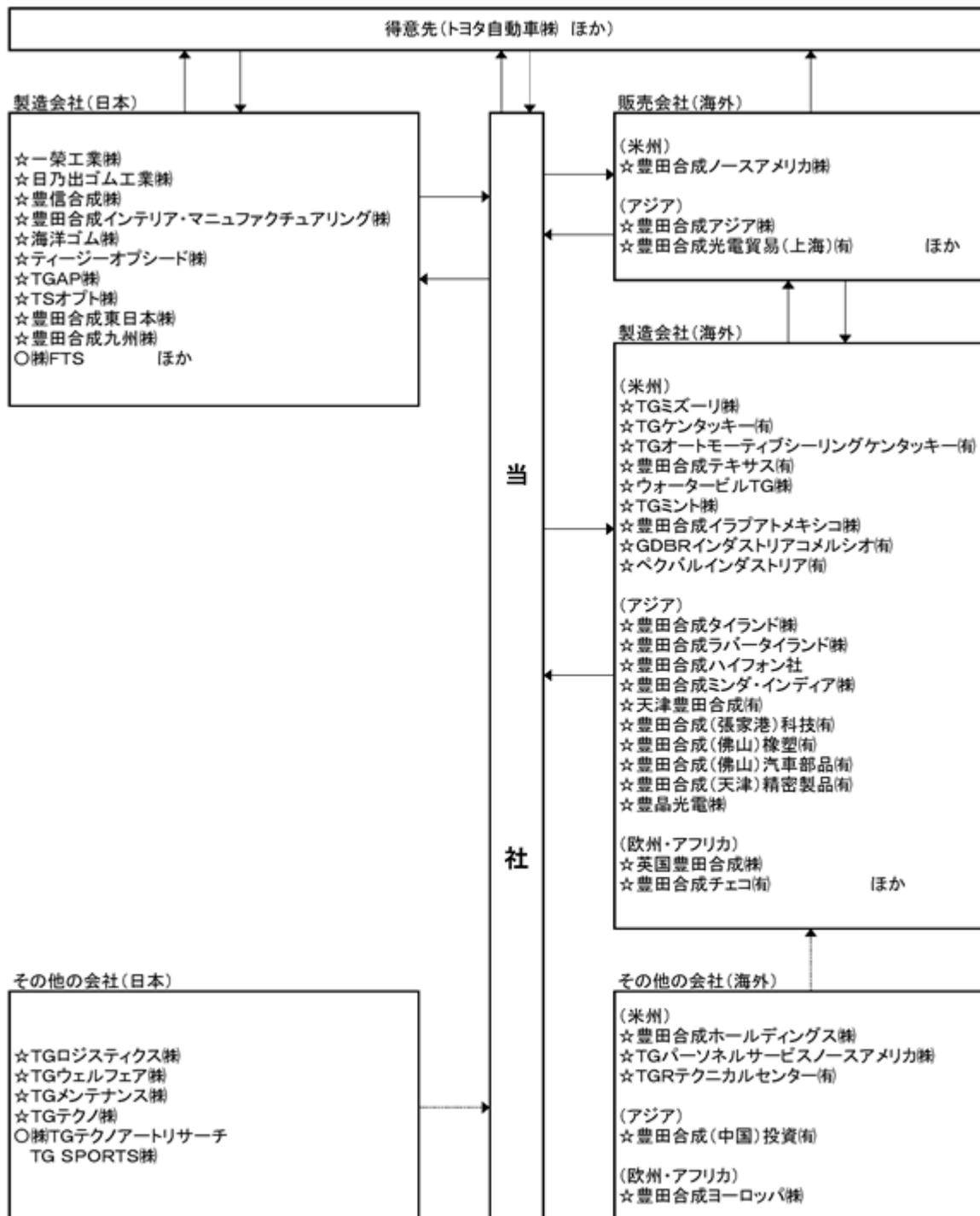
2018年4月 豊田合成（張家港）科技有限公司が豊田合成（張家港）塑料製品有限公司を吸収合併  
2018年9月 愛知県稲沢市にT G S P O R T S 株式会社を設立  
2018年11月 福岡県宮若市に豊田合成九州株式会社を設立（現・連結子会社）  
2019年1月 中華人民共和国に湖北豊田合成正奥橡塑密封科技有限公司を設立  
2019年4月 豊田合成九州株式会社に福岡工場、佐賀工場、北九州工場の事業運営を譲渡  
2019年12月 ドイツ連邦共和国の豊田合成メテオール有限会社の全株式を譲渡

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社および子会社58社、関連会社9社より構成されており、「日本」、「米州」、「アジア」、「欧州・アフリカ」の各セグメントで自動車部品に関する事業を行っています。

当事業においては、ドアウェザストリップ・ガラスランなどのウェザストリップ製品、樹脂フューエルフィルターパイプ・樹脂ターボダクトなどの機能部品、インストルメントパネル構成部品・ラジエータグリルなどの内外装部品、各種エアバッグ・ハンドルなどのセーフティシステム製品など、自動車部品およびその金型・機械装置を製造・販売しています。

当社グループの事業に係る位置づけは、概ね次のとおりです。



☆連結子会社、○持分法適用会社

——▶ 製品・部品の流れ

- - -▶ 運輸・サービス等の流れ

#### 4【関係会社の状況】

##### (1)連結子会社

| 名称                                  | 住所                    | 資本金または出<br>資金        | 主要な事業の内容 | 議決権の所有<br>又は被所有割<br>合(%) | 関係内容   |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------|--------------------------|--|
| 豊田合成ノースアメ<br>リカ(株) *                | 米国<br>ミシガン州           | 百万米ドル<br>264         | 米州       | 100.0                    | 北米関係会社の統括<br>当社製品の販売、<br>設計・評価<br>役員の兼任等.....有         |
| T Gミズーリ(株) *                        | 米国<br>ミズーリ州           | 百万米ドル<br>30          | 米州       | 80.0<br>(80.0)           | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....有                                |
| T Gケンタッキー(有)<br>*                   | 米国<br>ケンタッキー州         | 百万米ドル<br>54          | 米州       | 100.0<br>(100.0)         | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| T Gオートモーティ<br>ブシーリングケン<br>タッキー(有) * | 米国<br>ケンタッキー州         | 百万米ドル<br>33          | 米州       | 100.0<br>(100.0)         | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成テキサス(有)                         | 米国<br>テキサス州           | 百万米ドル<br>22          | 米州       | 100.0<br>(100.0)         | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成ホールディ<br>ングス(株) *               | カナダ<br>ケベック州          | 百万加ドル<br>65          | 米州       | 100.0                    | ウォータービルT G<br>(株)およびT Gミント<br>(株)の持株会社<br>役員の兼任等.....無 |
| ウォータービルT G<br>(株) *                 | カナダ<br>ケベック州          | 百万加ドル<br>30          | 米州       | 100.0<br>(100.0)         | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| T Gミント(株)                           | カナダ<br>オンタリオ州         | 百万加ドル<br>27          | 米州       | 100.0<br>(100.0)         | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成オートモー<br>ティブシーリングメ<br>キシコ(株) *  | メキシコ<br>サンルイスポ<br>トシ市 | 百万米ドル<br>74          | 米州       | 100.0<br>(100.0)         | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成イラプアト<br>メキシコ(株) *              | メキシコ<br>グアナファト<br>州   | 百万米ドル<br>53          | 米州       | 90.0<br>(90.0)           | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| G D B R<br>インダストリア<br>コメルシオ(有) *    | ブラジル<br>サンパウロ州        | 百万ブラジル<br>レアル<br>90  | 米州       | 94.8                     | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| ベクバル<br>インダストリア(有)<br>*             | ブラジル<br>サンパウロ州        | 百万ブラジル<br>レアル<br>142 | 米州       | 95.0                     | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成アジア(株)                          | タイ<br>チョンブリ県          | 百万タイバーツ<br>824       | アジア      | 100.0                    | タイ関係会社の統括<br>当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                   |
| 豊田合成タイランド<br>(株)                    | タイ<br>チョンブリ県          | 百万タイバーツ<br>400       | アジア      | 78.5<br>(78.5)           | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成ラバータイ<br>ランド(株)                 | タイ<br>サムットサコー<br>ン県   | 百万タイバーツ<br>600       | アジア      | 70.0<br>(70.0)           | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成ハイフォン<br>社 *                    | ベトナム<br>ハイフォン市        | 百万米ドル<br>67          | アジア      | 95.0                     | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成ミンダ・イ<br>ンディア(株) *              | インド<br>ラジャスタン州        | 百万インドルピー<br>4,400    | アジア      | 50.1                     | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 天津豊田合成(有) *                         | 中国<br>天津市             | 百万人民元<br>200         | アジア      | 90.1                     | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |
| 豊田合成(張家港)<br>科技(有)                  | 中国<br>江蘇省張家港市         | 百万人民元<br>397         | アジア      | 98.0                     | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無                                |

| 名称               | 住所            | 資本金または出資金    | 主要な事業の内容 | 議決権の所有又は被所有割合(%) | 関係内容  |
|------------------|---------------|--------------|----------|------------------|---|
| 豊田合成(佛山) 橡塑(有)   | 中国 広東省佛山市     | 百万人民元 129    | アジア      | 70.0             | 当社製品の販売 役員の兼任等.....無                          |
| 豊田合成(佛山) 汽車部品(有) | 中国 広東省佛山市     | 百万人民元 156    | アジア      | 95.0 (30.0)      | 当社製品の販売 役員の兼任等.....無                          |
| 豊田合成(中国)投資(有)    | 中国 上海市        | 百万人民元 82     | アジア      | 100.0            | 中国関係会社の統括 当社製品の卸売・代金回収・関連サービスの提供 役員の兼任等.....有 |
| 英国豊田合成(株) *      | 英国 サウスヨークシャー州 | 百万英ポンド 38    | 欧州・アフリカ  | 91.1             | 当社製品の販売 役員の兼任等.....有                          |
| 豊田合成チェコ(有) *     | チェコ クラシュテレッツ市 | 百万チェココルナ 970 | 欧州・アフリカ  | 80.0             | 当社製品の販売 役員の兼任等.....有                          |
| 一榮工業(株)          | 愛知県 一宮市       | 百万円 457      | 日本       | 65.0             | 同社製品の仕入 役員の兼任等.....無                          |
| 日乃出ゴム工業(株)       | 三重県 四日市市      | 百万円 473      | 日本       | 100.0            | 同社製品の仕入 役員の兼任等.....無                          |
| 豊信合成(株)          | 長野県 上伊那郡 中川村  | 百万円 230      | 日本       | 100.0            | 同社製品の仕入 役員の兼任等.....無                          |
| ティーオーブシード(株)     | 静岡県 浜松市西区     | 百万円 480      | 日本       | 100.0            | 同社製品の仕入 役員の兼任等.....無                          |
| 豊田合成東日本(株)       | 宮城県 栗原市       | 百万円 490      | 日本       | 100.0            | 同社製品の仕入 役員の兼任等.....無                          |
| T S オプト(株)       | 千葉県 市原市       | 百万円 490      | 日本       | 100.0            | 同社製品の仕入 役員の兼任等.....無                          |
| 豊田合成九州(株) *      | 福岡県 宮若市       | 百万円 3,500    | 日本       | 100.0            | 当社製品の販売 役員の兼任等.....有                          |
| その他 25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います。

2. \*印は、特定子会社に該当します。

3. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数です。

4. 豊田合成ノースアメリカ(株)については、売上収益(連結会社相互間の内部売上収益を除く)の連結売上収益に占める割合が10%を超えています。

主要な損益情報等

| 売上収益<br>(百万円) | 当期利益<br>(百万円) | 資本合計<br>(百万円) | 総資産額<br>(百万円) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 231,656       | 9,198         | 74,607        | 179,090       |

5. 2020年3月31日現在、債務超過の金額が100億円以上である会社および債務超過の金額は、以下のとおりです。

英国豊田合成(株) 17,092百万円

(2) 持分法適用の関連会社

| 名称        | 住所         | 資本金又は<br>出資金 | 主要な事業の内容 | 議決権の所有<br>(又は被所有)<br>割合(%) | 関係内容                    |
|-----------|------------|--------------|----------|----------------------------|-------------------------|
| (株)F T S  | 愛知県<br>豊田市 | 百万円<br>3,000 | 日本       | 23.9                       | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....無 |
| 台裕ゴム工業(株) | 台湾<br>台北市  | 百万台湾元<br>149 | アジア      | 45.0                       | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....有 |
| その他 5社    |            |              |          |                            |                         |

(注)主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しています。

(3) その他の関連会社

| 名称        | 住所         | 資本金又は<br>出資金   | 主要な事業の内容             | 議決権の所有<br>(又は被所有)<br>割合(%) | 関係内容                    |
|-----------|------------|----------------|----------------------|----------------------------|-------------------------|
| トヨタ自動車(株) | 愛知県<br>豊田市 | 百万円<br>397,050 | 自動車および同部<br>品等の製造・販売 | 43.0<br>(0.1)              | 当社製品の販売<br>役員の兼任等.....有 |

(注) 1. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数です。

2. トヨタ自動車(株)は有価証券報告書を提出しています。

## 5【従業員の状況】

### (1)連結会社の状況

2020年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |         |
|----------|---------|---------|
| 日本       | 9,033   | (2,444) |
| 米州       | 14,328  | (922)   |
| アジア      | 14,317  | (2,159) |
| 欧州・アフリカ  | 1,725   | (355)   |
| 合計       | 39,403  | (5,880) |

(注)1. 従業員数は就業人員数であります。なお、臨時従業員数(派遣社員およびパートタイマー)は年間の平均人員を( )外数で記載しています。

2. 欧州・アフリカセグメントの従業員数が前連結会計年度末と比べ1,365名減少した主な理由は、ドイツの生産子会社豊田合成メテオール有限会社の全株式を譲渡したことによるものです。

### (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(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------------|---------|-----------|-----------|
| 6,366 (1,218) | 42.1    | 18.3      | 6,409,392 |

(注)1. 従業員数は就業人員数(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)です。なお、臨時従業員数(派遣社員およびパートタイマー)は年間の平均人員を( )外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでいます。

3. 当社は、「日本」の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員の状況の記載を省略しています。

### (3)労働組合の状況

当社の労働組合は、全日本自動車産業労働組合総連合会に所属しており、2020年3月末現在における組合員数は5,694人で、現在まで労使間に特別の紛争などはなく正常かつ円満に推移しています。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末（2020年3月31日）現在において当社グループが判断したものです。

#### (1)会社の経営の基本方針

当社は、「限りない創造 社会への奉仕」という「社是」のもとに、それを具体化した次の「経営理念」を掲げており、その実現に向けた企業活動に努めるとともに、社会・株主・顧客・仕入先・従業員等のあらゆるステークホルダーに信頼される企業として、発展成長していくことをめざしています。

私たちは、良き企業市民として、各国・地域に根ざした事業活動および社会貢献活動により、経済・社会の発展に貢献します。[社会への貢献]

私たちは、法令の遵守や企業倫理の徹底に向けた体制を構築し、誠実な事業活動を行います。

[適正な事業活動]

私たちは、仕入先様とのオープンで対等な関係を基本に、互いに企業体質の強化・経営の革新に努め、グループの総合力を高めます。[持続的な成長]

私たちは、変化を先取りした研究開発とものづくり技術により、お客様に満足いただける品質・価格で、タイムリーに商品・サービスを提供します。[お客様の満足]

私たちは、環境に配慮した製品の提供と工程づくりに努め、あらゆる企業活動を通じ、社会と連携して環境・資源を保全し、豊かな地球を未来に残すことに貢献します。[地球環境・資源の保全]

私たちは、労使相互信頼・責任を基本に、一人ひとりの個性を尊重するとともに、チームワークによる総合力を高め、活力と働きがいのある企業風土を実現します。[人間の尊重]

#### (2)今後の経営環境および対処すべき課題

世界的な新型コロナウイルス感染拡大の収束が見通せない状況であり、世界経済の先行きは非常に厳しい状況のまま推移しています。

このような情勢ではありますが、当社グループは「2025事業計画」で掲げた目標の実現に向け、

重大災害と重要品質問題を絶対に起こさない企業文化と仕組みづくり

社会の信頼に応える企業を目指したSDGs・ESGへの取り組み推進

グローバル事業を支える人材づくりと事業運営の仕組みの整備

イノベーション・新モビリティへの挑戦

伸びる市場・伸ばせる分野への重点戦略

生産現場のモノづくり革新

を2020年度の会社方針に掲げ、本年度を本格的な攻めに転じる「本領を發揮する」年と位置付けました。国内外での新型コロナウイルスの感染状況の影響を注視しつつ、一人ひとりの「創造力」と「想像力」を思う存分発揮し、方針の目標達成に向けて当社グループ一丸となって取り組んでいきます。

また、昨今、世界的にESG（環境・社会・ガバナンス）への関心が高まる中、当社グループもそれぞれの分野でより一層注力しています。

「環境」の分野では、みどりあふれる豊かな地球を残していくための取り組みを企業の使命と捉え、「TG2050環境チャレンジ」において、気候変動への対応として脱炭素社会の実現に向けCO2排出量の極小化などの目標を掲げています。その実現に向け、FCV、電動車の部品開発やクルマの燃費向上に貢献する軽量化製品を提供するとともに、ものづくり力を活かして、環境に配慮した生産工程や設備の開発など、社内横断的にCO2低減活動を進めています。

当連結会計年度は、TG-ESCO（注1）と工場による蒸気放熱対策などの日常改善、ボイラー・冷温水発生器などのユーティリティ設備の高効率化、ボイラー燃料のLNG（液化天然ガス）へのエネルギー置換、国内外への太陽光発電システム設置など再生可能エネルギーの拡大を積極的に進め、その結果、連結CO2排出量は513千t-CO2、CO2排出量原単位は59.6t-CO2/億円（基準年度である2012年度比21%低減）となりました。

（注1）TG-ESCO：あらゆるエネルギーロスを徹底的に見つけ、改善する当社独自の活動。

ESCOは、Energy Saving Collaborative Operationsの略。

また、生物多様性及び生態系の保全活動として、「工場の森づくり活動」もグローバルで継続しており、国内をはじめ、北米やアジア、欧州など28拠点で累計約30万本を植樹してまいりました。2019年から岐阜県・美濃加茂市と連携して、間伐などの里山整備をスタートさせました（豊田合成 樹守（きもり）の里）。

これらの取り組みが評価され、2019年 日本経済新聞社「環境経営度調査」で製造業3位、環境活動に関する情報開示を推進する国際NGOのCDP（注2）による「サプライヤー・エンゲージメント評価」において、最高評価のAランクという高い評価を得ることができました。引き続き、グループ一丸となって、環境保全活動の充実を図ってまいります。

（注2）CDP：旧名称であるカーボン・ディスクロージャー・プロジェクトの略で、イギリスを拠点とした国際NGO。

「社会」の分野では、企業の持続的成長に不可欠である活力と働きがいのある企業風土づくりのため、人的リソースの充実や人材育成、仕入先様との関係強化、働き方改革など多くの活動に取り組んでいます。創立70周年記念事業の一つとして行った推奨服の見直しでは、女性従業員が中心となって生産現場などの意見を幅広く取り入れながら検討を進めるなど、「ONE TEAM, ONE TG.」のスローガンのもと、一体感の醸成に努めています。

「ガバナンス」の分野では、社会から信頼される誠実な企業であり続けるために、当社グループ全体でコーポレート・ガバナンスの充実を図っています。2019年には取締役総数9名の3分の1にあたる3名の社外取締役を選任しました。なお、取締役会の透明性と客観性を高めるため、2018年度に役員人事委員会・役員報酬委員会を設置し、本年3月には両委員会の議長を社外取締役に変更しました。また、法令遵守はもちろんのこと、従業員一人ひとりが高い倫理観を身につけて行動できるよう、グループ全体でコンプライアンス研修や定着度アンケートなどの啓発活動にも取り組んでいます。

## 2【事業等のリスク】

当社グループは、コンプライアンス・リスク管理委員会（以下、当委員会という）において、法令遵守とリスク管理の状況を確認し、不正およびリスクの未然防止の取組みを推進しています。構成員としては委員長である社長、社内取締役、執行役員、常勤監査役から構成しています。

当委員会はリスクの重要性について重点リスクを選定し、対応活動を決定し、実行状況の確認を行っています。このリスク管理活動のステップは下記のとおりです。これら一連のステップを繰り返し、不正およびリスクの未然防止を推進しています。

### 重点リスクの選定

まず本社機能部門、関係会社が法令改正・事業環境変化をふまえ、当社を取り巻くリスクの洗い出し、見える化（リスクアセスメント）をしています。次に、役員等へのヒヤリングを行い、経営目線、将来目線でのリスクを抽出しています。その後発生可能性、影響度等の観点から当社グループとしての重点リスクを選定しています。

### 対応策の決定

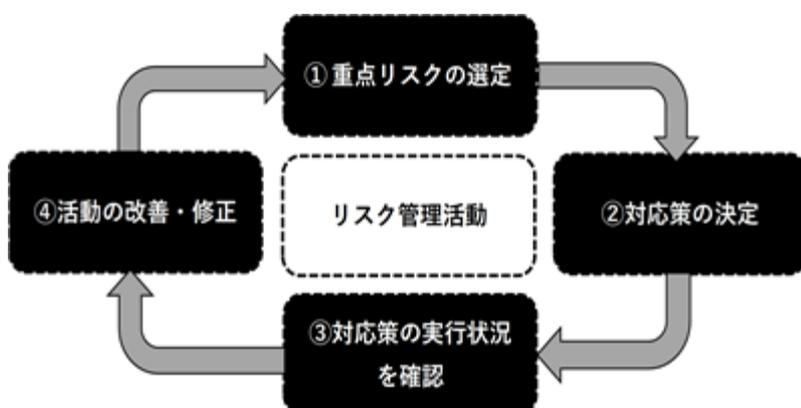
各対応部門が重点リスクに対し「発生可能性を下げる」「影響度を下げる」等の考え方から対応策を決定しています。

### 対応策の実行状況を確認

各対応部門が対応策の実行状況を確認し、当委員会にて報告します。

### 活動の改善、修正

対応策の実行状況に応じた必要な活動の改善、修正を行い、より実効性のある対策にします。



（図）リスク管理活動のステップ

当社グループの財政状態、経営成績および株価などに影響を及ぼす可能性のあるリスクとしては、以下のようなものがあります。当委員会において選定された重点リスクは以下の各リスクに含まれています。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末（2020年3月31日）現在において当社グループが判断したものです。また、以下の内容は、当社グループの全てのリスクを網羅するものではありません。

### (1)経済状況

当社グループの全世界における営業収入のうち、重要な部分を占める自動車関連製品の需要は当社グループが製品を販売している国または地域の経済状況の影響を受けます。従って、日本、米州、アジア、欧州・アフリカを含む当社グループの主要市場における景気低迷、疫病の流行による社会的かつ経済的混乱、およびそれに伴う自動車需要の縮小は当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2)特定の得意先への販売依存度について

当社は、トヨタ自動車㈱の関連会社であり、当社グループは同社に各種自動車部品を販売しています。連結売上収益に占める同社への売上収益は前連結会計年度28.0%、当連結会計年度28.9%を占め、当社グループの経営成績は、同社の自動車生産台数、当社グループ製品の同社自動車への装着率および同社の購買政策などにより影響を受ける可能性があります。

(3)為替レートの変動について

為替レートの変動は、各国経済に大きな影響を及ぼすとともに、当社グループ各社での価格競争力、取引価格などに大きな影響を及ぼす可能性があります。また、当社の外貨建取引における外貨額および連結財務諸表作成のための海外関係会社の財務諸表数値は、決済・換算時の為替レートにより円換算後の価値が影響を受け、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4)国際的活動および海外進出に潜在するリスクについて

当社グループの生産および販売活動は、日本をはじめとして米州、アジア、欧州・アフリカの諸地域で展開しています。これらの海外市場への事業進出には、事業活動に係る内部要因リスク以外に、以下のようなリスクが内在しており、これらの事象が発生した場合には当社グループの財政状態および経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

予期しえない法律または規制の変更、不利な影響を及ぼす租税制度の変更

不利な政治的または経済的要因の発生

人材の採用・確保の難しさと労務問題に係るリスク

社会的共通資本（インフラ）が未整備なことによる事業活動への悪影響

テロ、戦争、自然災害、疫病、その他の要因による社会的または経済的混乱

なお、2020年年初に顕在化した新型コロナウイルスの感染拡大は世界中に蔓延しております。そこで当社グループは、社長を本部長とする緊急対策本部を設置し、a.在宅勤務や社内イベントの中止といった感染防止策の実施、b.感染者が発生した場合の対策の実施、c.仕入先も含めて課題を把握することによる生産体制の維持、d.収益改善策などを実行することで、新型コロナウイルスの影響の極小化を図っています。

(5)知的財産権について

当社グループは、他社製品との差別化を図るために独自の技術とノウハウの蓄積および知的財産権の取得に努めていますが、新たに開発した全ての製品または技術が、独自の知的財産権として保護される保証はありません。そのため、第三者が類似製品を製造・販売するのを効果的に防止できない可能性があります。また当社グループでは、第三者の知的財産権に配慮しながら、製品や技術の開発を行っていますが、これらの開発成果が将来的に第三者の知的財産権を侵害していると判断される可能性があります。また、これらに起因して訴訟等を受けた場合、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(6)新製品開発力について

当社グループは、「大きな環境変化に柔軟かつ迅速に対応し、世界のお客様へ「安心」「安全」「快適」をお届けするグローバルカンパニー」を目指し、市場ニーズの先取りにより顧客の満足が得られるように日々研究開発を進め、先進技術を導入した積極的な製品開発に取り組んでいます。今後においても、継続して斬新で魅力ある新製品を開発できると考えていますが、新製品の開発と販売のプロセスは、その性質から複雑かつ不確実なものであり、以下をはじめとするさまざまなリスクが含まれています。

新製品や新技術への投資に必要な資金と資源を、今後十分充当できる保証はありません。

長期的な投資と大量の資源投入が、必ずしも新製品または新技術の創造につながる保証はありません。

顧客からの支持を獲得できる新製品または新技術を正確に予想できるとは限らず、またこれらの製品の販売が成功する保証はありません。

新たに開発した製品または技術が、独自の知的財産権として保護される保証はありません。

急速な技術の進歩や市場ニーズの変化により、当社グループ製品の商品価値が急激に低下する可能性があります。

現在開発中の新製品・新技術の市場投入が遅れ、収益機会を逸する可能性があります。

上記のリスクをはじめとして、当社グループが業界と市場の変化を十分に予測できず、魅力ある新製品を開発できない、または遅れた場合には、将来の成長と収益性を低下させ、財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(7)製品の品質不具合について

当社グループは、世界的に認められた品質管理基準に従って各種の製品を製造していますが、全ての製品について品質不具合が無く、将来的にリコールが発生しないという保証はありません。また、製造物責任賠償については保険に加入していますが、この保険が最終的に負担する賠償額を完全にカバーできるという保証はありません。さらに、引き続き当社グループがこのような保険に許容できる条件で加入できるとは限りません。大規模なリコールや製造物責任賠償につながるような製品の品質不具合は、多額のコストや当社グループの評価に重大な影響を与え、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(8)価格競争

当社グループの収益基盤である自動車部品事業での価格競争は大変厳しいものとなっています。

当社グループは、顧客の要望に応じて、高品質で高付加価値の製品を全世界に供給する企業であると考えていますが、完成車メーカーからの価格引き下げ要請や、新しい競合先の台頭や既存競合先間の提携により、将来においても有効に競争できるという保証はありません。このような場合、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(9)原材料・部品供給元への依存、物流

当社グループは、原材料、部品を複数のグループ外供給元から調達しています。グループ外供給元とは、取引基本契約を結び、安定的な取引を前提としていますが、市場の変化による価格の高騰や品不足、さらには供給元の突発的な事故、疫病による生産停止や納入遅れ、物流の遮断および経営問題などにより、原材料、部品の不足が生じないという保証はありません。このような場合、当社グループ製品の原価上昇、さらには生産停止などが起こり、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(10)災害や停電等による影響について

当社グループは、製造ライン中断による影響を最小限にするため、生産設備における定期的な検査と点検を行っています。しかし、当社グループの生産施設で発生する災害、停電またはその他の中断事象のほか原材料、部品の調達先や製品の納入先での災害、疫病流行による当局からの社会的制限(都市封鎖・外出禁止等)などの発生により影響を受ける可能性があり、これらの影響を完全に防止または軽減できる保証はありません。特に、当社グループの国内工場や仕入先などの取引先の多くは、中部地区に所在しており、この地域で大規模な災害が発生した場合、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(11)退職給付債務による影響について

当社グループの従業員退職給付費用、退職給付債務および制度資産は、割引率など数理計算上で設定される前提条件に基づいて算出されています。このため、実際の金利水準の変動や制度資産の運用利回りが悪化した場合には、財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(12)法的手続について

当社グループは、ビジネス活動においてコンプライアンスの実践を基本においていますが、様々な訴訟および規制当局による法的手続の当事者となる可能性があり、その場合には当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。なお、当社グループは、一部の競争当局による決定に関連し、米国等で提起された民事訴訟等に対応しています。その結果を予測することは困難ですが、当社グループの財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(13)情報セキュリティ

当社は高まる情報セキュリティのリスクに対して、中期の情報セキュリティ推進計画にもとづき、外部からのサイバー攻撃(侵入防止・検知)への対策、標的型攻撃に対する社員への啓発・教育などセキュリティ対策を強化しています。また当社国内外関係会社に対しても、日常点検や監査を通じてセキュリティレベルの底上げを行うなど、当社グループとしての信頼の維持と向上に努めています。

しかし万一、外部からのサイバーテロやコンピューターウィルスの侵入、自然災害によるインフラ障害等により機密情報の漏洩または喪失があった場合、被害の規模により、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### 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、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりです。

##### 財政状態及び経営成績の状況

当期の世界経済は、前半は緩やかな回復基調でしたが、米中の関税の引き上げなど高まる貿易障壁をめぐる不透明感が増大するにつれて、後半にかけて減速しました。

日本経済においても、前半は弱い伸びに留まり、後半は消費増税や大型台風などの自然災害の影響により景気は減速しました。

自動車業界は、国内では主要顧客メーカーの新モデルの投入効果もあり、3年連続で販売台数は500万台超えを維持しましたが、一方、海外では米国市場が頭打ちとなり、中国市場も米中貿易摩擦などによる消費マインドの落込みがあり、世界全体の販売台数は、2年連続で前年度比減少となりました。

そのような中、昨年末に中国で発生した新型コロナウイルスの感染が、年明け以降世界的に拡大し、国家間の往来制限、サプライチェーン寸断による生産停止、消費マインドの大きな冷え込みなどにより国内外の経済および自動車市場は急速に悪化しています。

このような情勢のなか当社グループは、一昨年5月に掲げた中長期経営計画である「2025事業計画」の実現に向けた「活動の3本柱」を定め、重点的に取り組んでいます。

活動の柱Iは「イノベーション・新モビリティへの挑戦」であり、革新的な技術により従来と異なる新領域での早期事業化に取り組んでいます。

まず、次世代誘電ゴムe-Rubberは、2020年1月に米国ラスベガスで開催された電子機器見本市「CES2020」への初出展も果たし、触覚ハンドやAR（拡張現実）と融合したハプティクス技術（触覚を疑似的に再現する技術）を紹介しました。今後も医療やエンターテインメントなど、様々な分野でのビジネス展開を目指していきます。

次にCASE対応として、2018年度社内に創設したCVC（コーポレートベンチャーキャピタル）の活用によりスタートアップ企業へ積極的に出資し、内外装製品に関わるモジュール開発など新技術の開発を加速させました。その他、青色LEDの開発・生産で培った技術やノウハウを活かした「縦型GaNパワー半導体」やクルマの様変わりに対応した製品開発にも引き続き注力していくことで、新技術、新製品の事業化を一層進めていきます。

活動の柱IIは「伸びる市場・伸ばせる分野への重点戦略」であり、伸びる市場として当社グループの収益を支える米州地域では米国オハイオ州に同地域で2つ目の研究開発と営業の拠点を新設しました。お客様の近隣に設計や営業機能を置くことで、内外装製品やエアバッグの開発のスピードアップと更なる新製品の拡販を図っていきます。

また大型の内外装製品の商圏拡大を狙い米国中南部の生産子会社TGミズーリ株式会社、TGケンタッキー有限責任会社、豊田合成テキサス有限責任会社の3社における大型成型機や塗装設備の生産能力増強を決定しました。伸びる市場へ積極的な投資を図りながら更なる収益拡大に努めていきます。

さらに、自動車の世界最大市場であり今後も成長が見込める中国では、内陸部における事業拡大を目指し、湖北豊田合成正奥橡塑密封科技有限公司の工場の拡張と生産設備の増設を決定しました。

次に伸ばせる分野として、グローバルでのエアバッグの需要拡大に対応するため、ベトナムの豊田合成ハイフォン社において、第2の拠点となるタイピン工場での生産を開始し、2021年には更なる工場拡張を予定しています。

また、樹脂化によって軽量化を図ることにより、環境性能の向上に寄与する樹脂フューエルファイラーパイプ、樹脂ターボダクト、そして、デザインと機能を両立したミリ波エンブレム、更には意匠性の高いめっき製品など、高付加価値製品の国内外顧客への積極的な拡販を進めています。

活動の柱IIIは「生産現場のモノづくり革新」であり、検査工程などの自動化による省人や、IoT技術によるロス低減に取り組みました。まず自動化による省人の取り組みとしては、平和町工場の新棟に設置した樹脂フューエルファイラーパイプの生産工程を「自動化モデル工場」とし、昨年5月に稼働を開始。次にIoT技術によるロス低減の取り組みとしては、ビッグデータ解析による不良ロス低減をはじめ、内製インフレータの生産状態の常時見える化による設備停止ロス低減などに取り組みました。今後は社内の全製品領域はもちろん関係会社にも展開し、当社グループ全体の生産性向上を目指していきます。

なお、「活動の3本柱」に加え、持続的な成長の実現に向けた収益構造改革を進めてきましたが、2019年12月30日付で、ドイツの生産子会社 豊田合成メテオール有限公司(以下「TGM」)およびアメリカの生産子会社メテオールシーリングシステム有限公司の全株式をドイツのSCUR-Alpha1123 GmbH(現在はAEQPH GmbHに社名変更)に譲渡したことで構造改革に一区切りをつけ、今後の企業価値向上に資することができたと考えています。

この結果、当期の売上収益は、ドル安や元安による為替影響や年明け以降の新型コロナウイルス感染拡大による自動車生産台数の減少により、8,129億円(前期比3.3%減)と、減収となりました。

利益につきましても、新型コロナウイルスによる減販影響に加え、ドイツの生産子会社TGMの事業整理損失等の影響により、営業利益は178億円(前期比51.0%減)、親会社の所有者に帰属する当期利益は112億円(前期比51.8%減)と減益となりました。

当期末における総資産は、主に有形固定資産の増加に伴い、前期末に比べ10億円増加し、7,091億円となりました。また、負債は主に借入金等の増加により、前期末に比べ109億円増加し、3,389億円となりました。

資本については、主にその他の資本の構成要素の減少等により、前期末に比べ98億円減少し、3,702億円となりました。

セグメントの業績は次のとおりです。

#### 日本

主に新型コロナウイルスの影響等により、売上収益は4,051億円(前期比0.5%減)となりました。

利益については、前期計上した独禁法関連損失の反動があったものの、第3四半期にドイツの生産子会社TGM全株式の譲渡による事業整理損失を計上したことや新型コロナウイルスによる減販影響等により、セグメント損失は50億円(前期利益110億円)となりました。

#### 米州

売上収益は本年2月までは日系や外資系カーメーカーへの拡販がありましたが、3月以降の新型コロナウイルスによる減販影響や為替の影響等により、2,435億円(前期比2.2%減)となりました。

利益については、新型コロナウイルスによる減販影響等により、166億円(前期比5.1%減)となりました。

#### アジア

売上収益は、本年1月までの中国における主要顧客の生産台数の増加はあったものの、中国を中心とした新型コロナウイルスによる影響等により、1,882億円(前期比5.8%減)となりました。

利益については、主に中国での新型コロナウイルスによる減販影響や市場の不振を背景としたタイの減販影響等により、106億円(前期比17.0%減)となりました。

#### 欧州・アフリカ

売上収益は365億円(前期比20.4%減)となりました。利益については、新型コロナウイルスによる減販影響はあったものの、第3四半期にドイツの生産子会社TGMを連結から除外したこと等により、セグメント損失は42億円(前期損失47億円)と、損失額を縮小することができました。

キャッシュ・フローの状況

当期末における現金及び現金同等物は、前期末 1,073億円に比べ 206億円増加し、1,279億円となりました。当期における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、以下のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、前期 574億円の収入に比べ 652億円の収入となり、77億円収入が増加しました。これは、営業債権及びその他の債権の減少などによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、前期 554億円の支出に比べ 541億円の支出となり、13億円支出が減少しました。これは、有形固定資産及び無形資産の取得による支出の減少などによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、前期 77億円の収入に比べ 125億円の収入となり、47億円収入が増加しました。これは、長期借入金の返済による支出が減少したことなどによるものです。

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毎に示すと、次のとおりです。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|----------|---------|--------|
| 日本       | 397,026 | 3.2    |
| 米州       | 238,833 | 3.5    |
| アジア      | 161,478 | 4.0    |
| 欧州・アフリカ  | 34,949  | 20.8   |
| 合計       | 832,287 | 1.4    |

(注) 金額は販売価額によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっています。

b. 受注実績

当社グループ(当社および連結子会社。以下同じ。)は、主にトヨタ自動車㈱をはじめとして各納入先より生産計画の提示を受け、生産能力を勘案して生産計画を立て生産しています。

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毎に示すと、次のとおりです。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|----------|---------|--------|
| 日本       | 377,858 | 0.0    |
| 米州       | 239,499 | 2.4    |
| アジア      | 160,207 | 7.6    |
| 欧州・アフリカ  | 35,372  | 19.5   |
| 合計       | 812,937 | 3.3    |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去していません。

2. 主な相手先への販売実績および総販売実績に対する割合は、次のとおりです。

| 相手先     | 前連結会計年度 |       | 当連結会計年度 |       |
|---------|---------|-------|---------|-------|
|         | 金額(百万円) | 割合(%) | 金額(百万円) | 割合(%) |
| トヨタ自動車㈱ | 235,793 | 28.0  | 234,955 | 28.9  |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末（2020年3月31日）現在において当社グループが判断したものです。

重要な会計方針および見積り

当社グループの連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（以下「連結財務諸表規則」という。）第93条の規定によりIFRSに準拠して作成しています。この連結財務諸表の作成に当たって、必要と思われる見積りは、合理的な基準に基づいて実施しています。

なお、当社グループの連結財務諸表で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 連結財務諸表注記 3. 重要な会計方針 4. 重要な会計上の見積り及び見積りを伴う判断」に記載しています。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループの当連結会計年度の経営成績等について、売上収益は、8,129億円（前期比 3.3%減）と減収となりました。売上収益の減少は、日本でトヨタ自動車向けの販売台数増加による増収はあったものの、ドル安や元安による為替影響や年明け以降の新型コロナウイルス感染拡大による自動車販売台数の減少によるものです。

利益につきましても、営業利益は 178億円（前期比 51.0%減）、親会社の所有者に帰属する当期利益は 112億円（前期比 51.8%減）と減益となりました。営業利益の減少は、新型コロナウイルスによる減販影響に加え、ドイツの生産子会社 豊田合成メテオール有限会社の事業整理損失等の影響によるものです。

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載しています。

当社グループの資本の財源および資金の流動性については、以下のとおりです。

a. 当社グループの財務方針

当社グループは2018年5月に公表した「2025事業計画」でROE10%を目標として掲げました。これは、株主資本コストを安定的に上回るROEを達成することで株主価値を向上させていくこと、加えて現在の資本市場において当社グループが選ばれるために必要な資本効率を達成することを目的として設定したものです。

当社グループは、これまでの安定的な利益の積み重ねの結果、自己資本比率は50%前後で推移しており、安全性の観点からは十分な財務体質を有していると認識しています。一方、ROE 10%を達成するためには資金面で一定のコントロールが必要であると考え、2018年11月に以下の3点からなる財務方針を公表しました。

まず「株主還元」ですが、足元はコロナショックの影響で急激に事業環境が悪化していますが、成長のための投資資金を確保した上で、「連結配当性向30%以上を基本」とし、さらに配当以外の選択肢を排除しないという考えから、「様々な観点からトータルとして株主に報いる」との株主還元の方針を定めました。

次に「設備投資」については、足元のコロナショックへの対応として当面は必要性を精査しキャッシュアウトに厳格に望んでいきますが、成長のための投資資金として年500億円程度を確保する考えです。年500億円は過去最高水準の設備投資額ですが、変革期にある自動車産業の中にあっても持続的な成長を実現していくために必要なものと考えています。

最後に「手許資金」については、金融危機や自然災害などが発生した際に当面の事業運営が行える水準としてのリスク対応資金も含め、「連結月商+300億円程度の現預金（一年以内の短期借入金は除外）」を確保する考えです。更にコロナショックへの対応として手元流動性を確保するために、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 連結財務諸表注記 35. 後発事象」に記載のとおり、主要取引金融機関から長期借入金200億円を調達し、さらに総額300億円のコミットメントライン契約を締結しました。

b. 資金需要

当社グループでは、当連結会計年度において、418億円の設備投資を実施しています。

今後も、市場のグローバル化や成長市場における事業強化などへの対応を含め、国内外における設備投資、出資などについて長期的な視野で資金需要を認識していきます。

c. 資金調達方法

当社グループは、円滑な事業活動に必要な資金の流動性確保と財務の安定性・健全性維持を資金調達の基本としており、金融機関からの借入や社債の起債など資金効率を考えた多様な資金調達を行っています。また一部の地域のグループ子会社では、キャッシュ・マネジメント・システムの導入により域内の資金効率も図っています。

なお、当連結会計年度末における社債および借入金を含む有利子負債の残高は1,480億円となっています。

d. キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物は、前期末 1,073億円に比べ 206億円増加し、1,279億円となりました。これは、安定した営業キャッシュ・フローを創出するなか、昨年12月にドイツの生産子会社豊田合成メテオール有限会社の全株式を譲渡、および事業拡大に向け継続的な投資を実施した結果によるものです。当連結会計年度のキャッシュ・フローの分析につきましては、「(1)経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載しています。

セグメント別の財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容につきましては、「(1)経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載しています。

#### 4【経営上の重要な契約等】

##### (1)技術援助を受けている契約

技術援助を受けている契約で重要な契約等はありません。

なお、以下の契約は当連結会計年度において、契約終了となっています。

| 契約会社名           | 相手方の名称                       | 国名  | 契約内容                       | 契約期間                          |
|-----------------|------------------------------|-----|----------------------------|-------------------------------|
| 豊田合成(株)<br>(当社) | インテリアオートモーティブインテリアズオブアメリカ(株) | 米国  | ウレタンスプレー表皮に関する特許・ノウハウライセンス | 2002年11月18日より<br>2019年5月10日まで |
|                 | ダイムラー(株)                     | ドイツ | ミリ波レーダー用カバーに関する特許ライセンス     | 2011年11月10日より<br>2019年9月23日まで |

##### (2)技術援助を与えている契約

技術援助を与えている契約で重要な契約等はありません。

#### 5【研究開発活動】

当社グループはゴム樹脂の自動車部品専門メーカーとして国際競争力のある製品づくりを目指し、品質・性能向上や低コスト化などの顧客ニーズに加え、安全・環境・省資源を開発の重点に掲げ、電気自動車、燃料電池自動車、自動運転技術などの動向を先取りした製品・技術の開発に取り組んでいます。

当社グループの研究開発体制は、当社の開発本部・生産本部（日本地域）、海外子会社の豊田合成ノースアメリカ(株)（米州地域）、豊田合成アジア(株)（アジア地域）、豊田合成（中国）投資有限公司（アジア地域）、豊田合成ミンダ・インディア(株)（アジア地域）、豊田合成ヨーロッパ(株)（欧州・アフリカ地域）が連携し、グローバルな研究開発活動を展開しています。

最近の主な成果としては、車両のフロントマスクを大胆に装飾する「超大型スピンドルグリル」、青色LEDの技術を用いて電力変換器の高効率化・小型化を可能にする「縦型GaNパワー半導体」、次世代ゴム“e-Rubber”を活用しモノの形状や硬軟などを感知できる「e-Rubber触覚ハンド」などの独創的な新製品・新技術を開発しています。また、各種環境規制に対応した材料および製品、生産技術の開発、さらには今後の自動運転技術の進展に対応した付加価値の高いモジュール製品の開発なども積極的に推進しています。

なお、当事業に係る研究開発費は 31,374百万円です。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループは、新製品切替・能力増強投資などを目的に、当連結会計年度において、日本で19,126百万円、米州で12,727百万円、アジアで8,570百万円、欧州・アフリカで1,410百万円、総額41,835百万円の設備投資を実施しました。

なお、当連結会計年度において、重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりです。

##### (1)提出会社

2020年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                       | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                               | 帳簿価額(百万円)   |               |                        |             |        | 従業員数<br>(人) |
|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|-------------|--------|-------------|
|                                     |              |                                     | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡)           | その他<br>(注)1 | 合計     |             |
| 工場<br>春日工場<br>(愛知県清須市)<br>(注)2      | 日本           | 機能部品の<br>生産設備等                      | 2,404       | 3,626         | 588<br>(47)<br>[28]    | 1,257       | 7,877  | 539         |
|                                     | 日本           | 機能部品、<br>セーフティシ<br>ステム製品の生産<br>設備等  | 5,191       | 5,215         | 5,024<br>(147)<br>[14] | 1,735       | 17,167 | 702         |
|                                     | 日本           | 内外装部品、<br>セーフティシ<br>ステム製品の生産<br>設備等 | 2,353       | 3,366         | 4,069<br>(92)<br>[2]   | 949         | 10,739 | 716         |
| その他<br>北島技術センター<br>(愛知県稲沢市)<br>(注)2 | 日本           | 研究開発関連<br>設備                        | 2,623       | 1,019         | 69<br>(14)<br>[23]     | 1,691       | 5,405  | 1,122       |
|                                     | 日本           | 研究開発関連<br>設備                        | 5,018       | 2,303         | 1,475<br>(35)<br>[6]   | 550         | 9,347  | 674         |
|                                     | 日本           | その他設備                               | 861         | 12            | 181<br>(21)<br>[0]     | 513         | 1,570  | 426         |

##### (2)国内子会社

2020年3月31日現在

| 会社名<br>(所在地)                   | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                     | 帳簿価額(百万円)   |               |                    |             |       | 従業員数<br>(人) |
|--------------------------------|--------------|---------------------------|-------------|---------------|--------------------|-------------|-------|-------------|
|                                |              |                           | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡)       | その他<br>(注)1 | 合計    |             |
| 一榮工業㈱<br>(愛知県一宮市)              | 日本           | セーフティシ<br>ステム製品等の生<br>産設備 | 177         | 341           | 621<br>(16)        | 56          | 1,196 | 102         |
| 日乃出ゴム工業㈱<br>(三重県四日市市)<br>(注)2  | 日本           | 機能部品等の<br>生産設備            | 555         | 483           | 544<br>(28)<br>[1] | 156         | 1,740 | 171         |
| 海洋ゴム㈱<br>(三重県北牟婁郡<br>紀北町)(注)2  | 日本           | 機能部品等の<br>生産設備            | 510         | 517           | 172<br>(25)<br>[3] | 56          | 1,257 | 277         |
| TGロジスティクス㈱<br>(愛知県一宮市)<br>(注)2 | 日本           | 運送車両等                     | 911         | 266           | 279<br>(3)<br>[47] | 50          | 1,508 | 637         |
| 豊田合成東日本㈱<br>(宮城県栗原市)<br>(注)2   | 日本           | ウェザストリッ<br>プ製品等の生産<br>設備  | 1,052       | 547           | 73<br>(16)<br>[1]  | 15          | 1,688 | 130         |
| 豊田合成九州㈱<br>(福岡県宮若市)<br>(注)2    | 日本           | 内外装部品等の<br>生産設備           | 1,655       | 5,294         | -<br>[95]          | 1,778       | 8,729 | 381         |

(3)海外子会社

2020年3月31日現在

| 会社名<br>(所在地)                            | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                              | 帳簿価額(百万円)   |               |                  |             |        | 従業員数<br>(人) |
|---|--------------|------------------------------------|-------------|---------------|------------------|-------------|--------|-------------|
|   |              |                                    | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡)     | その他<br>(注)1 | 合計     |             |
| 豊田合成ノースアメリカ㈱<br>他13社<br>(米国、メキシコ)       | 米州           | 内外装部品、<br>セーフティシ<br>テム製品等の生<br>産設備 | 23,946      | 38,297        | 2,215<br>(2,299) | 12,564      | 77,024 | 11,709      |
| 豊田合成ホールディン<br>グス㈱<br>他2社<br>(カナダ)       | 米州           | 内外装部品、<br>ウェザストリッ<br>プ製品等の生産<br>設備 | 2,045       | 5,929         | 165<br>(554)     | 930         | 9,070  | 2,014       |
| 豊田合成アジア㈱<br>他2社<br>(タイ)                 | アジア          | 内外装部品、<br>ウェザストリッ<br>プ製品等の生産<br>設備 | 3,326       | 7,190         | 1,887<br>(267)   | 1,692       | 14,097 | 3,683       |
| 豊田合成ミンダ・イン<br>ディア㈱<br>他1社<br>(インド)      | アジア          | 内外装部品、<br>セーフティシ<br>テム製品等の生<br>産設備 | 1,627       | 2,356         | 974<br>(78)      | 209         | 5,168  | 891         |
| 天津豊田合成(有)<br>(中国) 他1社<br>(注)2           | アジア          | 内外装部品、<br>機能部品等の<br>生産設備           | 2,405       | 2,805         | -<br>[223]       | 362         | 5,573  | 1,626       |
| 豊田合成(張家港)科技<br>(有)<br>(中国)<br>(注)2      | アジア          | 内外装部品、<br>セーフティシ<br>テム製品等の生<br>産設備 | 1,618       | 1,720         | -<br>[180]       | 346         | 3,686  | 890         |
| 豊田合成(佛山)汽車部品<br>(有) 他1社<br>(中国)<br>(注)2 | アジア          | 内外装部品、<br>ウェザストリッ<br>プ製品等の生産<br>設備 | 1,201       | 3,671         | -<br>[134]       | 1,093       | 5,966  | 1,624       |
| 英国豊田合成㈱<br>(英国)                         | 欧州・アフ<br>リカ  | 内外装部品、<br>ウェザストリッ<br>プ製品等の生産<br>設備 | 1,308       | 305           | 342<br>(242)     | 71          | 2,028  | 497         |
| 豊田合成チェコ(有)<br>(チェコ)                     | 欧州・アフ<br>リカ  | セーフティシ<br>テム製品等の生<br>産設備           | 3,372       | 2,239         | 119<br>(150)     | 894         | 6,626  | 1,158       |

(注)1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品および建設仮勘定の合計です。

2. 土地および建物の一部を賃借しており、年間賃借料は628百万円であり、賃借している土地の面積については[ ]で外書しています。

### 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、長期的な技術開発計画および需要予測などを総合的に勘案して、原則的には関係会社各社で独自に計画していますが、グループ全体で重複投資とならないように提出会社を中心に調整をはかっています。

#### (1)新設等

2020年度以降の投資予定額等については、新型コロナウイルス感染症の拡大により未確定要素が多いことから、合理的な算定が困難であるため、提出日現在においては未定です。

#### (2)除却および売却

経常的な設備の更新のための除却および売却を除き、重要な設備の除却および売却の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 200,000,000 |
| 計    | 200,000,000 |

(注)当期中および当期末後、この有価証券報告書提出日までに利益による株式の消却は行なっていません。

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>(2020年3月31日)<br>(株) | 提出日現在発行数<br>(2020年6月18日)<br>(株) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名        | 内容            |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|---|---------------|
| 普通株式 | 130,010,011                       | 130,010,011                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>名古屋証券取引所<br>(市場第一部) | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 130,010,011                       | 130,010,011                     | -   | -             |

#### (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<br>総数増減数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2003年4月1日～<br>2004年3月31日<br>(注) | 5,851                  | 130,010               | 2,709           | 28,027         | 2,703                 | 29,723               |

(注) 転換社債の株式転換による増加です。

(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<br>の状況<br>(株) |        |
|-----------------|--------------------|---------|--------------|------------|---------|------|--------|----------------------|--------|
|                 | 政府及び地方<br>公共団体     | 金融機関    | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等   |      | 個人その他  |                      | 計      |
|                 |                    |         |              |            | 個人以外    | 個人   |        |                      |        |
| 株主数(人)          | -                  | 59      | 33           | 165        | 464     | 4    | 8,097  | 8,822                | -      |
| 所有株式数<br>(単元)   | -                  | 318,194 | 7,524        | 639,344    | 253,235 | 25   | 81,236 | 1,299,558            | 54,211 |
| 所有株式数の割合<br>(%) | -                  | 24.48   | 0.58         | 49.20      | 19.49   | 0.00 | 6.25   | 100.00               | -      |

(注) 1. 自己株式553,811株は、「個人その他」に5,538単元および「単元未満株式の状況」に11株含まれています。

2. 「その他の法人」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が、1単元含まれています。

(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<br>(千株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の総数<br>に対する所有株式数の<br>割合(%) |
|--|---|---------------|---|
| トヨタ自動車株式会社   | 愛知県豊田市トヨタ町1番地   | 55,459        | 42.84                                     |
| 日本マスタートラスト信託<br>銀行株式会社(信託口)                                  | 東京都港区浜松町2丁目11番3号  | 7,990         | 6.17                                      |
| 株式会社三井住友銀行   | 東京都千代田区丸の内1丁目1番2号   | 5,049         | 3.90                                      |
| 日本トラスティ・サービス信託<br>銀行株式会社(信託口)                                | 東京都中央区晴海1丁目8番11号  | 4,965         | 3.83                                      |
| 日本生命保険相互会社<br>(常任代理人 日本マスタートラスト<br>信託銀行株式会社)                 | 東京都千代田区丸の内1丁目6番6号<br>(東京都港区浜松町2丁目11番3号)   | 1,592         | 1.23                                      |
| 第一生命保険株式会社<br>(常任代理人 資産管理サー<br>ビス信託銀行株式会社)                   | 東京都千代田区有楽町1丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海1丁目8番12号)  | 1,535         | 1.18                                      |
| JP MORGAN CHASE BANK<br>385151<br>(常任代理人 株式会社みずほ<br>銀行決済営業部) | 25 BANK STREET, CANARY WHARF,<br>LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM<br>(東京都港区港南2丁目15番1号) | 1,348         | 1.04                                      |
| 豊田合成従業員持株会   | 愛知県清須市春日長畑1番地   | 1,344         | 1.03                                      |
| SSBTC CLIENT<br>OMNIBUS ACCOUNT<br>(常任代理人 香港上海銀行<br>東京支店)    | ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA<br>02111<br>(東京都中央区日本橋3丁目11番1号)                     | 1,326         | 1.02                                      |
| 日本トラスティ・サービス信託<br>銀行株式会社(信託口5)                               | 東京都中央区晴海1丁目8番11号  | 1,313         | 1.01                                      |
| 計  | -   | 81,926        | 63.28                                     |

(注)当社が所有するトヨタ自動車株式会社の株式については、会社法施行規則第67条第1項の規定により議決権を有していません。

(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) | 普通株式 618,100     | -         | -              |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 129,337,700 | 1,293,377 | -              |
| 単元未満株式         | 普通株式 54,211      | -         | 一単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 130,010,011      | -         | -              |
| 総株主の議決権        | -                | 1,293,377 | -              |

(注)「株式数」の「完全議決権株式(その他)」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が100株含まれています。また、「議決権の数」欄に、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれています。

【自己株式等】

2020年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所              | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株式<br>数の割合(%) |
|----------------|---------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| 豊田合成株式会社       | 愛知県清須市<br>春日長畑1番地   | 553,800          | -                | 553,800         | 0.42                           |
| 株式会社中勢ゴム       | 三重県津市安濃町<br>内多400番地 | 64,300           | -                | 64,300          | 0.04                           |
| 計              | -                   | 618,100          | -                | 618,100         | 0.46                           |

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  | 392    | 929,416  |
| 当期間における取得自己株式(注) | 80     | 149,600  |

(注)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いません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |            | 当期間(注)  |            |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                             | 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<br>( - )                | -       | -          | -       | -          |
| 保有自己株式数                     | 553,811 | -          | 553,891 | -          |

(注)当期間における処理自己株式数および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または売渡しによる株式は含まれていません。

3 【配当政策】

当社は、企業価値向上に向けて企業体質の強化・充実を図りながら、着実な成長に向けた事業展開を推進しており、剰余金の配当については、安定的な配当を維持することを基本として、業績、資金需要および配当性向などを総合的に勘案して、株主の皆様のご期待にお応えしていきたいと考えています。また、配当の回数については中間配当と期末配当の年2回を基本としており、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会を基本にしています。

当事業年度の配当については、2019年11月26日に1株当たり30円の中間配当を実施しており、期末配当30円と合計で1株当たり60円の剰余金の配当を実施しました。この結果、当事業年度の配当性向は66.5%となりました。

内部留保資金については、今後の経営環境の変化に対応しつつ、将来にわたる株主利益を確保するため、企業体質の一層の強化・充実を図るための投資に充当する所存です。

なお、当社は、会社法第454条第5項の規定により、毎年9月30日を基準日として取締役会の決議によって剰余金の配当ができることおよび剰余金の配当等会社法第459条第1項各号の規定に掲げる事項を取締役会の決議によって定めることができる旨を定款に定めています。

| 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10月31日<br>取締役会決議  | 3,883       | 30          |
| 2020年6月12日<br>定時株主総会決議 | 3,883       | 30          |

## 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「限りない創造 社会への奉仕」という「社是」の下に、それを具体化した「経営理念」を掲げ、社会・株主・顧客・仕入先・従業員等のあらゆるステークホルダーに信頼され、大きな環境変化に柔軟かつ迅速に対応し、世界のお客様へ「安心」「安全」「快適」をお届けするグローバルカンパニーをめざしています。

その実現のためには、企業経営の健全性と効率性の確保をねらいとしたコーポレート・ガバナンスの充実・強化が経営上の最重要課題と認識しており、環境変化に的確に対応できる組織体制および公正かつ透明性のある経営システムを構築・維持することに努めています。

また、当社は金融庁・東京証券取引所が策定した「コーポレートガバナンス・コード」に賛同し、その理念や原則の趣旨・精神を踏まえた様々な施策を自律的に実践することで、コーポレート・ガバナンスの充実を図っています。

#### 企業統治の体制

##### ア)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、法定の機関として、株主総会・取締役会・監査役会・会計監査人を備えており、併せて、内部監査をはじめとする内部統制システムを整備・運用しています。

取締役会は、取締役9名で構成され、毎月定期的に行われる取締役会（必要に応じて臨時取締役会）において、法定で定められた事項や経営に関する重要事項の報告・審議・決議を行っています。構成員については、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載しています。

また、執行役員制度を導入しており、意思決定と業務執行のスピードアップを図っています。経営の重要な事項については、経営会議を毎月開催し、さらに技術・原価・人事などの主要機能に関する機能会議体および各種委員会を適宜開催し、的確な経営判断を行っています。

監査役会は、監査役5名で構成され、監査役会を定期的に開催するとともに、取締役会をはじめとする重要な会議への出席や各部門・子会社の監査を通して経営監視の機能を果たしており、外部監査人である会計監査人による監査機能とあわせ、独立かつ公正な監査体制を確保しています。構成員については、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載しています。

これらの機関設計に基づき、監査・監督・執行を連携して機能させ、会社の意思決定、業務執行の適法性と効率性が十分に担保されていることから、現在の体制を採用しています。

また、取締役会の監督機能を強化し、意思決定プロセスの客観性・透明性を高めるため、取締役会の任意諮問委員会として、取締役会の下に社外取締役が議長を務め、かつ社外取締役が過半数を占める「役員人事委員会」および「役員報酬委員会」を設置しています。両委員会の役割および委員構成は次のとおりです。

| 名称      | 役割                        | 構成員   |
|---------|---------------------------|---|
| 役員人事委員会 | 取締役および監査役の選解任に関する議案の審議・答申 | 土屋社外取締役、山家社外取締役（議長）、松本社外取締役、宮崎取締役会長、小山取締役社長 |
| 役員報酬委員会 | 取締役の報酬制度および個人別報酬の審議・答申    | 土屋社外取締役、山家社外取締役（議長）、松本社外取締役、宮崎取締役会長、小山取締役社長 |

##### イ)内部統制システムおよびリスク管理体制の整備の状況

当社は、会社法の規定に基づき「内部統制の整備に関する基本方針」を策定し、これに沿って重要事項の審議、業務執行状況のチェック、リスク管理、コンプライアンス、内部監査等を含む内部統制システムを整備することで、業務の適正を確保するための体制の構築と運用に努めています。内部統制の整備・運用状況については、毎年取締役会でその内容を確認し、運用状況をふまえて内部統制システムの更なる改善および強化に継続的に取り組んでいます。

当社は、企業倫理の確立、コンプライアンスの徹底およびリスクの低減のため、社長を委員長とする

「コンプライアンス・リスク管理委員会（以下、当委員会という）」を設置しております。

企業倫理、コンプライアンスについては、当委員会を通じ、企業活動全般について法令の遵守徹底および企業倫理の確立を図っています。加えて、当社の社会的責任を全うするため、従業員の行動規範として

「豊田合成行動倫理ガイド」を策定し、周知徹底することにより、健全かつ公正な事業活動の推進に注力しています。さらに、自浄能力向上のため、不正行為・企業倫理に反する行為について従業員からの相談窓口として、「社内コンプライアンス相談窓口」や弁護士による「社外コンプライアンス相談窓口」を設置

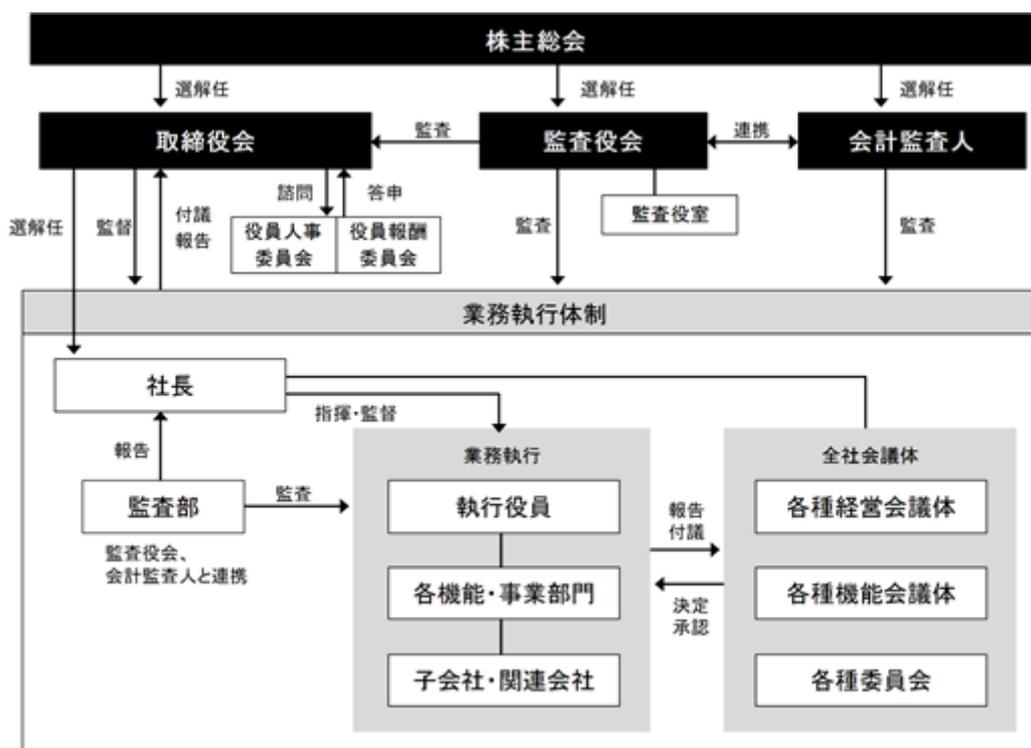
しており、問題点の吸い上げと迅速な対応が取れる体制を整備しています。

リスク管理体制については、当委員会を通じ、重点リスクの選定や対応策の決定などを行っております。また、安全・品質・環境などの各分野におけるリスクについて各担当部署が規程および要領を制定し、必要に応じて運用状況を評価した上で対策を実施するなど、適切な管理を行っています。さらに、リスクに対する基本的事項を取りまとめた「危機管理対応ガイド」を制定し、想定されるリスクに対する未然防止、および万一の場合に適切・迅速な行動を取るための対応事項を明記しています。

ウ)子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社の子会社の業務の適正を確保するため、グループ各社と「経営理念」を共有するとともに、共通のコンプライアンス上の指針である「豊田合成グループ行動憲章」を定め、子会社に展開する体制を整備しています。

また、子会社の経営の自主性を尊重しつつ、定期的に事業報告を受けるとともに、事前承認報告制度を通じて子会社の業務の適正性と適法性を確認する体制を整備しています。さらに、重要な子会社には非常勤取締役・非常勤監査役を派遣することで、子会社の業務執行を監視および牽制する体制を整備しています。



(図)当社のコーポレート・ガバナンスの体制図

| 会議体名  |                   | 主管部門          |
|-------|-------------------|---------------|
| 経営会議体 | 取締役会              | 総務部           |
|       | 本部長会議             | 総合企画部         |
|       | 経営会議              | 総合企画部         |
| 機能会議体 | 販売会議              | 営業企画部         |
|       | 技術開発会議            | 技術企画部、生産技術統括部 |
|       | 収益・原価会議           | 経理部           |
|       | 生産・調達会議           | 生産技術統括部、調達部   |
|       | 人事会議              | 人事部           |
| 委員会   | コンプライアンス・リスク管理委員会 | 法務部、総合企画部     |
|       | 輸出管理委員会           | 監査部           |
|       | 中央安全衛生委員会         | 安全健康推進部       |
|       | 環境委員会             | 環境部           |
|       | 品質委員会             | 品質保証部         |

(表) 当社の主な全社会議体

#### 責任限定契約の内容の概要

当社は、取締役および監査役が本来なすべき職務の執行をより円滑に行うことができるよう、会社法第426条第1項の規定に基づき、取締役会の決議によって、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。）の同法第423条第1項の賠償責任を法令の限度において免除できる旨を定款で定めています。

また、当社と社外取締役・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います。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に規定する金額です。

当該責任限定が認められるのは、当該取締役および監査役が責任の原因となった職務を行うにつき、善意でかつ重大な過失がない場合において、責任の原因となった事実の内容、当該取締役および監査役の職務の執行の状況その他の事情を勘案して特に必要と認められる場合に限られます。

#### 取締役の定員および選任決議要件

当社は、取締役は15名以内とすること、および取締役の選任は議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めています。

また、取締役の選任については、累積投票によらないものとする旨を定款に定めています。

#### 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および理由

当社は、剰余金の配当、自己株式の取得等、会社法第459条第1項各号の規定に掲げる事項を法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定めることができる旨を定款に定めています。また、上記のほか、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当）についても、取締役会の決議を可能とする旨を定款で定めています。これらは、取締役会の決議により機動的に剰余金の配当等を行うことができるようにし、資本政策の機動性の確保を目的としたものです。

#### 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項の規定に定める株主総会の決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行う旨を定款で定めています。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより株主総会の運営を円滑に行うことを目的とするものです。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 12名 女性 2名 (役員のうち女性の比率 14.3%)

| 役職名   | 氏名    | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|---|-------|-------------|--|------|---------------|
| 取締役会長<br>(代表取締役)                                | 宮崎 直樹 | 1957年5月23日生 | 1980年4月 トヨタ自動車工業株式会社入社<br>2008年6月 トヨタ自動車株式会社常務役員<br>2013年4月 同社専務役員<br>2014年6月 当社取締役副社長<br>2015年6月 当社取締役社長<br>2020年6月 当社取締役会長に就任(現任)  | (注)3 | 15            |
| 取締役社長<br>(代表取締役)                                | 小山 享  | 1959年12月1日生 | 1982年4月 当社入社<br>2005年1月 当社セーフティシステム事業部<br>開発部長<br>2012年6月 当社執行役員<br>豊田合成ノースアメリカ株式会<br>社取締役社長<br>2015年6月 当社常務執行役員<br>2016年4月 当社総合企画部担当<br>2016年6月 当社取締役<br>当社調達本部長<br>2018年6月 当社専務執行役員<br>2019年6月 当社取締役副社長<br>当社総合企画部担当本部長<br>2020年6月 当社取締役社長に就任(現任)  | (注)3 | 8             |
| 取締役副社長<br>(代表取締役)<br>営業本部長、監査部担当本部長<br>特機事業本部管掌 | 山田 友宣 | 1959年2月4日生  | 1981年4月 当社入社<br>2007年1月 当社第1営業部長<br>2010年6月 当社取締役<br>2012年6月 当社執行役員<br>2014年6月 当社常務執行役員<br>当社営業本部長(現任)<br>2016年6月 当社取締役<br>豊田合成(上海)管理有限公司<br>董事長(現豊田合成(中国)投<br>資有限公司)に就任(現任)<br>2017年6月 当社専務執行役員<br>当社特機部管掌<br>2019年6月 当社執行役員<br>当社特機部担当本部長<br>2020年6月 当社取締役副社長に就任<br>(現任)<br>当社監査部担当本部長(現任)<br>当社特機事業本部管掌(現任) | (注)3 | 7             |
| 取締役<br>生産本部長<br>安全健康推進部・環境部<br>担当本部長            | 安田 洋  | 1959年10月5日生 | 1982年4月 当社入社<br>2006年1月 当社セーフティシステム事業部<br>企画部長<br>2010年6月 豊田合成チェコ有限会社取締役<br>社長<br>2012年6月 当社執行役員<br>2016年6月 当社取締役・常務執行役員<br>当社生産本部長(現任)<br>当社樹脂製品生産センター長<br>天津豊田合成有限公司董事長<br>2017年6月 当社品質保証本部管掌<br>2018年6月 当社取締役・専務執行役員<br>2019年6月 当社取締役・執行役員に就任<br>(現任)<br>当社安全健康推進部・環境部<br>担当本部長(現任)                         | (注)3 | 5             |

| 役職名                         | 氏名             | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----------------------------|----------------|-------------|--|------|---------------|
| 取締役<br>経理本部長、<br>総合企画部担当本部長 | 岡 正規           | 1962年2月20日生 | 1985年4月 トヨタ自動車株式会社入社<br>2012年9月 同社経理部主査<br>2014年1月 同社関連事業室室長<br>2015年1月 当社顧問<br>2015年6月 当社執行役員<br>当社経理部長、IT推進部担当<br>2016年6月 当社経理本部副本部長<br>当社監査部担当<br>2017年6月 当社経理本部長(現任)<br>2018年6月 当社取締役・常務執行役員<br>当社IT本部長<br>2019年6月 当社取締役・執行役員に就任<br>(現任)<br>当社監査部担当本部長<br>2020年6月 当社総合企画部担当本部長<br>(現任) | (注)3 | 5             |
| 取締役<br>開発本部長                | 石川 卓           | 1961年2月7日生  | 1985年4月 トヨタ自動車株式会社入社<br>2008年6月 同社第2アッパーボデー設計部<br>部長<br>2013年1月 当社顧問<br>2013年6月 当社執行役員<br>2016年6月 当社常務執行役員<br>2019年6月 当社執行役員<br>2020年6月 当社取締役・執行役員に就任<br>(現任)<br>当社開発本部長(現任)   | (注)3 | 3             |
| 取締役                         | 土屋 総二郎<br>(注)1 | 1949年5月17日生 | 1975年4月 日本電装株式会社入社<br>2002年6月 株式会社デンソー取締役<br>2004年6月 同社常務役員<br>2007年6月 同社専務取締役<br>2011年6月 同社取締役副社長<br>2013年6月 同社顧問技監<br>2015年6月 当社取締役に就任(現任)<br>株式会社デンソー顧問   | (注)3 | -             |
| 取締役                         | 山家 公雄<br>(注)1  | 1956年4月6日生  | 1980年4月 日本開発銀行入行<br>2007年4月 日本政策投資銀行審議役<br>2009年7月 エネルギー戦略研究所株式会社<br>取締役研究所長に就任(現任)<br>2012年12月 山形県エネルギー政策総合アド<br>バイザーに就任(現任)<br>2014年4月 京都大学大学院経済学研究科特<br>任教授に就任(現任)<br>2016年6月 当社取締役に就任(現任)  | (注)3 | -             |

| 役職名   | 氏名              | 生年月日         | 略歴   | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|-----------------|--------------|--|-------|---------------|
| 取締役   | 松本 真由美<br>(注) 1 | 1963年 3月10日生 | 1987年10月 株式会社テレビ朝日契約キャスター<br>1993年 4月 日本放送協会契約キャスター<br>2003年 7月 株式会社ホリプロ専属フリーアナウンサー<br>2008年 5月 東京大学先端科学技術研究センター協力研究員<br>2009年 5月 同センター特任研究員<br>2011年 4月 特定非営利活動法人国際環境経済研究所理事・主席研究員(現任)<br>2014年 4月 東京大学教養学部附属教養教育高度化機構環境エネルギー科学特別部門客員准教授(現任)<br>2017年 7月 特定非営利活動法人再生エネルギー協議会理事(現任)<br>2019年 6月 当社取締役に就任(現任) | (注) 3 | -             |
| 常勤監査役 | 田邊 勝己           | 1958年 3月20日生 | 1981年 4月 トヨタ自動車販売株式会社入社<br>2006年 1月 トヨタ自動車株式会社ヨーロッパ部事業室長<br>2012年 1月 同社TME-Japan主査<br>2013年 1月 当社顧問<br>2013年 6月 当社執行役員<br>2017年 6月 当社常勤監査役に就任(現任)  | (注) 4 | 4             |
| 常勤監査役 | 大磯 健二           | 1958年 1月22日生 | 1980年 4月 住友金属工業株式会社入社<br>2002年 4月 同社経理部次長<br>2004年 6月 三菱住友シリコン株式会社入社<br>2006年 3月 株式会社SUMCO経理部長<br>2011年 4月 同社執行役員<br>2014年 4月 株式会社横河住金ブリッジ理事<br>2016年 1月 ミライアル株式会社入社<br>2016年 2月 同社管理部長<br>2017年 4月 当社経理部主監<br>2019年 4月 豊田合成企業年金基金常務理事<br>2020年 6月 当社常勤監査役に就任(現任)  | (注) 5 | -             |
| 監査役   | 加古 慈<br>(注) 2   | 1967年 2月27日生 | 1989年 4月 トヨタ自動車株式会社入社<br>2015年 1月 同社Lexus International ZLチーフエンジニア<br>2018年 1月 同社常務役員<br>2019年 1月 同社先進技術開発カンパニー材料技術領域領域長<br>2020年 1月 同社先進技術開発カンパニー材料技術領域統括部長に就任(現任)<br>2020年 6月 当社監査役に就任(現任)   | (注) 5 | -             |
| 監査役   | 葉玉 匡美<br>(注) 2  | 1965年 7月28日生 | 1993年 4月 検事任官<br>2006年10月 東京地方検察庁特捜部検事<br>2007年 4月 弁護士登録<br>TMI総合法律事務所パートナー弁護士(現任)<br>2008年 4月 上智大学大学院法学研究科教授<br>2012年 3月 弁護士法人TMIパートナーズ代表社員<br>2014年 6月 当社監査役に就任(現任)  | (注) 6 | -             |

| 役職名 | 氏名             | 生年月日          | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|----------------|---------------|---|-------|---------------|
| 監査役 | 三宅 英臣<br>(注) 2 | 1945年 9 月14日生 | 1968年 4 月 豊田鉄工株式会社入社<br>1993年 6 月 同社取締役<br>1999年 6 月 同社常務取締役<br>2003年 6 月 同社専務取締役<br>2005年 6 月 同社取締役社長<br>2011年 6 月 同社取締役会長<br>2015年 6 月 当社監査役に就任(現任)<br>2016年 6 月 豊田鉄工株式会社相談役に就任<br>(現任) | (注) 7 | -             |
| 計   |                |               |   |       | 50            |

- (注) 1. 取締役土屋総二郎氏、山家公雄氏および松本真由美氏は、社外取締役です。  
 また、東京証券取引所および名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しています。
2. 監査役加古慈氏、葉玉匡美氏および三宅英臣氏は、社外監査役です。  
 また、葉玉匡美氏および三宅英臣氏を東京証券取引所および名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しています。
3. 2020年 6 月12日開催の定時株主総会の終結の時から 1 年間  
 4. 2017年 6 月15日開催の定時株主総会の終結の時から 4 年間  
 5. 2020年 6 月12日開催の定時株主総会の終結の時から 4 年間  
 6. 2018年 6 月15日開催の定時株主総会の終結の時から 4 年間  
 7. 2019年 6 月14日開催の定時株主総会の終結の時から 4 年間

#### 社外役員の状況

当社は、2020年 6 月12日開催の定時株主総会において、土屋総二郎氏、山家公雄氏および松本真由美氏の 3 名を社外取締役として選任しました。また、同株主総会において、加古慈氏を社外監査役として選任しました。在任中の葉玉匡美氏および三宅英臣氏を含めまして、社外監査役はあわせて 3 名を選任しています。

なお、土屋総二郎氏、山家公雄氏、松本真由美氏、葉玉匡美氏および三宅英臣氏を東京証券取引所および名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しています。

社外取締役の土屋総二郎氏は、2013年 6 月まで株式会社デンソーの業務執行者でした。同氏が同業務執行者(取締役副社長)を退任し 7 年が経過しています。当社は同社と取引関係がありますが、取引額は当社の売上高の 0.1%未満です。その他、特別な利害関係はありません。

山家公雄氏は、エネルギー戦略研究所株式会社の取締役研究所長であります。当社と同社との間に取引関係はありません。その他、特別な利害関係はありません。

松本真由美氏は、東京大学教養学部附属教養教育高度化機構客員准教授であります。当社との間に取引関係はありません。その他、特別な利害関係はありません。

社外取締役は、経営の健全性・透明性をさらに向上させるため、当社の経営判断・意思決定の過程で、専門分野を含めた幅広い経験、見識に基づいた助言をしています。

社外監査役のうち、加古慈氏は、トヨタ自動車株式会社の統括部長であります。同社は当社の主要な取引先であり、主要株主です。当社と同社の関係は、「第 2 事業の状況 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 生産、受注及び販売の実績 c.販売実績」および「第 5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 連結財務諸表注記 31. 関連当事者」に記載しています。

葉玉匡美氏は、当社と取引実績のあるTMI総合法律事務所のパートナー弁護士であります。当社は同事務所との間で顧問契約は締結していません。また、当社と同事務所との取引額は過去 5 年平均で年約300万円と僅少です。その他、特別な利害関係はありません。

三宅英臣氏は、2016年 6 月まで豊田鉄工株式会社の業務執行者でした。同氏が同社業務執行者(取締役会長)を退任し 4 年が経過しています。当社は同社と取引関係がありますが、取引額は当社の売上高の 0.1%未満です。その他、特別な利害関係はありません。

当社は社外取締役の選任にあたり、会社法上の社外性要件に加え、会社経営等における豊富な経験と高い見識を重視しています。上場する各金融商品取引所の定める独立役員の資格を充たしており、一般株主の皆様と利益相反の生じる恐れのないことを社外取締役に指定するための基準としています。また、社外監査役の選任にあたり、独立性に関する基準または方針を設けていませんが、各々の専門分野や経営に関する豊富な経験と知見を有し、直接の利害関係が希薄で経営陣から一定の距離にある外部者の立場にある人物を選任しています。

社外監査役は、取締役会に出席し、取締役会の職務執行の状況について適宜説明を求めるなど、経営監視の実効性を高める役割を担っています。また、適宜事業所および子会社を訪問し、直接的に監査を行うとともに、監

査役会を通じて他の監査役と連携を取りながら、会計監査人および内部統制監査機能を含む内部監査部門とそれぞれの監査計画、実施状況、監査結果について定期的に会合をもち、必要に応じ随時連絡を行い、意見交換と情報の共有化を図り効率的かつ効果的な監査を進めています。

## (3) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

当社監査役会は常勤（社内）監査役2名、非常勤 社外監査役3名の計5名で構成され、その議長を常勤監査役の田邊勝己が務めています。監査役の選任にあたっては、監査役会が、「財務・会計に関する知見」「当社事業に関する知識」「企業経営に関する多様な視点」のバランスを確保しながら、適材適所の観点より役員人事委員会からの答申、監査役会の同意を取得し、監査役候補者を選定した後、株主総会に諮っています。

監査役会における主な検討事項は、監査の方針および監査実施計画、内部統制システムの整備・運用状況、会計監査人の監査の方法および結果の相当性等です。

監査役監査については、その実効性を高めるため、監査に関する基本的事項などを定めた監査役監査基準を制定し、当該基準に基づき実施しています。各監査役は、監査役会が定めた監査方針、監査計画に従い、当社および子会社に対し、調査・ヒアリングを実施し、また、取締役会、経営会議などの重要な会議体・各種委員会へ積極的に出席するほか、取締役等から事業の報告の聴取、決裁書類等重要な書類の閲覧、事業所や子会社の往査等、適法性の確保、適正性の確保、財産・権利の保全、損失の未然防止の観点より、取締役の職務の執行を監査しています。

常勤監査役の役割分担は、効率的・効果的な監査の実施のため適宜調整しています。非常勤社外監査役は、高い独立性・中立性の視点とその専門的見地から、監査役会、取締役会等で積極的な意見を述べています。なお、監査役監査を補助する専属の部署として監査役室（監査役監査に必要な知識・経験を有する者5名で構成）を設置し、監査役監査をより実効的に行える体制を整えています。なお、2020年6月12日に就任した常勤監査役の大磯健二は、財務および会計に関する相当程度の知見を有しています。

当事業年度において当社は監査役会を合計14回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりです。

| 区分    | 氏名      | 監査役会出席回数 |
|-------|---------|----------|
| 常勤監査役 | 田 邊 勝 己 | 全14回中14回 |
| 常勤監査役 | 水 谷 均   | 全14回中14回 |
| 社外監査役 | 内山田 竹志  | 全14回中13回 |
| 社外監査役 | 葉 玉 匡 美 | 全14回中13回 |
| 社外監査役 | 三 宅 英 臣 | 全14回中14回 |

## 内部監査の状況

内部監査については、7名で構成された監査部を設置し、期首に経営者に承認された内部監査計画に基づき、経営目標の達成とともに不正・誤謬の予防を図ることをねらいに、適法性と合理性の観点から業務全般にわたる内部監査を実施しています。また、各機能部門は、それぞれの機能に応じた内部統制を整備しており、監査部による内部監査はその整備状況および運用状況に対する監査を含んでいます。

内部監査の結果は内部監査担当役員を経由し経営者に報告されるとともに、被監査部門に対しては監査結果に基づく改善勧告を行い、改善計画および改善結果を確認することにより、内部監査の実効性を高めています。また、内部監査計画は監査役との意見交換を通じて作成するとともに、内部監査の実施状況、監査結果については随時、監査役に報告し、情報の共有化を図っています。

監査役、内部監査部門および会計監査人は、それぞれの監査の体制、監査方針、監査計画、実施状況、監査結果等について、定例的に会合を持つとともに、必要に応じ随時連絡を行い、意見交換と情報の共有化を図り、連携して効率的かつ効果的な監査を進めています。

会計監査の状況

ア)監査法人の名称

PwCあらた有限責任監査法人

イ)継続監査期間 16年間

当社は、2007年3月期以降、継続してPwCあらた有限責任監査法人による監査を受けています。なお、当社は、2005年3月期から2006年3月期まで継続して旧中央青山監査法人による監査を受けています。

ウ)業務を執行した公認会計士

山中 鋭一  
 西村 智洋

エ)監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士10名、会計士試験合格者9名、その他32名です。

オ)監査法人の選定方針と理由

当社は、監査法人を選定するにあたり、会計監査人としての「職務遂行状況」「監査体制」「独立性」および「専門性」などの観点から評価することとしており、それらの観点について社内関係部署や監査法人からの報告およびヒアリングを踏まえた上で監査役会で審議し、監査法人が当社業務の遂行に適切なレベルであると判断し、当社の会計監査人に選定しています。

カ)監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役および監査役会は、監査法人に対し、会計監査人としての「職務遂行状況」「監査体制」「独立性」および「専門性」などについて評価を行い、そのいずれもが当社監査業務の遂行に適切なレベルであると判断しています。

監査報酬の内容等

ア)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  | 80                | -                | 91                | -                |
| 連結子会社 | -                 | -                | -                 | -                |
| 計     | 80                | -                | 91                | -                |

イ)監査公認会計士等と同一のネットワーク(PricewaterhouseCoopers International Limited)に対する報酬(ア)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 | 306               | 70               | 263               | 49               |
| 計     | 306               | 70               | 263               | 49               |

(注)連結子会社における非監査業務の内容は、税務に関する助言・指導業務等です。

ウ)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。

エ)監査報酬の決定方針

当社では、監査報酬の決定方針は特に定めていませんが、監査公認会計士等の監査計画・監査内容、監査に要する時間等を十分に考慮し、当社監査役会による同意の上、適切に監査報酬額を決定しています。

オ)監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役社長が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条等に基づき同意した理由は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況および報酬見積りの算定根拠等について、社内関係部署および会計監査人からの資料・報告等を確認し、適切であると判断したためです。

## (4)【役員の報酬等】

役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は、企業価値の持続的向上を図るインセンティブ等として適切なものであるべきとの考え方にに基づき、2020年6月12日の定時株主総会において、社外取締役を除く取締役の役員報酬制度の見直しを行いました。この制度は、固定報酬である「月額報酬」と、業績連動報酬である「現金賞与」(短期インセンティブ)および「株式報酬」(長期インセンティブ)により構成され、その割合は基準額で概ね70%：20%：10%程度となるよう設定しています。

## &lt;取締役報酬の方針および決定方法&gt;

基本報酬となる月額報酬は、職責や経験、および他社の動向を反映させた固定給としています。現金賞与は各期の業務執行の成果としての連結営業利益をベースとし、配当、従業員の賞与水準、他社動向および中長期業績や過去の支給実績などを総合的に勘案して決定しています。株式報酬は当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして位置付けるとともに、株主との一層の価値共有を進めることを目的に、譲渡制限付株式報酬を導入しています。

当社の取締役の月額報酬と賞与の総額は年額6億5千万円以内(うち社外取締役分 年額6千5百万円以内)、譲渡制限付株式は年額1億円以内(いずれも2020年6月12日定時株主総会決議)としています。支給額は上記方針に基づき、社外取締役が議長を務め、かつ社外取締役が過半数を占める「役員報酬委員会」において公正かつ透明な審査・答申を経たのち、株主総会の決議により定めた範囲内で取締役会の決議により決定しています。

当期においては、2019年12月20日、2020年3月20日の両日に「役員報酬委員会」を開催し、報酬の構成、算出方法、個別報酬案等について協議しています。

なお、社外取締役は独立した立場で経営の監督、監視を担うため、固定の月額報酬のみとしています。

## &lt;監査役報酬の方針および決定方法&gt;

基本報酬となる月額報酬は、職責や経験、および他社の動向を反映させた固定給としています。

当社の監査役の月額報酬の総額は、月額14百万円であり、2013年6月19日開催の株主総会で決議されています。

なお、監査役は独立した立場で経営の監督、監視を担うため、固定の月額報酬のみとしています。

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<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |    | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|--------------------|-----------------|-----------------|----|-----------------------|
|                    |                 | 月額報酬            | 賞与 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 355             | 282             | 73 | 7                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 76              | 76              | -  | 2                     |
| 社外役員               | 67              | 67              | -  | 6                     |

(注)賞与については、当事業年度における引当金繰入額です。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、主として株式の価値の変動または株式に係る配当によって利益を得ることを目的とする株式は純投資目的である投資株式とし、それ以外については、純投資目的以外の投資株式としています。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

中長期の視点から当社への経済的な波及効果を勘案し、当社を取り巻く様々なステークホルダーとの信頼関係や取引関係の維持・強化、地域社会との関係の維持などの観点から、銘柄を総合的に検討のうえ、政策的に必要と判断する銘柄については保有する方針です。

また、個別銘柄ごとに、取引関係の維持・強化、サプライチェーンの安定確保等の定性的な観点や、取引状況ならびに投資利回り（配当）等の定量的な視点も踏まえ精査し、保有の適否を毎年の取締役会にて検証しています。保有の意義や便益が必ずしも十分でないとは判断される銘柄については、適宜縮減を図っています。

イ) 銘柄数及び貸借対照表計上額

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の<br>合計額(百万円) |
|------------|-------------|-----------------------|
| 非上場株式      | 26          | 6,238                 |
| 非上場株式以外の株式 | 25          | 7,279                 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の増加に係る取得<br>価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由 |
|------------|-------------|----------------------------|-----------|
| 非上場株式      | 6           | 583                        | 新規投資      |
| 非上場株式以外の株式 | -           | -                          | -         |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の減少に係る売却<br>価額の合計額(百万円) |
|------------|-------------|----------------------------|
| 非上場株式      | 2           | 1,432                      |
| 非上場株式以外の株式 | -           | -                          |

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

特定投資株式

| 銘柄       | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の<br>保有の有無 |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|          | 株式数(株)            | 株式数(株)            |                               |                 |
|          | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |                               |                 |
| (株)デンソー  | 321,214           | 321,214           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|          | 1,121             | 1,386             |                               |                 |
| 豊田通商(株)  | 418,258           | 418,258           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|          | 1,064             | 1,507             |                               |                 |
| トヨタ紡織(株) | 810,034           | 810,034           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|          | 1,042             | 1,356             |                               |                 |

| 銘柄                                       | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の<br>保有の有無 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|  | 株式数(株)            | 株式数(株)            |                               |                 |
|  | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |                               |                 |
| (株)豊田自動織機                                | 143,001           | 143,001           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 740               | 793               |                               |                 |
| 日本化薬(株)                                  | 727,800           | 727,800           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 724               | 951               |                               |                 |
| (株)ダイセル                                  | 760,200           | 760,200           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 599               | 913               |                               |                 |
| スズキ(株)                                   | 126,000           | 126,000           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 325               | 617               |                               |                 |
| (株)SUBARU                                | 137,026           | 137,026           | 取引関係等の維持・強化                   | 無               |
|  | 284               | 345               |                               |                 |
| (株)三菱UFJフィナン<br>シャル・グループ                 | 569,480           | 569,480           | 金融取引等の円滑化                     | 有               |
|  | 229               | 313               |                               |                 |
| (株)東海理化電機製作<br>所                         | 133,425           | 133,425           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 179               | 251               |                               |                 |
| アイシン精機(株)                                | 63,525            | 63,525            | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 169               | 251               |                               |                 |
| 東京海上ホールディ<br>ングス(株)                      | 27,560            | 27,560            | 金融取引等の円滑化                     | 有               |
|  | 136               | 147               |                               |                 |
| (株)ジェイテクト                                | 183,105           | 183,105           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 134               | 249               |                               |                 |
| 愛知製鋼(株)                                  | 33,300            | 33,300            | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 104               | 114               |                               |                 |
| M S & A Dインシュ<br>アランスグループ<br>ホールディングス(株) | 25,215            | 25,215            | 金融取引等の円滑化                     | 有               |
|  | 76                | 84                |                               |                 |
| 日野自動車(株)                                 | 130,000           | 130,000           | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 75                | 121               |                               |                 |
| (株)三井住友フィナン<br>シャルグループ                   | 19,912            | 19,912            | 金融取引等の円滑化                     | 有               |
|  | 52                | 77                |                               |                 |
| 東海カーボン(株)                                | 56,790            | 56,790            | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|  | 50                | 78                |                               |                 |

| 銘柄                | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の<br>保有の有無 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|                   | 株式数(株)            | 株式数(株)            |                               |                 |
|                   | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |                               |                 |
| 日本ゼオン(株)          | 50,000            | 50,000            | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|                   | 40                | 56                |                               |                 |
| 愛三工業(株)           | 80,404            | 80,404            | 取引関係等の維持・強化                   | 無               |
|                   | 40                | 54                |                               |                 |
| トリニティ工業(株)        | 50,000            | 50,000            | 取引関係等の維持・強化                   | 有               |
|                   | 33                | 29                |                               |                 |
| 野村ホールディング<br>ス(株) | 67,774            | 67,774            | 金融取引等の円滑化                     | 有               |
|                   | 31                | 27                |                               |                 |
| (株)御園座            | 7,100             | 7,100             | 地域経済との関係強化                    | 無               |
|                   | 15                | 29                |                               |                 |
| 三菱自動車工業(株)        | 20,000            | 20,000            | 取引関係等の維持・強化                   | 無               |
|                   | 6                 | 11                |                               |                 |
| マツダ(株)            | 1,178             | 1,178             | 取引関係等の維持・強化                   | 無               |
|                   | 0                 | 1                 |                               |                 |

(注)定量的な保有効果の記載は困難であるため、取引関係の維持・強化等の定性的な観点で保有の合理性を検証しています。

保有目的が純投資目的である投資株式  
 該当事項はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1)当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）第93条の規定により、国際会計基準（以下「IFRS」という。）に準拠して作成しています。
- (2)当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しています。  
また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しています。

### 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、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けています。

### 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及びIFRSに基づいて連結財務諸表等を適正に作成することができる体制の整備について

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及びIFRSに基づいて連結財務諸表等を適正に作成することができる体制の整備を行っております。その内容は以下のとおりです。

- (1)会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応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に加入し、同機構及び監査法人等が主催するセミナー等に参加する等を行っています。
- (2)IFRSの適用については、国際会計基準審議会が公表するプレスリリースや基準書を随時入手し、最新の基準の把握を行っています。また、IFRSに基づく適正な連結財務諸表を作成するために、IFRSに準拠したグループ会計方針及び会計指針を作成し、それらに基づいて会計処理を行っています。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結財政状態計算書】

(単位：百万円)

|                 | 注記     | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産</b>       |        |                         |                         |
| <b>流動資産</b>     |        |                         |                         |
| 現金及び現金同等物       | 7      | 107,311                 | 127,930                 |
| 営業債権及びその他の債権    | 8      | 179,791                 | 142,062                 |
| その他の金融資産        | 9      | 10,824                  | 8,364                   |
| 棚卸資産            | 10     | 63,647                  | 63,925                  |
| その他の流動資産        |        | 20,531                  | 17,282                  |
| 流動資産合計          |        | 382,106                 | 359,565                 |
| <b>非流動資産</b>    |        |                         |                         |
| 有形固定資産          | 11, 15 | 257,728                 | 273,479                 |
| 無形資産            | 12     | 2,327                   | 3,741                   |
| その他の金融資産        | 9      | 39,190                  | 32,244                  |
| 持分法で会計処理されている投資 |        | 13,897                  | 14,252                  |
| 退職給付に係る資産       | 18     | 3,722                   | 2,603                   |
| 繰延税金資産          | 13     | 5,434                   | 14,473                  |
| その他の非流動資産       | 22     | 3,722                   | 8,824                   |
| 非流動資産合計         |        | 326,023                 | 349,619                 |
| 資産合計            |        | 708,129                 | 709,185                 |

(単位：百万円)

|                  | 注記 | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債及び資本</b>    |    |                         |                         |
| <b>負債</b>        |    |                         |                         |
| <b>流動負債</b>      |    |                         |                         |
| 営業債務及びその他の債務     | 16 | 140,660                 | 119,083                 |
| 借入金              | 14 | 32,396                  | 44,657                  |
| その他の金融負債         | 17 | 6,216                   | 8,335                   |
| 未払法人所得税          | 13 | 3,221                   | 1,585                   |
| 引当金              | 19 | 1,499                   | 1,881                   |
| その他の流動負債         |    | 10,313                  | 5,110                   |
| 流動負債合計           |    | 194,309                 | 180,653                 |
| <b>非流動負債</b>     |    |                         |                         |
| 社債及び借入金          | 14 | 93,089                  | 103,399                 |
| その他の金融負債         | 17 | 348                     | 13,466                  |
| 退職給付に係る負債        | 18 | 34,320                  | 34,615                  |
| 引当金              | 19 | 115                     | 107                     |
| 繰延税金負債           | 13 | 3,558                   | 4,158                   |
| その他の非流動負債        |    | 2,242                   | 2,507                   |
| 非流動負債合計          |    | 133,674                 | 158,256                 |
| 負債合計             |    | 327,983                 | 338,909                 |
| <b>資本</b>        |    |                         |                         |
| 資本金              | 20 | 28,027                  | 28,027                  |
| 資本剰余金            | 20 | 26,968                  | 26,968                  |
| 自己株式             | 20 | 1,219                   | 1,220                   |
| その他の資本の構成要素      | 20 | 14,674                  | 2,233                   |
| 利益剰余金            | 20 | 285,669                 | 289,061                 |
| 親会社の所有者に帰属する持分合計 |    | 354,120                 | 345,070                 |
| 非支配持分            |    | 26,024                  | 25,204                  |
| 資本合計             |    | 380,145                 | 370,275                 |
| 負債及び資本合計         |    | 708,129                 | 709,185                 |

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|                  | 注記     | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------------|--------|--|--|
| 売上収益             | 22     | 840,714                                  | 812,937                                  |
| 売上原価             |        | 737,352                                  | 712,436                                  |
| 売上総利益            |        | 103,362                                  | 100,501                                  |
| 販売費及び一般管理費       | 23     | 62,387                                   | 61,523                                   |
| その他の収益           | 24     | 4,279                                    | 2,328                                    |
| その他の費用           | 24, 33 | 8,728                                    | 23,417                                   |
| 営業利益             |        | 36,525                                   | 17,888                                   |
| 金融収益             | 25     | 2,669                                    | 2,843                                    |
| 金融費用             | 25     | 2,692                                    | 5,538                                    |
| 持分法による投資利益       |        | 854                                      | 913                                      |
| 税引前利益            |        | 37,356                                   | 16,106                                   |
| 法人所得税費用          | 13     | 11,245                                   | 2,265                                    |
| 当期利益             |        | 26,111                                   | 13,841                                   |
| 当期利益の帰属          |        |  |  |
| 親会社の所有者          |        | 23,309                                   | 11,226                                   |
| 非支配持分            |        | 2,801                                    | 2,614                                    |
| 当期利益             |        | 26,111                                   | 13,841                                   |
| 1株当たり当期利益        |        |  |  |
| 基本的1株当たり当期利益(円)  | 27     | 180.09                                   | 86.74                                    |
| 希薄化後1株当たり当期利益(円) | 27     | -  | -  |

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

|                              | 注記     | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------------------------|--------|--|--|
| 当期利益                         |        | 26,111                                   | 13,841                                   |
| その他の包括利益                     |        |  |  |
| 純損益に振り替えられることのない項目           |        |  |  |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産 | 26, 29 | 1,218                                    | 2,313                                    |
| 確定給付制度の再測定                   | 18, 26 | 460                                      | 467                                      |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分    | 26     | 33                                       | 17                                       |
| 純損益に振り替えられることのない項目合計         |        | 1,712                                    | 2,798                                    |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目          |        |  |  |
| 在外営業活動体の換算差額                 | 26     | 1,983                                    | 11,061                                   |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分    | 26     | 120                                      | 130                                      |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目合計        |        | 1,862                                    | 10,931                                   |
| 税引後その他の包括利益                  |        | 149                                      | 13,729                                   |
| 当期包括利益                       |        | 26,261                                   | 111                                      |
| 当期包括利益の帰属                    |        |  |  |
| 親会社の所有者                      |        | 23,213                                   | 1,281                                    |
| 非支配持分                        |        | 3,047                                    | 1,393                                    |
| 当期包括利益                       |        | 26,261                                   | 111                                      |

【連結持分変動計算書】

親会社の所有者に帰属する持分

|                            | 資本金    | 資本剰余金  | 自己株式  | その他の資本の構成要素      |  |                |
|----------------------------|--------|--------|-------|------------------|--|----------------|
|                            |        |        |       | 在外営業活動<br>体の換算差額 | その他の包括<br>利益を通じて<br>公正価値で測<br>定する資本性<br>金融資産 | 確定給付制度<br>の再測定 |
|                            |        |        |       |                  |  |                |
| 2018年4月1日時点の残高             | 28,027 | 29,055 | 1,218 | 2,400            | 16,726                                       | -              |
| 当期利益                       | -      | -      | -     | -                | -  | -              |
| その他の包括利益                   | -      | -      | -     | 1,618            | 1,228  | 486            |
| 当期包括利益合計                   | -      | -      | -     | 1,618            | 1,228  | 486            |
| 自己株式の取得                    | 20     | -      | 1     | -                | -  | -              |
| 配当金                        | 21     | -      | -     | -                | -  | -              |
| 支配継続子会社に対する持分変動            | -      | 2,086  | -     | 41               | -  | -              |
| その他の資本の構成要素から<br>利益剰余金への振替 | -      | -      | -     | -                | -  | 486            |
| 所有者との取引額合計                 | -      | 2,086  | 1     | 41               | -  | 486            |
| 2019年3月31日時点の残高            | 28,027 | 26,968 | 1,219 | 823              | 15,498                                       | -              |
| 当期利益                       | -      | -      | -     | -                | -  | -              |
| その他の包括利益                   | -      | -      | -     | 9,769            | 2,333  | 405            |
| 当期包括利益合計                   | -      | -      | -     | 9,769            | 2,333  | 405            |
| 自己株式の取得                    | 20     | -      | 0     | -                | -  | -              |
| 配当金                        | 21     | -      | -     | -                | -  | -              |
| 支配継続子会社に対する持分変動            | -      | -      | -     | -                | -  | -              |
| その他の資本の構成要素から<br>利益剰余金への振替 | -      | -      | -     | -                | 338  | 405            |
| その他                        | -      | -      | -     | -                | -  | -              |
| 所有者との取引額合計                 | -      | -      | 0     | -                | 338  | 405            |
| 2020年3月31日時点の残高            | 28,027 | 26,968 | 1,220 | 10,593           | 12,826                                       | -              |

親会社の所有者に帰属する持分

|                            | その他の資本の<br>構成要素 |         | 合計      | 非支配持分  | 合計      |
|----------------------------|-----------------|---------|---------|--------|---------|
|                            | 合計              | 利益剰余金   |         |        |         |
|                            | 百万円             | 百万円     |         |        |         |
| 2018年4月1日時点の残高             | 14,326          | 270,354 | 340,546 | 25,111 | 365,657 |
| 当期利益                       | -               | 23,309  | 23,309  | 2,801  | 26,111  |
| その他の包括利益                   | 96              | -       | 96      | 246    | 149     |
| 当期包括利益合計                   | 96              | 23,309  | 23,213  | 3,047  | 26,261  |
| 自己株式の取得                    | 20              | -       | 1       | -      | 1       |
| 配当金                        | 21              | 7,508   | 7,508   | 2,737  | 10,246  |
| 支配継続子会社に対する持分変動            | 41              | -       | 2,128   | 603    | 1,525   |
| その他の資本の構成要素から<br>利益剰余金への振替 | 486             | 486     | -       | -      | -       |
| 所有者との取引額合計                 | 444             | 7,995   | 9,638   | 2,134  | 11,772  |
| 2019年3月31日時点の残高            | 14,674          | 285,669 | 354,120 | 26,024 | 380,145 |
| 当期利益                       | -               | 11,226  | 11,226  | 2,614  | 13,841  |
| その他の包括利益                   | 12,508          | -       | 12,508  | 1,221  | 13,729  |
| 当期包括利益合計                   | 12,508          | 11,226  | 1,281   | 1,393  | 111     |
| 自己株式の取得                    | 20              | -       | 0       | -      | 0       |
| 配当金                        | 21              | 7,767   | 7,767   | 2,328  | 10,095  |
| 支配継続子会社に対する持分変動            | -               | -       | -       | -      | -       |
| その他の資本の構成要素から<br>利益剰余金への振替 | 67              | 67      | -       | -      | -       |
| その他                        | -               | -       | -       | 114    | 114     |
| 所有者との取引額合計                 | 67              | 7,834   | 7,768   | 2,213  | 9,981   |
| 2020年3月31日時点の残高            | 2,233           | 289,061 | 345,070 | 25,204 | 370,275 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                              | 注記 | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------------------------|----|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>      |    |  |  |
| 税引前利益                        |    | 37,356                                   | 16,106                                   |
| 減価償却費及び償却費                   |    | 33,789                                   | 37,498                                   |
| 減損損失の戻入                      | 11 | 1,519                                    | -  |
| 事業整理損失                       | 33 | -  | 21,615                                   |
| 金融収益                         |    | 2,669                                    | 2,843                                    |
| 金融費用                         |    | 2,830                                    | 2,912                                    |
| 持分法による投資損益(は益)               |    | 854                                      | 913                                      |
| 固定資産売却損益(は益)                 |    | 590                                      | 398                                      |
| 棚卸資産の増減額(は増加)                |    | 719                                      | 4,943                                    |
| 営業債権及びその他の債権の増減額<br>(は増加)    |    | 7,351                                    | 28,965                                   |
| 営業債務及びその他の債務の増減額<br>(は減少)    |    | 5,008                                    | 18,937                                   |
| その他                          |    | 997                                      | 3,229                                    |
| 小計                           |    | 68,896                                   | 76,629                                   |
| 利息の受取額                       |    | 1,835                                    | 2,141                                    |
| 配当金の受取額                      |    | 1,042                                    | 975                                      |
| 利息の支払額                       |    | 2,577                                    | 2,802                                    |
| 法人所得税の支払額                    |    | 11,732                                   | 11,696                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー             |    | 57,463                                   | 65,247                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>      |    |  |  |
| 定期預金の預入による支出                 |    | 14,249                                   | 13,677                                   |
| 定期預金の払戻による収入                 |    | 9,964                                    | 15,815                                   |
| 有形固定資産及び無形資産の取得による<br>支出     |    | 49,479                                   | 46,385                                   |
| 有形固定資産及び無形資産の売却による<br>収入     |    | 1,327                                    | 826                                      |
| 投資の取得による支出                   |    | 3,131                                    | 996                                      |
| 投資の売却による収入                   |    | 40                                       | 1,542                                    |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式<br>の売却による支出 | 33 | -  | 11,428                                   |
| その他                          |    | 35                                       | 128                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー             |    | 55,491                                   | 54,174                                   |

(単位：百万円)

|                                | 注記 | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------------------------|----|--|--|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>        |    |  |  |
| 短期借入れによる収入                     | 28 | 37,296                                   | 52,912                                   |
| 短期借入金の返済による支出                  | 28 | 27,293                                   | 47,078                                   |
| 長期借入れによる収入                     | 28 | 31,462                                   | 24,227                                   |
| 長期借入金の返済による支出                  | 28 | 25,787                                   | 5,272                                    |
| 配当金の支払額                        | 21 | 7,503                                    | 7,766                                    |
| 非支配持分への配当金の支払額                 |    | 2,742                                    | 2,328                                    |
| 連結の範囲の変更を伴わない子会社株式<br>の売却による収入 |    | 2,314                                    | -  |
| その他                            |    | 2  | 2,168                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー               |    | 7,749                                    | 12,525                                   |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少)             |    | 9,721                                    | 23,597                                   |
| 現金及び現金同等物の期首残高                 |    | 97,991                                   | 107,311                                  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額               |    | 401                                      | 2,979                                    |
| 現金及び現金同等物の期末残高                 | 7  | 107,311                                  | 127,930                                  |

【連結財務諸表注記】

1. 報告企業

豊田合成株式会社（以下、「当社」という。）は日本に所在する企業です。当社の連結財務諸表は、2020年3月31日を期末日とし、当社およびその子会社、ならびに当社グループの関連会社に対する持分（以下「当社グループ」という。）により構成されています。

当社グループは、自動車部品の製造販売を主な事業としています。各事業の内容については注記「6. セグメント情報」に記載しています。

2. 作成の基礎

(1) IFRSに準拠している旨の記載

当社グループの連結財務諸表は、「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）第1条の2の「指定国際会計基準特定会社」の要件を満たすことから、同第93条の規定により、国際会計基準（以下、IFRS）に準拠して作成しています。

本連結財務諸表は、2020年6月17日に取締役社長 小山 享によって承認されています。

(2) 測定の基礎

当社グループの連結財務諸表は、注記「3. 重要な会計方針」に記載のとおり、公正価値で測定されている特定の金融商品等を除き、取得原価を基礎として作成しています。

(3) 機能通貨及び表示通貨

当社グループの連結財務諸表は、当社の機能通貨である日本円を表示通貨としており、百万円未満を切捨てて表示しています。

(4) 会計方針の変更

当社グループは当連結会計年度の期首より以下の基準を適用しています。

| IFRS     |     | 新設・改訂の概要       |
|----------|-----|----------------|
| IFRS第16号 | リース | リースに関する会計処理の改訂 |

当社グループは、IFRS第16号「リース」（2016年1月公表、以下「IFRS第16号」という。）を当連結会計年度の期首から適用しています。

IFRS第16号の適用にあたっては、経過措置として認められている、本基準の適用による累積的影響を適用開始日（2019年4月1日）に認識する方法を採用しています。IFRS第16号への移行に際し、契約にリースが含まれているか否かについては、IFRS第16号C3項の実務上の便法を選択し、IAS第17号「リース」

（以下「IAS第17号」という。）およびIFRIC第4号「契約にリースが含まれているか否かの判断」のもとでの判断を引き継いでいます。

当社グループは、過去にIAS第17号を適用してオペレーティング・リースに分類したリースについて、IFRS第16号の適用開始日に、リース負債を認識しています。当該リース負債は、残存リース料を適用開始日現在の借手の追加借入利率を用いて割り引いた現在価値で測定しています。

前連結会計年度末現在でIAS第17号を適用して開示したオペレーティング・リース契約と連結財政状態計算書に認識した適用開始日現在のリース負債の調整表は以下のとおりです。

（単位：百万円）

|   | 金額              |
|---|-----------------|
| 2019年3月31日現在で開示したオペレーティング・リース契約<br>ファイナンス・リース債務（2019年3月31日現在） | 16,178<br>1,447 |
| 短期リース費用及び少額資産リース費用等   | 539             |
| 2019年4月1日現在のリース負債   | 17,086          |

IFRS第16号の適用により、従前の会計基準を適用した場合と比べて、当連結会計年度の期首において、有形固定資産が15,638百万円増加、その他の金融負債（流動）が2,709百万円増加、その他の金融負債（非流動）が12,928百万円増加しています。

また、当社グループは、IFRS第16号を適用するにあたり、以下の実務上の便法を使用しています。

- ・特性が合理的に類似したリースのポートフォリオに単一の割引率を適用
- ・減損レビューを実施することの代替として、リースが適用開始日直前においてIAS第37号「引当金、偶発負債及び偶発資産」を適用して不利であるかどうかの評価に依拠
- ・適用開始日から12か月以内にリース期間が終了するリースについて、短期リースと同じ方法で

会計処理

- ・当初直接コストを適用開始日現在の使用权資産の測定から除外
- ・延長又は解約オプションが含まれている契約について、リース期間を算定する際などに、事後的判断を使用

### 3. 重要な会計方針

#### (1) 連結の基礎

##### 子会社

子会社とは、当社グループが支配している企業をいいます。当社グループがある企業への関与により生じる変動リターンに対するエクスポージャーまたは権利を有し、かつ、当該企業に対するパワーにより当該リターンに影響を及ぼす能力を有している場合に、当社グループは当該企業を支配していると判断しています。

子会社の財務諸表は、当社グループが支配を獲得した日から支配を喪失する日まで、連結の対象に含めています。

子会社が適用する会計方針が当社グループの適用する会計方針と異なる場合には、必要に応じて当該子会社の財務諸表に調整を加えています。当社グループ間の債権債務残高および内部取引高、並びに当社グループ間の取引から発生した未実現損益は、連結財務諸表の作成に際して消去しています。

子会社の包括利益については、非支配持分が負の残高となる場合でも、親会社の所有者に帰属する持分と非支配持分に配分しています。

子会社の支配を喪失する場合、処分損益は受取対価の公正価値および残存持分の公正価値の合計と子会社の資産（のれんを含む）、負債および非支配持分の支配喪失時の帳簿価額との差額として算定し、純損益で認識しています。

##### 関連会社

関連会社とは、当社グループが当該企業に対し、財務および経営方針に重要な影響力を有しているものの、支配又は共同支配をしていない企業をいいます。当社グループが他の企業の議決権の20%以上50%以下を保有する場合、当社グループは当該他の企業に対して重要な影響力を有していると推定されます。

関連会社への投資は、取得時には取得原価で認識され、以後は持分法によって会計処理しています。

関連会社が適用する会計方針が当社グループの適用する会計方針と異なる場合には、必要に応じて当該関連会社の財務諸表に調整を加えています。

#### (2) 企業結合

企業結合は取得法を用いて会計処理しています。取得対価は、被取得企業の支配と交換に譲渡した資産、引き受けた負債および当社が発行する持分金融商品の取得日の公正価値の合計として測定しています。取得対価が識別可能な資産および負債の公正価値を超過する場合は、連結財政状態計算書においてのれんとして計上しています。反対に下回る場合には、直ちに連結損益計算書において収益として計上しています。

仲介手数料、弁護士費用、デュー・デリジェンス費用等の、企業結合に関連して発生する取引費用は、発生時に費用処理しています。

非支配持分の追加取得については、資本取引として会計処理しているため、当該取引からのれんは認識していません。

当社グループは非支配持分を、公正価値または被取得企業の識別可能な純資産に対する非支配持分の割合で測定するかについて、個々の取引ごとに選択しています。

#### (3) 外貨換算

##### 外貨建取引

当社グループの各企業は、その企業が営業活動を行う主たる経済環境の通貨として、それぞれ独自の機能通貨を定めており、各企業はその機能通貨により測定しています。

各企業が個別財務諸表を作成する際、その企業の機能通貨以外の通貨での取引の換算については、取引日の為替レートを使用しています。

期末日における外貨建貨幣性資産および負債は、期末日の為替レートで機能通貨に換算しており、また、公正価値で測定される外貨建非貨幣性資産は、当該公正価値の算定日における為替レートで機能通貨に換算しています。換算または決済により生じる換算差額は、損益として認識しています。

##### 在外営業活動体の財務諸表

在外営業活動体の資産および負債については期末日の為替レート、収益および費用については、為替レートが著しく変動している場合を除き、平均為替レートを用いて日本円に換算しています。

在外営業活動体の財務諸表の換算から生じる換算差額は、その他の包括利益として認識しています。

在外営業活動体の換算差額は、在外営業活動体が処分された期間に損益として認識されます。

#### (4)金融商品

金融商品とは、一方の企業にとっての金融資産と、他の企業にとっての金融負債または資本性金融資産の双方を生じさせる契約をいいます。当社グループは、契約の当事者となった時点で、金融商品を金融資産または金融負債として認識しています。金融資産の売買は、取引日において認識または認識の中止を行っています。

##### デリバティブ以外の金融資産

当社グループは、当初認識時に、デリバティブ以外の金融資産を償却原価で測定する金融資産、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産および純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類しています。これらの金融資産は、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産を除き、公正価値に当該金融資産に直接帰属する取引費用を加算した額で測定しています。なお、公正価値測定の詳細については、注記29「金融商品(8)金融商品の公正価値」を参照ください。

##### (償却原価で測定する金融資産)

当社グループは、契約上のキャッシュ・フローを回収することを事業上の目的として保有する金融資産で、かつ金融資産の契約条件により特定の日に元本および元本残高に対する利息の支払いのみによるキャッシュ・フローを生じさせる金融資産を、償却原価で測定する金融資産に分類しています。償却原価で測定する金融資産は、当初認識後は、実効金利法による償却原価により測定しています。

##### (その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品)

投資先との取引関係の維持または強化を主な目的として保有する株式などの金融資産などについて、当初認識時に、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定しています。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品は、当初認識後の公正価値の変動をその他の包括利益として認識しています。

ただし、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産から生じる配当金については、原則として、純損益として認識しています。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の認識を中止した場合、連結財政状態計算書上のその他の資本の構成要素に認識されていたその他の包括利益の累積額を直接利益剰余金に振替えています。

##### (純損益を通じて公正価値で測定する金融資産)

公正価値で測定する金融資産のうち、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定しなかった金融資産を、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類しています。

純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は、当初認識時に公正価値で測定し、当初認識後の公正価値の変動を純損益として認識しています。

##### デリバティブ以外の金融負債

当社グループは、デリバティブ以外の金融負債を、当初認識時に純損益を通じて公正価値で測定する金融負債を除き、公正価値に当該金融負債に直接帰属する取引費用を減額した額で測定しています。

当初認識後は、実効金利法による償却原価により測定しています。

当社グループは、契約上の義務が免責、取消しまたは失効した時点で金融負債の認識を中止しています。

##### デリバティブ

当社グループは、為替および金利の変動リスクをヘッジするために、先物為替予約、通貨スワップ、金利スワップおよび金利通貨スワップをヘッジ手段として利用しています。当社グループは、これらのすべてのデリバティブについて、デリバティブの契約の当事者となった時点で資産または負債として当初認識し、公正価値により測定しています。これらのデリバティブの公正価値の変動はすべて即時に純損益として認識しています。

##### 金融資産および金融負債の相殺

当社グループは、金融資産および金融負債について、資産および負債として認識された金額を相殺するため法的に強制力のある権利を有し、かつ、純額で決済するか、または資産の実現と債務の決済を同時に実行する意思を有している場合にのみ相殺し、連結財政状態計算書において純額で表示しています。

(5)現金及び現金同等物

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一定の金額に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資から構成されています。

(6)棚卸資産

棚卸資産は、取得原価と正味実現可能価額のいずれか低い価額で測定しています。正味実現可能価額は、通常の事業過程における見積売価から、完成までに要する見積原価および見積販売費用を控除した額です。取得原価は、主として総平均法に基づいて算定されており、購入原価、加工費および現在の場所および状態に至るまでに要したすべての費用を含んでいます。

(7)有形固定資産

有形固定資産については、取得原価から減価償却累計額および減損損失累計額を控除した額で測定しています。

取得原価には、資産の取得に直接関連する費用、解体・除去および土地の原状回復費用、および資産計上すべき借入コストが含まれています。

土地および建設仮勘定以外の各資産の減価償却費は、それぞれの見積耐用年数にわたり、定額法で計上されています。主要な資産項目ごとの見積耐用年数は以下のとおりです。

- ・建物及び構築物 8 - 50年
- ・機械装置及び運搬具 3 - 10年
- ・工具器具及び備品 2 - 15年

なお、見積耐用年数、残存価額および減価償却方法は、各年度末に見直しを行い、変更があった場合は、会計上の見積りの変更として将来に向かって適用しています。

(8)無形資産

当社グループは、無形資産の測定に原価モデルを採用し、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した帳簿価額で表示しています。

個別に取得した無形資産

耐用年数を確定できる個別に取得した無形資産は、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した帳簿価額で表示しています。耐用年数を確定できない個別に取得した無形資産は、償却を行わず減損テストの上、取得原価から減損損失累計額を控除した金額で表示しています。

自己創設無形資産

研究活動の支出は、発生した期間に連結損益計算書上の費用として認識しています。

開発過程（又は内部プロジェクトの開発段階）で発生したコストは、以下のすべてを立証できる場合に限り、資産計上しています。

- )使用又は売却できるように無形資産を完成させることの技術上の実行可能性
- )無形資産を完成させ、さらにそれを使用又は売却するという企業の意図
- )無形資産を使用又は売却する能力
- )無形資産が可能性の高い将来の経済的便益を創出する方法
- )無形資産の開発を完成させ、さらにそれを使用又は売却するために必要となる、適切な技術上、財務上およびその他の資源の利用可能性
- )開発期間中の無形資産に起因する支出を信頼性をもって測定できる能力

自己創設無形資産の当初認識額は、無形資産が上記の認識条件のすべてを初めて満たした日から開発完了までに発生した費用の合計です。自己創設無形資産が認識されない場合は、開発コストは発生した期間に連結損益計算書上の費用として認識しています。

当初認識後、自己創設無形資産は、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した金額で計上しています。

企業結合で取得した無形資産

企業結合で取得した無形資産の取得原価は、取得日現在における公正価値で測定しています。

当初認識後、企業結合で取得した無形資産は、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した金額で計上しています。

#### 無形資産の償却

耐用年数を確定できる無形資産は、それぞれの見積耐用年数にわたって定額法で償却しています。主な見積耐用年数は以下のとおりです。

- ・ソフトウェア 5年
- ・開発費 6年

#### 無形資産の認識の中止

無形資産は、処分時、もしくは継続的な使用又は処分から将来の経済的便益が期待されなくなった時に認識を中止しています。無形資産の認識の中止から生じる利得又は損失は、当該資産の認識の中止時に純損益に含めています。

#### (9)政府補助金

政府補助金は、その補助金交付のための付帯条件を満たすこと、かつ補助金を受領することに合理的な保証が得られた場合に公正価値で認識しています。資産の取得に対する補助金は、資産の取得原価から補助金の額を控除して、資産の帳簿価額を算定しています。

#### (10)リース

##### (前連結会計年度における会計方針)

当社グループは、契約の履行が特定の資産または資産グループの使用に依存しているかどうか、および契約により当該資産を使用する権利が与えられるかどうかの検討を通して、契約の実質に基づき、契約にリースが含まれているか否かを判定しています。

リースを含む契約については、資産の所有に伴うリスクと経済的価値が実質的にすべて借手に移転するリースをファイナンス・リースに分類し、その他のリースをオペレーティング・リースとして分類しています。

##### 借手としてのリース

ファイナンス・リース取引によるリース資産およびリース債務は、リース期間の起算日に算定したリース物件の公正価値と最低支払リース料総額の現在価値のいずれか低い金額で連結財政状態計算書に計上しています。リース資産は、その資産に適用される会計方針に基づいて、定額法で減価償却を行っています。金融費用は、負債残高に対して一定の利子率となるように、リース期間にわたって配分しています。

オペレーティング・リース取引によるリース料支払額は、リース期間にわたって定額法で費用として認識しています。

##### 貸手としてのリース

ファイナンス・リース取引によるリース債権は、対象リース取引の正味リース投資未回収額を債権として計上しています。製造業者の貸手となる場合、ファイナンス・リースに係る売上損益は、製品の販売と同様の会計方針に従って認識しています(製品の販売に係る会計方針は「(14)収益」を参照ください)。

##### (当連結会計年度における会計方針)

当連結会計年度の期首より、IFRS第16号「リース」を適用しています。

##### 借手としてのリース

IFRS第16号「リース」におけるリースの定義に基づいて契約がリースまたはリースを含んでいるか否かを判定しています。リース開始日において、原資産を使用する権利を表す使用権資産とリース料を支払う義務を表すリース負債を認識しています。

リース開始日時点において、使用権資産はリース負債の当初測定金額に取得時直接コスト等を調整し、リース契約に基づき要求される現状回復義務等のコストを加えた額で認識しており、リース負債はリース料総額の割引現在価値で認識しています。通常、当社グループは割引率として追加借入利子率を用いています。開始日後においては、原価モデルを適用し、取得原価から減価償却累計額および減損損失累計額を控除して測定しております。使用権資産の減価償却費は、当社グループがリース期間の終了時にリース資産の所有権を取得することが合理的に確実である場合を除き、開始日から耐用年数またはリース期間の終了時のいずれか早い時まで、定額法で計上しています。

リース料は、リース負債に係る金利を控除した金額をリース負債の減少として処理しています。金融費用は連結損益計算書上、使用権資産に係る減価償却費と区分して表示しています。

なお、リース期間が12ヶ月以内に終了するリースおよび原資産が少額であるリースのリース料については、連結損益計算書において、リース期間にわたって定額法により費用として認識しています。

#### 貸手としてのリース

ファイナンス・リース取引によるリース債権は、対象リース取引の正味リース投資未回収額を債権として計上しています。製造業者の貸手となる場合、ファイナンス・リースに係る売上損益は、製品の販売と同様の会計方針に従って認識しています（製品の販売に係る会計方針は「(14)収益」を参照ください）。

### (11)減損

#### 金融資産

当社グループは、償却原価で測定する金融資産について、予想信用損失に基づき、金融資産の減損を検討しています。

期末日時点で、金融商品にかかる信用リスクが当初認識以降に著しく増大していない場合には、報告日後12ヶ月以内の生じ得る債務不履行事象から生じる予想信用損失（12ヶ月の予想信用損失）により損失評価引当金の額を算定しています。一方、期末日時点で、金融商品にかかる信用リスクが当初認識以降に著しく増大している場合には、当該金融商品の予想存続期間にわたるすべての生じ得る債務不履行事象から生じる予想信用損失（全期間の予想信用損失）により損失評価引当金の額を算定しています。

ただし、重大な金融要素を含んでいない売上債権およびリース債権については、上記に関わらず、常に全期間の予想信用損失により損失評価引当金の額を算定しています。

なお、信用リスクの著しい増加とは、当初認識時と比較して、期末日に債務不履行発生のリスクが著しく増大していることをいいます。当社グループにおいて、利息もしくは元本の支払が遅延した場合には、債務者の弁済能力が将来において変化する可能性を踏まえて、信用リスクの著しい増加の有無を判断しています。

また、期日経過が90日を超える債権等について、債務不履行に該当すると判断しています。

詳細につきましては、注記29「金融商品(3)信用リスク管理」を参照ください。

#### 非金融資産

棚卸資産および繰延税金資産を除く当社の非金融資産の帳簿価額は、期末日ごとに減損の兆候の有無を判断しています。減損の兆候が存在する場合は、当該資産の回収可能価額を見積っています。のれんおよび耐用年数を確定できない、または未だ使用可能ではない無形資産については、回収可能価額を毎年同じ時期に見積っています。このような見積りは、経営者の最善の見積りにより行っていますが、将来の不確実な経済条件の変動の結果によって実際の結果と異なる可能性があります。

資産または資金生成単位の回収可能価額は、使用価値と売却費用控除後の公正価値のうちいずれか大きい方の金額としています。使用価値の算定において、見積将来キャッシュ・フローは、貨幣の時間的価値および当該資産に固有のリスクを反映した税引前割引率を用いて現在価値に割り引いています。減損テストにおいて個別にテストされない資産は、継続的な使用により他の資産又は資産グループのキャッシュ・インフローから、概ね独立したキャッシュ・インフローを生成する最小の資金生成単位に統合しています。のれんの減損テストを行う際には、のれんが配分される資金生成単位を、のれんが関連する最小の単位を反映して減損がテストされるように統合しています。企業結合により取得したのれんは、結合のシナジーが得られると期待される資金生成単位に配分しています。

当社グループの全社資産は、独立したキャッシュ・インフローを生成しません。全社資産に減損の兆候がある場合、全社資産が帰属する資金生成単位の回収可能価額を決定しています。

減損損失は、資産又は資金生成単位の帳簿価額が見積回収可能価額を超過する場合に損益として認識します。資金生成単位に関連して認識した減損損失は、まずその単位に配分されたのれんの帳簿価額を減額するように配分し、次に資金生成単位内のその他の資産の帳簿価額を比例的に減額します。

のれんに関連する減損損失は戻し入れしません。その他の資産については、過去に認識した減損損失は、毎期末日において損失の減少又は消滅を示す兆候の有無を評価しています。回収可能価額の決定に使用した見積りが変化した場合は、減損損失を戻し入れます。減損損失は、減損損失を認識しなかった場合の帳簿価額から必要な減価償却費及び償却額を控除した後の帳簿価額を超えない金額を上限として戻し入れます。

### (12)従業員給付

#### 退職後給付

当社グループは、従業員の退職給付制度として確定給付制度と確定拠出制度を運営しています。

当社グループは、確定給付制度債務の現在価値および関連する当期勤務費用並びに過去勤務費用を、予測単位積増方式を用いて算定しています。なお、確定給付制度債務については、割引率、将来の給与水準、退職率、死亡率などの見積りが含まれています。

割引率は、将来の毎年度の給付支払見込日までの期間を基に割引期間を設定し、割引期間に対応した期末日時点の優良社債の市場利回りに基づき算定しています。

確定給付制度に係る負債または資産は、確定給付制度債務の現在価値から制度資産の公正価値を控除した金額に対して、利用可能な経済的便益を検討の上、必要に応じて資産上限額に関する調整を行うことにより認識しています。

確定給付負債（資産）の純額に係る純利息費用は、確定給付負債（資産）の純額に割引率を乗じて算定し、従業員給付費用として計上しています。

確定給付制度の再測定額は、発生した期においてその他の包括利益として一括認識し、直ちにその他の資本の構成要素から利益剰余金に振り替えています。

制度が改訂又は縮小された場合、従業員により過去の勤務に関連する給付の増減による確定給付債務の現在価値の変動は、即時に純損益として認識しています。

確定拠出型の退職給付に係る費用は、従業員がサービスを提供した時点で費用として認識しています。

#### 短期従業員給付

短期従業員給付については、割引計算は行わず、関連するサービスが提供された時点で費用として計上しています。

賞とおよび有給休暇費用については、それらを支払う法的もしくは推定的な債務を負っており、信頼性のある見積りが可能な場合に、それらの制度に基づいて支払われると見積られる額を負債として認識しています。

#### (13)引当金

引当金は、過去の事象の結果として、当社グループが、現在の法的または推定的債務を負っており、当該債務を決済するために経済的資源の流出が生じる可能性が高く、当該債務の金額について信頼性のある見積りができる場合に認識しています。引当金は、見積将来キャッシュ・フローを貨幣の時間的価値および当該負債に特有のリスクを反映した税引前の利率を用いて現在価値に割り引いています。時の経過に伴う割引額の割戻しは金融費用として認識しています。

製品保証引当金は、当社グループは、製品納入後に発生する品質保証費用に充当するため、過去のクレーム発生割合に基づいて、将来予想される発生見積額を計上しています。当社グループでは世界的に認められている品質管理基準に基づき、信頼性の高い製品づくりに努めていますが、当社グループの製品保証債務は、製品不良率および実際に発生する修理コスト等に影響されます。従って、製品の不良率および修理コストが見積りと異なる場合、見積額の修正が必要となります。

#### (14)収益

当社グループでは、IFRS第16号「リース」に基づく金型収益等を除く顧客との契約について、以下のステップを適用することにより、収益を認識しています。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する。

ステップ5：履行義務の充足時に（又は充足するにつれて）収益を認識する。

当社グループは、ウェザストリップ製品・機能部品・内外装部品・セーフティシステム製品を製造販売しており、国内外の自動車メーカーおよび自動車部品メーカーを主な顧客としています。

当社グループの主要な顧客である自動車メーカーおよび自動車部品メーカーに対して計上される収益の履行義務は、当社グループの製品が顧客に検収された時点で充足されるものであり、この一時点で収益を計上しています。

これは当社グループの製品が顧客指定の場所に納入された時点で、顧客は自己の意思で製品を使用することができるようになりそこから生じる便益を得ることができることから、製品の支配が移転したと考えられるためです。

製品の販売から生じる収益は、販売契約における対価から値引き等を控除した金額で測定しています。

#### (15)金融収益および金融費用

金融収益は受取利息、受取配当金、為替差益およびデリバティブ収益（その他の包括利益として認識されるヘッジ手段に係る損益を除く）等から構成されています。受取利息は実効金利法を用いて発生時に認識しています。受取配当金は当社グループの受領権が確定した日に認識しています。

金融費用は支払利息、為替差損およびデリバティブ損失（その他の包括利益として認識されるヘッジ手段に係る損益を除く）等から構成されています。

(16)法人所得税

法人所得税は、当期税金および繰延税金から構成されています。これらは、企業結合に関連するもの、および直接資本の部またはその他の包括利益で認識される項目を除き、純損益として認識しています。

当期税金は、税務当局に対する納付または税務当局から還付が予想される金額で測定されます。税額の算定にあたっては、当社グループが事業活動を行い、課税対象となる損益を稼得する国において、連結会計年度末日までに制定又は実質的に制定されている税率および税法に従っています。

繰延税金は、期末日における資産および負債の会計上の帳簿価額と税務上の金額との一時差異等に対して認識しています。

繰延税金負債は原則としてすべての将来加算一時差異について認識され、繰延税金資産は将来減算一時差異を使用できるだけの課税所得が稼得される可能性が高い範囲内で、すべての将来減算一時差異について認識されます。

なお、以下の一時差異に対しては、繰延税金資産および負債を計上していません。

- ・のれんの当初認識から生じる将来加算一時差異
- ・企業結合取引を除く、会計上の利益にも税務上の課税所得にも影響を与えない取引によって発生する資産および負債の当初認識により生じる一時差異
- ・子会社および関連会社に対する投資に係る将来加算一時差異のうち、解消時期をコントロールでき、かつ予測可能な期間内に一時差異が解消しない可能性が高い場合
- ・子会社および関連会社に対する投資に係る将来減算一時差異について、当該一時差異からの便益を利用するのに十分な課税所得が獲得される可能性が高くない場合、または予測可能な将来に当該一時差異が解消する可能性が高くない場合

繰延税金資産の帳簿価額は毎期見直され、繰延税金資産の全額または一部が使用できるだけの十分な課税所得が稼得されない可能性が高い部分については、帳簿価額を減額しています。未認識の繰延税金資産は毎期再評価され、将来の課税所得により繰延税金資産が回収される可能性が高くなった範囲内で認識されます。

繰延税金資産は、将来減算一時差異等を使用できる課税所得が生じる可能性が高い範囲内で認識しています。課税所得が生じる可能性の判断においては、事業計画に基づき課税所得の発生時期および金額を見積っています。このような見積りは、経営者による最善の見積りにより行っていますが、将来の不確実な経済条件の変動等の結果によって実際の結果と異なる可能性があります。

繰延税金資産および負債は、連結会計年度末日までに制定されている、または実質的に制定されている法定税率および税法に基づいて資産が実現する期間または負債が決済される期間に適用されると予想される税率および税法によって測定されます。

繰延税金資産および負債は、当期税金負債と当期税金資産を相殺する法律上強制力のある権利を有し、かつ同一の税務当局によって同一の納税主体に課されている場合、相殺しています。

(17) 1株当たり利益

基本的1株当たり当期利益は、親会社の普通株主に帰属する当期損益を、その期間の自己株式を調整した発行済普通株式の加重平均株式数で除して計算しています。

(18)資本

当社が発行した普通株式は、発行価額を資本金および資本剰余金に計上し、直接発行費用（税効果考慮後）は資本剰余金から控除しています。

自己株式を取得した場合は、直接取引費用を含む税効果考慮後の支払対価を、資本の控除項目として認識しています。自己株式を売却した場合は、帳簿価額と受取対価の差額を資本剰余金として認識しています。

#### 4. 重要な会計上の見積り及び見積りを伴う判断

IFRSに準拠した連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用ならびに資産、負債、収益および費用の報告額に影響を及ぼす判断、見積りおよび仮定を行うことが要求されています。

実際の業績は、これらの見積りとは異なる場合があります。

見積りおよびその基礎となる仮定は継続して見直ししています。会計上の見積りの見直しによる影響は、見積りを見直した会計期間およびそれ以降の将来の会計期間において認識しています。

経営者が行った連結財務諸表の金額に重要な影響を与える判断および見積りは以下のとおりです。

- ・有形固定資産の減損（注記11）
- ・繰延税金資産の回収可能性（注記3（16））
- ・引当金の会計処理と評価（注記3（13））
- ・確定給付制度債務の測定（注記18）
- ・金融商品の公正価値（注記29）

昨今の新型コロナウイルス感染症の影響は、連結財務諸表等承認日現在においても継続しており、当社グループの事業活動にも大きな影響を及ぼしています。新型コロナウイルス感染症の感染拡大による自動車メーカー各社の新車需要の低迷に伴い4月以降に稼働調整を行っており、製品の売上高の減少の影響が生じています。

当社グループは新型コロナウイルス感染症の影響を会計上の見積りに反映するにあたり、現在の状況および入手可能な情報に基づき、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う経済への影響については1年以内に収束し、翌連結会計年度における当社グループの売上高が当連結会計年度と比べ10%から15%程度減少するという仮定を置いています。新型コロナウイルス感染症の収束後は、顧客の需要は同感染症の拡大以前と概ね同水準に回復する可能性が高いと見込んでいます。その仮定を用いて有形固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っています。なお、新型コロナウイルス感染症の広がりや収束時期等の見積りには不確実性を伴うため、実際の結果はこれらの仮定と異なる場合があります。

#### 5. 未適用の新基準

連結財務諸表の承認日までに新設または改定が行われた新基準書および新解釈指針のうち、2020年3月31日現在において、当社グループが適用していない重要なものはありません。

## 6. 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、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定期的に検討を行う対象となっているものです。

当社グループは、自動車部品の製造、販売を行っており、取り扱う製品について国内においては当社および国内連結子会社、海外においては現地連結子会社が、それぞれ独立した経営単位として各地域における包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しています。したがって、当社グループは、自動車部品の製造、販売を基礎とした各社の所在地別のセグメントから構成されています。

具体的には、「日本」、「米州」、「アジア」、「欧州・アフリカ」の4つを報告セグメントとしています。

## (2) セグメント収益および業績

当社グループの報告セグメントによる収益および業績は以下のとおりです。

なお、セグメント間の内部売上収益は、市場実勢価格に基づいています。

また、報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値です。

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

|                | 報告セグメント |         |         |         | 合計      | 調整額     | 連結      |
|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                | 日本      | 米州      | アジア     | 欧州・アフリカ |         |         |         |
|                | 百万円     |
| 売上収益           |         |         |         |         |         |         |         |
| 外部顧客への売上収益     | 377,983 | 245,456 | 173,332 | 43,942  | 840,714 | -       | 840,714 |
| セグメント間の内部売上収益  | 29,100  | 3,693   | 26,457  | 2,012   | 61,265  | 61,265  | -       |
| 合計             | 407,084 | 249,150 | 199,790 | 45,955  | 901,979 | 61,265  | 840,714 |
| セグメント利益又は損失（ ） | 11,049  | 17,484  | 12,786  | 4,756   | 36,563  | 38      | 36,525  |
| 金融収益           |         |         |         |         |         |         | 2,669   |
| 金融費用           |         |         |         |         |         |         | 2,692   |
| 持分法による投資利益     |         |         |         |         |         |         | 854     |
| 税引前利益          |         |         |         |         |         |         | 37,356  |
| セグメント資産        | 472,716 | 169,755 | 134,964 | 34,017  | 811,454 | 103,325 | 708,129 |
| その他の項目         |         |         |         |         |         |         |         |
| 減価償却費及び償却費     | 13,234  | 11,378  | 7,377   | 1,173   | 33,164  | 237     | 32,927  |
| 資本的支出          | 20,197  | 14,346  | 11,119  | 1,491   | 47,154  | 263     | 46,891  |

(注) 1 セグメント利益又は損失の合計額は、連結損益計算書の営業利益と一致しています。

2 調整額はセグメント間取引消去等です。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

|                | 報告セグメント |         |         |             | 合計      | 調整額    | 連結      |
|----------------|---------|---------|---------|-------------|---------|--------|---------|
|                | 日本      | 米州      | アジア     | 欧州・<br>アフリカ |         |        |         |
|                | 百万円     | 百万円     | 百万円     | 百万円         | 百万円     | 百万円    | 百万円     |
| 売上収益           |         |         |         |             |         |        |         |
| 外部顧客への売上収益     | 377,858 | 239,499 | 160,207 | 35,372      | 812,937 | -      | 812,937 |
| セグメント間の内部売上収益  | 27,258  | 4,091   | 28,085  | 1,194       | 60,629  | 60,629 | -       |
| 合計             | 405,116 | 243,590 | 188,292 | 36,567      | 873,567 | 60,629 | 812,937 |
| セグメント利益又は損失（ ） | 5,056   | 16,600  | 10,610  | 4,240       | 17,913  | 25     | 17,888  |
| 金融収益           |         |         |         |             |         |        | 2,843   |
| 金融費用           |         |         |         |             |         |        | 5,538   |
| 持分法による投資利益     |         |         |         |             |         |        | 913     |
| 税引前利益          |         |         |         |             |         |        | 16,106  |
| セグメント資産        | 491,293 | 176,155 | 121,871 | 18,814      | 808,134 | 98,949 | 709,185 |
| その他の項目         |         |         |         |             |         |        |         |
| 減価償却費及び償却費     | 15,346  | 13,527  | 7,762   | 1,153       | 37,788  | 290    | 37,498  |
| 資本的支出          | 20,926  | 13,470  | 9,186   | 1,526       | 45,109  | 317    | 44,792  |

- (注) 1 セグメント利益又は損失の合計額は、連結損益計算書の営業利益と一致しています。  
2 調整額はセグメント間取引消去等です。

(3)製品及びサービスに関する情報

自動車部品の外部顧客への売上収益が連結損益計算書の売上収益のほとんどを占めているため、記載を省略しています。

(4)地域別に関する情報

売上収益および非流動資産の地域別内訳は以下のとおりです。

外部顧客からの売上収益

|     | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-----|--|--|
|     | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 日本  | 376,238                                  | 375,941                                  |
| 米国  | 173,338                                  | 171,853                                  |
| 中国  | 85,028                                   | 79,667                                   |
| その他 | 206,109                                  | 185,475                                  |
| 合計  | 840,714                                  | 812,937                                  |

- (注) 売上収益は、販売仕向先の所在地によっています。

非流動資産

|     | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
|     | 百万円                     | 百万円                     |
| 日本  | 114,638                 | 138,758                 |
| 米国  | 78,325                  | 77,992                  |
| 中国  | 15,785                  | 17,642                  |
| その他 | 55,096                  | 51,653                  |
| 合計  | 263,846                 | 286,046                 |

(注) 非流動資産は、資産の所在地によっており、金融商品、繰延税金資産および退職給付に係る資産は含んでいません。

(5) 主要な顧客に関する情報

主要な顧客はトヨタ自動車株式会社およびその子会社であり、当該顧客に対する売上収益は、前連結会計年度において462,493百万円、当連結会計年度において460,763百万円です。

なお、当該顧客に対する売上収益は、すべての報告セグメントに含まれています。

7. 現金及び現金同等物

現金及び現金同等物の内訳は以下のとおりです。

|                 | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
|                 | 百万円                     | 百万円                     |
| 現金及び現金同等物       |                         |                         |
| 現金及び預金          | 103,663                 | 121,608                 |
| 預入期間が3ヶ月以内の定期預金 | 3,648                   | 6,321                   |
| 合計              | 107,311                 | 127,930                 |

連結財政状態計算書における「現金及び現金同等物」の残高と連結キャッシュ・フロー計算書における「現金及び現金同等物」の残高は一致しています。

8. 営業債権及びその他の債権

営業債権及びその他の債権の内訳は以下のとおりです。

|           | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
|           | 百万円                     | 百万円                     |
| 受取手形及び売掛金 | 143,062                 | 113,623                 |
| 未収入金      | 10,594                  | 10,222                  |
| リース債権     | 26,230                  | 18,330                  |
| 貸倒引当金     | 97                      | 114                     |
| 合計        | 179,791                 | 142,062                 |
| 流動資産      | 179,791                 | 142,062                 |
| 非流動資産     | -                       | -                       |
| 合計        | 179,791                 | 142,062                 |

(注) 営業債権及びその他の債権は償却原価で測定する金融資産に分類しています。

9. その他の金融資産

(1) その他の金融資産の内訳

その他の金融資産の内訳は以下のとおりです。

|                    | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
|                    | 百万円                     | 百万円                     |
| その他の金融資産           |                         |                         |
| 預入期間が3ヶ月超の定期預金(注1) | 10,804                  | 8,317                   |
| デリバティブ資産(注2)       | 455                     | 88                      |
| 株式(注3)             | 35,642                  | 31,959                  |
| その他                | 3,112                   | 243                     |
| 合計                 | 50,015                  | 40,608                  |
| 流動資産               | 10,824                  | 8,364                   |
| 非流動資産              | 39,190                  | 32,244                  |
| 合計                 | 50,015                  | 40,608                  |

(注1) 預入期間が3ヶ月超の定期預金は償却原価で測定する金融資産に分類しています。

(注2) デリバティブ資産は、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類しています。

(注3) 株式はその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類しています。

(2) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の主な銘柄および公正価値等は以下のとおりです。

| 銘柄                   | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                      | 百万円                     | 百万円                     |
| トヨタ自動車株式会社           | 11,794                  | 11,820                  |
| 東和不動産株式会社            | 10,990                  | 9,799                   |
| 株式会社デンソー             | 1,386                   | 1,121                   |
| トヨタ紡織株式会社            | 1,356                   | 1,042                   |
| 株式会社豊田自動織機           | 793                     | 740                     |
| アイシン精機株式会社           | 251                     | 169                     |
| 豊田通商株式会社             | 1,507                   | 1,064                   |
| 株式会社 SUBARU          | 345                     | 284                     |
| スズキ株式会社              | 617                     | 325                     |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャルグループ | 313                     | 229                     |
| 株式会社ジェイテクト           | 249                     | 134                     |
| 株式会社東海理化電機製作所        | 251                     | 179                     |
| 日本化薬株式会社             | 951                     | 724                     |
| 株式会社ダイセル             | 913                     | 599                     |
| トヨタホーム株式会社           | 662                     | -                       |

株式は主に政策投資目的で保有しているため、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定しています。

(3) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の認識の中止

保有資産の効率化および有効活用を図るため、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の一部を売却することにより、認識を中止しています。各連結会計年度における売却時の公正価値およびその他の包括利益として認識されていた累積利益又は損失は、次のとおりです。

なお、当期中に認識した配当のうち、当期中に認識の中止を行った投資に関するものについては、金額的重要性はありません。また、処分に係る累積利得又は損失は、全額を利益剰余金に振り替えています。

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------------|--|--|
| 認識中止時の公正価値    | 40                                       | 1,432                                    |
| 処分に係る累積利得又は損失 | 23                                       | 491                                      |

10. 棚卸資産

棚卸資産の内訳は以下のとおりです。

|        | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
|        | 百万円                     | 百万円                     |
| 商品及び製品 | 19,128                  | 23,737                  |
| 仕掛品    | 12,915                  | 10,488                  |
| 原材料    | 21,744                  | 20,165                  |
| 貯蔵品    | 9,858                   | 9,534                   |
| 合計     | 63,647                  | 63,925                  |

費用として認識された棚卸資産の金額は、前連結会計年度737,352百万円、当連結会計年度712,436百万円です。また、棚卸資産の評価減の金額は、前連結会計年度が2,952百万円、当連結会計年度が2,756百万円であり、その金額は連結損益計算書の「売上原価」に含まれています。

11.有形固定資産

(1)有形固定資産の内訳

連結財政状態計算書の「有形固定資産」の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

|        | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 有形固定資産 | 257,728                 | 258,634                 |
| 使用権資産  | -                       | 14,845                  |
| 合計     | 257,728                 | 273,479                 |

(2)有形固定資産(使用権資産を除く)の増減表

有形固定資産の取得原価、減価償却累計額および減損損失累計額の増減並びに帳簿価額は以下のとおりです。

取得原価

|              | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具器具<br>及び備品 | 土地     | 建設仮勘定  | 合計      |
|--------------|-------------|---------------|--------------|--------|--------|---------|
|              | 百万円         | 百万円           | 百万円          | 百万円    | 百万円    | 百万円     |
| 2018年4月1日    | 196,980     | 380,626       | 59,124       | 28,111 | 18,854 | 683,697 |
| 取得           | 7,514       | 17,709        | 1,509        | 2,590  | 26,941 | 56,264  |
| 売却又は処分       | 2,485       | 9,281         | 2,903        | 4      | 222    | 14,897  |
| 在外営業活動体の換算差額 | 842         | 2,234         | 98           | 67     | 268    | 3,314   |
| その他          | 3,793       | 11,398        | 2,979        | 74     | 26,124 | 8,028   |
| 2019年3月31日   | 206,645     | 402,686       | 60,611       | 30,688 | 19,717 | 720,350 |
| 取得           | 5,029       | 15,113        | 3,926        | 117    | 22,626 | 46,813  |
| 売却又は処分       | 161         | 13,816        | 3,510        | -      | 461    | 17,949  |
| 支配の喪失        | 1,861       | 6,236         | 641          | 169    | 185    | 9,093   |
| 在外営業活動体の換算差額 | 4,299       | 12,053        | 2,067        | 406    | 488    | 19,315  |
| その他          | 2,709       | 13,907        | 960          | 142    | 17,618 | 182     |
| 2020年3月31日   | 208,062     | 399,601       | 59,279       | 30,088 | 23,590 | 720,622 |

(注)1 建設中の有形固定資産に関する金額は建設仮勘定として表示しています。

2 「その他」には建設仮勘定から本勘定への振替等が含まれています。

減価償却累計額および減損損失累計額

|              | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具器具<br>及び備品 | 土地  | 建設仮勘定 | 合計      |
|--------------|-------------|---------------|--------------|-----|-------|---------|
|              | 百万円         | 百万円           | 百万円          | 百万円 | 百万円   | 百万円     |
| 2018年4月1日    | 108,923     | 283,037       | 49,439       | 351 | 363   | 442,115 |
| 減価償却費        | 7,279       | 21,339        | 3,741        | -   | -     | 32,359  |
| 減損損失         | -           | -             | -            | -   | -     | -       |
| 減損損失の戻入      | 1,223       | -             | -            | 296 | -     | 1,519   |
| 売却又は処分       | 1,624       | 8,455         | 2,922        | -   | -     | 13,002  |
| 在外営業活動体の換算差額 | 244         | 742           | 302          | -   | -     | 684     |
| その他          | 1,260       | 218           | 870          | -   | 363   | 1,985   |
| 2019年3月31日   | 114,858     | 296,881       | 50,826       | 55  | -     | 462,622 |
| 減価償却費        | 7,255       | 23,084        | 4,354        | -   | -     | 34,694  |
| 減損損失         | -           | -             | -            | -   | -     | -       |
| 減損損失の戻入      | -           | -             | -            | -   | -     | -       |
| 売却又は処分       | 105         | 13,212        | 3,296        | -   | -     | 16,614  |
| 支配の喪失        | 713         | 4,764         | 620          | -   | -     | 6,098   |
| 在外営業活動体の換算差額 | 1,928       | 8,804         | 1,839        | 1   | -     | 12,573  |
| その他          | 0           | 0             | 0            | 42  | -     | 41      |
| 2020年3月31日   | 119,365     | 293,184       | 49,425       | 11  | -     | 461,987 |

(注) 有形固定資産の減価償却費は、連結損益計算書の「売上原価」および「販売費及び一般管理費」に含まれています。

帳簿価額

|            | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具器具<br>及び備品 | 土地     | 建設仮勘定  | 合計      |
|------------|-------------|---------------|--------------|--------|--------|---------|
|            | 百万円         | 百万円           | 百万円          | 百万円    | 百万円    | 百万円     |
| 2018年4月1日  | 88,056      | 97,589        | 9,685        | 27,759 | 18,490 | 241,581 |
| 2019年3月31日 | 91,787      | 105,805       | 9,785        | 30,633 | 19,717 | 257,728 |
| 2020年3月31日 | 88,696      | 106,416       | 9,854        | 30,076 | 23,590 | 258,634 |

(3)使用権資産

使用権資産の帳簿価額は以下のとおりです。

|            | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具器具<br>及び備品 | 土地    | 合計     |
|------------|-------------|---------------|--------------|-------|--------|
|            | 百万円         | 百万円           | 百万円          | 百万円   | 百万円    |
| 2019年4月1日  | 8,534       | 810           | 421          | 5,871 | 15,638 |
| 2020年3月31日 | 8,502       | 603           | 317          | 5,420 | 14,845 |

(4)減損損失

該当事項はありません。

(5)減損損失の戻入

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

日本セグメントで、過去に減損損失を認識した建物及び構築物、土地の一部について収益性の回復を認識したため、減損損失戻入益1,519百万円を計上しており、連結損益計算書の「その他の収益」に含まれています。回収可能価額は使用価値により算定しています。使用価値は、マネジメントが承認した予測と成長率を基礎としたキャッシュ・フローを9.11%で割引いて算定しています。割引率(税引前)は、加重平均資本コストを基礎に算定しています。

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。

12. 無形資産

(1) 増減表

無形資産の取得原価、償却累計額および減損損失累計額の増減並びに帳簿価額は以下のとおりです。

取得原価

|              | 無形資産   |       |       |        |
|--------------|--------|-------|-------|--------|
|              | ソフトウェア | 開発費   | その他   | 合計     |
|              | 百万円    |       | 百万円   | 百万円    |
| 2018年4月1日    | 9,567  | -     | 2,552 | 12,119 |
| 取得           | 527    | -     | 0     | 528    |
| 売却又は処分       | 132    | -     | 72    | 204    |
| 在外営業活動体の換算差額 | 71     | -     | 10    | 60     |
| その他          | 34     | -     | 278   | 312    |
| 2019年3月31日   | 9,924  | -     | 2,769 | 12,694 |
| 取得           | 678    | 1,364 | 52    | 2,094  |
| 売却又は処分       | 80     | -     | 1     | 81     |
| 在外営業活動体の換算差額 | 116    | -     | 28    | 145    |
| その他          | 231    | -     | 13    | 218    |
| 2020年3月31日   | 10,174 | 1,364 | 2,805 | 14,343 |

償却累計額および減損損失累計額

|              | 無形資産   |     |       |        |
|--------------|--------|-----|-------|--------|
|              | ソフトウェア | 開発費 | その他   | 合計     |
|              | 百万円    |     | 百万円   | 百万円    |
| 2018年4月1日    | 8,204  | -   | 1,599 | 9,803  |
| 償却費          | 550    | -   | 16    | 567    |
| 減損損失         | -      | -   | -     | -      |
| 売却又は処分       | 88     | -   | 72    | 15     |
| 在外営業活動体の換算差額 | 75     | -   | 22    | 98     |
| その他          | 43     | -   | 153   | 110    |
| 2019年3月31日   | 8,547  | -   | 1,819 | 10,367 |
| 償却費          | 588    | -   | 40    | 629    |
| 減損損失         | -      | -   | -     | -      |
| 売却又は処分       | 77     | -   | -     | 77     |
| 在外営業活動体の換算差額 | 93     | -   | 12    | 105    |
| その他          | 223    | -   | 12    | 211    |
| 2020年3月31日   | 8,741  | -   | 1,859 | 10,601 |

(注) 無形資産の償却費は、連結損益計算書の「売上原価」および「販売費及び一般管理費」に含まれています。

帳簿価額

無形資産

|            | ソフトウェア | 開発費   | その他 | 合計    |
|------------|--------|-------|-----|-------|
|            | 百万円    |       | 百万円 | 百万円   |
| 2018年4月1日  | 1,363  | -     | 953 | 2,316 |
| 2019年3月31日 | 1,377  | -     | 949 | 2,327 |
| 2020年3月31日 | 1,432  | 1,364 | 945 | 3,741 |

当社グループの前連結会計年度および当連結会計年度における期中に費用として認識された研究開発活動による支出は、30,025百万円および25,443百万円であり、連結損益計算書の「売上原価」および「販売費及び一般管理費」に含まれています。

13. 法人所得税

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債

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および増減は以下のとおりです。  
 前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

|                                       | 2018年<br>4月1日 | 純損益を通じて<br>認識 | その他の包括利<br>益において認識 | 2019年<br>3月31日 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
|                                       | 百万円           | 百万円           | 百万円                | 百万円            |
| <b>繰延税金資産</b>                         |               |               |                    |                |
| 未払賞与                                  | 2,312         | 144           | -                  | 2,167          |
| 製品保証引当金                               | 187           | 73            | -                  | 261            |
| 退職給付に係る資産<br>及び負債                     | 8,528         | 301           | 207                | 8,434          |
| 有形固定資産<br>及び無形資産                      | 5,177         | 3,069         | -                  | 2,108          |
| 有給休暇引当金                               | 1,690         | 29            | -                  | 1,720          |
| 業務委託費用                                | 1,918         | 276           | -                  | 1,641          |
| その他                                   | 7,423         | 1,990         | -                  | 9,413          |
| 合計                                    | 27,238        | 1,699         | 207                | 25,746         |
| <b>繰延税金負債</b>                         |               |               |                    |                |
| その他の包括利益を通<br>じて公正価値で測定さ<br>れる資本性金融資産 | 7,560         | -             | 549                | 7,010          |
| 有形固定資産<br>及び無形資産                      | 4,414         | 3,123         | -                  | 1,291          |
| リース債権の認識                              | 6,194         | 1,605         | -                  | 7,800          |
| 留保利益                                  | 1,642         | 104           | -                  | 1,746          |
| その他                                   | 6,185         | 163           | -                  | 6,022          |
| 合計                                    | 25,996        | 1,576         | 549                | 23,870         |
| 純額                                    | 1,241         | 122           | 757                | 1,875          |

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

|                                       | 2019年<br>4月1日 | 純損益を通じて<br>認識 | その他の包括利<br>益において認識 | 2020年<br>3月31日 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
|                                       | 百万円           | 百万円           | 百万円                | 百万円            |
| <b>繰延税金資産</b>                         |               |               |                    |                |
| 未払賞与                                  | 2,167         | 123           | -                  | 2,290          |
| 製品保証引当金                               | 261           | 103           | -                  | 157            |
| 退職給付に係る資産<br>及び負債                     | 8,434         | 431           | 176                | 9,041          |
| 有形固定資産<br>及び無形資産                      | 2,108         | 2,874         | -                  | 4,982          |
| 有給休暇引当金                               | 1,720         | 39            | -                  | 1,680          |
| 業務委託費用                                | 1,641         | 629           | -                  | 1,012          |
| 繰越欠損金                                 | 14            | 9,362         | -                  | 9,376          |
| その他                                   | 9,399         | 3,577         | -                  | 12,976         |
| 合計                                    | 25,746        | 15,596        | 176                | 41,519         |
| <b>繰延税金負債</b>                         |               |               |                    |                |
| その他の包括利益を通<br>じて公正価値で測定さ<br>れる資本性金融資産 | 7,010         | -             | 1,202              | 5,808          |
| 有形固定資産<br>及び無形資産                      | 1,291         | 8,675         | -                  | 9,967          |
| リース債権の認識                              | 7,800         | 2,531         | -                  | 5,269          |
| 留保利益                                  | 1,746         | 134           | -                  | 1,880          |
| その他                                   | 6,022         | 2,257         | -                  | 8,279          |
| 合計                                    | 23,870        | 8,536         | 1,202              | 31,205         |
| 純額                                    | 1,875         | 7,060         | 1,377              | 10,314         |

連結財政状態計算書上の「繰延税金資産」および「繰延税金負債」は以下のとおりです。

|        | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | 5,434                   | 14,473                  |
| 繰延税金負債 | 3,558                   | 4,158                   |
| 純額     | 1,875                   | 10,314                  |

(2)未認識の繰延税金資産

|           | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
|           | 百万円                     | 百万円                     |
| 税務上の繰越欠損金 | 23,023                  | 30,332                  |
| 将来減算一時差異  | 31,916                  | 36,533                  |
| 合計        | 54,940                  | 66,865                  |

繰延税金資産を認識していない繰越欠損金の繰越期限別の金額は以下のとおりです。

(単位：百万円)

|         | 前会計年度<br>(2019年3月31日) | 当会計年度<br>(2020年3月31日) |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 1年目     | -                     | 160                   |
| 2年目     | -                     | 739                   |
| 3年目     | 686                   | 568                   |
| 4年目     | 423                   | 557                   |
| 5年目以降   | 21,913                | 28,305                |
| 繰越欠損金合計 | 23,023                | 30,332                |

(3)未認識の繰延税金負債

繰延税金負債を認識していない子会社に対する投資に係る将来加算一時差異の金額は以下のとおりです。  
 これらは一時差異を解消する時期をコントロールでき、かつ、予想可能な期間内に解消しない可能性が高いことから、繰延税金負債を認識していません。

|                                | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                | 百万円                     | 百万円                     |
| 繰延税金負債を認識していない子会社に対する投資に係る一時差異 | 81,091                  | 77,660                  |
| 合計                             | 81,091                  | 77,660                  |

(4)法人所得税費用

法人所得税費用の内訳は以下のとおりです。

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
|                 | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 当期税金費用          | 11,247                                   | 10,051                                   |
| 繰延税金費用          | 2  | 7,786                                    |
| 法人所得税費用 合計      | 11,245                                   | 2,265                                    |
| その他包括利益に係る法人所得税 | 757                                      | 1,343                                    |
| 合計              | 10,487                                   | 921                                      |

(5)税率調整

法定実効税率と平均実際負担税率との差異要因は以下のとおりです。

|                | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------------|--|--|
|                | %  | %  |
| 法定実効税率         | 31.19                                    | 31.19                                    |
| 海外子会社等の受取配当金   | 3.63                                     | 2.55                                     |
| 海外子会社の適用税率との差異 | 7.99                                     | 16.54                                    |
| 子会社繰越欠損金       | 4.81                                     | 15.14                                    |
| 評価性引当の増減       | 1.25                                     | 21.85                                    |
| その他            | 0.29                                     | 3.56                                     |
| 平均実際負担税率       | 30.10                                    | 14.06                                    |

14. 社債及び借入金

(1)金融負債の内訳

社債及び借入金の内訳は以下のとおりです。

|               | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 平均利率 | 返済期限            |
|---------------|-------------------------|-------------------------|------|-----------------|
|               | 百万円                     | 百万円                     | %    |                 |
| 短期借入金         | 28,372                  | 33,304                  | 1.62 | -               |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,024                   | 11,353                  | 2.86 | -               |
| 長期借入金         | 83,128                  | 93,432                  | 0.79 | 2021年～<br>2029年 |
| 社債            | 9,961                   | 9,967                   | -    | -               |
| 合計            | 125,486                 | 148,057                 | -    | -               |
| 流動負債          | 32,396                  | 44,657                  | -    | -               |
| 非流動負債         | 93,089                  | 103,399                 | -    | -               |
| 合計            | 125,486                 | 148,057                 | -    | -               |

(2)担保に供している資産

社債及び借入金の担保に供している資産は以下のとおりです。

|         | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
|         | 百万円                     | 百万円                     |
| 土地      | 617                     | 617                     |
| 建物及び構築物 | 609                     | 588                     |
| 合計      | 1,226                   | 1,206                   |

対応する債務は以下のとおりです。

|                             | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                             | 百万円                     | 百万円                     |
| 短期借入金                       | 800                     | 1,243                   |
| 長期借入金<br>(1年内返済予定の長期借入金を含む) | 636                     | 1,228                   |
| 合計                          | 1,436                   | 2,471                   |

(3)社債発行情報

社債の発行条件の要約は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| 会社名  | 銘柄           | 発行年月日          | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 利率<br>(%) | 担保 | 償還期限           |
|------|--------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------|----|----------------|
| 提出会社 | 第4回<br>無担保社債 | 2018年<br>3月13日 | 10,000                  | 10,000                  | 0.24      | なし | 2025年<br>3月13日 |

15. リース

前連結会計年度(2019年3月31日)

(1)借手としてのリース取引

ファイナンス・リース債務

当社グループは、ファイナンス・リースに分類される金型等の賃借を行っています。

ファイナンス・リースに基づく将来の最低支払リース料総額は以下のとおりです。なお、最低支払リース料総額と最低支払リース料総額の現在価値に重要な差額はありません。

|         | 最低支払リース料総額              |
|---------|-------------------------|
|         | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) |
|         | 百万円                     |
| 1年以内    | 1,099                   |
| 1年超5年以内 | 189                     |
| 5年超     | 158                     |
| 合計      | 1,447                   |

解約不能オペレーティング・リース

当社グループは解約不能オペレーティング・リースとして車両等の賃借を行っています。

解約不能オペレーティング・リースに基づく将来の最低支払リース料総額は以下のとおりです。

|         | 最低支払リース料総額              |
|---------|-------------------------|
|         | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) |
|         | 百万円                     |
| 1年以内    | 2,254                   |
| 1年超5年以内 | 6,316                   |
| 5年超     | 7,606                   |
| 合計      | 16,178                  |

費用として認識されたリース料は以下のとおりです。

|      | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) |
|------|--|
|      | 百万円                                      |
| リース料 | 3,946                                    |
| 合計   | 3,946                                    |

(2)貸手としてのリース取引

ファイナンス・リース債権

当社グループは、ファイナンス・リースに分類される金型等の賃貸を行っています。

ファイナンス・リースに基づく将来の最低受取リース料総額は以下のとおりです。なお、最低受取リース料総額と最低受取リース料総額の現在価値に重要な差額はありません。

|         | 最低受取リース料総額              |
|---------|-------------------------|
|         | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) |
|         | 百万円                     |
| 1年以内    | 18,876                  |
| 1年超5年以内 | 7,354                   |
| 5年超     | -                       |
| 合計      | 26,230                  |

当連結会計年度(2020年3月31日)

(1)借手としてのリース取引

当社グループは、借手として、建物及び構築物、機械装置及び運搬具、工具器具及び備品、土地を賃借しており、リース負債は連結財政状態計算書上、「その他の金融負債」に含めて表示しています。

リース契約には、変動リース料、残価保証、借手が契約しているがまだ開始されていないリース、リースにより課されている制限又は制約およびセール・アンド・リースバック取引で重要なものではありません。

借手のリース費用に関する開示

借手のリースに関連する費用の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

|             | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------|--|
| 使用権資産の減価償却費 |  |
| 建物及び構築物     | 1,231                                    |
| 機械装置及び運搬具   | 358                                      |
| 工具器具及び備品    | 151                                      |
| 土地          | 428                                      |
| 合計          | 2,170                                    |
| 短期リース費用     | 206                                      |
| 少額資産リース費用   | 980                                      |

延長オプションおよび解約オプション

延長オプションおよび解約オプションは、主に当社グループの不動産に係るリースに含まれており、不動産を事業に活用する目的において、これらのオプションの行使の必要性を適宜検討しています。

使用権資産の帳簿価額の内訳

使用権資産の帳簿価額の内訳については、「注記11．有形固定資産」に記載しています。

使用権資産の増減額

当連結会計年度における使用権資産の増加額は、1,592百万円です。

リースに係るキャッシュ・アウトフロー

当連結会計年度におけるリースに係るキャッシュ・アウトフローの合計額は、3,427百万円です。

リース負債の満期分析

リース負債の満期分析については「注記29．金融商品 (4)流動性リスク管理」に記載しています。

(2)貸手としてのリース取引

当社グループは、貸手として、ファイナンス・リースに分類される金型等の賃貸を行っています。

ファイナンス・リースに基づくリース料債権の満期分析は以下のとおりです。なお、割引前のリース料と正味リース投資未回収額に重要な差額はありません。

|         | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |        |
|---------|-------------------------|--------|
|         | 百万円                     |        |
| 1年以内    |                         | 13,287 |
| 1年超2年以内 |                         | 3,889  |
| 2年超3年以内 |                         | 897    |
| 3年超4年以内 |                         | 171    |
| 4年超5年以内 |                         | 83     |
| 合計      |                         | 18,330 |

16. 営業債務及びその他の債務

営業債務及びその他の債務の内訳は以下のとおりです。

|           | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
|           | 百万円                     | 百万円                     |
| 支払手形及び買掛金 | 86,513                  | 66,770                  |
| 未払費用      | 34,193                  | 31,544                  |
| その他       | 19,954                  | 20,768                  |
| 合計        | 140,660                 | 119,083                 |

(注) 営業債務及びその他の債務は、主に償却原価で測定する金融負債です。その他には、主に短期従業員給付債務および未払金が含まれています。

17. その他の金融負債

その他の金融負債の内訳は以下のとおりです。

|          | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
|          | 百万円                     | 百万円                     |
| デリバティブ負債 | 34                      | 689                     |
| リース債務    | 1,447                   | -                       |
| リース負債    | -                       | 16,104                  |
| 預り金      | 5,083                   | 5,007                   |
| 合計       | 6,565                   | 21,802                  |
| 流動負債     | 6,216                   | 8,335                   |
| 非流動負債    | 348                     | 13,466                  |
| 合計       | 6,565                   | 21,802                  |

18. 従業員給付

当社および一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、企業年金基金制度および退職一時金制度（一部、非積立を含む）を設けています。また、一部の連結子会社においては、確定拠出制度を採用しており、ほぼすべての従業員が対象となっています。

(1) 確定給付制度

退職給付に係る負債（資産）の内訳

確定給付制度債務および制度資産と連結財政状態計算書に計上された確定給付負債および資産の純額との関係は以下のとおりです。

|                                   | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                   | 百万円                     | 百万円                     |
| 積立型の確定給付制度債務の現在価値                 | 58,712                  | 56,383                  |
| 制度資産の公正価値                         | 58,636                  | 55,137                  |
| 小計                                | 75                      | 1,245                   |
| 非積立型の確定給付制度債務の現在価値                | 30,522                  | 30,765                  |
| 確定給付制度債務および制度資産の純額                | 30,598                  | 32,011                  |
| 確定給付に係る負債（純額）                     | 34,320                  | 34,615                  |
| 確定給付に係る資産（純額）                     | 3,722                   | 2,603                   |
| 連結財政状態計算書に計上された確定給付制度債務および制度資産の純額 | 30,598                  | 32,011                  |

確定給付制度債務の現在価値の調整表

確定給付制度債務の現在価値の増減は以下のとおりです。

|                           | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
|                           | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 確定給付制度債務の現在価値の期首残高        | 87,660                                   | 89,235                                   |
| 勤務費用                      | 3,769                                    | 4,223                                    |
| 利息費用                      | 1,040                                    | 927                                      |
| 再測定                       |  |  |
| 人口統計上の仮定の変化により生じた数理計算上の差異 | 814                                      | 704                                      |
| 財務上の仮定の変化により生じた数理計算上の差異   | 1,370                                    | 714                                      |
| 実績の修正により生じた数理計算上の差異       | 926                                      | 194                                      |
| 過去勤務費用                    | -  | -  |
| 給付支払額                     | 4,716                                    | 4,656                                    |
| 在外営業活動体の換算差額              | 1  | 966                                      |
| 確定給付制度債務の現在価値の期末残高        | 89,235                                   | 87,149                                   |

確定給付制度債務の加重平均デュレーションは、前連結会計年度において15.6年、当連結会計年度において15.2年です。

重要な数値計算上の仮定とその感応度分析

|     | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
|     | %                       | %                       |
| 割引率 | 1.1                     | 1.1                     |

他の仮定に変更がないとして、以下に示された割合で割引率が変動した場合、確定給付制度債務は次のとおり変動します。感応度分析はその他の仮定に変更がないことを前提としていますが、実際には他の仮定の変化が感応度分析に影響する可能性があります。

|                | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
|                | 百万円                     | 百万円                     |
| 割引率が0.5%上昇した場合 | 6,076                   | 5,588                   |
| 割引率が0.5%低下した場合 | 6,835                   | 6,276                   |

制度資産の公正価値の調整表

制度資産の公正価値の増減は以下のとおりです。

|                | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------------|--|--|
|                | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 制度資産の公正価値の期首残高 | 58,649                                   | 58,636                                   |
| 利息収益           | 1,141                                    | 218                                      |
| 再測定            |  |  |
| 制度資産に係る収益      | 349                                      | 1,180                                    |
| 事業主からの拠出金      | 1,443                                    | 1,306                                    |
| 給付支払額          | 2,919                                    | 2,583                                    |
| 在外営業活動体の換算差額   | 27                                       | 823                                      |
| 制度資産の公正価値の期末残高 | 58,636                                   | 55,137                                   |

(注) 翌年度の予想拠出額は1,366百万円です。

制度資産の項目ごとの内訳

制度資産の主な項目ごとの内訳は以下のとおりです。

|            | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日)    |                            |        | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日)    |                            |        |
|------------|----------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|----------------------------|--------|
|            | 活発な市場に<br>おける相場価<br>格のある資産 | 活発な市場に<br>おける相場価<br>格のない資産 | 合計     | 活発な市場に<br>おける相場価<br>格のある資産 | 活発な市場に<br>おける相場価<br>格のない資産 | 合計     |
|            | 百万円                        | 百万円                        | 百万円    | 百万円                        | 百万円                        | 百万円    |
| 現金及び現金同等物  | 248                        | -                          | 248    | 620                        | -                          | 620    |
| 合同運用信託(株式) | -                          | 16,963                     | 16,963 | -                          | 14,155                     | 14,155 |
| 合同運用信託(債券) | -                          | 20,614                     | 20,614 | -                          | 19,711                     | 19,711 |
| 生保一般勘定     | -                          | 13,328                     | 13,328 | -                          | 13,496                     | 13,496 |
| その他        | -                          | 7,482                      | 7,482  | -                          | 7,154                      | 7,154  |
| 合計         | 248                        | 58,388                     | 58,636 | 620                        | 54,516                     | 55,137 |

当社グループの制度資産運用に関する基本方針は、主として基金規約に定める年金給付および一時金給付の支払いを将来にわたり確実にを行うため、必要とされる総合収益を長期的に確保することを目的としています。

目標とする収益率は、将来にわたり健全な年金運営を維持するために必要な収益率、具体的には年金財政上の予定利率等を長期的に上回ることであります。

その運用目標を達成するための資産構成は、策定時の諸条件が変更した場合は、必要に応じて見直しを行っています。

なお、当該企業年金基金は関連当事者に該当します。

(2)確定拠出制度

確定拠出制度に関して費用として認識された金額は、前連結会計年度が2,730百万円、当連結会計年度が2,882百万円です。なお、厚生年金保険料については、確定拠出制度と同様に会計処理され、従業員給付費用に含まれています。

(3)従業員給付費用

前連結会計年度および当連結会計年度における連結損益計算書の「売上原価」および「販売費及び一般管理費」に含まれる従業員給付費用の合計額は、それぞれ118,063百万円および105,061百万円です。

19. 引当金

引当金の内訳および増減は以下のとおりです。

|              | 製品保証引当金 | その他の引当金 | 合計    |
|--------------|---------|---------|-------|
|              | 百万円     | 百万円     | 百万円   |
| 2018年4月1日    | 858     | 486     | 1,344 |
| 期中増加額        | 606     | 706     | 1,312 |
| 期中減少額(目的使用)  | 453     | 449     | 902   |
| 期中減少額(戻入)    | 123     | 10      | 133   |
| 在外営業活動体の換算差額 | 8       | 3       | 5     |
| 2019年3月31日   | 878     | 736     | 1,614 |
| 期中増加額        | 768     | 945     | 1,714 |
| 期中減少額(目的使用)  | 601     | 656     | 1,258 |
| 期中減少額(戻入)    | 23      | 17      | 41    |
| 在外営業活動体の換算差額 | 25      | 15      | 40    |
| 2020年3月31日   | 997     | 991     | 1,988 |

製品保証引当金は、将来の無償修理に要する費用の支出が見込まれる金額を引当金として認識しています。多くは発生から1年以内に対応・支出を行う見込みですが、一部製品回収等に時間がかかるため数年にわたって支出が行われる見込みです。

20. 資本及びその他の資本項目

(1) 授権株式数

授権株式数は以下のとおりです。

|       | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 授権株式数 | 200,000,000             | 200,000,000             |

(2) 発行済株式総数

授権株式数は以下のとおりです。また、当社の発行する株式は全て権利内容に何ら限定のない無額面の普通株式であり、発行株式は全額払込済みとなっています。

|         | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 発行済株式総数 | 130,010,011             | 130,010,011             |

(3) 自己株式

自己株式数は以下のとおりです。

|       | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 自己株式数 | 574,900                 | 575,292                 |

(4) その他の資本剰余金の内容および目的

資本剰余金

資本剰余金の内容は以下のとおりです。

(i) 資本準備金

日本における会社法では、株式の発行に際しての払い込み又は給付に係る額の2分の1以上を資本金に組み入れ、資本金として計上しないこととした金額は資本準備金として計上することが規定されています。

( ) その他資本剰余金

支配の喪失を伴わない子会社に対する所有持分の変動を資本取引として扱っており、子会社に対する当社の持分変動による差額をその他資本剰余金として計上しています。

利益剰余金

利益剰余金の内容は以下のとおりです。

(i) 利益準備金

日本における会社法では、資本準備金を除く資本剰余金と利益準備金を除く利益剰余金から、剰余金の配当として処分される金額の10分の1を、資本準備金と利益準備金の合計額が資本金の4分の1に達するまで、資本準備金又は利益準備金にそれぞれ繰り入れることが規定されています。なお、一部の在外子会社においても現地の法律に基づき同様の積み立てが要求されています。

( ) その他利益剰余金

当社グループの獲得した利益の累計額です。

(5)その他の資本の構成要素の内容及び目的

在外営業活動体の換算差額

外貨建てで作成された海外子会社の財務諸表を連結する際に発生した換算差額です。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産の公正価値の評価差額です。

確定給付制度の再測定

確定給付制度の再測定は、期首時点の数理計算上の仮定と実際の結果との差異による影響額および数理計算上の仮定の変更による影響額です。これについては、発生時にその他の包括利益で認識し、その他の資本の構成要素から利益剰余金に直ちに振り替えています。

21. 配当金

配当金の支払額は以下のとおりです。

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 決議日                  | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日        | 効力発生日       | 配当の原資 |
|----------------------|--------|----------|------------|-------------|-------|
|                      | 百万円    | 円        |            |             |       |
| 2018年6月15日<br>定時株主総会 | 3,624  | 28.00    | 2018年3月31日 | 2018年6月18日  | 利益剰余金 |
| 2018年10月31日<br>取締役会  | 3,883  | 30.00    | 2018年9月30日 | 2018年11月27日 | 利益剰余金 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 決議日                  | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日        | 効力発生日       | 配当の原資 |
|----------------------|--------|----------|------------|-------------|-------|
|                      | 百万円    | 円        |            |             |       |
| 2019年6月14日<br>定時株主総会 | 3,883  | 30.00    | 2019年3月31日 | 2019年6月17日  | 利益剰余金 |
| 2019年10月31日<br>取締役会  | 3,883  | 30.00    | 2019年9月30日 | 2019年11月26日 | 利益剰余金 |

配当の効力発生日が翌連結会計年度となるものは以下のとおりです。

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 決議日                  | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|--------|----------|------------|------------|-------|
|                      | 百万円    | 円        |            |            |       |
| 2019年6月14日<br>定時株主総会 | 3,883  | 30.00    | 2019年3月31日 | 2019年6月17日 | 利益剰余金 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 決議日                  | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|--------|----------|------------|------------|-------|
|                      | 百万円    | 円        |            |            |       |
| 2020年6月12日<br>定時株主総会 | 3,883  | 30.00    | 2020年3月31日 | 2020年6月15日 | 利益剰余金 |

22. 売上収益

(1) 収益の分解

顧客との契約およびその他の源泉から生じた収益

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------------|--|--|
| 顧客との契約から生じた収益 | 812,643                                  | 797,426                                  |
| その他の源泉から生じた収益 | 28,071                                   | 15,511                                   |
| 合計            | 840,714                                  | 812,937                                  |

(注) その他の源泉から生じた収益は、前連結会計年度はIAS第17号に準拠した収益であり、当連結会計年度はIFRS第16号に準拠した収益です。

分解した収益とセグメント収益の関連

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)

|      | ウェザストリップ製品 | 機能部品    | 内外装部品   | セーフティシステム製品 | 合計      |
|------|------------|---------|---------|-------------|---------|
| 売上収益 | 127,132    | 132,015 | 315,508 | 237,987     | 812,643 |

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)

|      | ウェザストリップ製品 | 機能部品    | 内外装部品   | セーフティシステム製品 | 合計      |
|------|------------|---------|---------|-------------|---------|
| 売上収益 | 111,406    | 144,606 | 292,016 | 249,397     | 797,426 |

当社グループは、ウェザストリップ製品・機能部品・内外装部品・セーフティシステム製品を製造販売しており、国内外の自動車メーカーおよび自動車部品メーカーを主な顧客としています。

当社グループの主要な顧客である自動車メーカーおよび自動車部品メーカーに対して計上される収益の履行義務は、当社グループの製品が顧客に検収された時点で充足されるものであり、この時点で収益を計上しています。

これは当社グループの製品が顧客指定の場所に納入された時点で、顧客は自己の意思で製品を使用することができるようになりそこから生じる便益を得ることができることから、製品の支配が移転したと考えられるためです。

また、履行義務の充足時点である製品の引渡し後、概ね3ヶ月以内に支払を受けています。

製品の販売から生じる収益は、販売契約における対価から値引き等を控除した金額で測定しています。

変動対価については、主に仮単価による計上が該当しますが、重要な戻入は発生していません。

なお、地域別売上収益は、注記「6.セグメント情報」に記載しています。また、その他の源泉から生じた収益は、主に日本セグメントから生じたものです。

(2) 契約残高

顧客との契約から生じた債権および契約資産の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 顧客との契約から生じた債権 | 153,492                 | 123,366                 |
| 契約資産          | 68                      | 366                     |

契約資産は、主に自動車部品における委託設計契約について、報告日時点で完了していない作業に係る対価に関連するものです。契約資産は、作業が完了した時点で債権に振り替えられます。

過去の期間に充足した（又は部分的に充足した）履行義務から認識した収益の額に重要性はありません。

なお、前連結会計年度および当連結会計年度において、顧客との契約から生じた債権・契約資産について認識した減損損失はありません。

(3) 残存履行義務に配分した取引価格

当社グループにおいては、個別の予想契約期間が1年を超える重要な取引がないため、実務上の便法を使用し、残存履行義務に関する情報の記載を省略しています。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

(4) 契約の履行のためのコストから認識した資産

当連結会計年度末における契約の履行のためのコストから認識した資産は、以下のとおりです。

(単位：百万円)

|                      | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|
| 契約の履行のためのコストから認識した資産 | 4,566                   |

契約の履行のためのコストから認識した資産とは、当該契約または具体的に特定できる契約に直接関連し、将来において履行義務の充足に使用される資源を創出又は増価し、かつ、回収が見込まれるものです。

契約の履行のためのコストから認識した資産については、連結財政状態計算書上は主にその他の非流動資産に計上していますが、当連結会計年度においては償却費や減損損失は認識していません。

23. 販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費のうち、主要な費用は、次のとおりです。

|            | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------|--|--|
|            | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 荷造運搬費      | 5,620                                    | 4,968                                    |
| 製品保証引当金繰入額 | 923                                      | 864                                      |
| 給与及び手当     | 20,698                                   | 21,108                                   |
| 福利厚生費      | 4,609                                    | 3,779                                    |
| 退職給付費用     | 1,130                                    | 1,368                                    |
| 減価償却費      | 3,750                                    | 4,337                                    |
| その他        | 25,655                                   | 25,097                                   |
| 合計         | 62,387                                   | 61,523                                   |

24. その他の収益及び費用

その他の収益の内訳は以下のとおりです。

|           | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-----------|--|--|
|           | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 有形固定資産売却益 | 68                                       | 64                                       |
| 補助金収入     | 291                                      | 213                                      |
| 減損損失戻入益   | 1,519                                    | -  |
| 賃貸収入      | 251                                      | 233                                      |
| 受取補償金     | 500                                      | 216                                      |
| 屑売却       | 228                                      | 374                                      |
| その他       | 1,419                                    | 1,226                                    |
| 合計        | 4,279                                    | 2,328                                    |

その他の費用の内訳は以下のとおりです。

|         | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------|--|--|
|         | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 固定資産売却損 | 658                                      | 462                                      |
| 独禁法関連損失 | 7,010                                    | -  |
| 事業関連損失  | -  | 21,615                                   |
| 和解金     | -  | 269                                      |
| その他     | 1,058                                    | 1,070                                    |
| 合計      | 8,728                                    | 23,417                                   |

(注)1 前連結会計年度の独禁法関連損失は主に、米国独占禁止法違反に係る集団訴訟に関連し、カーディーラーおよびエンドユーザーと和解契約を締結したことにより、発生したものです。

(注)2 当連結会計年度の事業整理損失は、ドイツの生産子会社である豊田合成メテオール有限会社の全株式の譲渡により、発生したものです。(注記「33.企業結合」参照)

#### 25. 金融収益及び金融費用

金融収益の内訳は以下のとおりです。

|                              | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------------------------|--|--|
|                              | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 受取利息                         |  |  |
| 償却原価で測定する金融資産                | 1,876                                    | 2,042                                    |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産 | 0  | 0  |
| 受取配当金                        |  |  |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産 | 769                                      | 801                                      |
| その他                          | 23                                       | 0  |
| 合計                           | 2,669                                    | 2,843                                    |

金融費用の内訳は以下のとおりです。

|               | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------------|--|--|
|               | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 支払利息          |  |  |
| 償却原価で測定する金融負債 | 2,647                                    | 2,808                                    |
| 為替差損          | 45                                       | 2,709                                    |
| その他           | -  | 20                                       |
| 合計            | 2,692                                    | 5,538                                    |

26. その他の包括利益

その他の包括利益の各項目別の当期発生額および損益への組替調整額、ならびに税効果の影響は以下のとおりです。

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

|                              | 当期発生額 | 組替調整額 | 税効果前  | 税効果 | 税効果後  |
|------------------------------|-------|-------|-------|-----|-------|
|                              | 百万円   | 百万円   | 百万円   | 百万円 | 百万円   |
| 純損益に振り替えられることのない項目           |       |       |       |     |       |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産 | 1,768 | -     | 1,768 | 549 | 1,218 |
| 確定給付制度の再測定                   | 668   | -     | 668   | 207 | 460   |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分    | 33    | -     | 33    | -   | 33    |
| 純損益に振り替えられることのない項目合計         | 2,470 | -     | 2,470 | 757 | 1,712 |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目          |       |       |       |     |       |
| 在外営業活動体の換算差額                 | 1,983 | -     | 1,983 | -   | 1,983 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分    | 120   | -     | 120   | -   | 120   |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目合計        | 1,862 | -     | 1,862 | -   | 1,862 |
| 合計                           | 608   | -     | 608   | 757 | 149   |

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

|                              | 当期発生額  | 組替調整額 | 税効果前   | 税効果   | 税効果後   |
|------------------------------|--------|-------|--------|-------|--------|
|                              | 百万円    | 百万円   | 百万円    | 百万円   | 百万円    |
| 純損益に振り替えられることのない項目           |        |       |        |       |        |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産 | 3,515  | -     | 3,515  | 1,202 | 2,313  |
| 確定給付制度の再測定                   | 644    | -     | 644    | 176   | 467    |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分    | 17     | -     | 17     | -     | 17     |
| 純損益に振り替えられることのない項目合計         | 4,177  | -     | 4,177  | 1,378 | 2,798  |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目          |        |       |        |       |        |
| 在外営業活動体の換算差額                 | 10,932 | 129   | 11,061 | -     | 11,061 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分    | 139    | 8     | 130    | -     | 130    |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目合計        | 10,792 | 138   | 10,931 | -     | 10,931 |
| 合計                           | 14,970 | 138   | 15,108 | 1,378 | 13,729 |

27. 1株当たり利益

基本的1株当たり当期利益および算定上の基礎は以下のとおりです。

なお、希薄化効果を有する潜在的普通株式はありません。

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
|                 | 親会社の普通株主に帰属する当期利益(百万円)                   | 23,309                                   |
| 加重平均普通株式数(株)    | 129,435,386                              | 129,434,956                              |
| 基本的1株当たり当期利益(円) | 180.09                                   | 86.74                                    |

28. キャッシュ・フロー情報

(1)財務活動から生じた負債の変動

財務活動から生じた負債の変動は以下のとおりです。

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)

|          | 2018年<br>4月1日 | キャッシュ<br>・フローを<br>伴う変動 | キャッシュ・フローを伴わない変動 |       |     | 2019年<br>3月31日 |
|----------|---------------|------------------------|------------------|-------|-----|----------------|
|          |               |                        | 連結範囲<br>の変動      | 為替変動  | その他 |                |
| 短期借入金    | 18,595        | 10,002                 | -                | 226   | -   | 28,372         |
| 長期借入金    | 79,682        | 4,877                  | -                | 2,593 | -   | 87,153         |
| 社債       | 9,954         | -                      | -                | -     | 6   | 9,961          |
| デリバティブ資産 | 393           | 798                    | -                | -     | 848 | 443            |
| 合計       | 107,839       | 15,678                 | -                | 2,367 | 841 | 125,043        |

(注)1 長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含んでいます。

2 デリバティブは、長期借入金をヘッジする目的で保有しているものです。

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)

|          | 2019年<br>4月1日 | IFRS第16号<br>適用による<br>調整 | キャッシュ<br>・フローを<br>伴う変動 | キャッシュ・フローを伴わない変動 |        |       |       | 2020年<br>3月31日 |
|----------|---------------|-------------------------|------------------------|------------------|--------|-------|-------|----------------|
|          |               |                         |                        | 連結範囲<br>の変動      | 新規のリース | 為替変動  | その他   |                |
| 短期借入金    | 28,372        | -                       | 5,833                  | -                | -      | 901   | -     | 33,304         |
| 長期借入金    | 87,153        | -                       | 18,955                 | -                | -      | 1,323 | -     | 104,785        |
| 社債       | 9,961         | -                       | -                      | -                | -      | -     | 6     | 9,967          |
| リース負債    | -             | 15,638                  | 2,240                  | -                | 1,592  | 797   | -     | 14,193         |
| デリバティブ資産 | 443           | -                       | -                      | -                | -      | -     | 395   | 47             |
| デリバティブ負債 | -             | -                       | -                      | -                | -      | -     | 683   | 683            |
| 合計       | 125,043       | 15,638                  | 22,548                 | -                | 1,592  | 3,022 | 1,085 | 162,886        |

(注)1 長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含んでいます。

2 デリバティブは、長期借入金をヘッジする目的で保有しているものです。

(2)重要な非資金取引

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

重要な非資金取引はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

IFRS第16号の適用により「注記15.リース」に使用权資産の増加額を記載しています。

29. 金融商品

(1) 資本管理

当社グループは、健全な財務体質を確保しながら、持続的な成長を通じて、企業価値を最大化することを目指しています。

そのために必要な事業資金は、連結会社の収益・キャッシュ創出力を維持強化することにより、営業キャッシュ・フローで賄うことを基本とし、必要に応じて社債および借入金で補充します。

なお、当社グループが適用を受ける重要な資本規制はありません。

(2) 財務上のリスク管理

当社グループは、経営活動を行う過程において、財務上のリスク（信用リスク・流動性リスク・為替リスク・金利リスク・市場価格の変動リスク）に晒されており、当該財務上のリスクを軽減するために、リスク管理を行っています。

また、当社グループは、デリバティブ取引を為替変動リスク又は金利変動リスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針です。

(3) 信用リスク管理

信用リスクは、顧客が契約上の債務に関して債務不履行になり、当社グループに財務上の損失を発生させるリスクです。

当社グループの債権は、その多くがトヨタ自動車株式会社とそのグループ会社に対するものであり同グループの信用リスクに晒されていますが、その信用力は高く信用リスクは限定的です。

なお、当社グループは、与信管理規定等に基づいて、取引先に対して与信限度額を設定し、管理しています。

デリバティブについては、契約金融機関の信用リスクに晒されています。デリバティブ取引の利用については、格付の高い金融機関に限定しており、その信用リスクは限定的です。

連結財務諸表に表示されている金融資産の減損後の帳簿価額は、当社グループの金融資産の信用リスクに対するエクスポージャーの最大値です。

当社グループは、重要な金融要素を含んでいない営業債権および契約資産に対し、常に全期間の予想信用損失に等しい金額で貸倒引当金を設定しています。

貸倒引当金の増減は以下のとおりです。

|             | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------|--|--|
|             | 百万円                                      | 百万円                                      |
| 期首残高        | 246                                      | 165                                      |
| 期中増加額       | 3  | 4  |
| 期中減少額（目的使用） | 62                                       | 6  |
| 期中減少額（戻入れ）  | 22                                       | 11                                       |
| その他の増減      | 0  | 27                                       |
| 期末残高        | 165                                      | 179                                      |

(4)流動性リスク管理

流動性リスクは、当社グループが期限の到来した金融負債の返済義務を履行するにあたり、支払期日にその支払を実行できなくなるリスクです。

当社グループは、適切な返済資金を準備するとともに、金融機関より随時利用可能な信用枠を確保し、継続的にキャッシュ・フローの計画と実績をモニタリングすることで流動性リスクを管理しています。

金融負債（デリバティブ金融商品を含む）の期日別残高は以下のとおりです。

前連結会計年度（2019年3月31日）

|              | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計      |
|--------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|
|              | 百万円     | 百万円         | 百万円         | 百万円         | 百万円         | 百万円    | 百万円     |
| 非デリバティブ金融負債  |         |             |             |             |             |        |         |
| 営業債務及びその他の債務 | 140,660 | -           | -           | -           | -           | -      | 140,660 |
| 社債及び借入金      | 33,734  | 12,683      | 28,027      | 11,810      | 1,904       | 40,238 | 128,399 |
| リース債務        | 1,099   | 41          | 38          | 37          | 71          | 158    | 1,447   |
| 預り金          | 5,083   | -           | -           | -           | -           | -      | 5,083   |
| デリバティブ金融負債   |         |             |             |             |             |        |         |
| デリバティブ       | 34      | -           | -           | -           | -           | -      | 34      |
| 合計           | 180,611 | 12,725      | 28,066      | 11,848      | 1,976       | 40,397 | 275,625 |

当連結会計年度（2020年3月31日）

|              | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計      |
|--------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|
|              | 百万円     | 百万円         | 百万円         | 百万円         | 百万円         | 百万円    | 百万円     |
| 非デリバティブ金融負債  |         |             |             |             |             |        |         |
| 営業債務及びその他の債務 | 119,083 | -           | -           | -           | -           | -      | 119,083 |
| 社債及び借入金      | 46,454  | 27,218      | 14,600      | 14,564      | 11,274      | 38,582 | 152,695 |
| リース負債        | 3,310   | 1,719       | 1,482       | 1,315       | 1,237       | 7,039  | 16,104  |
| 預り金          | 5,007   | -           | -           | -           | -           | -      | 5,007   |
| デリバティブ金融負債   |         |             |             |             |             |        |         |
| デリバティブ       | 689     | -           | -           | -           | -           | -      | 689     |
| 合計           | 174,545 | 28,937      | 16,083      | 15,879      | 12,512      | 45,622 | 293,581 |

(5)為替リスク管理

当社グループは、投資、出資および合併会社設立等を通じて国際的に事業を展開していることから、主に米ドルの為替変動が業績に大きく影響します。

当社グループは、為替変動リスクを軽減するために、外貨建の営業債権債務については主として為替予約を、外貨建借入金については通貨スワップをデリバティブ取引として利用しています。

なお、為替予約等は、取引権限等を定めた内部管理規定に沿って実行しています。

当社グループにおける為替リスクの詳細は以下のとおりです。

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

|             | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) |              |             | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |              |             |
|-------------|-------------------------|--------------|-------------|-------------------------|--------------|-------------|
|             | 契約額<br>百万円              | うち1年超<br>百万円 | 公正価値<br>百万円 | 契約額<br>百万円              | うち1年超<br>百万円 | 公正価値<br>百万円 |
| 為替予約取引      |                         |              |             |                         |              |             |
| 売建          |                         |              |             |                         |              |             |
| 米ドル         | 3,509                   | -            | 22          | 4,268                   | -            | 27          |
| カナダドル       | 57                      | -            | 0           | 48                      | -            | 2           |
| 買建          |                         |              |             |                         |              |             |
| 米ドル         | 3,609                   | -            | 0           | 1,952                   | -            | 25          |
| 通貨・金利スワップ取引 |                         |              |             |                         |              |             |
| 買建          | 15,000                  | 15,000       | 443         | 20,500                  | 20,500       | 656         |
| 合計          | 22,176                  | 15,000       | 420         | 26,769                  | 20,500       | 601         |

為替感応度分析

各連結会計年度において、関連する外国為替に対して日本円が1%変動した場合に、税引前利益に与える影響は以下のとおりです。なお、機能通貨建の金融商品および在外営業活動体の資産および負債、収益および費用を円貨に換算する影響は含んでいません。また、その他の変動要因は一定であることを前提としています。

(単位：百万円)

|       | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 税引前利益 |                         |                         |
| 米ドル   | 37                      | 38                      |
| ユーロ   | 95                      | -                       |
| 英ポンド  | 210                     | 205                     |

(6)金利リスク管理

当社グループは、事業活動の中で様々な金利変動リスクに晒され、特に、金利の変動は借入コストに大きく影響します。

変動金利性借入金については、原則として金利スワップ契約により実質的に固定金利性借入金と同等の効果を得ています。

なお、金利スワップについては、取引権限等を定めた内部管理規定に沿って実行しています。

金利デリバティブの詳細は、以下のとおりです。

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

|             | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) |              |             | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |              |             |
|-------------|-------------------------|--------------|-------------|-------------------------|--------------|-------------|
|             | 契約額<br>百万円              | うち1年超<br>百万円 | 公正価値<br>百万円 | 契約額<br>百万円              | うち1年超<br>百万円 | 公正価値<br>百万円 |
| 通貨・金利スワップ取引 |                         |              |             |                         |              |             |
| 受取変動・支払固定   | 15,000                  | 15,000       | 443         | 15,000                  | 15,000       | 47          |
| 合計          | 15,000                  | 15,000       | 443         | 15,000                  | 15,000       | 47          |

(注) 当該通貨・金利スワップ取引は、(5)為替リスク管理と同様のものです。

金利変動リスクのある変動金利の長期借入金については、金利スワップ取引を利用してキャッシュ・フローを固定化し、金利変動リスクを軽減しています。そのため、当社グループにおける金利変動リスクに対するエクスポージャーは限定的であり、金利変動に対する影響は軽微です。

(7)市場価格の変動リスク管理

当社グループは、業務上の関係を有する企業の上場株式等の資本性金融資産を保有し、その市場価額の変動リスクに晒されています。これらについては保有目的に鑑み、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定していることから、その変動価額は純損益ではなく、その他の包括利益に影響を与えません。

なお、定期的に公正価値や発行体の財務状況を把握し、保有および公正価値の変動状況等を経理部所管の役員に報告しています。

当社グループが、期末日現在において保有する資本性金融商品の市場価格が10%変動した場合に、その他の包括利益(税効果控除前)が受ける影響は以下のとおりです。

ただし、本分析においては、その他の変動要因は一定であることを前提としています。

(単位：百万円)

|                  | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------------|--|--|
| その他の包括利益(税効果考慮前) | 2,156                                    | 1,910                                    |

(8)金融商品の公正価値

償却原価で測定する金融商品

償却原価で測定する金融商品について、元利金の合計を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により公正価値を算定しています。

長期借入金（1年内返済予定の残高を含む）の帳簿価額と公正価値は以下のとおりです。

社債及び借入金の公正価値は、将来の元利金の合計額を、新規に同様の借入れを行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。

なお、長期借入金を除く償却原価で測定される金融商品については、短期間で決済されるため、帳簿価額が公正価値の合理的な近似値となっていることから以下の表には含めていません。

|     | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) |        | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |         |
|-----|-------------------------|--------|-------------------------|---------|
|     | 帳簿価額                    | 公正価値   | 帳簿価額                    | 公正価値    |
|     | 百万円                     | 百万円    | 百万円                     | 百万円     |
| 借入金 | 87,153                  | 88,089 | 104,785                 | 108,170 |
| 社債  | 9,961                   | 10,084 | 9,967                   | 10,003  |
| 合計  | 97,114                  | 98,173 | 114,753                 | 118,173 |

(注) 償却原価で測定する金融資産の公正価値ヒエラルキーはレベル2です。

公正価値で測定する金融商品

公正価値で測定される金融商品について、測定に用いたインプットの観察可能性および重要性に応じた公正価値測定額を、レベル1からレベル3まで分類しています。

レベル1：活発な市場における同一の資産又は負債の市場価格

レベル2：レベル1以外の、観察可能な価格を直接又は間接的に使用して算出された公正価値

レベル3：観察不能なインプットを含む評価技法から算出された公正価値

前連結会計年度（2019年3月31日）

|                           | レベル1   | レベル2 | レベル3   | 合計     |
|---------------------------|--------|------|--------|--------|
|                           | 百万円    | 百万円  | 百万円    | 百万円    |
| 資産：                       |        |      |        |        |
| 純損益を通じて公正価値で測定する          |        |      |        |        |
| 金融資産                      |        |      |        |        |
| 有価証券                      | -      | -    | 200    | 200    |
| デリバティブ資産                  | -      | 455  | -      | 455    |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産 |        |      |        |        |
| 有価証券                      | 21,567 | 109  | 13,863 | 35,541 |
| 合計                        | 21,567 | 565  | 14,063 | 36,197 |
| 負債：                       |        |      |        |        |
| 純損益を通じて公正価値で測定する          |        |      |        |        |
| 金融負債                      |        |      |        |        |
| デリバティブ負債                  | -      | 34   | -      | 34     |
| 合計                        | -      | 34   | -      | 34     |

当連結会計年度（2020年3月31日）

|                           | レベル1   | レベル2 | レベル3   | 合計     |
|---------------------------|--------|------|--------|--------|
|                           | 百万円    | 百万円  | 百万円    | 百万円    |
| 資産：                       |        |      |        |        |
| 純損益を通じて公正価値で測定する          |        |      |        |        |
| 金融資産                      |        |      |        |        |
| 有価証券                      | -      | -    | 588    | 588    |
| デリバティブ資産                  | -      | 88   | -      | 88     |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産 |        |      |        |        |
| 有価証券                      | 19,100 | -    | 12,149 | 31,250 |
| 合計                        | 19,100 | 88   | 12,738 | 31,927 |
| 負債：                       |        |      |        |        |
| 純損益を通じて公正価値で測定する          |        |      |        |        |
| 金融負債                      |        |      |        |        |
| デリバティブ負債                  | -      | 689  | -      | 689    |
| 合計                        | -      | 689  | -      | 689    |

レベル1の金融商品は、上場会社によって発行された株式です。上場株式の公正価値は、活発な市場の期末日の価額によっています。

レベル2の金融商品は、為替予約、金利スワップ、通貨スワップです。為替予約の公正価値は、先物為替相場等に基づき算定しており、また金利スワップ、通貨スワップの公正価値は、取引先金融機関等から提示された価格を用いて算定しています。

レベル3の主な金融商品は、日本の非上場会社によって発行された株式です。非上場株式の公正価値は、マーケット・アプローチに基づき、類似上場会社比較法（類似上場会社の市場株価に対する各種財務数値の倍率を算定し、必要な調整を加える方法）を用いて算定しています。レベル3に区分された金融資産の公正価値の測定に関する観察不能なインプットは非流動性ディスカウントであり、類似上場会社比較法による計算にあたっては、継続的に複数の類似上場会社を比較対象とするとともに非流動性のディスカウントも考慮に入れており、非流動性ディスカウントは、30%で算定しています。非流動性ディスカウントが上昇した場合には、公正価値は減少する関係にあります。

なお、観察不能なインプットは、将来の不確実な経済条件の変動の結果によって影響を受ける可能性があり、見直しが必要となった場合、金融商品の公正価値に重要な影響を与える可能性があります。

レベル3に分類した金融商品の期首残高から期末残高への調整表は以下のとおりです。

(単位：百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 期首残高        | 27,762                                   | 14,063                                   |
| 購入          | 250                                      | 996                                      |
| 売却          | -  | 1,432                                    |
| その他の包括利益(注) | 548                                      | 864                                      |
| 純損益         | -  | 24                                       |
| その他         | 14,497                                   | -  |
| 期末残高        | 14,063                                   | 12,738                                   |

(注) その他の包括利益に含まれている利得および損失は、決算日時点のその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものです。これらの損益は、連結包括利益計算上「その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産」に含まれています。また、各年度において、レベル3からの重要な振替は行われていません。

(9)金融資産および金融負債の相殺

当社グループでは、一部の金融資産および金融負債について、認識された金額を相殺する法的強制力のある権利を有し、純額で決済するか、又は資産の実現と負債の決済を同時に実行する意図を有していることから、金融資産と金融負債を相殺し連結財政状態計算書に純額で表示しています。

同一の取引先に対して認識した金融資産および金融負債のうち、連結財政状態計算書で相殺した金額および連結財政状態計算書に計上した金額の内訳は以下のとおりです。

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

|              | 金融資産の総額 | 連結財政状態計算書で<br>相殺した金融負債の総額 | 連結財政状態計算書に<br>表示した金融資産の純額 |
|--------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 金融資産         |         |                           |                           |
| 営業債権及びその他の債権 | 14,489  | 3,894                     | 10,594                    |
| その他の金融資産     | 41,624  | 17,776                    | 23,847                    |

(単位:百万円)

|              | 金融負債の総額 | 連結財政状態計算書で<br>相殺した金融資産の総額 | 連結財政状態計算書に<br>表示した金融負債の純額 |
|--------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 金融負債         |         |                           |                           |
| 営業債務及びその他の債務 | 102,455 | 3,894                     | 98,560                    |
| 社債及び借入金      | 100,905 | 17,776                    | 83,128                    |

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

|              | 金融資産の総額 | 連結財政状態計算書で<br>相殺した金融負債の総額 | 連結財政状態計算書に<br>表示した金融資産の純額 |
|--------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 金融資産         |         |                           |                           |
| 営業債権及びその他の債権 | 14,304  | 4,954                     | 9,349                     |
| その他の金融資産     | 42,058  | 21,919                    | 20,139                    |

(単位:百万円)

|              | 金融負債の総額 | 連結財政状態計算書で<br>相殺した金融資産の総額 | 連結財政状態計算書に<br>表示した金融負債の純額 |
|--------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 金融負債         |         |                           |                           |
| 営業債務及びその他の債務 | 88,147  | 4,954                     | 83,192                    |
| 社債及び借入金      | 115,351 | 21,919                    | 93,432                    |

## 30. 重要な子会社

当連結会計年度末の当社グループの主要な子会社の内訳は、以下のとおりです。

| 名称                        | 所在地               | 報告セグメント | 議決権の所有割合(%) |
|---------------------------|-------------------|---------|-------------|
| 豊田合成ノースアメリカ㈱              | 米国<br>ミシガン州       | 米州      | 100.0       |
| T Gミズーリ㈱                  | 米国<br>ミズーリ州       | 米州      | 80.0        |
| T Gケンタッキー(有)              | 米国<br>ケンタッキー州     | 米州      | 100.0       |
| T Gオートモーティブシーリングケンタッキー(有) | 米国<br>ケンタッキー州     | 米州      | 100.0       |
| 豊田合成テキサス(有)               | 米国<br>テキサス州       | 米州      | 100.0       |
| 豊田合成ホールディングス㈱             | カナダ<br>ケベック州      | 米州      | 100.0       |
| ウォータービルT G㈱               | カナダ<br>ケベック州      | 米州      | 100.0       |
| T Gミント㈱                   | カナダ<br>オンタリオ州     | 米州      | 100.0       |
| 豊田合成オートモーティブシーリングメキシコ㈱    | メキシコ<br>サンルイスポトシ市 | 米州      | 100.0       |
| 豊田合成イラプアトメキシコ㈱            | メキシコ<br>グアナファト州   | 米州      | 90.0        |
| G D B Rインダストリアコメルシオ(有)    | ブラジル<br>サンパウロ州    | 米州      | 94.8        |
| ペクバルインダストリア(有)            | ブラジル<br>サンパウロ州    | 米州      | 95.0        |
| 豊田合成アジア㈱                  | タイ<br>チョンブリ県      | アジア     | 100.0       |
| 豊田合成タイランド㈱                | タイ<br>チョンブリ県      | アジア     | 78.5        |
| 豊田合成ラバータイランド㈱             | タイ<br>サムットサコーン県   | アジア     | 70.0        |
| 豊田合成ハイフォン社                | ベトナム<br>ハイフォン市    | アジア     | 95.0        |
| 豊田合成ミンダ・インディア㈱            | インド<br>ラジャスタン州    | アジア     | 50.1        |
| 天津豊田合成(有)                 | 中国<br>天津市         | アジア     | 90.1        |
| 豊田合成(張家港)科技(有)            | 中国<br>江蘇省張家港市     | アジア     | 98.0        |
| 豊田合成(佛山)橡塑(有)             | 中国<br>広東省佛山市      | アジア     | 70.0        |
| 豊田合成(佛山)汽車部品(有)           | 中国<br>広東省佛山市      | アジア     | 95.0        |
| 豊田合成(中国)投資(有)             | 中国<br>上海市         | アジア     | 100.0       |
| 英国豊田合成㈱                   | 英国<br>サウスヨークシャー州  | 欧州・アフリカ | 91.1        |
| 豊田合成チェコ(有)                | チェコ<br>クラシュテレッツ市  | 欧州・アフリカ | 80.0        |

| 名称             | 所在地            | 報告セグメント | 議決権の所有割合(%) |
|----------------|----------------|---------|-------------|
| 一榮工業(株)        | 愛知県<br>一宮市     | 日本      | 65.0        |
| 日乃出ゴム工業(株)     | 三重県<br>四日市市    | 日本      | 100.0       |
| 豊信合成(株)        | 長野県<br>上伊那郡中川村 | 日本      | 100.0       |
| ティーjeeオブシード(株) | 静岡県<br>浜松市西区   | 日本      | 100.0       |
| 豊田合成東日本(株)     | 宮城県<br>栗原市     | 日本      | 100.0       |
| T S オプト(株)     | 千葉県<br>市原市     | 日本      | 100.0       |
| 豊田合成九州(株)      | 福岡県<br>宮若市     | 日本      | 100.0       |

31. 関連当事者

(1) 関連当事者との取引

当社グループと関連当事者との取引は以下のとおりです。

関連当事者との取引条件については、市場価額、総原価を勘案して希望価額を提示し、毎期価格交渉のうえ決定しています。

| 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) |
| 種類                                | 会社等の名称            | 取引内容      | 取引金額    | 未決済金額    |
| 重要な影響力を有する企業                      | トヨタ自動車(株)およびその子会社 | 自動車部品等の販売 | 462,493 | 69,132   |

| 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) |
| 種類                                | 会社等の名称            | 取引内容      | 取引金額    | 未決済金額    |
| 重要な影響力を有する企業                      | トヨタ自動車(株)およびその子会社 | 自動車部品等の販売 | 460,763 | 55,619   |

(2) 主要な経営幹部に対する報酬

当社の取締役および監査役に対する報酬は以下のとおりです。

|      | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) |  | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |  |
|------|--|--|--|--|
|      | 百万円                                      |  | 百万円                                      |  |
| 基本報酬 | 446                                      |  | 427                                      |  |
| 賞与   | 96                                       |  | 73                                       |  |
| 合計   | 542                                      |  | 500                                      |  |

32. コミットメント

期末日以降の支出に関するコミットメントは以下のとおりです。

(単位:百万円)

|           | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 有形固定資産の取得 | 7,194                   | 5,292                   |

33. 企業結合

(1) 子会社の譲渡

当社グループは、ドイツの生産子会社である豊田合成メテオール有限公司（以下「TGM」）の全株式を同国のプライベートエクイティファンドの傘下企業であるAEQPH GmbHに2019年12月30日付けで譲渡しました。

本株式の譲渡に伴い、TGMおよびTGMの子会社であるメテオールシーリングシステム有限公司（以下「MSS」）に対する支配を喪失しました。

(2) 支配喪失日現在の資産および負債の主な内訳

|             | 当連結会計年度<br>2020年3月31日 |
|-------------|-----------------------|
|             | 百万円                   |
| 支配喪失時の資産の内訳 |                       |
| 流動資産        | 21,331                |
| 非流動資産       | 3,355                 |
| 支配喪失時の負債の内訳 |                       |
| 流動負債        | 4,327                 |
| 非流動負債       | 12,597                |

(3) 支配喪失に伴うキャッシュ・フロー

|                         | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------------------|--|
|                         | 百万円                                      |
| 現金及び現金同等物による受取対価        | 0  |
| 支配喪失時の資産のうち現金及び現金同等物    | 11,428                                   |
| 連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | 11,428                                   |

(注) 支配喪失に伴うキャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の投資活動によるキャッシュ・フローの「連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出」に計上しています。

(4) 支配喪失に伴う損失

TGMおよび同社の子会社であるMSSに対する支配の喪失に伴って認識した事業整理損失は、21,615百万円であり、連結損益計算書の「その他の費用」に含めて計上しています。

#### 34. 偶発債務

##### 独占禁止法関連

###### 国および競争法当局による調査

期末日時点において損失の発生可能性が高いものではありません。

##### 集団訴訟対応

当社および一部の子会社は、一部の自動車部品の取引に関する独占禁止法違反の疑いについて、現在米国およびカナダにおいて損害賠償を求める複数の集団訴訟(クラスアクション)の被告の一社になっています。

当社は、米国における直接購入者による訴えにつきましては、前連結会計年度において、一部の訴えについて和解契約を締結し、裁判所の最終承認を得て、営業債務及びその他の債務を取崩しました。

残りの米国における直接購入者による訴えについても当連結会計年度までに和解契約を締結しました。これらの和解契約について、今後、裁判所は最終承認を行う予定です。当社はこれらの和解金を営業債務及びその他の債務として計上しています。

また、米国におけるエンドユーザーによる訴えにつきましても前連結会計年度において和解契約を締結し、今後、裁判所は最終承認を行う予定です。当社はこの和解金を営業債務及びその他の債務として計上しています。

次に、米国におけるカーディーラーによる訴えにつきましては前連結会計年度において和解契約を締結し、当連結会計年度において裁判所の最終承認を得て、営業債務及びその他の債務を取崩しました。

カナダにおいては、オンタリオ州、ケベック州、ブリティッシュ・コロンビア州およびサスカチュワン州において複数の集団訴訟が提起されています。米国における集団訴訟と同様、自動車部品毎に別個の訴訟が提起されています。期末日現在重要な進展はありません。

##### 個別の和解交渉

期末日時点において損失の発生可能性が高いものではありません。

35. 後発事象

(1) 新型コロナウイルス感染症の感染拡大による影響

当社においては、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による自動車メーカー各社の新車需要の低迷に伴い4月以降に稼働調整を行っており、製品の売上高の減少の影響が生じています。また、海外における外出禁止措置等や新車需要低迷による得意先の稼働調整に伴い4月以降も一部の現地法人の操業停止や稼働調整を行っており、当社グループの米州、アジア、欧州・アフリカといった各報告セグメントにおいても、製品の売上高の減少の影響が生じています。連結財務諸表等承認日現在においてこれらの環境下においては、新型コロナウイルス感染症の収束の時期は未だ不透明であり、経済活動への影響を現時点では予測できない状況となっています。このため、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による稼働調整や操業停止の影響は、翌期以降の当社グループの財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があります。なお、影響額については、連結財務諸表等承認日現在において合理的に算定することが困難です。

(2) コミットメントライン契約の締結

当社は、以下のとおりコミットメントライン契約を締結しています。

|       |                               |
|-------|-------------------------------|
| 資金使途  | 運転資金                          |
| 借入先   | 株式会社三井住友銀行、株式会社みずほ銀行、農林中央金庫   |
| 契約総額  | 10,000百万円、10,000百万円、10,000百万円 |
| 借入利率  | 変動金利                          |
| 契約締結日 | 2020年4月30日                    |
| 契約期限  | 2021年4月30日                    |
| 担保の状況 | 無担保                           |

(3) 資金の借入

当社は、以下のとおり資金の借入を実行しています。

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 資金使途  | 運転資金                   |
| 借入先   | 株式会社三菱UFJ銀行、株式会社三井住友銀行 |
| 借入総額  | 10,000百万円、10,000百万円    |
| 借入利率  | 固定金利                   |
| 借入実行日 | 2020年5月7日              |
| 返済期限  | 2026年5月7日              |
| 担保の状況 | 無担保                    |

( 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 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 売上収益 ( 百万円 )                         | 209,355 | 421,426 | 623,811 | 812,937 |
| 税引前四半期利益又は税引前利益<br>( 百万円 )           | 8,053   | 18,761  | 6,682   | 16,106  |
| 親会社の所有者に帰属する四半期 ( 当期 )<br>利益 ( 百万円 ) | 3,708   | 12,446  | 7,129   | 11,226  |
| 基本的 1 株当たり四半期 ( 当期 ) 利益<br>( 円 )     | 28.65   | 96.16   | 55.08   | 86.74   |

| ( 会計期間 )                        | 第 1 四半期 | 第 2 四半期 | 第 3 四半期 | 第 4 四半期 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 基本的 1 株当たり四半期利益 ( 損失 )<br>( 円 ) | 28.65   | 67.51   | 41.08   | 31.65   |

## 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<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動資産</b>     |                       |                       |
| 現金及び預金          | 68,703                | 70,126                |
| 受取手形            | 4,252                 | 4,237                 |
| 電子記録債権          | 1,14,409              | 1,12,817              |
| 売掛金             | 1,69,781              | 1,64,237              |
| 商品及び製品          | 5,614                 | 7,562                 |
| 仕掛品             | 6,572                 | 5,470                 |
| 原材料及び貯蔵品        | 1,409                 | 1,226                 |
| 関係会社短期貸付金       | 3,107                 | 3,047                 |
| 未収入金            | 1,5,425               | 1,4,344               |
| その他             | 9,396                 | 8,101                 |
| 貸倒引当金           | 1                     | 1                     |
| 流動資産合計          | 184,672               | 177,171               |
| <b>固定資産</b>     |                       |                       |
| <b>有形固定資産</b>   |                       |                       |
| 建物              | 2,29,208              | 2,30,073              |
| 構築物             | 2,905                 | 2,2,651               |
| 機械及び装置          | 2,23,781              | 2,21,889              |
| 車両運搬具           | 2,94                  | 2,109                 |
| 工具、器具及び備品       | 2,21,400              | 2,19,536              |
| 土地              | 20,944                | 20,952                |
| 建設仮勘定           | 7,029                 | 6,664                 |
| 有形固定資産合計        | 105,364               | 101,876               |
| <b>無形固定資産</b>   |                       |                       |
| ソフトウェア          | 1,022                 | 1,038                 |
| その他             | 127                   | 161                   |
| 無形固定資産合計        | 1,149                 | 1,199                 |
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 16,397                | 14,137                |
| 関係会社株式          | 71,252                | 77,767                |
| 関係会社出資金         | 32,104                | 33,485                |
| 関係会社長期貸付金       | 34,413                | 24,331                |
| 前払年金費用          | 8,452                 | 8,583                 |
| 繰延税金資産          | 9,085                 | 16,439                |
| その他             | 928                   | 982                   |
| 貸倒引当金           | 34,480                | 24,394                |
| 投資その他の資産合計      | 138,153               | 151,331               |
| 固定資産合計          | 244,667               | 254,407               |
| <b>繰延資産</b>     |                       |                       |
| 社債発行費           | 38                    | 32                    |
| 繰延資産合計          | 38                    | 32                    |
| 資産合計            | 429,378               | 431,611               |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>  |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 電子記録債務       | 17,410                | 14,628                |
| 買掛金          | 32,976                | 30,558                |
| 未払金          | 10,892                | 11,413                |
| 未払費用         | 19,046                | 17,314                |
| 未払法人税等       | 589                   | -                     |
| 未払消費税等       | 1,618                 | 1,230                 |
| 預り金          | 598                   | 269                   |
| 役員賞与引当金      | 96                    | 73                    |
| 製品保証引当金      | 397                   | 442                   |
| 従業員預り金       | 4,716                 | 4,707                 |
| 関係会社短期借入金    | 3,107                 | 3,047                 |
| その他          | 3,529                 | 1,555                 |
| 流動負債合計       | 94,979                | 85,241                |
| 固定負債         |                       |                       |
| 社債           | 10,000                | 10,000                |
| 長期借入金        | 60,000                | 70,000                |
| リース債務        | 335                   | 560                   |
| 退職給付引当金      | 24,058                | 23,635                |
| 資産除去債務       | 829                   | 842                   |
| その他          | 149                   | 109                   |
| 固定負債合計       | 95,373                | 105,146               |
| 負債合計         | 190,352               | 190,387               |
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 28,027                | 28,027                |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 29,723                | 29,723                |
| その他資本剰余金     | 158                   | 158                   |
| 資本剰余金合計      | 29,882                | 29,882                |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 6,283                 | 6,283                 |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 研究開発積立金      | 150                   | 150                   |
| 別途積立金        | 70,000                | 70,000                |
| 繰越利益剰余金      | 95,313                | 99,229                |
| 利益剰余金合計      | 171,746               | 175,663               |
| 自己株式         | 1,219                 | 1,220                 |
| 株主資本合計       | 228,437               | 232,353               |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 10,588                | 8,870                 |
| 評価・換算差額等合計   | 10,588                | 8,870                 |
| 純資産合計        | 239,025               | 241,223               |
| 負債純資産合計      | 429,378               | 431,611               |

【損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 1 399,167                              | 1 409,431                              |
| 売上原価         | 1 349,689                              | 1 359,412                              |
| 売上総利益        | 49,478                                 | 50,018                                 |
| 販売費及び一般管理費   | 2 38,206                               | 2 39,009                               |
| 営業利益         | 11,271                                 | 11,009                                 |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息及び受取配当金  | 1 19,629                               | 1 20,677                               |
| その他          | 1 2,353                                | 1 1,001                                |
| 営業外収益合計      | 21,983                                 | 21,678                                 |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 221                                    | 244                                    |
| 為替差損         | -                                      | 570                                    |
| 固定資産除売却損     | 223                                    | 192                                    |
| 和解金          | -                                      | 269                                    |
| その他          | 333                                    | 278                                    |
| 営業外費用合計      | 778                                    | 1,555                                  |
| 経常利益         | 32,475                                 | 31,132                                 |
| 特別利益         |  |  |
| 投資有価証券売却益    | -                                      | 491                                    |
| 特別利益合計       | -                                      | 491                                    |
| 特別損失         |  |  |
| 事業整理損失       | -                                      | 5 23,314                               |
| 独禁法関連損失      | 4 7,010                                | -                                      |
| 九州移転一時金      | 431                                    | -                                      |
| 貸倒引当金繰入額     | 3 9,392                                | 3 1,220                                |
| 特別損失合計       | 16,834                                 | 24,534                                 |
| 税引前当期純利益     | 15,641                                 | 7,090                                  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,498                                  | 2,010                                  |
| 法人税等調整額      | 1,048                                  | 6,603                                  |
| 法人税等合計       | 1,449                                  | 4,593                                  |
| 当期純利益        | 14,192                                 | 11,684                                 |

【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 |          |        |         |         |
|                     |        | 資本準備金  | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 |        |         | 利益剰余金合計 |
|                     |        |        |          |         |       | 研究開発積立金  | 別途積立金  | 繰越利益剰余金 |         |
| 当期首残高               | 28,027 | 29,723 | 158      | 29,882  | 6,283 | 150      | 70,000 | 88,629  | 165,062 |
| 当期変動額               |        |        |          |         |       |          |        |         |         |
| 剰余金の配当              | -      | -      | -        | -       | -     | -        | -      | 7,508   | 7,508   |
| 当期純利益               | -      | -      | -        | -       | -     | -        | -      | 14,192  | 14,192  |
| 自己株式の取得             | -      | -      | -        | -       | -     | -        | -      | -       | -       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | -      | -      | -        | -       | -     | -        | -      | -       | -       |
| 当期変動額合計             | -      | -      | -        | -       | -     | -        | -      | 6,684   | 6,684   |
| 当期末残高               | 28,027 | 29,723 | 158      | 29,882  | 6,283 | 150      | 70,000 | 95,313  | 171,746 |

|                     | 株主資本  |         | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計   |
|---------------------|-------|---------|--------------|------------|---------|
|                     | 自己株式  | 株主資本合計  | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |         |
| 当期首残高               | 1,218 | 221,754 | 12,221       | 12,221     | 233,975 |
| 当期変動額               |       |         |              |            |         |
| 剰余金の配当              | -     | 7,508   | -            | -          | 7,508   |
| 当期純利益               | -     | 14,192  | -            | -          | 14,192  |
| 自己株式の取得             | 1     | 1       | -            | -          | 1       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | -     | -       | 1,633        | 1,633      | 1,633   |
| 当期変動額合計             | 1     | 6,682   | 1,633        | 1,633      | 5,049   |
| 当期末残高               | 1,219 | 228,437 | 10,588       | 10,588     | 239,025 |

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   |          |         |        |         |
|                     |        | 資本準備金  | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金   | その他利益剰余金 |         |        | 利益剰余金合計 |
|                     |        |        |          |         | 研究開発積立金 | 別途積立金    | 繰越利益剰余金 |        |         |
| 当期首残高               | 28,027 | 29,723 | 158      | 29,882  | 6,283   | 150      | 70,000  | 95,313 | 171,746 |
| 当期変動額               |        |        |          |         |         |          |         |        |         |
| 剰余金の配当              | -      | -      | -        | -       | -       | -        | -       | 7,767  | 7,767   |
| 当期純利益               | -      | -      | -        | -       | -       | -        | -       | 11,684 | 11,684  |
| 自己株式の取得             | -      | -      | -        | -       | -       | -        | -       | -      | -       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | -      | -      | -        | -       | -       | -        | -       | -      | -       |
| 当期変動額合計             | -      | -      | -        | -       | -       | -        | -       | 3,916  | 3,916   |
| 当期末残高               | 28,027 | 29,723 | 158      | 29,882  | 6,283   | 150      | 70,000  | 99,229 | 175,663 |

|                     | 株主資本  |         | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計   |
|---------------------|-------|---------|--------------|------------|---------|
|                     | 自己株式  | 株主資本合計  | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |         |
| 当期首残高               | 1,219 | 228,437 | 10,588       | 10,588     | 239,025 |
| 当期変動額               |       |         |              |            |         |
| 剰余金の配当              | -     | 7,767   | -            | -          | 7,767   |
| 当期純利益               | -     | 11,684  | -            | -          | 11,684  |
| 自己株式の取得             | 0     | 0       | -            | -          | 0       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | -     | -       | 1,717        | 1,717      | 1,717   |
| 当期変動額合計             | 0     | 3,915   | 1,717        | 1,717      | 2,197   |
| 当期末残高               | 1,220 | 232,353 | 8,870        | 8,870      | 241,223 |

【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)満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

(2)子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(3)その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額により取り込む方法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

総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)

3. 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

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物、工具器具及び備品のうち金型については、定額法によっています。

なお、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。

また、機械及び装置のうちLED関連設備については、使用可能期間を考慮して、見積耐用年数(4年)を適用しています。

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっています。

(3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

4. 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、決算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います。

5. 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

(2)役員賞与引当金

役員の賞与の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額を計上しています。

(3)製品保証引当金

製品の品質保証期間内でのクレームによる補償支出に備えるため、過去の実績を基礎にした発生見込額を計上しています。

(4)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しています。

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（10年）による定額法により費用処理しています。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（10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います。

6. ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たすため、特例処理を採用しています。また、通貨スワップ取引が付されている外貨建金銭債務については、振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を採用しています。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1)繰延資産の処理方法

社債発行費用.....社債償還期間（7年間）にわたり均等償却しています。

(2)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います。

(3)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、税抜方式によっています。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、独立掲記していた「営業外費用」の「支払手数料」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めています。

(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<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 48,787百万円             | 42,199百万円             |
| 短期金銭債務 | 14,159                | 18,688                |

2 当期において、国庫補助金の受入れにより、構築物について2百万円の圧縮記帳を行いました。

なお、有形固定資産に係る国庫補助金の受入れによる圧縮記帳累計額は、次のとおりです。

|           | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 建物        | 91百万円                 | 22百万円                 |
| 構築物       | -                     | 2                     |
| 機械及び装置    | 338                   | 334                   |
| 車両運搬具     | 7                     | 7                     |
| 工具、器具及び備品 | 0                     | 0                     |
| 計         | 437                   | 367                   |

3 偶発債務

連結財務諸表注記34「偶発債務」参照。

4 事業年度末日満期日手形

事業年度末日満期手形の会計処理については、前事業年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しています。前事業年度末日の満期手形の金額は、次のとおりです。

|      | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形 | 76百万円                 | -百万円                  |
| 支払手形 | -                     | -                     |

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

|                 | 前事業年度<br>(自2018年4月1日<br>至2019年3月31日) | 当事業年度<br>(自2019年4月1日<br>至2020年3月31日) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業取引による取引高      |                                      |                                      |
| 売上高             | 266,627百万円                           | 275,442百万円                           |
| 仕入高             | 112,995                              | 160,331                              |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 22,225                               | 22,772                               |

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度53%、当事業年度50%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度47%、当事業年度50%です。

販売費及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す。

|         | 前事業年度<br>(自2018年4月1日<br>至2019年3月31日) | 当事業年度<br>(自2019年4月1日<br>至2020年3月31日) |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 荷造運搬費   | 9,971百万円                             | 10,990百万円                            |
| 給料及び手当  | 5,699                                | 5,837                                |
| 会費及び手数料 | 7,687                                | 6,745                                |
| 研究開発費   | 5,648                                | 6,204                                |

3 下記の連結子会社に対する債権について回収可能性を検討し、貸倒引当金を計上しています。

|              | 前事業年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) |              | 当事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--------------|--|
| 英国豊田合成(株)    | 1,170百万円                               | 英国豊田合成(株)    | 1,220百万円                               |
| 豊田合成メテオール(有) | 8,221                                  | 豊田合成メテオール(有) | -                                      |
| 計            | 9,392                                  | 計            | 1,220                                  |

4 (前事業年度)

主に、米国独占禁止法違反に係る集団訴訟に関連し、カーディーラーおよびエンドユーザーとの和解契約を締結したことにより発生した費用です。

5 (当事業年度)

豊田合成メテオール(有)の全株式の譲渡等に伴って発生した費用です。

(有価証券関係)

子会社株式および関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式57,837百万円、関連会社株式8,110百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式51,347百万円、関連会社株式8,110百万円)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、記載していません。

(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の主な原因別の内訳

(単位:百万円)

|                           | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産                    |                       |                       |
| 貸倒引当金                     | 10,454                | 7,403                 |
| 退職給付引当金                   | 4,741                 | 4,572                 |
| 役員退職慰労引当金                 | 24                    | 11                    |
| 減価償却                      | 1,125                 | 992                   |
| 賞与引当金                     | 1,802                 | 1,818                 |
| 繰越欠損金                     | -                     | 7,991                 |
| 関係会社株式評価損                 | 7,012                 | 6,266                 |
| その他                       | 5,707                 | 5,597                 |
| 繰延税金資産小計                  | 30,868                | 34,653                |
| 将来減算一時差異等の合計に係る<br>評価性引当額 | 17,163                | 14,344                |
| 評価性引当小計                   | 17,163                | 14,344                |
| 繰延税金資産合計                  | 13,705                | 20,309                |
| 繰延税金負債                    |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金              | 4,620                 | 3,870                 |
| 繰延税金負債合計                  | 4,620                 | 3,870                 |
| 繰延税金資産の純額                 | 9,085                 | 16,439                |

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<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率            | 30.38%                | 30.38%                |
| 外国税額控除            | 5.69                  | -                     |
| 受取配当金の益金不算入       | 29.09                 | 67.71                 |
| 評価性引当額            | 13.23                 | 39.76                 |
| 交際費損金不算入          | 0.20                  | 0.39                  |
| 住民税均等割            | 0.28                  | 0.46                  |
| 役員賞与否認            | 0.19                  | 0.31                  |
| 外国税額控除等損金算入額      | -                     | 12.47                 |
| その他               | 0.23                  | 1.35                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 9.26                  | 64.79                 |

(企業結合等関係)  
(共通支配下の取引等)

事業譲渡

(1)取引の概要

対象となった事業内容  
自動車部品事業

企業結合日  
2019年4月1日

企業結合の法的形式  
豊田合成株式会社を譲渡会社、豊田合成九州株式会社を譲受会社とする事業譲渡

その他取引の概要に関する事項

当社が九州に保有する3つの工場(福岡工場、佐賀工場、北九州工場)の事業運営を譲渡することで、九州における意思決定と業務執行を円滑に行うことを目的としています。

(2)実施した会計処理の概要

共通支配下の取引として処理しています。

(重要な後発事象)

(1)新型コロナウイルス感染症の感染拡大による影響

当社においては、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による自動車メーカー各社の新車需要の低迷に伴い4月以降に稼働調整を行っており、製品の売上高の減少の影響が生じています。財務諸表等承認日現在において、新型コロナウイルス感染症の収束の時期は未だ不透明であり、経済活動への影響を現時点では予測できない状況となっています。このため、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による稼働調整の影響は、翌期以降の当社の財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があります。なお、影響額については、財務諸表等承認日現在において合理的に算定することが困難です。

(2)コミットメントライン契約の締結

連結財務諸表注記35「後発事象」(2)参照。

(3)資金の借入

連結財務諸表注記35「後発事象」(3)参照。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

| 区分         | 資産の種類     | 当期首残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>(百万円) |
|------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
| 有形<br>固定資産 | 建物        | 29,208         | 4,202          | 1,144          | 2,254          | 30,073         | 66,133               |
|            | 構築物       | 2,905          | 173            | 193            | 249            | 2,651          | 8,387                |
|            | 機械及び装置    | 23,781         | 8,895          | 4,156          | 6,647          | 21,889         | 124,512              |
|            | 車両運搬具     | 94             | 59             | 6              | 38             | 109            | 982                  |
|            | 工具、器具及び備品 | 21,400         | 12,487         | 230            | 14,125         | 19,536         | 99,253               |
|            | 土地        | 20,944         | 8              | -              | -              | 20,952         | -                    |
|            | 建設仮勘定     | 7,029          | 24,466         | 24,832         | -              | 6,664          | -                    |
|            | 計         | 105,364        | 50,293         | 30,562         | 23,315         | 101,876        | 299,268              |
| 無形<br>固定資産 | ソフトウェア    | 1,022          | 467            | 23             | 429            | 1,038          | 6,942                |
|            | その他       | 127            | 52             | 0              | 17             | 161            | 1,072                |
|            | 計         | 1,149          | 519            | 24             | 446            | 1,199          | 8,014                |

(注) 1 当期増加額のうち主なものは以下のとおりです。

|           |                 |        |
|-----------|-----------------|--------|
| 機械及び装置    | ウェザストリップ製品生産設備  | 471百万円 |
|           | 機能部品生産設備        | 5,252  |
|           | 内外装部品生産設備       | 572    |
|           | セーフティシステム製品生産設備 | 697    |
|           | 試験研究設備          | 710    |
| 工具、器具及び備品 | 金型取得            | 10,130 |

(注) 2 当期減少額のうち主なものは、当社が保有する3つの工場（福岡工場、佐賀工場、北九州工場）の豊田合成九州株式会社への事業譲渡によるもので、科目別内訳は以下のとおりです。

|           |          |
|-----------|----------|
| 建物        | 1,079百万円 |
| 構築物       | 174      |
| 機械及び装置    | 3,910    |
| 工具、器具及び備品 | 207      |
| 建設仮勘定     | 676      |

【引当金明細表】

| 区分      | 当期首残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 貸倒引当金   | 34,481         | 2,417          | 12,502         | 24,395         |
| 役員賞与引当金 | 96             | 73             | 96             | 73             |
| 製品保証引当金 | 397            | 558            | 513            | 442            |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しています。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|   |  |
|---|--|
| 事業年度  | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会  | 6月中  |
| 基準日   | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日                                    | 9月30日<br>3月31日   |
| 1単元の株式数                                       | 100株   |
| 単元未満株式の買取り<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>買取手数料 | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社証券代行部<br>(特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社<br><br>無料  |
| 公告掲載方法  | 電子公告により行います。ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じた場合は、日本経済新聞に掲載して行います。<br>公告掲載URL<br><a href="http://www.toyoda-gosei.co.jp/">http://www.toyoda-gosei.co.jp/</a> |
| 株主に対する特典                                      | 該当事項はありません。  |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号の規定に掲げる権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、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以下の書類を提出しています。

- (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96期）（自2018年4月1日 至2019年3月31日）2019年6月21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21日 関東財務局長に提出
- (3) 四半期報告書および確認書  
（第97期第1四半期）（自2019年4月1日 至2019年6月30日） 2019年8月8日 関東財務局長に提出  
（第97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97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  
2019年11月22日 関東財務局長に提出  
金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号および第19号（財政状態及び経営成績に著しい影響を与える事象）に基づく臨時報告書です。  
2020年2月6日 関東財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（特定子会社の異動）に基づく臨時報告書です。  
2020年6月15日 関東財務局長に提出  
金融商品取引法第24条の5第4項および企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2の規定（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書です。
- (5) 発行登録書（普通社債）及びその添付書類  
2020年2月7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18日

豊田合成株式会社

取締役会 御中

P w C あらた有限責任監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 山中 鋭一

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西村 智洋

### < 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」に掲げられている豊田合成株式会社の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、連結財政状態計算書、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結持分変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結財務諸表注記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、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」第93条により規定された国際会計基準に準拠して、豊田合成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、国際会計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、国際会計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、国際会計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。

#### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による自動車メーカー各社の新車需要の低迷に伴う操業停止や稼働調整に伴い、各報告セグメントの製品の売上高の減少の影響が生じている。連結財務諸表等承認日現在においてこれらの環境下においては、新型コロナウイルス感染症の収束の時期は未だ不透明であり、翌期以降の会社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があるが、影響額については連結財務諸表等承認日現在において合理的に算定することが困難としている。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

## < 内部統制監査 >

### 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、豊田合成株式会社の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、豊田合成株式会社が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. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年6月18日

豊田合成株式会社

取締役会 御中

P w C あらた有限責任監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 山中 鋭一

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西村 智洋

### 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」に掲げられている豊田合成株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第97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、豊田合成株式会社の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、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による自動車メーカー各社の新車需要の低迷に伴う操業停止や稼働調整に伴い、会社の製品の売上高の減少の影響が生じている。財務諸表等承認日現在においてこれらの環境下においては、新型コロナウイルス感染症の収束の時期は未だ不透明であり、翌期以降の会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があるが、影響額については財務諸表等承認日現在において合理的に算定することが困難としている。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 利害関係

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

以 上

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