

## 【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】	2022年6月30日
【事業年度】	第81期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
【会社名】	ニッコンホールディングス株式会社
【英訳名】	NIKKON Holdings Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 黒岩正勝
【本店の所在の場所】	東京都中央区明石町6番17号
【電話番号】	03(3541)5330(代)
【事務連絡者氏名】	取締役常務執行役員経理部長 忝田泰典
【最寄りの連絡場所】	東京都中央区明石町6番17号
【電話番号】	03(3541)5330(代)
【事務連絡者氏名】	取締役常務執行役員経理部長 忝田泰典
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第77期	第78期	第79期	第80期	第81期
決算年月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月	2022年3月
売上高 (百万円)	187,819	197,693	199,512	182,536	198,159
経常利益 (百万円)	20,715	22,019	22,525	20,572	21,584
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	14,545	14,768	16,721	14,544	14,741
包括利益 (百万円)	15,966	11,806	12,691	19,667	15,710
純資産額 (百万円)	182,627	186,900	193,296	208,290	219,035
総資産額 (百万円)	286,013	294,213	297,489	322,139	339,475
1株当たり純資産額 (円)	2,702.46	2,810.70	2,932.77	3,160.46	3,334.70
1株当たり当期純利益金額 (円)	215.30	221.03	254.01	221.26	224.41
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	214.58	220.22	253.11	220.51	223.81
自己資本比率 (%)	63.7	63.3	64.8	64.5	64.4
自己資本利益率 (%)	8.2	8.0	8.8	7.3	6.9
株価収益率 (倍)	13.0	11.8	8.3	10.0	9.1
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	24,309	25,337	25,901	23,229	28,985
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	22,884	16,892	19,867	25,402	31,567
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,330	11,659	584	1,473	759
現金及び現金同等物の 期末残高 (百万円)	28,302	25,231	30,820	30,366	29,157
従業員数 (人)	12,209	12,361	12,579	12,212	12,669
(ほか、平均臨時雇用人 員)	(5,532)	(3,677)	(3,428)	(3,697)	(3,760)

(注) 1 従業員数は、就業人員数を記載しております。

2 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29条 2020年3月31日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、当連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第77期	第78期	第79期	第80期	第81期
決算年月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月	2022年3月
売上高及び営業収益 (百万円)	13,299	10,413	11,010	12,197	9,767
経常利益 (百万円)	9,547	9,444	9,958	10,864	8,843
当期純利益 (百万円)	9,561	9,075	10,323	10,693	8,425
資本金 (百万円)	11,316	11,316	11,316	11,316	11,316
発行済株式総数 (株)	68,239,892	68,239,892	68,239,892	68,239,892	68,239,892
純資産額 (百万円)	112,342	110,838	111,625	120,947	123,712
総資産額 (百万円)	191,554	185,870	192,340	209,301	214,252
1株当たり純資産額 (円)	1,662.43	1,666.52	1,693.28	1,835.10	1,884.78
1株当たり配当額 (内、1株当たり中間配当額) (円)	65.00 (30.00)	67.00 (32.00)	76.00 (38.00)	67.00 (33.00)	69.00 (34.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	141.53	135.83	156.81	162.69	128.26
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	141.06	135.33	156.26	162.14	127.92
自己資本比率 (%)	58.5	59.4	57.9	57.6	57.6
自己資本利益率 (%)	8.8	8.2	9.3	9.2	6.9
株価収益率 (倍)	19.7	19.3	13.5	13.7	15.9
配当性向 (%)	45.9	49.3	48.5	41.2	53.8
従業員数 (人) (ほか、平均臨時雇用人員)	23 (9)	27 (3)	27 (6)	31 (6)	32 (7)
株主総利回り (%) (比較指標：配当込み TOPIX)	120.2 (115.9)	115.8 (110.0)	97.9 (99.6)	105.2 (141.5)	100.6 (144.3)
最高株価 (円)	3,440	3,175	2,801	2,466	2,516
最低株価 (円)	2,221	2,386	1,671	1,852	1,959

(注) 1 従業員数は、就業人員数を記載しております。

2 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

3 第78期より営業収益に係る表示方法の変更を行っております。第77期に係る主要な経営指標等についても、当該表示方法の変更を反映した組替後の数値を記載しております。

4 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29条 2020年3月31日)等を当事業年度の期首から適用しており、当事業年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

## 2【沿革】

当社は、1953年8月27日、株式会社日本梱包運搬社として創業し、1965年5月25日、株式の額面変更を目的として、1950年12月7日設立の東洋化成工業株式会社（1962年2月より事業活動を休止、1963年4月に株式会社日本梱包運搬社に商号変更）に吸収合併され、1968年10月1日、商号を日本梱包運輸倉庫株式会社と変更しました。さらに、2015年10月1日に持株会社体制へ移行したことに伴い、商号をニッコンホールディングス株式会社に変更し今日に至っております。

設 立	1953年8月27日、陸上小運送及び運送取扱業、貨物自動車運送業、鉄道発着貨物取扱業、貨物荷造梱包作業請負、梱包資材販売及び損害保険代理業を目的とし、東京都中央区築地1丁目3番地に本社を設置し創業。
1953年	本社を東京都中央区入舟町2丁目4番地に移転。 一般小型自動車運送事業の免許を受け、運送を開始。
1955年	東京都中央区明石町8番地（現在は新住居表示により中央区明石町6番17号）に本社を移転。
1956年	二段積載車両を開発、社旗・社章を制定。
1959年	愛知県名古屋市、熱田急配株式会社（連結子会社）及び三重県四日市市、豊田貨物自動車運送株式会社（連結子会社）を買収。
1960年	愛知県名古屋市、熱田急配株式会社を株式会社名古屋梱包運搬社、三重県四日市市、豊田貨物自動車運送株式会社を株式会社日本陸送と商号変更。
1961年	株式を東京店頭登録し公開。
1964年	倉庫営業（現日本梱包運輸倉庫株式会社・三芳営業所、連結子会社）の許可を受ける。
1965年	同名の株式会社日本梱包運搬社に吸収合併。
1966年	群馬県邑楽郡大泉町に日本運輸株式会社（連結子会社）を設立。
1968年	商号を日本梱包運輸倉庫株式会社（現ニッコンホールディングス株式会社）と変更。
1970年	株式を東京証券取引所市場第二部に上場。
1971年	埼玉県朝霞市に株式会社オートテック（連結子会社）を設立。
1973年	通関業の許可を受け、横浜営業所において営業を開始。
1974年	東京都板橋区に日輪商事株式会社（連結子会社）を設立。
1977年	埼玉県浦和市（現さいたま市）の株式会社東倉庫（連結子会社）を買収。
1978年	三重県鈴鹿市に株式会社テクニクサービス（連結子会社）を設立。
1981年	奈良県磯城郡田原本町の日本梱包運輸株式会社（現株式会社ニッコン奈良、連結子会社）を買収。
1982年	栃木県芳賀郡芳賀町に株式会社オートテックジャパン（連結子会社）を設立。三段積載フルトレーラーを開発。
1988年	熊本県菊池郡菊陽町にコスモ技研株式会社（現株式会社ニッコン九州、連結子会社）を設立。
1989年	米国オハイオ州シドニー市にNK PARTS INDUSTRIES, INC.（連結子会社）を設立。日本初の車両伸縮式トレーラーを開発。JR仕様の2段床昇降式専用コンテナ開発。
1990年	株式会社名古屋梱包運搬社は商号を株式会社メイコンと変更。IATA代理店資格を取得し、国際航空貨物代理店業務を開始。
1993年	埼玉県狭山市にエヌケイエンジニアリング株式会社（連結子会社）を設立。
1994年	タイ国アユタヤ県ウタイ郡にA.N.I.LOGISTICS,LTD.（連結子会社）を設立。中国江蘇省南京市に南京日梱儲運実業有限公司（現日梱物流（中国）有限公司、連結子会社）を設立。
1997年	東京証券取引所市場第一部に指定替え。
2000年	米国オハイオ州シドニー市にNK AMERICA, INC.（連結子会社）を設立。港湾地区における拠点として、大黒ふ頭（横浜市鶴見区）に横浜営業所（現日本梱包運輸倉庫株式会社・大黒営業所、連結子会社）を開設。特別積み合わせ貨物運送認可取得。
2004年	栃木営業所（現日本梱包運輸倉庫株式会社、連結子会社）においてISO14001の認証を取得。米国オハイオ州シドニー市にNKA TRANSPORTATION, INC.（連結子会社）及びNKA LOGISTICS, INC.（連結子会社）を設立。
2006年	ベトナム国ハノイ市にNIPPON KONPO VIETNAM CO.,LTD.（連結子会社）を設立。新本社社屋を東京都中央区明石町6番17号（旧本社社屋敷地内）に竣工。東京都板橋区の菱自運輸株式会社（連結子会社）を買収。
2008年	米国オハイオ州シドニー市にNKA CUSTOMS SERVICE, INC.（連結子会社）を設立。
2010年	東京都江東区の中越テック株式会社（連結子会社）を買収。中越テック株式会社の買収に伴い、その子会社である北海道札幌市の札幌新聞輸送株式会社を連結子会社化。

2011年	タイ国アユタヤ県ウタイ郡にA.N.I. TRANSPORT, LTD. (連結子会社)を設立。メキシコ国ハリスコ州エルサルトル市にNKP MEXICO, S.A. DE C.V. (連結子会社)を設立。
2013年	神奈川県足柄上郡開成町の株式会社信栄倉庫 (連結子会社、同年現日本梱包運輸倉庫株式会社に吸収合併)を買収。米国オハイオ州シドニー市にAUTO TECHNIC AMERICAS, INC. (連結子会社)を設立。
2014年	愛知県瀬戸市の株式会社イトー急行 (連結子会社)を買収。次世代環境型フルトレーラー (21m)の運行開始。埼玉県日高市に狭山日梱株式会社、埼玉県比企郡小川町に小川日梱株式会社、神奈川県藤沢市に藤沢日梱株式会社、新潟県新潟市に新潟日梱株式会社、長野県松本市に松本日梱株式会社、三重県鈴鹿市に鈴鹿日梱株式会社、群馬県太田市に群馬日梱株式会社 (いずれも連結子会社)を設立。
2015年	持株会社体制への移行に伴い、商号をニッコンホールディングス株式会社に変更し、大部分の事業を新設の日本梱包運輸倉庫株式会社 (連結子会社)に承継し分社化。 宮城県仙台市に仙台日梱株式会社、千葉県船橋市に千葉日梱株式会社、タイ国アユタヤ県ウタイ郡にSIAM AUTO TECHNIC CO., LTD.、東京都中央区にニッコンムービング株式会社及びニッコン情報システム株式会社 (いずれも連結子会社)を設立。
2016年	東京都中央区にGINZAコンサルティング株式会社及びNKインターナショナル株式会社、中国重慶市に日梱重慶物流有限公司、石川県白山市に金沢日梱株式会社、愛知県名古屋市に名古屋日梱株式会社 (いずれも連結子会社)を設立。 株式会社東倉庫は連結子会社である日本梱包運輸倉庫株式会社に吸収合併。
2017年	東京都江東区の板東産業株式会社を買収。その後連結子会社である日本梱包運輸倉庫株式会社に吸収合併。 インドネシア国ジャカルタ市のPT NIPPON KONPO INDONESIA及びインド国ハリヤナ州グルグラム市のNIPPON KONPO INDIA PRIVATE LIMITEDを連結子会社化。
2018年	岐阜県加茂郡坂祝町の松久運輸株式会社、岐阜県美濃加茂市の株式会社松久総合 (いずれも連結子会社)を買収。
2019年	メキシコ国グアナファト州アパセオ エル グランデ市にNK LOGISTICA MEXICO, S.A. DE C.V. (連結子会社)を設立。 松久運輸株式会社は、連結子会社である株式会社松久総合に吸収合併。 岡山県瀬戸内市の株式会社中国物流サービス及び中越テック株式会社 (連結子会社)の子会社である鹿児島県薩摩川内市の中越輸送株式会社を連結子会社化。
2021年	日輸商事株式会社は、連結子会社である株式会社オートテックに吸収合併。
2022年	福岡県北九州市の株式会社安川トランスポート (連結子会社)を買収。商号を株式会社ニッコン北九と変更。 東京証券取引所の市場区分の見直しにより、東京証券取引所の市場第一部からプライム市場に移行。

### 3【事業の内容】

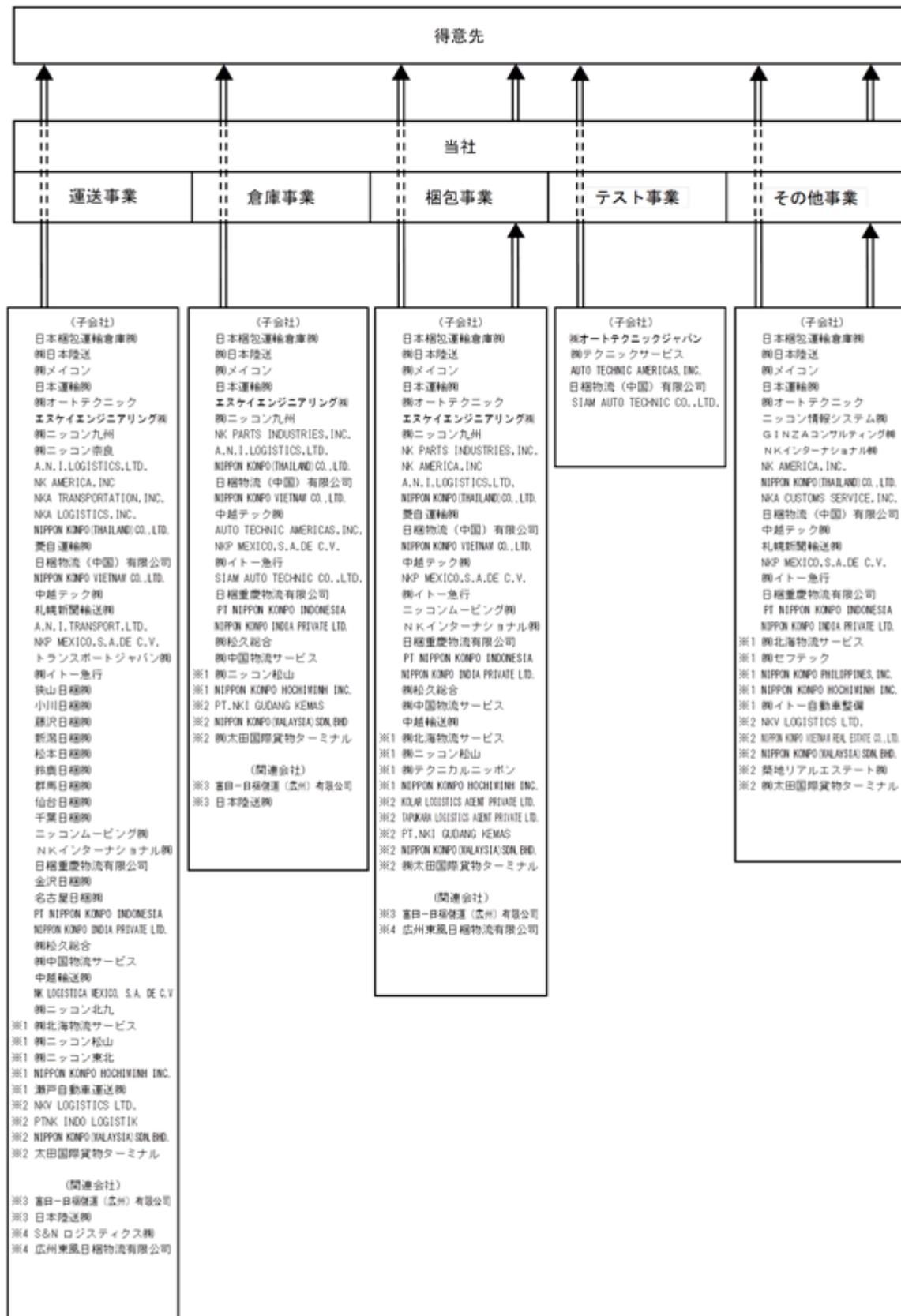
当社グループは、当社及び関係会社74社で構成され、運送事業、倉庫事業、梱包事業、テスト事業を主な内容とし、更にこれらに附随する業務を併せて行っております。

なお、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

当社グループの事業に係わる位置づけは次のとおりであり、セグメントと同一の区分であります。

運送事業	.....	四輪・二輪完成自動車及び自動車部品・住宅設備・農業用機械等の輸送を行っております。日本梱包運輸倉庫株式会社のほか関係会社55社が行っております。
倉庫事業	.....	四輪・二輪完成自動車及び自動車部品・住宅設備・農業用機械等の保管を行っております。日本梱包運輸倉庫株式会社のほか関係会社27社が行っております。
梱包事業	.....	流通加工・自動車部品等の納入代行・輸出梱包等を行っております。当社及び日本梱包運輸倉庫株式会社のほか関係会社35社が行っております。
テスト事業	.....	四輪・二輪完成自動車及び自動車部品・農業用機械等のテストを行っております。株式会社オートテックジャパンのほか関係会社4社が行っております。
その他事業	.....	通関業・車両等の修理及び整備・石油製品の販売・損害保険代理店業・不動産の売買、賃貸及びその仲介管理・廃棄物の処理及び収集・発電及び売電に関する事業を行っております。当社及び日本梱包運輸倉庫株式会社のほか関係会社28社が行っております。

事業の系統図は次のとおりであります。



(注) 無印 連結子会社

- 1 非連結子会社で持分法適用会社
- 2 非連結子会社で持分法非適用会社
- 3 持分法適用関連会社
- 4 持分法非適用関連会社

## 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容
(連結子会社)					
4, 5, 6 日本梱包運輸倉庫(株)	東京都 中央区	500	運送事業他	100	業務の一部委託及び受託 一部土地・建物の賃貸 役員2名兼任 資金融通及び資金貸付
5 (株)日本陸送	三重県 鈴鹿市	90	運送事業他	100	役員1名兼任 資金融通及び資金貸付
5 (株)メイコン	愛知県 小牧市	48	運送事業他	100	役員1名兼任 資金融通及び資金貸付
5 日本運輸(株)	群馬県 邑楽郡 大泉町	360	運送事業他	100	資金融通及び資金貸付
5 (株)オートテック	埼玉県 狭山市	32	梱包事業他	100	資金融通
5, 7 (株)オートテックジャパン	栃木県 芳賀郡 芳賀町	40	テスト事業	100	一部土地・建物の賃貸 役員1名兼任 資金融通及び資金貸付
5 エヌケイエンジニアリング(株)	栃木県 芳賀郡 芳賀町	50	梱包事業他	100	一部土地・建物の賃貸 役員1名兼任 資金融通
5 (株)ニッコン九州	熊本県 菊池郡 大津町	10	運送事業他	100	資金融通
5 (株)ニッコン奈良	奈良県 大和郡山市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
4 NK PARTS INDUSTRIES, INC.	米国 オハイオ州 シドニー市	千米ドル 17,500	梱包事業他	100	役員1名兼任
5 (株)テックサービス	三重県 鈴鹿市	20	テスト事業	100	資金融通
4 A.N.I. LOGISTICS, LTD.	タイ国 アユタヤ県 ウタイ郡	百万バーツ 373	梱包事業他	99 (50)	役員1名兼任 資金貸付
NK AMERICA, INC.	米国 オハイオ州 シドニー市	千米ドル 1,000	その他事業他	100 (80)	役員1名兼任
NKA TRANSPORTATION, INC.	米国 オハイオ州 シドニー市	千米ドル 200	運送事業	100 (100)	役員1名兼任
NKA LOGISTICS, INC.	米国 オハイオ州 シドニー市	千米ドル 5	運送事業	100 (100)	役員1名兼任
NIPPON KONPO (THAILAND) CO., LTD.	タイ国 アユタヤ県 ウタイ郡	百万バーツ 344	梱包事業他	99 (51)	役員1名兼任 資金貸付
5 菱自運輸(株)	神奈川県 川崎市	48	運送事業他	100	役員1名兼任 資金融通

名称	住所	資本金 又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容
NKA CUSTOMS SERVICE, INC.	米国 オハイオ州 シドニー市	千米ドル 80	その他事業	100 (100)	役員1名兼任
日梱物流(中国)有限公司	中国江蘇省 南京市	百万元 58	その他事業他	100	役員1名兼任
NIPPON KONPO VIETNAM CO.,LTD.	ベトナム国 ハノイ市	百万ドン 64,338	運送事業他	100	-
5 中越テック(株)	東京都 江東区	96	運送事業他	100	役員1名兼任 資金融通及び資金貸付
札幌新聞輸送(株)	北海道 札幌市	15	運送事業	94 (94)	-
A.N.I. TRANSPORT, LTD.	タイ国 アユタヤ県 ウタイ郡	百万バーツ 1	運送事業	99 (99)	役員1名兼任
4 NKP MEXICO, S.A. DE C.V.	メキシコ国 グアナファト州 アバセオ エル グランデ市	千ペソ 249,169	運送事業他	100 (67)	資金貸付
AUTO TECHNIC AMERICAS, INC.	米国 オハイオ州 シドニー市	千米ドル 650	テスト事業他	100 (100)	-
5 トランスポートジャパン(株)	東京都 江東区	10	運送事業	100	資金融通
5 (株)イトー急行	愛知県 瀬戸市	80	運送事業他	100	役員1名兼任 資金融通及び資金貸付
5 狭山日梱(株)	埼玉県 日高市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
5 小川日梱(株)	埼玉県 比企郡 小川町	10	運送事業	100 (100)	資金融通
5 藤沢日梱(株)	神奈川県 藤沢市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
5 新潟日梱(株)	新潟県 新潟市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
5 松本日梱(株)	長野県 松本市	10	運送事業	100 (100)	資金融通

名称	住所	資本金 又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容
5 鈴鹿日梱(株)	三重県 鈴鹿市	10	運送事業	100 (100)	資金融通

名称	住所	資本金 又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容
5 群馬日梱(株)	群馬県 太田市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
5 仙台日梱(株)	宮城県 仙台市	10	運送事業	100 (100)	資金融通及び資金貸付
5 千葉日梱(株)	千葉県 船橋市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
SIAM AUTO TECHNIC CO.,LTD.	タイ国 アユタヤ県 ウタイ郡	百万バーツ 30	テスト事業他	99 (99)	役員1名兼任
5 ニッコンムービング(株)	東京都 中央区	50	梱包事業他	100	役員1名兼任 一部建物の賃貸 資金融通及び資金貸付
ニッコン情報システム(株)	東京都 中央区	50	その他事業	100	一部建物の賃貸 資金貸付
5 GINZAコンサルティング(株)	東京都 中央区	30	その他事業	100	一部建物の賃貸 役員2名兼任 資金融通
5 NKインターナショナル(株)	東京都 中央区	40	その他事業他	100	一部建物の賃貸 役員2名兼任 資金融通及び資金貸付
日梱重慶物流有限公司	中国重慶市	百万元 53	運送事業他	100 (49)	役員1名兼任 資金貸付
5 金沢日梱(株)	石川県 白山市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
5 名古屋日梱(株)	愛知県 名古屋市	10	運送事業	100 (100)	資金融通
4 PT NIPPON KONPO INDONESIA	インドネシア国 ジャカルタ市	千米ドル 22,900	運送事業他	100 [5]	役員1名兼任 資金貸付
NIPPON KONPO INDIA PRIVATE LIMITED	インド国 ハリヤナ州 グルグラム市	千インドルピー 440,000	運送事業他	100 (2)	資金貸付
5 株松久総合	岐阜県 美濃加茂市	10	運送事業他	100	資金融通

名称	住所	資本金 又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容
NK LOGISTICA MEXICO, S.A. DE C.V.	メキシコ国 グアナファト州 アバセオ エル グランデ市	千ペソ 50	運送事業	- [100]	-
5 株中国物流サービス	岡山県 瀬戸内市	20	運送事業他	100	一部土地・建物の賃貸 資金融通

名称	住所	資本金 又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容
中越輸送(株)	鹿児島県 薩摩川内市	16	運送事業他	99 (99)	資金貸付
(株)ニッコン北九	福岡県 北九州市	30	運送事業	86	-

(持分法適用関連会社)					
富田 日梱儲運(広州) 有限公司	中国広東省 広州市	百万元 28	運送事業他	30	役員1名兼任
日本陸送(株)	群馬県 太田市	50	運送事業	34	-

- (注) 1 主要な事業の内容欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
- 2 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
- 3 議決権の所有割合の( )は、間接所有割合で内数、[ ]内は、緊密な者又は同意している者の所有割合で外数であります。
- 4 特定子会社であります。
- 5 資金融通のため、当社との間でCMS(キャッシュ・マネジメント・システム)を導入しております。
- 6 日本梱包運輸倉庫(株)については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1)売上高	93,390百万円
	(2)経常利益	8,431百万円
	(3)当期純利益	5,696百万円
	(4)純資産額	113,213百万円
	(5)総資産額	160,719百万円

- 7 (株)オートテックジャパンについては、売上高(連結売上高相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えておりますが、セグメント情報のうち、テスト事業の売上高に占める割合が90%を超えているため主要な損益情報等の記載を省略しております。

## 5【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

2022年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
運送事業	3,735 (1,095)
倉庫事業	1,125 (357)
梱包事業	5,004 (2,070)
テスト事業	1,911 (51)
その他事業	186 (15)
全社共通	708 (172)
合計	12,669 (3,760)

- (注) 1 従業員数は、就業人員数であります。  
 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であります。  
 3 全社共通は、管理部門の従業員数であります。

## (2) 提出会社の状況

2022年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
32 (7)	41.7	14.1	6,074

- (注) 1 従業員数は、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。  
 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
 3 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であります。  
 4 提出会社の従業員は、梱包事業、その他事業のセグメント及び管理部門に所属しております。

## (3) 労働組合の状況

当社の従業員は、主に日本梱包運輸倉庫(株)からの出向者であるため、労働組合は組織されていません。

連結子会社の中では、日本梱包運輸倉庫(株)では1960年6月に会社を単一とする同盟日本梱包運輸倉庫労働組合が結成され、全国交通運輸労働組合総連合に加盟しております。2022年3月31日現在は連結子会社のうち12社も日本梱包運輸倉庫労働組合に加盟しており、組合員数は3,035名であります。(株)オートテックジャパンではオートテックジャパン労働組合が結成されており、全国本田労働組合連合会に加盟し、2022年3月31日現在の組合員数は1,745名であります。菱自運輸(株)では菱自運輸労働組合が結成されており、三菱自動車労働組合連合会に加盟し、2022年3月31日現在の組合員数は81名であります。中越テック(株)では中越テック運送労働組合が、(株)イトー急行ではイトー急行労働組合が結成されており、共に全日本運輸産業労働組合連合会に加盟しております。2022年3月31日現在の組合員数はそれぞれ68名と139名であります。また、(株)日本陸送、(株)メイコン、日本運輸(株)、中越輸送(株)の4社は、会社を単一とし、独立した労働組合を結成しており、2022年3月31日現在の組合員数はそれぞれ、日本陸送労働組合382名、メイコン労働組合120名、日本運輸労働組合367名、中越輸送労働組合10名であります。以上のすべての会社及び組合においては、労使団結の精神に徹して健全なあゆみを続けており、労使関係は安定しております。

その他特記する事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当社グループは、「我々は、地球的視野に立ちビジネスロジスティクスを介し『共有できる喜び』『共感し得る価値』『共生したる環境』を先進創造し、お客様・株主様・従業員と共に社会の繁栄に貢献する」ことを基本理念としております。この理念を信奉し、健全な事業活動を通して、お客様、株主様、地域の皆様に対し、企業責任を果たし、国家・地域社会の発展に寄与してまいります。

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響が続く中、ワクチン接種が進捗したことにより新規感染者数が減少し、一部持ち直しの動きが続いているものの、社会・経済活動は本格的回復に至らず、景気の先行きは不透明な状況で推移いたしました。

物流業界におきましては、慢性的な人手不足、競争の激化に加え、燃料価格の高騰など、依然として厳しい経営環境が続いております。

今後の見通しにつきましては、国内経済は緩やかな回復基調にありますが、原材料や燃料価格の高騰などによる経済への影響が懸念され、先行き不透明な状況が続くと思われまます。

このような状況のなか、2023年3月期は、中期経営計画「Challenge12」の最終年度を迎えます。将来の長期にわたるサステナブルな成長のため、これまでアフターコロナの回復需要を見据え、物流拠点の拡充等積極的な設備投資を実施し、回復需要を逃さない体制を築いてまいりました。これら強化した地域ネットワークの活用により、ダブル連結トラック等の幹線輸送と物流拠点が全国をカバーし、従来以上に顧客ニーズに応えることが可能となりました。コロナ禍で足踏みした遅れを挽回すべく当該中期経営計画の目標達成に向けた基本戦略「国内・国際グループシナジーの創出」をはじめとする施策に取り組んでまいります。

ESGの取り組みにつきましては、課題として「環境問題」「労働力不足」「ダイバーシティ」などの対応に努めてまいります。「環境問題」に対しては環境配慮車の導入・自社消費太陽光パネルの設置、「労働力不足」に対してはシステムの導入による省人化・ロボット化の推進・外国人労働者の活用、「ダイバーシティ」に対しては女性活躍のキャリアプランの策定・社内研修の実施などに取り組んでまいります。

将来の課題として、「自動車以外の他業界への顧客拡大」「国内・国際ネットワークの強化」などに注力し、企業価値の更なる増大を図ってまいります。

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

## 2【事業等のリスク】

当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。  
なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 燃料費の変動について

当社グループにおいて使用する輸送用車両の燃料費は、原油価格や為替相場の変動により影響を受けております。当社グループはこれらのコスト増が生じた場合、顧客企業との協議により適正な料金の収受を図っておりますが、急激な燃料価格の上昇や適正な料金の収受ができないような場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 法的規制等について

当社グループの営む事業について、運送事業の一部（貨物自動車運送事業、貨物利用運送事業）につきましては、「自動車から排出される窒素酸化物の特定地域における総量の削減等に関する特別措置法（自動車NOx・PM法）」や「生活環境確保条例」等の規制を受けております。

これらの法規制等への対応については、車両の代替及び排出ガス低減装置の取付けを効果的、効率的に行うことによりコストへの影響を最小限にとどめております。しかしながら、今後規制の内容の変更等が生じた場合、更なるコストの発生が考えられます。

### (3) 重大事故の発生可能性について

当社グループにおきましては、順法精神に則り社会的責任を最優先に営業活動を行っておりますが、万一重大な交通事故等が発生してしまった場合、社会及び顧客の信用が低下するとともに、事業所の営業停止、事業許可の取り消し等の行政処分を受ける可能性があります。

### (4) 固定資産の減損について

当社グループにおきましては、倉庫事業、梱包事業及びテスト事業を中心に多額の固定資産を所有しておりますが、経営環境の変化や収益性の低下などにより投資額の回収が見込めなくなった場合には減損損失の計上が必要となり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 自然災害等について

当社グループが事業を展開する地域において、地震や風水害等により輸送経路が遮断された場合や事業所設備が毀損した場合、停電の発生によりシステム停止等の事態が生じた場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 顧客企業の動向について

当社グループにおきましては、連結売上高のうち自動車業界向けが50%超を占めており、主要な顧客企業における生産調整や物流需要等の減少が生じた場合は、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (7) 新型コロナウイルス感染症について

当社グループが事業を展開する地域において新型コロナウイルス感染拡大又は長引いた場合、顧客の物流需要の減少や従業員の感染により物流サービスの提供ができなくなる等により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

##### 財政状態及び経営成績の状況

当社グループは、国内では主に大型設備の梱包機能を備えた千葉県印西市及び大阪府茨木市の基幹拠点をはじめ、定温保管機能を備えた富山県高岡市及び物流機能を充実させた埼玉県寄居町及び群馬県太田市に新拠点を開設、保管能力の増強として岐阜県可児市、新潟県新潟市、愛知県瀬戸市及び海外ではタイ国で倉庫を増設するなど、積極的な設備投資や営業活動を行ってきました。

また、空白エリアの補完及び新たな事業獲得を目的に福岡県北九州市を本拠地とする株式会社安川トランスポートの株式を取得し当社グループ傘下におさめました。

この結果、当社グループの当連結会計年度における売上高は、業務量の回復などにより1,981億59百万円（前期比8.6%増）となりました。営業利益は、増収効果や業務の効率化などにより195億12百万円（前期比7.3%増）となりました。経常利益は、営業利益の増加に伴い215億84百万円（前期比4.9%増）となりました。親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、147億41百万円（前期比1.4%増）となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

##### 運送事業

貨物取扱量の回復などにより、売上高は903億38百万円（前期比6.8%増）となりました。営業利益は、燃料価格の高騰を受け44億98百万円（前期比4.0%減）となりました。

##### 倉庫事業

国内外で継続的に行ってきた倉庫の新増設の効果等により保管貨物量が増加し、売上高は346億円（前期比7.8%増）となりました。営業利益は、増収効果などにより80億50百万円（前期比6.6%増）となりました。

##### 梱包事業

業務量の回復などにより、売上高は443億63百万円（前期比10.5%増）となりました。営業利益は、人件費や外注費等の増加などにより23億54百万円（前期比0.5%減）となりました。

##### テスト事業

業務量の回復などにより、売上高は218億63百万円（前期比6.8%増）となりました。営業利益は、増収効果や業務の効率化などにより37億39百万円（前期比33.1%増）となりました。

## キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は291億57百万円となり、前連結会計年度末に比べ12億8百万円減少しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

## （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は289億85百万円となり、前連結会計年度に比べ57億55百万円増加しました。これは主に、増加要因としてリース資産の買取りに伴い固定資産除却損が31億96百万円、仕入債務の増減額によるキャッシュ・フローが25億84百万円、その他の負債の増減額によるキャッシュ・フローが19億53百万円、減価償却費が6億7百万円それぞれ増加し、減少要因としてリース資産解約益が32億85百万円発生したことによるものであります。

## （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は315億67百万円となり、前連結会計年度に比べ61億64百万円増加しました。これは主に、増加要因として有形固定資産の取得による支出が62億55百万円増加したことによるものであります。

## （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果増加した資金は7億59百万円となり、前連結会計年度に比べ7億13百万円減少しました。これは主に自己株式の取得による支出が5億73百万円増加したことによるものです。

## 販売の実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	金額(百万円)	構成比(%)	前年同期比(%)
運送事業	90,338	45.6	6.8
倉庫事業	34,600	17.5	7.8
梱包事業	44,363	22.4	10.5
テスト事業	21,863	11.0	6.8
その他事業	6,993	3.5	31.9
合計	198,159	100.0	8.6

(注) 1 セグメント間の取引については、相殺消去しております。

2 最近2連結会計年度における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
	金額(百万円)	割合(%)	金額(百万円)	割合(%)
本田技研工業(株)	29,055	15.9	29,159	14.7

## (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

## 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は、以下のとおりであります。

## a. 財政状態

## (資産の部)

当連結会計年度末における流動資産は746億55百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億13百万円増加しました。これは主に受取手形及び売掛金が17億29百万円増加した一方、現金及び預金が11億72百万円、有価証券が4億94百万円それぞれ減少したことによるものであります。固定資産は2,648億19百万円となり、前連結会計年度末に比べ172億22百万円増加しました。これは主に、群馬県太田市、埼玉県寄居町、埼玉県朝霞市、千葉県印西市、新潟県新潟市、富山県高岡市、岐阜県可児市、愛知県瀬戸市、大阪府茨木市及びタイ国に倉庫を取得、愛知県東海市、群馬県邑楽町及び茨城県古河市に事業所用地を取得、埼玉県和光市に収益不動産を取得したことなどにより有形固定資産が184億円増加したことによるものであります。

この結果、総資産は3,394億75百万円となり、前連結会計年度末に比べ173億36百万円増加しました。

## (負債の部)

当連結会計年度末における流動負債は443億67百万円となり、前連結会計年度末に比べ19億1百万円減少しました。これは主に営業外電子記録債務が25億41百万円、返済に伴い短期借入金金が20億20百万円それぞれ減少した一方、支払手形及び買掛金が17億37百万円、電子記録債務が6億79百万円それぞれ増加したことによるものであります。固定負債は760億72百万円となり、前連結会計年度末に比べ84億93百万円増加しました。これは主に設備資金を社債により100億円調達した一方、返済に伴い長期借入金金が18億23百万円減少したことによるものであります。

この結果、負債合計は1,204億40百万円となり、前連結会計年度末に比べ65億91百万円増加しました。

## (純資産の部)

当連結会計年度末における純資産は2,190億35百万円となり、前連結会計年度末に比べ107億44百万円増加しました。これは主に利益剰余金が102億9百万円増加したことによるものであります。

この結果、自己資本比率は64.4%（前連結会計年度末は64.5%）となりました。

## b. 経営成績

## (売上高)

当連結会計年度における売上高は1,981億59百万円（前期比8.6%増）となりました。新型コロナウイルス感染症や半導体不足などのサプライチェーンの混乱の影響はあったものの、当社グループの主要顧客である自動車関連をはじめとして各業種において貨物取扱量及び業務量が回復しました。セグメント別の売上高につきましては、「(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」に記載しております。

## (営業利益)

当連結会計年度における営業利益は195億12百万円（前期比7.3%増）となりました。燃料価格高騰などのコスト増加要因はありましたが、増収効果や業務の効率化などにより増益となりました。セグメント別の営業利益につきましては、「(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」に記載しております。

## (経常利益)

当連結会計年度における営業外収益は23億92百万円（前期比14.0%減）となりました。これは主に円安の進行に伴い外貨建て資産に生じる為替差益が3億67百万円増加した一方、前連結会計年度において発生した土地収用及び倉庫契約見直しなどに伴う受取補償金が7億63百万円減少したことによるものであります。

この結果、経常利益は215億84百万円（前期比4.9%増）となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度における特別利益は34億21百万円となり、前期に比べ24億65百万円増加しました。これは主に千葉県印西市のリース資産として貸借中の倉庫を買い取ったことに伴い、リース資産解約益が32億85百万円発生した一方、投資有価証券売却益が3億69百万円、固定資産売却益が3億2百万円それぞれ減少したことによるものであります。特別損失は33億68百万円となり、前連結会計年度に比べ32億37百万円増加しました。これは主にリース資産買い取りに伴い、固定資産除却損が32億62百万円増加したことによります。

この結果、親会社株主に帰属する当期純利益は147億41百万円(前期比1.4%増)となりました。

c. キャッシュ・フローの分析

当連結会計年度のキャッシュ・フローの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」に記載しております。

d. 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループの事業活動における資金需要としては、事業を行うための費用や一般管理費などの営業費用としての運転資金と主に倉庫、作業所及び事業用車両等の固定資産購入のための設備資金があります。

当社グループでは、運転資金につきましては内部資金のほか必要に応じて商業ペーパーや金融機関からの借入金で賄い、設備資金につきましては内部資金のほか必要に応じて固定金利の普通社債及び金融機関からの借入金で賄うことを基本としております。当連結会計年度末における普通社債の残高は500億円、借入金の残高は150億33百万円であります。

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

当社グループは、2020年4月1日から3か年の中期経営計画「第12次中期経営計画(Challenge12)」をスタートさせ、最終年度である2023年3月期の目標として売上高2,300億円、営業利益230億円、営業利益率10.0%、自己資本当期純利益率(ROE)8.0%を掲げております。

その2年目である当連結会計年度におきましては、新型コロナウイルス感染症影響の長期化やサプライチェーンの混乱、燃料価格の高騰などの影響を受け、売上高は1,981億59百万円(計画比92.2%)、営業利益は195億12百万円(計画比90.8%)となり中期経営計画2年目の目標には至りませんでした。

### 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しております。この連結財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果とは異なる可能性があります。

連結財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下のとおりであります。

#### a. 減損会計における将来キャッシュ・フロー

「第5 経理の状況 1 連結財務諸表(1) 連結財務諸表 注記事項(重要な会計上の見積り)」に記載のとおりであります。

#### b. 退職給付債務の算定

当社グループには、確定給付制度を採用している会社が存在します。確定給付制度の退職給付債務及び関連する勤務費用は、数理計算上の仮定を用いて退職給付見込額を見積り、割り引くことにより算定しております。数理計算上の仮定には、割引率、期待運用収益率等の様々な計算基礎があります。

当該見積り及び当該仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌連結会計年度以降の連結財務諸表において認識する退職給付に係る負債及び退職給付費用の金額に重要な影響を与える可能性があります。

退職給付債務及び退職給付費用の算定において、主要な仮定の変化が当連結会計年度末の退職給付債務及び退職給付費用に与える感応度は以下のとおりであります。マイナス( )は退職給付債務の減少を、プラスは退職給付債務の増加を表しております。感応度分析は分析の対象となる数理計算上の仮定以外のすべての数理計算上の仮定が一定であることを前提としております。

当連結会計年度末(2022年3月31日)

	数理計算上の仮定の変化	退職給付債務に与える影響(百万円)
割引率	0.5%の上昇	921
	0.5%の低下	996
	数理計算上の仮定の変化	退職給付費用に与える影響(百万円)
期待運用収益率	0.5%の上昇	53
	0.5%の低下	53

なお、当連結会計年度末の退職給付債務の算定に用いた主要な数理計算上の仮定は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等(1) 連結財務諸表 注記事項 (退職給付関係)(8)数理計算上の計算基礎に関する事項」に記載のとおりであります。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資金額は、営業車両の取得、自社倉庫の拡大を中心に、28,280百万円となりました。セグメントごとの設備投資について示すと次のとおりであります。

##### (1) 運送事業

運送事業用土地及び営業車両187台の新規取得、改造等により、5,154百万円の設備投資を実施いたしました。

##### (2) 倉庫事業

倉庫事業用土地及び埼玉県寄居町、埼玉県朝霞市、群馬県太田市、千葉県印西市、新潟県新潟市、富山県高岡市、岐阜県可児市、愛知県瀬戸市及び大阪府茨木市の倉庫取得等により、13,826百万円の設備投資を実施いたしました。

##### (3) 梱包事業

梱包事業用土地及び作業場空調設備、構内作業用フォークリフトの新規取得等により、2,802百万円の設備投資を実施いたしました。

##### (4) テスト事業

テスト事業の設備投資金額は、主に栃木県芳賀町のテスト用設備取得によるものであり、1,477百万円となりました。

##### (5) その他事業

その他事業の設備投資の金額は、主に埼玉県和光市の賃貸等不動産取得によるものであり、5,019百万円となりました。

なお、いずれのセグメントにおいても、重要な設備の除却または売却はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

2022年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)	
			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		リース資産		合計
						面積 (千㎡)	金額			
本社他 (東京都中央区他)	その他事業 全社	事務所他	360	0	3	1	1,468	-	1,832	25
不動産事業部 (栃木県芳賀町他)	その他事業	賃貸土地・ 建物他	7,970	67	11	210	21,018	-	29,068	7

## (2) 国内子会社

2022年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)							従業員数 (名)
				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		リース資産	合計	
							面積 (千㎡)	金額			
日本梱包運 輸倉庫(株)	本社 (東京都 中央区) 他70事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 給油施設 事務所他	60,513	3,115	358	2,759 (285)	61,481	3	125,473	3,369
(株)日本陸送	本社 (三重県 鈴鹿市) 他13事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 給油施設 事務所他	7,650	482	74	328 (100)	5,531	25	13,764	450
(株)メイコン	本社 (愛知県 小牧市) 他8事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 給油施設 事務所他	5,453	481	22	274 (43)	6,110	-	12,068	134
日本運輸(株)	本社 (群馬県 大泉町) 他14事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 給油施設 事務所他	5,269	351	41	336 (179)	6,117	6	11,787	402
(株)オートテ クニック ジャパン	本社 (栃木県 芳賀町) 他4事業所	テスト事業	テスト設 備 事務所他	3,479	2,505	312	18 (64)	508	2	6,807	1,847
中越テック (株)	本社 (東京都 江東区) 他15事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 事務所他	1,499	227	16	62 (20)	2,054	-	3,797	346
(株)イトー急 行	本社 (愛知県 瀬戸市) 他13事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 事務所他	1,920	203	16	138 (25)	2,494	-	4,634	554

## (3) 在外子会社

2022年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)	
				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		リース資産		合計
							面積 (千㎡)	金額			
NK PARTS INDUSTRIES, INC.	本社 (米国 オハイオ州 シドニー市) 他1事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業 その他事業 全社	営業車両 倉庫 作業場 事務所他	1,537	178	223	707 (30)	272	-	2,212	671

(注) 1 投下資本の金額は有形固定資産の帳簿価額で、建設仮勘定の金額は含まれておりません。

2 (外書)は、賃借中のものです。

3 主要な設備のうち、連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

提出会社

主要な賃借設備はありません。

## 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃借料(百万円)
日本梱包運輸倉庫(株)	日高営業所 (埼玉県日高市) 他20事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業	土地・建物	1,638
(株)日本陸送	関東営業所 (埼玉県川越市) 他1事業所	倉庫事業 梱包事業	土地・建物	123
(株)メイコン	本社営業所 (愛知県小牧市) 他1事業所	倉庫事業	土地・建物	263
日本運輸(株)	伊勢崎営業所 (群馬県伊勢崎 市) 他6事業所	倉庫事業 梱包事業	土地・建物	708

## 在外子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃借料(百万円)
NIPPON KONPO (THAILAND) CO.,LTD.	バナナ営業所 (タイ国サムットプ ラカーン県)	倉庫事業	土地・建物	113
NIPPON KONPO VIETNAM CO.,LTD.	ビンズン倉庫 (ベトナム国 ビンズン省) 他1事業所	運送事業 倉庫事業 梱包事業	土地・建物	172

## 3【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

## 提出会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額 (百万円)		資金調達方法	着手年月	完了予定年月	完成後 の増加 能力
				総額	既支払額				
ニッコンホールディングス(株)	未定 (栃木県芳賀町)	その他事業	土地購入	1,045	-	自己資金	2022年4月	2022年12月	面積 55千㎡

## 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額 (百万円)		資金調達方法	着手年月	完了予定年月	完成後 の増加 能力
				総額	既支払額				
日本梱包運輸倉庫(株)	福岡営業所 (福岡県志免町)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	土地購入	1,008	100	自己資金	2021年12月	2022年4月	面積 4千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	福岡営業所 (福岡県志免町)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	既存建物 取得	29	2	自己資金	2021年12月	2022年4月	面積 2千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	鈴鹿センター営業所 (三重県鈴鹿市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫増築	2,138	1,738	自己資金	2021年3月	2022年5月	面積 16千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	三芳営業所 (埼玉県三芳町)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫新設	5,620	-	自己資金	2022年3月	2023年9月	面積 31千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	岩沼営業所 (宮城県岩沼市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫新設	3,180	2,168	自己資金及び 提出会社社債 発行資金	2021年6月	2022年6月	面積 22千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	北上営業所 (岩手県北上市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫増築	1,529	509	自己資金及び 提出会社社債 発行資金	2021年1月	2022年8月	面積 14千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	三和営業所 (茨城県古河市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫新設	3,701	60	自己資金	2022年3月	2023年9月	面積 23千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	厚木営業所 (神奈川県厚木市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	土地購入	1,443	288	自己資金及び 提出会社社債 発行資金	2021年1月	2022年6月	面積 12千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	厚木営業所 (神奈川県厚木市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫新設	3,026	605	自己資金及び 提出会社社債 発行資金	2021年1月	2022年6月	面積 18千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	未定 (岩手県金ヶ崎町)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	土地購入	570	-	自己資金	2022年4月	2022年5月	面積 30千㎡
日本梱包運輸倉庫(株)	未定 (宮城県仙台市)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	土地購入	960	-	自己資金	2022年4月	2022年7月	面積 10千㎡
(株)メイコン	日野営業所 (滋賀県日野町)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫新設	880	144	自己資金	2022年2月	2022年9月	面積 6千㎡
日本運輸(株)	邑楽営業所 (群馬県邑楽町)	運送事業 倉庫事業 梱包事業	倉庫新設	2,360	1,304	自己資金及び 提出会社社債 発行資金	2021年7月	2022年5月	面積 12千㎡

在外子会社

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

## 1【株式等の状況】

## (1)【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	152,000,000
計	152,000,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2022年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2022年6月30日)	上場金融商品取引所名又は登 録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	68,239,892	65,739,892	東京証券取引所 市場第一部(事業年度末現在) プライム市場(提出日現在)	単元株式数 100株
計	68,239,892	65,739,892	-	-

## (2) 【新株予約権等の状況】

## 【ストックオプション制度の内容】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	2011年6月29日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 10名
新株予約権の数(個)	374
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 37,400
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2011年7月20日 至 2046年7月19日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 771 資本組入額 386
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2012年7月13日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 13名
新株予約権の数(個)	296
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 29,600
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2012年7月31日 至 2047年7月30日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 827 資本組入額 414
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2013年 6月27日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 14名
新株予約権の数(個)	205
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 20,500
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2013年7月23日 至 2048年7月22日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,480 資本組入額 740
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2014年6月27日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 13名
新株予約権の数(個)	179
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 17,900
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2014年7月23日 至 2049年7月22日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,582 資本組入額 791
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2015年6月29日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 14名
新株予約権の数(個)	137
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 13,700
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2015年7月28日 至 2050年7月27日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,856 資本組入額 928
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2016年6月29日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 6名
新株予約権の数(個)	168
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 16,800
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2016年7月22日 至 2051年7月21日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,830 資本組入額 915
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2017年6月29日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 6名
新株予約権の数(個)	133
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 13,300
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2017年7月22日 至 2052年7月21日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,229 資本組入額 1,115
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

決議年月日	2018年6月28日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7名 当社執行役員 5名
新株予約権の数(個)	118
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 11,800
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株につき1(注)1
新株予約権の行使期間	自 2018年7月21日 至 2053年7月20日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,541 資本組入額 1,271
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、原則として当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)2

当事業年度の末日(2022年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2022年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数は100株とする。

当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

- 2 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、目的である株式数につき合理的な調整がなされた数とする。ただし調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株あたり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記新株予約権の行使期間に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

## 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2018年1月1日 (注)1	-	68,239,892	-	11,316	749	11,582
2022年5月31日 (注)2	2,500,000	65,739,892	-	11,316	-	11,582

(注)1 会社分割による減少であり、完全子会社である日本梱包運輸倉庫株式会社へ事業を承継したことによるものであります。

2 自己株式の消却による減少であります。

## (5) 【所有者別状況】

2022年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満 株式の状況 (株)	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	31	24	120	175	2	3,260	3,612	-
所有株式数 (単元)	-	178,866	10,319	115,569	242,879	7	134,337	681,977	42,192
所有株式数の 割合(%)	-	26.23	1.51	16.95	35.61	0.00	19.70	100.00	-

(注)1 自己株式2,696,378株は、「個人その他」に26,963単元、「単元未満株式の状況」に78株含まれております。

2 「金融機関」には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式26,900株(269単元)が含まれております。

## ( 6 ) 【大株主の状況】

2022年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
日本マスタートラスト信託銀行 株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	8,941	13.64
NORTHERN TRUST CO.(AVFC)RE SILCHESTER INTERNATIONAL INVESTORS INTERNATIONAL VALUE EQUITY TRUST (常任代理人 香港上海銀行東 京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5 NT, UK	5,869	8.96
NORTHERN TRUST CO.(AVFC)RE U.S. TAX EXEMPTED PENSION FUNDS (常任代理人 香港上海銀行東 京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5 NT, UK	2,906	4.43
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号	2,681	4.09
一般社団法人黒岩会	茨城県古河市牧野地192番地1	2,560	3.91
本田技研工業株式会社	東京都港区南青山二丁目1番1号	2,449	3.74
NORTHERN TRUST CO.(AVFC)SUB A/C NON TREATY (常任代理人 香港上海銀行東 京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5 NT, UK	2,018	3.08
いすゞ自動車株式会社	東京都品川区南大井六丁目26番1号	1,692	2.58
NORTHERN TRUST CO.(AVFC)RE IEDUCITS CLIENTS NON LENDING 15 PCT TREATY ACCOUNT (常任代理人 香港上海銀行東 京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5 NT, UK	1,514	2.31
日野自動車株式会社	東京都日野市日野台三丁目1番地1番	1,494	2.28
計	-	32,128	49.02

(注) 1 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社 8,941千株

株式会社日本カストディ銀行 2,681千株

2 上記株式会社日本カストディ銀行の所有株式数のうち、26千株は取締役を受益者とする信託が保有する当社株式であります。

- 2 2019年3月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、キルターン・パートナーズ・エルエルピーが、2019年2月28日現在で以下の株式を所有している旨の記載がされておりますが、当社として、当事業年度末における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株券等保有割合 (%)
キルターン・パートナーズ・エルエルピー	英国スコットランドEH3 8BL、ミッドロージアン、エディンバラ、サンプル・ストリート、エクステンジ・プレイス3	2,710,400	3.97

- 3 2020年1月6日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、シルチェスター・インターナショナル・インベスターズ・エルエルピーが、2019年12月30日現在で以下の株式を所有している旨の記載がされておりますが、当社として、当事業年度末における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株券等保有割合 (%)
シルチェスター・インターナショナル・インベスターズ・エルエルピー	英国ロンドン ダブリュー1ジェイ 6ティール、ブルトン ストリート1、タイム アンド ライフビル5階	12,668,000	18.56

## (7)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2022年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 2,696,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 65,501,400	655,014	-
単元未満株式	普通株式 42,192	-	-
発行済株式総数	68,239,892	-	-
総株主の議決権	-	655,014	-

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の株式数及び議決権の数には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式26,900株(議決権269個)が含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式78株が含まれております。

## 【自己株式等】

2022年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数 の合計(株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
ニッコンホール ディングス株式会 社	東京都中央区 明石町6番17号	2,696,300	-	2,696,300	3.95
計	-	2,696,300	-	2,696,300	3.95

(注) 自己保有株式には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式26,900株(議決権269個)は含まれておりません。

## ( 8 ) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

## 役員株式所有制度の概要

当社は、2021年6月29日開催の第80回定時株主総会において、当社取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。以下、「取締役」という。）を対象に、取締役の報酬と当社の業績及び株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価の変動による利益・リスクを株主の皆様と共有することで、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的として、株式報酬制度を導入することをご承認いただいております。詳細は「第4 提出会社の状況等 4 コーポレート・ガバナンスの状況等（4）役員の報酬等」に記載のとおりであります。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2021年12月3日)での決議状況 (取得日2021年12月6日)	277,800	573,379,200
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	277,800	573,379,200
残存決議株式の総数及び価額の総額	-	-
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	-	-
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	-	-

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2022年5月13日)での決議状況 (取得期間2022年5月16日~2022年12月28日)	1,400,000	3,000,000,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	-	-
残存決議株式の総数及び価額の総額	1,400,000	3,000,000,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	100.0	100.0
当期間における取得自己株式	434,600	890,984,900
提出日現在の未行使割合(%)	69.0	70.3

(注) 当期間における取得自己株式には、2022年6月18日からこの有価証券報告書提出日までの期間における買取りによる株式は含まれておりません。

(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	209	492,381
当期間における取得自己株式	21	41,076

(注) 当期間における取得自己株式には、2022年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	2,500,000	5,986,375,000
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(注)3	61,200	151,069,140	-	-
保有自己株式数	2,723,278	-	411,699	-

(注) 1 当期間における処理自己株式には、2022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売渡しによる株式は含まれておりません。

2 当期間における保有自己株式数には、2022年6月1日からのこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び受渡しによる株式は含まれておりません。

3 当事業年度は、新株予約権の権利行使であります。

4 当事業年度及び当期間の保有自己株式数には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式(26,900株)が含まれております。

### 3【配当政策】

当社の利益配分につきましては、配当性向30%を目途とし、今後の収益予想、企業体質強化、配当性向などを総合的に勘案し、配当を行うことを基本方針としております。配当の支払回数につきましては、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

当社は、2006年6月29日開催の定時株主総会において、機動的な利益還元ができるよう取締役会決議でも剰余金の配当を行うことができる旨の定款変更を行いました。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり69円（うち中間配当34円）の配当を実施することを決定しました。

この結果、当事業年度の配当性向は53.8%（当連結会計年度の連結配当性向は30.7%）となりました。

内部留保資金につきましては、各々の事業の競争力強化のための設備投資、財務体質強化資金に充て、グループの企業価値向上のため活用してまいります。

当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

（注） 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（百万円）	1株当たり配当額（円）
2021年11月5日 取締役会決議	2,237	34
2022年5月13日 取締役会決議	2,294	35

なお、2022年5月13日開催の取締役会において、2023年3月期より当社の利益配分につきましては配当性向40%を目途とし、今後の収益予想、企業体質強化、配当性向などを総合的に勘案し、配当を行うよう基本方針を変更しました。

## 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、物流に関する一貫体制を整えた総合物流業者として、経営の健全性、順法性、迅速性を常に意識し、上場企業として株主、投資家の皆様をはじめ、取引先等の利害関係者から信頼される関係を築き、長期的に成長を継続し、企業価値を向上させていくことが重要と考え、企業活動を律する枠組み（コーポレート・ガバナンス）の環境整備とそれを有効に機能させるため、組織体制の整備・強化を行い、企業活動の透明性の確保に努めております。

内部統制の仕組みは、企業の健全性を守るための施策として、「行動指針」を制定し、コンプライアンス体制及びリスク管理体制を整備しております。

こうした事業活動を行うことによって、お客様・株主様・その他の皆様に対し、企業責任を果たし、社会の発展に寄与したいと考えております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、取締役会の監督機能を更に強化するとともに、意思決定の迅速化を図り、コーポレート・ガバナンスコードの一層の充実と、更なる企業価値の向上を図ることを目的として、2018年6月28日開催の定時株主総会の決議により監査等委員会設置会社に移行しました。

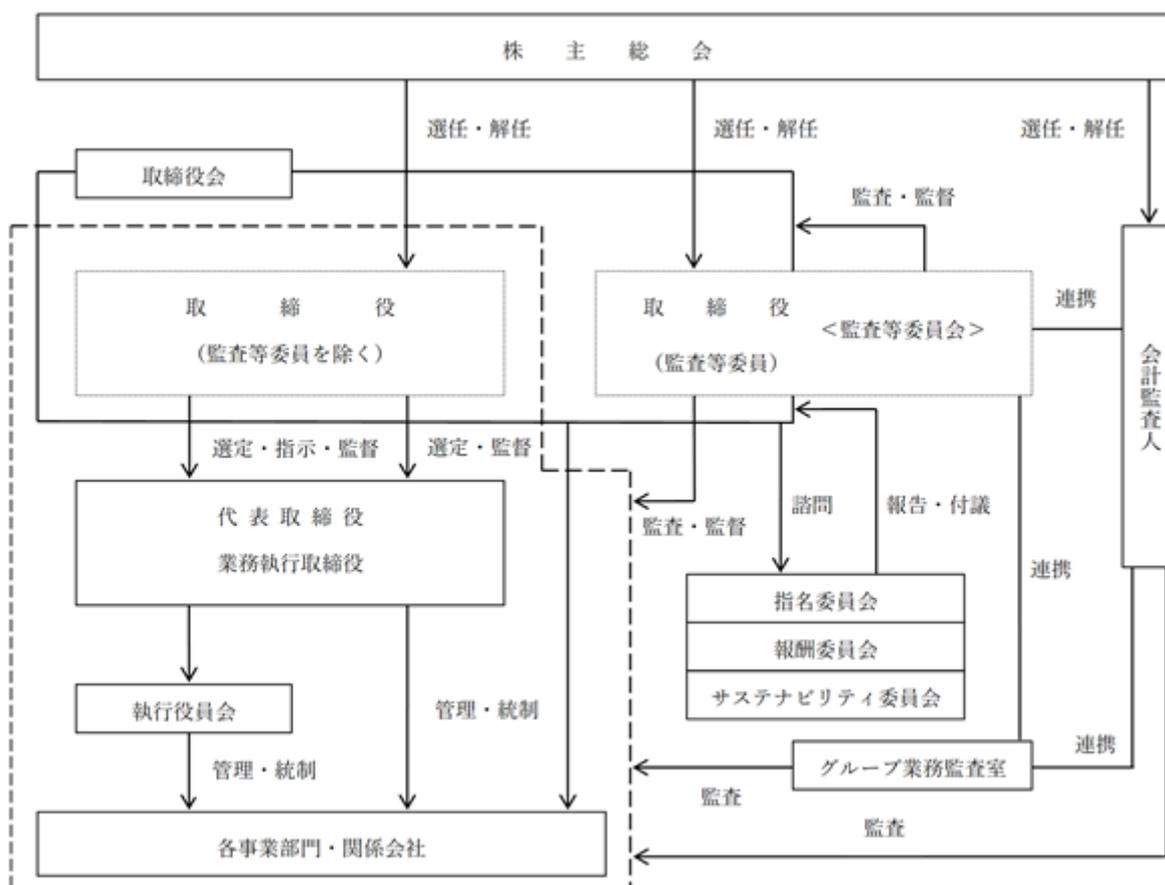
当社は、経営管理機構として取締役会・監査等委員会・会計監査人を設置しております。

取締役会は、代表取締役社長 黒岩正勝が議長を務めております。その他のメンバーとして、取締役 大岡誠司、取締役 柰田泰典、取締役 本橋秀浩、取締役 山田起王威、取締役 高麗愛子、取締役 尾関竜太郎、取締役 坂入宏、取締役 宮田英樹、取締役 奥田哲也の取締役10名で構成されており、そのうち、高麗愛子、尾関竜太郎、宮田英樹、奥田哲也の4名が社外取締役であります。重要事項の決裁を目的とした毎月1回の定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。重要決定事項の意思決定の迅速化を目的として経営戦略会議を毎月1回、報告及び情報交換等を目的とした執行役員会を毎月1回開催し、監督機能強化、審議・報告事項の充実、機動的な意思決定ができる体制としております。また、経営の意思決定、監督機能と業務執行の機能を分離し、意思決定の迅速化と業務執行責任の明確化を図り、経営の効率化を高めるとともにコーポレート・ガバナンスの強化を図るため執行役員制度を導入しております。

監査等委員会は、監査等委員 宮田英樹が委員長を務めており、その他のメンバーとして、監査等委員 坂入宏、監査等委員 奥田哲也の監査等委員3名で構成されており、そのうち、宮田英樹、奥田哲也の2名が社外取締役であります。監査等委員会及び監査等委員ミーティングを開催し、その独立性や機能強化を図り、「監査等委員会規則」、「監査等委員会監査等基準」及び「内部統制システムに係る監査等委員会監査の実施基準」に沿った監査体制としております。また、監査等委員については、取締役会その他重要な会議への出席、取締役及び各部門長等からの個別ヒアリング、また国内及び海外事業所の業務監査・報告等を通して、取締役の職務執行について十分監視できる体制としております。

当社は社外からのチェックという観点から、社外取締役4名による監視・監督をしております。従って、現在、経営監視機能の客観性及び中立性が確保されていると考えており、コーポレート・ガバナンスの実効性を確保できていると考えております。

## コーポレート・ガバナンス体制図



## 企業統治に関するその他の事項

当社の内部統制のシステムは、会社法及び会社法施行規則に基づき、当社及びその子会社における業務の適正を確保するため、以下のとおり、「内部統制システム構築に関する基本方針」を定め、そのシステムの構築に必要な体制の整備を図り、その維持に努めるものとします。

- a. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項（会社法施行規則第110条の4第1項第1号）  
監査等委員会の職務の執行のために必要となる使用人（以下「補助使用人」という。）を置く。
- b. 補助使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項（同項第2号）  
補助使用人は、監査等委員会の職務を補助する範囲内において、監査等委員である取締役の指揮命令に従う。  
補助使用人の人事異動・人事評価・懲戒処分に関しては、監査等委員会の事前の同意を得る。
- c. 監査等委員会の補助使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項（同項第3号）  
取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、監査等委員である取締役の補助使用人に対する指揮命令を不当に制限しない。
- d. 取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人等が監査等委員である取締役に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制（同項第4号）  
監査等委員である取締役は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を聴取・把握するため、取締役会のほか、経営戦略会議その他の重要な会議又は委員会・報告会等に出席することができ、必要に応じて説明を求め、また、関係資料を閲覧することができる。  
監査等委員である取締役に定期的に報告すべき事項（グループ会社を含む。）  
経営・事業の遂行状況、財務状況  
内部監査部門が実施した内部監査の結果（内部統制システムの状況を含む。）  
リスク及びリスク管理の状況  
コンプライアンスの状況（事故・不正・苦情・トラブル）等

監査等委員である取締役が臨時的に報告すべき事項（グループ会社を含む。）

会社に著しい損害・被害・信用の低下、業績へ影響を及ぼす恐れのある事実

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行に関して不正の行為、法令、定款に違反する重大な事実

内部通報制度に基づき通報された事実

当局検査、外部監査の結果

当局から受けた行政処分等

重要な会計方針の変更、会計基準等の制定（改廃）

業績及び業績見込みの発表内容、重要開示書の内容等

社内規則、規程、基準等に違反する重大な事実

その他、監査等委員である取締役又は監査等委員会が必要に応じて報告を求める事項

e．前項の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制（同項第5号）

監査等委員会に前項に規定する報告を行ったニッコンホールディングスグループの取締役及び使用人等に対する人事異動・人事評価・懲戒処分に関しては、監査等委員会の事前の同意を得る。（同項第5号）

f．取締役の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項（同項第6号）

当社は、監査等委員会の職務執行について生ずる費用の前払又は債務の請求があった場合は速やかに支払う。

g．その他監査等委員である取締役の監査が実効的に行われることを確保するための体制（同項第7号）

代表取締役は、監査等委員である取締役と定期的に会合をもち、当社の経営方針を説明するとともに、会社が対処すべき課題、会社を取巻くリスクのほか、監査等委員である取締役監査の環境整備の状況、監査上の重要課題等について意見を交換し、監査等委員会との相互認識と信頼関係を深めるよう努める。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、監査等委員である取締役が会社の業務及び財産の状況の調査その他監査業務を遂行するにあたり、内部監査部門と緊密な関係を保ち、効率的な監査が実施できるよう、内部監査部門の体制と環境を整備する。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、監査等委員である取締役が会計監査人と定期的な会合をもつほか、会計監査人の往査に立会うなど、会計監査人と緊密な関係を保ち、効率的な監査が実施できるよう、体制と環境を整備する。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、監査等委員である取締役が監査を実施するにあたり必要な場合には、外部専門家（弁護士、公認会計士、税理士、コンサルタント等）を活用することができるよう、体制と環境を整備する。

h．取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制（会社法第399条の13第1項第1号八前段）

取締役は、取締役会が定める「ニッコンホールディングスグループ基本理念」及び「ニッコンホールディングスグループ行動指針」に従い、法令及び定款を順守するとともに、倫理観をもって事業活動を行う企業風土を醸成するため、取締役自らによる率先垂範と従業員への周知徹底に取り組む。

当社は、コンプライアンスと社会的責任を果たすことを経営の最重要課題と位置付け、コンプライアンスに関する諸施策については、これを法務部に一元的に主管させ、コンプライアンス体制及び内部統制の整備や推進活動を行い、コンプライアンスの徹底を図る。

当社のコンプライアンス体制は、取締役会、コンプライアンス推進委員会、グループ管理部及び各部門の責任者を中心に運営する。

コンプライアンス推進委員会は、コンプライアンスに関する社内規程に沿って、ニッコンホールディングスグループ全体におけるコンプライアンスに関する重要な問題を審議するとともに、コンプライアンス体制の維持・向上を図り、啓発・教育を行う。また、必要に応じて取締役会に報告、助言を行う。

法務部は、コンプライアンス推進委員会の事務局を務めるとともに、コンプライアンス体制に関する企画、推進を担当する。

- i. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制（会社法施行規則第110条の4第2項第1号）  
取締役会等の議事録、稟議書その他の取締役の職務執行に係る情報は、社内規程（文書・情報の保管・管理に関する諸規程）を制定し、それに従い適切に保存・管理を行う。  
上記社内規程には、保存・管理の対象とすべき情報の明確化、保存期間と管理方法、情報セキュリティポリシーの制定、情報の保存・管理のための組織の制定と必要な権限の付与、情報の漏えい、滅失又は紛失時の対応方法の制定を含む。
- j. 損失の危険（リスク）の管理に関する規程その他の体制（同項第2号、同項第5号ロ）  
当社は、ニッコンホールディングスグループ全体のリスク管理を体系的に実施するために「リスク管理規程」を定める。  
当社は、その運用にあたって、リスク管理委員会を設置の上、リスク管理責任者を任命し、職務分掌の制定を行い、必要な権限を付与する。  
リスク管理委員会は、ニッコンホールディングスグループ全体で予見されるリスクの識別・分析・評価、企業戦略と整合性を持ち経営環境の変化への対応力を備えたリスク管理、その具体的な計画の策定、リスク管理体制の有効性の検証、リスク管理に関する取締役会への報告事項の明確化等を行う。  
ニッコンホールディングスグループのリスク管理責任者は、当社の「リスク管理規程」に則り、リスクの管理状況を当社リスク管理委員会に報告する。  
リスク管理委員会は、定期的にニッコンホールディングスグループのリスク管理に関する事項を取締役に報告する。
- k. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制（同項第3号）  
当社は、取締役会を月1回定時に開催するほか、適宜臨時に開催する取締役会で決定を行う。  
取締役会は、経営方針、法令で定められた事項、その他の経営に関する重要事項を決定し、経営計画及び各部門の業務計画等の進捗状況及び実施状況等を、定期的に監督する。  
ニッコンホールディングスグループは、取締役の職務分担、各部門の職務分掌を明確にし、権限の付与により、取締役の職務執行の効率性を確保する。
- l. 使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制（同項第4号、同項第5号ニ）  
ニッコンホールディングスグループは、健全な事業活動を通して、お客様、株主様、地域の皆様に対し、企業責任を果たし、社会の発展に寄与する。この目的を達するため、ニッコンホールディングスグループは、2007年10月に制定した「ニッコンホールディングスグループ行動指針」を、全従業員が一丸となって実践する。  
当社は、コンプライアンス等に関する情報の通報のため、「コンプライアンス ホットライン（社内外からの通報制度）」を設置する。コンプライアンス推進委員会は、同ホットラインで通報された案件を審議し、適正な対応を行う。  
内部監査部門は、コンプライアンス体制の整備、有効性の検証を行う。
- m. 当社及びその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制（同項第5号）  
当社は、子会社を管理する専任部署を設置し、責任者を任命の上「関係会社規程」に基づき、子会社の業務等を管理する体制とする。  
子会社の取締役等は、子会社の事業及び業務の状況を定期的に当社の取締役に報告する。  
子会社は、当社の内部監査部門及び監査等委員である取締役の監査の対象とする。  
当社は、親会社である当社において、子会社が不当な行為を行わないように監視する体制、また、親会社が、不当な行為を子会社に指示したときに、子会社がそれに従わなくてもよい体制を整備する。  
当社は、財務報告の信頼性を確保し、社会的な信用の維持向上に資するために必要な内部統制の体制を整備し、運用する。
- n. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況  
反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方  
ニッコンホールディングスグループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与え、経済活動に障害となる暴力団等の反社会的勢力との関係を遮断するための体制を整備し、反社会的勢力とは、組織全体として対応し、毅然とした態度で臨み、取引関係を含めて一切の関係をもたない。

#### 反社会的勢力排除に向けた整備状況

ニッコンホールディングスグループは、反社会的勢力排除に向け、各総務部門を対応部署とし、平素から、警察、弁護士等の外部の専門機関と緊密な関係を構築し、情報交換、各種研修への参加等により連携強化を図る。

#### 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役との間で、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令の定める額を限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

また、当社と会計監査人との間では、会社法第423条第1項に定める責任について、会社法第425条第1項に定める金額を限定とする契約を締結しております。

#### 取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は3名以上11名以内とし、監査等委員である取締役は、4名以内（そのうち、過半数を社外取締役とする。）旨を定款で定めております。

#### 株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとした事項

##### a．自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して機動的に資本政策を遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

##### b．剰余金の配当

当社は、株主の皆様への機動的な利益還元ができるよう、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、取締役会の決議により定めることとする旨を定款で定めております。

#### 取締役の選任の決議要件

取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及びその選任決議は累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

#### 株主総会の特別決議要件

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

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

男性 9名 女性 1名 (役員のうち女性の比率10%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役社長 社長執行役員	黒岩 正勝	1951年2月2日生	1973年3月 当社入社 1981年9月 当社鈴鹿センター営業所長 1986年6月 当社取締役 1989年6月 当社常務取締役 1994年11月 A.N.I. LOGISTICS, LTD. 社長 1999年6月 当社専務取締役 2003年1月 NK PARTS INDUSTRIES, INC. 会長兼社長 2009年4月 当社営業本部長 2009年6月 当社代表取締役社長 2011年6月 当社代表取締役社長執行役員 2015年10月 当社代表取締役社長 社長執行役員(現在)	(注) 3	405
代表取締役 専務執行役員	大岡 誠司	1960年6月30日生	1983年3月 当社入社 1992年10月 当社狭山梱包センター営業所課長 1998年8月 A.N.I. LOGISTICS, LTD. 出向 2007年6月 当社KD梱包営業所長 2009年7月 当社梱包営業部長兼KD梱包営業所長 2011年4月 当社梱包営業部長兼東京事業部長 2011年6月 当社執行役員 2014年1月 当社梱包営業部長兼東京事業部長兼第五営業部長 2015年9月 当社執行役員退任 2015年10月 日本梱包運輸倉庫㈱執行役員 2016年4月 当社執行役員 2016年6月 当社取締役執行役員 2016年7月 当社国内事業部長(現在) 2017年6月 日本梱包運輸倉庫㈱代表取締役社長執行役員 2021年4月 当社取締役専務執行役員 2021年4月 日本梱包運輸倉庫㈱代表取締役社長(現在) 2021年6月 当社代表取締役専務執行役員(現在)	(注) 3	17
取締役 常務執行役員	忞田 泰典	1959年3月9日生	1982年3月 当社入社 1997年11月 当社経理部次長 2000年6月 NK PARTS INDUSTRIES, INC. 出向 2007年6月 当社経理部長(現在) 2009年10月 当社関係会社管理部長 2012年4月 当社執行役員 2012年6月 当社取締役執行役員 2019年4月 当社法務部長(現在) 2021年4月 当社取締役常務執行役員(現在)	(注) 3	27
取締役 執行役員	本橋 秀浩	1965年1月14日生	1988年3月 当社入社 2010年7月 当社岡山営業所長 2014年6月 当社人事部長兼情報管理部長 2015年4月 当社執行役員 2015年4月 当社勤労部長兼健康開発センター長 2015年9月 当社執行役員退任 2015年10月 日本梱包運輸倉庫㈱執行役員 2020年4月 当社執行役員 2021年6月 当社取締役執行役員(現在)	(注) 3	11

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 執行役員	山田 起王威	1956年5月6日生	1980年4月 三菱商事(株)入社 2001年4月 MC Metal Service Asia (Thailand) Co., Ltd. 社長 2009年11月 Solutions Usiminas 副社長 2016年4月 (株)メタルワン常務執行役員 兼Metal One Holdings America, Inc. 社長 2017年4月 (株)メタルワン副社長執行役員 兼Metal One Holdings America, Inc. 社長 2019年5月 当社入社 営業企画室長(現在) 2020年4月 当社執行役員 2021年6月 当社取締役執行役員(現在)	(注)3	2
取締役	高麗 愛子	1980年1月17日生	2007年12月 弁護士登録(東京弁護士会) ルネス総合法律事務所入所 2019年1月 ルネス総合法律事務所パートナー 弁護士(現在) 2021年6月 当社社外取締役(現在)	(注)3	0
取締役	尾関 竜太郎	1959年8月8日生	1982年4月 トヨタ自動車販売(株)(現トヨタ自動車(株))入社 1996年4月 トヨタ自動車(株)退社 1996年5月 (株)尾関入社 取締役 経営企画室長 2000年12月 (株)尾関 代表取締役専務 営業本部長 2002年12月 (株)尾関 代表取締役社長(現在) 2003年9月 (株)ビュープランニング監査役(非常勤) 2008年2月 (株)ヤマトメタル監査役(非常勤) 2009年12月 (株)ヤマトメタル取締役(非常勤) (現在) 2010年5月 (株)ビュープランニング取締役(非常勤) 2019年7月 東京薬業企業年金基金 代議議員 (現在) 2022年6月 当社社外取締役(現在)	(注)3	-
取締役 監査等委員	宮田 英樹	1968年3月27日生	1990年4月 大和土地建物株式会社入社 1993年9月 お茶の水総合事務所入社(現:税理士法人お茶の水税経) 1996年12月 税理士試験合格 1997年4月 宮田英樹税理士事務所代表 (現在) 1999年11月 社会福祉法人一寿会監事(現在) 2002年4月 有限会社資産経営研究所取締役 (現在) 2014年6月 経済産業省経営革新支援機関認定 (認定者:宮田英樹) 2016年6月 当社監査役 2018年6月 当社社外取締役監査等委員 (現在)	(注)4	7

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 監査等委員	坂入 宏	1957年12月10日生	1981年3月 当社入社 1990年4月 当社和光営業所長 1996年4月 A.N.I. LOGISTICS, LTD. 出向 2007年6月 当社KD営業部長 2009年4月 NK PARTS INDUSTRIES, INC. 社長 2016年6月 当社グループ業務監査室長 2016年7月 当社総務部長 2018年6月 日本梱包運輸倉庫㈱監査役 2022年6月 当社取締役監査等委員(現在)	(注)4	5
取締役 監査等委員	奥田 哲也	1961年9月2日生	1984年4月 運輸省入省 2002年7月 国土交通省海事局総務課企画室長 2003年9月 国土交通省大臣秘書官 2004年9月 国土交通省大臣官房総務課企画官 2005年8月 国土交通省総合政策局交通消費者行政課長 2006年7月 独立行政法人国際観光振興機構ロンドン事務所長 2008年7月 国土交通省自動車交通局旅客課長 2009年7月 国土交通省航空局航空部空港政策課長 2009年10月 国土交通省航空局空港部首都圏航空課長 2011年10月 国土交通省大臣官房人事課長 2013年8月 国土交通省航空局航空ネットワーク部長 2014年7月 国土交通省大臣官房総括審議官 2016年6月 国土交通省鉄道局長 2017年7月 国土交通省自動車局長 2019年7月 国土交通省退職 2019年11月 一般財団法人運輸総合研究所 専務理事(現在) 2022年6月 当社社外取締役監査等委員(現在)	(注)4	-
計					477

(注)1 取締役のうち、高麗愛子、尾関竜太郎、宮田英樹及び奥田哲也は、社外取締役であります。

2 当社の監査等委員会の体制は次のとおりであります。

委員長 宮田英樹 委員 坂入宏 委員 奥田哲也

3 取締役(監査等委員である取締役を除く。)の任期は、2022年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

4 監査等委員である取締役の任期は、2022年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

5 当社では、経営の意思決定、監督機能と業務執行の機能を分離し、意思決定の迅速化と業務執行責任の明確化を図り、経営の効率化を高めるとともにコーポレート・ガバナンスの強化を図るために執行役員制度を導入しております。

なお、執行役員は18名で、うち5名が取締役を兼務しております。

役名	氏名	職名
社長執行役員	黒岩 正勝	日本梱包運輸倉庫㈱代表取締役会長 A.N.I.LOGISTICS,LTD.取締役会長、NIPPON KONPO(THAILAND)CO.,LTD.取締役会長 A.N.I.TRANSPORT,LTD.取締役会長、SIAM AUTO TECHNIC CO.,LTD.取締役会長
専務執行役員	大岡 誠司	日本梱包運輸倉庫㈱代表取締役社長 日梱物流(中国)有限公司董事長、日梱重慶物流有限公司董事長
常務執行役員	忒田 泰典	経理部長、法務部長
執行役員	黒岩 慶太	日本運輸㈱代表取締役社長
	岡本 賢二	
	阿邊 隆司	国内事業部長、日本梱包運輸倉庫㈱代表取締役副社長執行役員 エヌケイエンジニアリング㈱代表取締役社長、㈱ニッコン九州代表取締役社長
	長濱 英己	㈱メイコン代表取締役社長、㈱松久総合代表取締役会長
	増井 雅彦	中越テック㈱代表取締役社長、札幌新聞輸送㈱代表取締役社長 トランスポートジャパン㈱代表取締役社長、中越輸送㈱代表取締役社長
	水町 靖之	NKP MEXICO,S.A. DE C.V.取締役会長 NK PARTS INDUSTRIES,INC.社長、NK AMERICA,INC.社長、NKA TRANSPORTATION,INC.社長 NKA LOGISTICS,INC.社長、NKA CUSTOMS SERVICE,INC.社長、AUTO TECHNIC AMERICAS,INC.社長
	高田 隆幸	㈱オートテックジャパン代表取締役社長
	松島 孝之	A.N.I LOGISTICS,LTD.取締役社長、NIPPON KONPO(THAILAND)CO.,LTD.取締役社長 A.N.I.TRANSPORT,LTD.取締役社長、SIAM AUTO TECHNIC CO.,LTD.取締役社長
	海野 克也	グループ業務監査室長、ニッコン情報システム㈱代表取締役社長
	本橋 秀浩	グループ管理部長
	山田 起王威	営業企画室長 GINZAコンサルティング㈱代表取締役社長、NKインターナショナル㈱代表取締役社長
	嘉屋本 敦	
	上村 仁志	海外事業部長
	柴山 隆	㈱イトー急行代表取締役社長
西村 敏永	㈱日本陸送代表取締役社長	

#### 社外役員の状況

- a. 社外取締役の員数並びに会社と各社外取締役の人的関係、資本的關係又は取引關係その他の利害關係  
当社は、社外取締役4名を選任しております。

社外取締役の高麗愛子氏は弁護士であります。当社と同氏は過去に一切の取引關係はなく、独立性を確保しており、一般株主と利益相反の生じる恐れは無いと判断します。同氏は弁護士として企業法務の実務に長年にわたり携わり、専門的な知見並びに幅広い知識と経験を活かし、当社のコーポレートガバナンスの強化やダイバーシティについての的確な助言をいただくとともに、取締役会の透明性の向上及び監督機能の強化に繋がるものと判断し社外取締役として選任しております。なお、同氏は当社の発行済株式358株を保有しております。

社外取締役の尾関竜太郎氏が在籍しております(株)尾関と当社との間に取引關係は無く、一般株主と利益相反の生じる恐れは無いと判断します。又、同氏は当社の取締役に就かれて、経営者としての豊富な経験と幅広い見識を活かし、経営全般に助言をいただくとともに、当社の論理に捉われず、独立性をもって客観的な視点で経営を監視していただくことにより、取締役会の透明性の向上と監督機能の強化に繋がるものと当社は判断し、社外取締役として選任しております。なお、同氏は当社の発行済株式を保有しておりません。

社外取締役の宮田英樹氏は税理士であります。当社と同氏は過去に一切の取引關係はなく、独立性を確保しており、一般株主と利益相反の生じる恐れは無いと判断します。同氏は税理士としての専門的な知識及び豊かな

な経験等を有し、企業会計に精通しております。これらの経験に基づき、当社の監査等の体制の強化に適切な人材と判断し、社外取締役として選任しております。なお、同氏は当社の発行済株式7,110株を保有しております。

社外取締役の奥田哲也氏が在籍しております一般財団法人運輸総合研究所と当社との間に取引関係は無く、一般株主と利益相反の生じる恐れは無いと判断します。又、同氏は長年にわたって運輸行政に携わった経験及び見識を有しており、主に物流分野に関する的確な助言と、独立した立場から取締役の職務の執行を監査・監督していただくことが取締役会の透明性の向上及び監督機能の強化に繋がるものと判断し、社外取締役として選任しております。なお、同氏は当社の発行済株式を保有しておりません。

上記以外に社外取締役と当社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。

b. 社外取締役を選任するための独立性に関する基準又は方針について

当社は、東京証券取引所が定める独立性基準を満たすことを前提として、当社グループの事業・経営環境及び企業理念を十分に理解していただき、誠実な人格で幅広い見識・経験を基に当社の経営に対して公平・公正かつ適切な指導・助言をいただくことで、経営体制をさらに強化できることと考え、以下の要件のいずれにも該当しない者が独立性を有するものと判断しております。

1. 当社グループの主要な取引先(注)の業務執行者、又は当社グループを主要な取引先とする会社の業務執行者
2. 直近の事業年度末において、当社の連結総資産の2%を超える借入額がある当社グループの借入先の業務執行者
3. 直近3事業年度において、出資比率10%以上を超える当社の主要株主、若しくは上位10位以内の株主及び出資先の業務執行者
4. 直近3事業年度において、当社から平均して年間1,000万円を超える報酬を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
5. 過去5年間において、上記1.から4.に該当していた者
6. 当社及び連結子会社の取締役等の配偶者又は二親等以内の親族
7. 通算の在籍期間が8年を超える者

(注) 主要な取引先とは、当社グループの取引先であって、その年間取引金額が直近3事業年度において、当社の連結売上又は相手方の連結売上の2%を超えるものをいう。

c. 社外取締役の機能・役割、監査等委員である社外取締役の選任状況についての考え方

当社は、社外取締役(監査等委員である取締役を除く。)を2名選任しており、取締役会の透明性の向上及び監督機能の強化を図っております。また、監査等委員である社外取締役を2名選任しており、監査等委員である社外取締役2名を含む3名で監査等委員会を構成し、社内とは独立したチェック機関として十分に機能する体制を整えております。

社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員会による監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

監査等委員である社外取締役は、監査等の体制の独立性及び中立性を一層高めるために、積極的に監査等に必要情報の入手に心掛けており、常勤の監査等委員からは、重要な社内会議で得た情報及び内部監査部門であるグループ業務監査室からの内部監査報告書等の情報、並びに会計監査人からの監査の状況や内部統制の状況が監査等委員会において伝達され、全監査等委員で共有しております。また、取締役会に対しては忌憚のない質問をして、又は意見を述べております。

社外取締役(監査等委員である取締役を除く。)は、取締役会を通じ監査等委員会監査、内部監査、会計監査及び内部統制についての情報を入手しており、適宜意見交換を行うことで取締役会の監督機能の強化を図っております。

## (3)【監査の状況】

## 監査等委員会監査の状況

## a. 監査等委員会の組織、人員及び手続

提出日現在における当社の監査等委員会は、常勤監査等委員1名、社外監査等委員2名で構成されており、社外監査等委員の宮田英樹は税理士の資格を有し、財務・会計に関して高い知見を有しております。

監査等委員会の監査については、監査方針及び監査計画に基づき、コンプライアンス・リスク管理等、内部統制システムの運用状況の監視・検証を重点項目とし、内部監査部門等から監査結果について定期的かつ随時に報告を受け、必要があると認められた時は内部監査部門に調査を求め、その内容を検証するなど組織的かつ効率的に職務を執行しております。

## b. 監査等委員会の活動状況

当事業年度における当社の監査等委員会は、常勤監査等委員1名、社外監査等委員2名で構成されており、各監査等委員の経歴等は以下のとおりであります。

役職名	氏名	経歴等	監査等委員会出席回数
常勤監査等委員	金子 和孝	当社に入社以来、総務部長及び経営企画室長等の職歴から当社に関する様々な知見を有しております。	開催14回 / 出席14回 (100%)
社外監査等委員	宮田 英樹	税理士として専門的な知識・経験等をもって、財務・会計に関して高い見識を有しております。	開催14回 / 出席14回 (100%)
社外監査等委員	味岡 良行	弁護士として培われた高度な専門知識を有し、コーポレート・ガバナンスに高い見識を有しております。	開催14回 / 出席14回 (100%)

監査等委員会の開催頻度は、月1回を定期開催とし当事業年度の開催は臨時開催を含め14回、平均時間は40分程度であり、以下の決議及び報告等を行っております。

決議事項：監査等委員会の監査方針・監査計画、会計監査人の監査報酬の決定同意、会計監査人の評価及び再任の相当性判断、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の選任についての意見、監査等委員会監査報告書内容の決定。

報告事項：コンプライアンス推進委員会からの報告内容の情報共有（監督官庁等による臨検状況・内部通報の実績等）、グループ各社の係争中の訴訟案件、グループ各社の従業員の不祥事案報告、他。

常勤監査等委員の活動内容は以下のとおりです。

- ・取締役会、経営戦略会議、執行役員会、リスク管理委員会、コンプライアンス推進委員会などの重要会議への出席。
- ・直近の出来事、問題点、経営方針等の確認及び意見交換を目的とした代表取締役との懇談会の実施。（毎月1回、1時間程度）
- ・取締役会議事録、稟議書、契約書等の重要な決裁書類の閲覧。
- ・監査の結果報告及び意見交換を目的とした会計監査人との定例会（年10回程度）への出席。
- ・事業及び財産の状況の確認を目的とし、四半期ごとに開催される中核事業子会社本社部門のヒアリングへの出席。
- ・事業及び財産の状況、コンプライアンスの順守状況及び訴訟案件等の確認を目的とし、その他子会社の事業報告会（年2回開催）への出席。
- ・監査の実績状況確認及び意見交換を目的とした子会社監査役との情報連絡会（年2回）への出席。
- ・内部統制評価の状況及び対応状況の確認を目的とした内部監査部門との情報交換会の実施。

## 内部監査の状況

内部監査についてはグループ業務監査室の2名が担当し、社内全部門及び子会社における組織運営及び業務の状況が、法令、会社の方針、基準、手続き等に基づき、適正かつ効率的に運営されているか否かを調査・評価しております。その調査方法としては、実地調査を原則としておりますが、コロナ禍によりリモートでの調査や、必要に応じて関係部門からの意見も聴取しております。また、指摘事項の改善がなされたかの確認についてのフォローも行っており適正な内部監査に努めております。

グループ業務監査室と監査等委員は、定期的に情報交換を行っているほか、会計監査人である監査法人と監査実施内容及び監査結果に関する情報交換会を定期的に実施し、緊密な連携を図っております。

## 会計監査の状況

## a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

## b. 継続監査期間

1996年3月期以降

## c. 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員：文倉辰永、田坂真子

## d. 会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 4名、会計士試験合格者等 4名、その他 4名

## e. 監査法人の選定方針と理由

当社は、会計監査人の選定に際しては、監査の実施体制、監査計画及び監査報酬の見積額の妥当性、世界的なネットワークがあること、過去の監査実績等を踏まえ、総合的に判断しております。

監査等委員会は、会計監査人の監査品質、独立性、職務遂行状況などを総合的に判断し、監査の適正性及び信頼性が確認できないと認められる場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決議いたします。また、監査等委員会は、会計監査人が、会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任します。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会において、解任の旨及びその理由を報告します。

## f. 監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員会は、監査法人に対して評価を行っており、同監査法人による会計監査が、従前から独立の立場を保持し、適正に実施されていることを確認しております。

また、監査等委員会は会計監査人の再任に関する確認決議をしており、その際には日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に基づき、総合的に評価しております。

## 監査報酬の内容等

## a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	57	2	57	2
連結子会社	18	-	19	-
計	75	2	76	2

前連結会計年度における非監査業務に基づく報酬の内容は、社債発行に係るコンフォートレター作成業務であります。

当連結会計年度における非監査業務に基づく報酬の内容は、社債発行に係るコンフォートレター作成業務であります。

## b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMG）に対する報酬（a.を除く）

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	-	-	-	-
連結子会社	-	1	-	-
計	-	1	-	-

前事業年度の連結子会社における非監査業務の内容は、在外子会社の税務アドバイザー業務であります。

## c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

前連結会計年度及び当連結会計年度において、当社の連結子会社が当社の監査公認会計士等と同一のネットワーク以外に属している監査公認会計士等へ支払っている監査証明業務に基づく報酬に重要なものはありません。

## d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬は、監査公認会計士等から受領する監査計画、監査品質の維持・向上及び効率的な監査の実施の観点から、当社と会計監査人で協議し、監査等委員会による事前の同意を得て決定しております。

## e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会は、過去の会計監査人が行った監査項目別監査時間及び監査報酬の実績推移並びに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、当事業年度の監査計画及び報酬の見積りの妥当性について分析、検討したうえで会計監査人の報酬等の額について同意の判断を行っております。

## (4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の取締役報酬は、固定報酬と業績連動報酬である役員賞与及び株式報酬から構成されております。ただし、社外取締役及び監査等委員である取締役の報酬は、固定報酬のみとしております。

固定報酬は月額報酬で構成され、常勤、非常勤により支給内容、金額の配分を明確にしております。月額固定報酬は前回の改定から2年経過した取締役（社外取締役を除く。）について物価上昇率を勘案して決定しております。

業績連動報酬である役員賞与に係る指標は、将来の投資や株主還元の出発点となる指標である「親会社株主に帰属する当期純利益」としており、その配分は一定割合を用途に株主総会終了後に支給しております。

非金銭報酬は、株式給付信託を用いた業績連動型株式報酬を制定しております。これは、役位及び取締役会によって決定される各事業年度の「親会社株主に帰属する当期純利益」の中期経営計画目標値の達成度等に応じて算出されたポイントに相当する株式等を退任時に支給するもので、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としております。

取締役（社外取締役及び監査等委員である取締役を除く。）の種類別の報酬割合については、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬水準を踏まえ、上位の役位ほど業績連動報酬、株式報酬ウエイトが高まる構成としております。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬限度額は、2018年6月28日開催の第77回定時株主総会において年額3億円以内（うち社外取締役分年額24百万円以内とし、業績連動報酬を含み、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）と決議されております。

また、株式報酬は、2021年6月29日開催の第80回定時株主総会において、上記とは別枠として取締役（社外取締役及び監査等委員である取締役を除く。）に対し、1事業年度あたり27,000ポイント（1ポイント＝1株）、40百万円以内をそれぞれ上限とした株式給付信託を用いた業績連動型株式報酬制度を導入することについて決議されており、その制度の内容は以下のとおりです。

## 〔交付する財産の種類〕

制度対象者は、会社株式及び会社株式に代わる金銭の交付を受けるものとします。

## 〔交付する会社株式の数〕

本信託の受益権を取得した各受益者に交付される会社株式の数は、当該受益者に付与されたポイントにつき、1ポイント当たり会社株式1株として算出した数とします。

なお以下のとおり、会社株式の交付に代えて金銭の交付をする場合があります。

- ・制度対象者に交付される会社株式の数に0.7を乗じた数（単元株式数未満切り上げ。）を控除した数については、源泉所得税等の納税資金を当社が源泉徴収する目的で、会社株式の交付に代えて、当該株式数の会社株式の時価相当額の金銭を交付するものとします。
- ・制度対象者が合理的な理由により当社が指定する証券会社に株式の振替口座を開設すること又は開設した株式の振替口座に対する株式の振替が困難な場合には、交付すべき会社株式の100%相当の数の会社株式について、会社株式の交付に代えて、当該株式数の会社株式の時価相当額の金銭を交付するものとします。
- ・制度対象者が死亡した場合、その遺族が本信託の受益権を取得した場合には、当該遺族に対し、当該制度対象者に付与されたポイントにつき、1ポイント当たり会社株式1株として算出した数の会社株式を交付するものとします。ただし、このうち当該会社株式の数に0.7を乗じた数（単元株式数未満切り上げ。）を控除した数の会社株式については、会社株式の交付に代えて、当該株式数の会社株式の時価相当額の金銭を交付するものとします。

## 〔評価対象期間（1）に対する報酬として付与されるポイントの算定式〕

付与ポイント＝固定付与ポイント＋業績連動付与ポイント

（1）評価対象期間は、各事業年度（毎年4月1日から翌年3月末日まで）の期間（ただし、初回の評価対象期間は2021年4月1日から2022年3月末日までの期間）とします。

## (1) 固定付与ポイント

固定付与ポイント（小数点以下切り上げ）＝当該評価対象期間に属する各暦月（2）における月次計算基礎ポイント（3）の合計

（2）ただし、初回の評価対象期間については、2021年4月、5月、6月を含まないものとします。

（3）月次計算基礎ポイント＝役位別基礎金額（4）÷12÷ポイント付与時点における当社株式の取得平均単価

- ( 4 ) 役員別基礎金額 は各暦月の役員に応じて以下の表のとおりとします。なお、暦月の1日でも在任していれば当該暦月における役員別基礎金額 は以下の表のとおりとします。ただし、就任月については0円とし、役員変更月は変更前の役員によるものとします。

役員	役員別基礎金額 (円)
代表取締役社長 社長執行役員	12,000,000
代表取締役 副社長執行役員	6,300,000
代表取締役 専務執行役員	5,600,000
代表取締役 執行役員	4,680,000
代表取締役	4,420,000
取締役 専務執行役員	5,000,000
取締役 常務執行役員	4,000,000
取締役 執行役員	2,700,000
取締役	2,400,000

(2)業績連動付与ポイント

業績連動付与ポイント(小数点以下切り上げ) = 当該評価対象期間に属する各暦月( 2 )における月次計算基礎ポイント( 5 )の合計 × 業績連動係数( 6 )

- ( 5 ) 月次計算基礎ポイント = 役員別基礎金額( 7 ) ÷ 12 ÷ ポイント付与時点における当社株式の取得平均単価
- ( 6 ) 業績連動係数は、当該評価対象期間に係る事業年度の「親会社株主に帰属する当期純利益」(当社の有価証券報告書に記載される「親会社株主に帰属する当期純利益」をいいます。以下同様です。)が当社の目標値(取締役会で決定される各事業年度の「親会社株主に帰属する当期純利益」の中期経営計画目標値)を達成した場合には1、未達成の場合は0とします。なお、初回の中期経営計画2年目である2022年3月期の「親会社株主に帰属する当期純利益」の目標値は155億円、最終年度である2023年3月期の「親会社株主に帰属する当期純利益」の目標値は165億円です。
- ( 7 ) 役員別基礎金額 は各暦月の役員に応じて以下の表のとおりとします。なお、暦月の1日でも在任していれば当該暦月における役員別基礎金額 は以下の表のとおりとします。ただし、就任月については0円とし、役員変更月は変更前の役員とします。

役員	役員別基礎金額 (円)
代表取締役社長 社長執行役員	1,200,000
代表取締役 副社長執行役員	630,000
代表取締役 専務執行役員	560,000
代表取締役 執行役員	468,000
代表取締役	442,000
取締役 専務執行役員	500,000
取締役 常務執行役員	400,000
取締役 執行役員	270,000
取締役	240,000

監査等委員である取締役の報酬限度額は、2018年6月28日開催の第77回定時株主総会において年額72百万円以内と決議されており、監査等委員である取締役の各報酬額は、監査等委員の協議により決定しております。

当社は2020年1月10日開催の取締役会において、取締役会の任意の諮問機関として報酬委員会の設置を決議いたしました。報酬委員会は委員3名以上で構成し、独立社外取締役を委員長とし、委員の過半数は独立社外取締役としております。2020年4月1日開始の事業年度から当社の取締役の個人別の報酬等については、取締役会の諮問に基づき、任意の報酬委員会での協議を経て取締役会での決議により決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額 (百万円)			対象となる役員の員数(人)
		固定報酬	業績連動報酬	左記のうち、 非金銭報酬等	
取締役(監査等委員及び社外取締役を除く)	168	119	48	20	8
監査等委員(社外取締役を除く)	17	17	-	-	1
社外役員	19	19	-	-	5

(注)当社は、2019年4月5日開催の取締役会において、ストックオプション制度の廃止を決議いたしました。

報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等該当事項はありません。

## (5) 【株式の保有状況】

## 投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、投資株式について、もっぱら株式の価値の変動又は配当金の受領によって利益を得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式、取引先との円滑で長期的な関係の構築や事業上の協力関係の維持・強化等を目的として、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資すると認められる株式を政策保有目的の株式としております。

## 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、物流事業を安定して維持するには長期的なパートナーの存在が不可欠と考えております。政策保有株式につきましては、取引関係の維持・強化、業務提携等により相互の企業連携が高まることで、企業価値向上に繋がる取引先企業の株式を対象とすることを基本としております。

政策保有株式につきましては、保有に伴う損益やリスク、資本コスト等を観点に、毎年取締役会で検証し、上記の政策保有目的に合致しなくなった株式につきましては、適宜・適切に縮減します。

## b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	1	23
非上場株式以外の株式	14	17,693

## (当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	1	7	取引先持株会を通じた株式の取得

## (当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	12	92

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

## 特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
本田技研工業(株)	3,500,966	3,498,875	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。 当社は同社の取引先持株会に加入して おり、当事業年度において2,090株を取 得しております。	有
	12,207	11,612		
平田機工(株)	272,400	272,400	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	1,470	1,868		
アイカ工業(株)	412,000	412,000	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	1,231	1,643		
セイノーホールディ ングス(株)	921,000	921,000	業務提携を通じ当社の成長戦略・企業価 値の向上に資するため保有してありま す。	有
	1,025	1,420		
井関農機(株)	341,700	341,700	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	444	563		
(株)三菱UFJフィナ ンシャル・グループ	507,617	507,617	金融取引の円滑化のため保有してありま す。	無 注2
	385	300		
日東工業(株)	150,400	150,400	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	237	305		
センコン物流(株)	275,700	383,600	東北地区の事業拡大を目的として保有し ております。	有
	215	305		
永大産業(株)	704,000	704,000	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	204	209		
(株)ミツバ	461,000	461,000	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	170	312		
大崎電気工業(株)	118,000	118,000	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	55	71		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)みずほフィナン シャルグループ	18,130	18,130	金融取引の円滑化のため保有してありま す。	無 注3
	28	28		
SOMPOホール ディングス(株)	2,000	2,000	保険業務における関係維持・強化を図る ため保有しております。	無 注4
	10	8		
住友ゴム工業(株)	4,200	4,200	主に物流事業に係る取引を行っており、 営業取引の維持・強化を図るため保有し ております。	有
	4	5		
積水化学工業(株)	-	1,000	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	2		
NTN(株)	-	1,000	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
ニッコー(株)	-	1,000	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
シップヘルスケア ホールディングス(株)	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
TOTO(株)	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
(株)ブリヂストン	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
MS&ADインシュ アランスグループ ホールディングス(株)	-	100	保険業務における関係維持・強化を図る ため保有しておりましたが、当事業年度 に売却しております。	無 注5
	-	0		
(株)ユタカ技研	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
(株)エフテック	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)イトーキ	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		
三菱自動車工業(株)	-	100	物流事業に関する業界動向等の情報収集 を行うため保有しておりましたが、当事 業年度に売却しております。	無
	-	0		

(注) 1 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法について記載いたします。当社は、取締役会において個別の保有株式についてその意義を検証しており、現状保有する株式はいずれも保有方針に沿っていることを確認しております。

- 2 保有銘柄の子会社である(株)三菱UFJ銀行、三菱UFJ信託銀行(株)、三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)は、当社の株式を保有しております。
- 3 保有銘柄の子会社であるみずほ証券(株)は、当社の株式を保有しております。
- 4 保有銘柄の子会社である損害保険ジャパン(株)は、当社の株式を保有しております。
- 5 保有銘柄の子会社である三井住友海上火災保険(株)は、当社の株式を保有しております。

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)に基づいて作成しております。

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

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2021年4月1日から2022年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2021年4月1日から2022年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人による監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当連結会計年度 (2022年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	31,399	30,227
受取手形及び売掛金	33,380	<sup>1</sup> 35,110
電子記録債権	3,704	3,545
有価証券	951	456
原材料及び貯蔵品	408	531
その他	4,713	4,797
貸倒引当金	15	12
流動資産合計	74,542	74,655
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	197,057	215,176
減価償却累計額	104,943	111,952
建物及び構築物(純額)	92,114	103,224
機械装置及び運搬具	51,357	54,924
減価償却累計額	43,059	46,099
機械装置及び運搬具(純額)	8,298	8,825
工具、器具及び備品	8,622	9,353
減価償却累計額	7,401	8,030
工具、器具及び備品(純額)	1,220	1,323
土地	103,966	110,792
リース資産	551	541
減価償却累計額	458	361
リース資産(純額)	92	180
建設仮勘定	8,236	7,981
有形固定資産合計	213,928	232,328
無形固定資産		
投資その他の資産	2,073	2,173
投資有価証券	<sup>2</sup> 22,191	<sup>2</sup> 20,911
長期貸付金	668	559
繰延税金資産	3,409	3,485
その他	<sup>3</sup> 5,399	<sup>3</sup> 5,390
貸倒引当金	73	29
投資その他の資産合計	31,595	30,317
固定資産合計	247,596	264,819
資産合計	322,139	339,475

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当連結会計年度 (2022年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	9,799	11,537
電子記録債務	5,521	6,200
短期借入金	3,843	1,823
リース債務	67	85
未払法人税等	4,186	3,645
賞与引当金	3,785	3,977
役員賞与引当金	183	196
設備関係支払手形	242	489
営業外電子記録債務	6,470	3,929
その他	12,168	12,482
<b>流動負債合計</b>	<b>46,269</b>	<b>44,367</b>
<b>固定負債</b>		
社債	40,000	50,000
長期借入金	15,033	13,210
リース債務	34	88
繰延税金負債	5,570	5,138
退職給付に係る負債	5,088	5,696
役員退職慰労引当金	395	435
その他	1,457	1,502
<b>固定負債合計</b>	<b>67,579</b>	<b>76,072</b>
<b>負債合計</b>	<b>113,848</b>	<b>120,440</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	11,316	11,316
資本剰余金	12,332	12,332
利益剰余金	180,131	190,340
自己株式	6,187	6,609
<b>株主資本合計</b>	<b>197,593</b>	<b>207,380</b>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	10,295	9,621
為替換算調整勘定	187	1,807
退職給付に係る調整累計額	46	330
<b>その他の包括利益累計額合計</b>	<b>10,154</b>	<b>11,098</b>
新株予約権	320	227
非支配株主持分	222	328
<b>純資産合計</b>	<b>208,290</b>	<b>219,035</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>322,139</b>	<b>339,475</b>

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
<b>売上高</b>		
運送収入	84,553	90,338
倉庫収入	32,083	34,600
梱包収入	40,136	44,363
その他の収入	25,763	28,856
売上高合計	182,536	198,159
<b>売上原価</b>		
運送原価	75,767	81,220
倉庫原価	22,851	24,727
梱包原価	35,464	39,490
その他の原価	20,883	23,226
売上原価合計	154,966	168,665
<b>売上総利益</b>	27,569	29,493
<b>販売費及び一般管理費</b>		
人件費	5,782	6,038
賞与引当金繰入額	394	395
役員賞与引当金繰入額	183	192
退職給付費用	124	106
役員退職慰労引当金繰入額	63	96
減価償却費	552	527
租税公課	1,276	1,325
旅費及び交通費	165	208
貸倒引当金繰入額	1	1
その他	1,601	1,882
販売費及び一般管理費合計	9,378	9,980
<b>営業利益</b>	18,191	19,512
<b>営業外収益</b>		
受取利息	77	68
受取配当金	488	613
受取賃貸料	76	75
持分法による投資利益	484	460
為替差益	164	532
助成金収入	320	130
受取補償金	781	17
雑収入	386	494
営業外収益合計	2,780	2,392
<b>営業外費用</b>		
支払利息	205	210
社債発行費	97	50
控除対象外消費税等	60	-
雑支出	34	59
営業外費用合計	398	320
<b>経常利益</b>	20,572	21,584

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	2,416	2,114
投資有価証券売却益	372	3
退職給付制度改定益	167	-
受取補償金	-	17
リース資産解約益	-	3,285
<b>特別利益合計</b>	<b>956</b>	<b>3,421</b>
<b>特別損失</b>		
固定資産売却損	3,333	3,203
固定資産除却損	4,774	3,339
投資有価証券評価損	-	4
投資有価証券売却損	-	4
災害による損失	21	-
<b>特別損失合計</b>	<b>131</b>	<b>3,368</b>
<b>税金等調整前当期純利益</b>	<b>21,397</b>	<b>21,637</b>
法人税、住民税及び事業税	6,771	6,850
法人税等調整額	64	34
法人税等合計	6,836	6,884
<b>当期純利益</b>	<b>14,560</b>	<b>14,752</b>
非支配株主に帰属する当期純利益	16	11
親会社株主に帰属する当期純利益	14,544	14,741

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
当期純利益	14,560	14,752
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,347	674
為替換算調整勘定	1,332	1,894
退職給付に係る調整額	409	376
持分法適用会社に対する持分相当額	17	114
その他の包括利益合計	5,106	958
包括利益	19,667	15,710
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	19,633	15,685
非支配株主に係る包括利益	33	25

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	11,316	12,332	170,254	6,186	187,716
当期変動額					
剰余金の配当			4,667		4,667
親会社株主に帰属する 当期純利益			14,544		14,544
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分					-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	-	9,877	0	9,876
当期末残高	11,316	12,332	180,131	6,187	197,593

	その他の包括利益累計額				新株予約権	非支配 株主持分	純資産合計
	その他有価証 券評価差額金	為替換算調整 勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括 利益累計額合 計			
当期首残高	6,948	1,520	363	5,064	320	194	193,296
当期変動額							
剰余金の配当							4,667
親会社株主に帰属する 当期純利益							14,544
自己株式の取得							0
自己株式の処分							-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	3,347	1,332	409	5,089		27	5,117
当期変動額合計	3,347	1,332	409	5,089	-	27	14,994
当期末残高	10,295	187	46	10,154	320	222	208,290

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	11,316	12,332	180,131	6,187	197,593
当期変動額					
剰余金の配当			4,472		4,472
親会社株主に帰属する 当期純利益			14,741		14,741
自己株式の取得				639	639
自己株式の処分			59	217	158
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	-	10,209	422	9,786
当期末残高	11,316	12,332	190,340	6,609	207,380

	その他の包括利益累計額				新株予約権	非支配 株主持分	純資産合計
	その他有価証 券評価差額金	為替換算調整 勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括 利益累計額合 計			
当期首残高	10,295	187	46	10,154	320	222	208,290
当期変動額							
剰余金の配当							4,472
親会社株主に帰属する 当期純利益							14,741
自己株式の取得							639
自己株式の処分							158
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	674	1,995	376	943	92	106	957
当期変動額合計	674	1,995	376	943	92	106	10,744
当期末残高	9,621	1,807	330	11,098	227	328	219,035

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	21,397	21,637
減価償却費	10,630	11,237
賞与引当金の増減額(は減少)	167	164
役員賞与引当金の増減額(は減少)	29	9
貸倒引当金の増減額(は減少)	5	47
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	452	104
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	11	39
受取利息及び受取配当金	566	681
支払利息	205	210
持分法による投資損益(は益)	484	460
固定資産売却損益(は益)	382	96
固定資産除却損	77	3,273
リース資産解約益	-	3,285
投資有価証券売却損益(は益)	372	0
売上債権の増減額(は増加)	742	718
その他の資産の増減額(は増加)	759	814
仕入債務の増減額(は減少)	167	2,416
その他の負債の増減額(は減少)	968	985
その他	544	186
小計	29,447	35,419
利息及び配当金の受取額	764	1,176
利息の支払額	205	209
法人税等の支払額	6,776	7,401
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>23,229</b>	<b>28,985</b>
<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	49,505	1,081
定期預金の払戻による収入	49,215	1,162
有価証券の取得による支出	701	225
有価証券の売却及び償還による収入	877	1,066
有形固定資産の取得による支出	25,985	32,240
有形固定資産の売却による収入	762	160
無形固定資産の取得による支出	394	382
投資有価証券の取得による支出	438	140
投資有価証券の売却による収入	861	95
貸付けによる支出	207	125
貸付金の回収による収入	343	220
関係会社株式の取得による支出	115	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	263
その他	116	187
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>25,402</b>	<b>31,567</b>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	130	-
長期借入金の返済による支出	3,869	3,843
自己株式の取得による支出	0	573
社債の発行による収入	20,000	10,000
社債の償還による支出	10,000	-
配当金の支払額	4,667	4,472
非支配株主への配当金の支払額	5	6
その他	113	344
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,473	759
現金及び現金同等物に係る換算差額	246	613
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	453	1,208
現金及び現金同等物の期首残高	30,820	30,366
現金及び現金同等物の期末残高	30,366	29,157

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

## 1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社は51社であり、主要な連結子会社は次のとおりであります。

日本梱包運輸倉庫(株)  
 (株)日本陸送  
 (株)メイコン  
 日本運輸(株)  
 (株)オートテックジャパン  
 中越テック(株)  
 (株)イトー急行  
 NK PARTS INDUSTRIES, INC.

当連結会計年度より日輸商事株式会社は、株式会社オートテックへ吸収合併され消滅したため、連結対象から除外しております。

また、株式会社安川トランスポートの株式を86%取得し、株式会社ニッコン北九へ社名変更を行い連結子会社としております。

(2) 非連結子会社は(株)セフテック他19社であります。

非連結子会社は総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金等(持分に見合う額)の観点からみていずれも小規模であり、全体としても連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないので連結の範囲から除外したものであります。

## 2. 持分法の適用に関する事項

非連結子会社9社及び関連会社富田 日梱儲運(広州)有限公司及び日本陸送(株)に対する投資については、持分法を適用しております。

なお、非連結子会社NKV LOGISTICS LTD.、KOLAR LOGISTICS AGENT PRIVATE LTD.、TAPUKARA LOGISTICS AGENT PRIVATE LTD.、NIPPON KONPO VIETNAM REAL ESTATE CO.,LTD.、PT.NK INDO LOGISTIK、PT.NKI GUDANG KEMAS、NIPPON KONPO (MALAYSIA)SDN.BHD.、NKM LOGISTICS SDN.BHD.、築地リアルエステート(株)、(株)太田国際貨物ターミナル及び関連会社S&Nロジスティクス(株)、広州東風日梱物流有限公司については、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金等(持分に見合う額)の観点からみていずれも小規模であり、全体としても連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないので持分法の適用から除外しております。

## 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、日梱物流(中国)有限公司、日梱重慶物流有限公司、NKP MEXICO, S.A. DE C.V.及びNK LOGISTICA MEXICO, S.A. DE C.V.の決算日は12月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては、これらの会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。その他の連結子会社の決算日は、連結会計年度の末日と一致しております。

## 4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

a 満期保有目的の債券...償却原価法(定額法)

b その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの...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)

市場価格のない株式等.....主に移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

運用目的の金銭の信託

時価法

棚卸資産

原材料...主として先入先出法による原価法(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)

貯蔵品...主として最終仕入原価法による原価法(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)

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

主として定率法を採用しております。

ただし、当社及び国内連結子会社は1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しており、取得価額が100千円以上200千円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 10～50年

機械装置及び運搬具 4～17年

工具、器具及び備品 4～10年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、当社及び連結子会社のソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（主として5年）に基づく定額法を採用しております。

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を採用しております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等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おります。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、当連結会計年度における支給見込額に基づき、当連結会計年度に見合う分を計上しております。

役員退職慰労引当金

一部の連結子会社においては、役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金の内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## (4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は以下のとおりであります。

運送事業

運送事業については顧客からの依頼に基づき貨物輸送を実施することを履行義務として識別しております。

主として貨物の運送開始時から貨物の到着又は受取人の検収までの貨物輸送サービスの提供に伴って履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。

倉庫事業

倉庫事業については顧客からの依頼に基づき保管及び入出庫業務を提供することを履行義務として識別しております。契約に則り定められた保管業務、及び保管貨物に係る入出庫業務について顧客から要請されたサービスの提供が完了した時点においてそれら契約の履行義務が充足されると判断して収益を認識しております。

梱包事業

梱包事業については貨物の包装業務や物流現場における作業を提供することを履行義務として識別しております。顧客の指示に基づいて依頼された作業が完了した時点において履行義務が充足されると判断して収益を認識しております。

テスト事業

テスト事業については主に輸送機器に関連するテスト業務を実施しており、一定期間の作業を通じてアウトプットされる成果を提供することを履行義務として識別しております。当該サービスは受注した案件が一定期間にわたって実施されることから、作業の進捗度に基づき履行義務が充足されると判断し、収益を一定の期間にわたり認識しております。

なお、いずれの事業におきましても履行義務に対する対価は、履行義務充足後、別途定める支払条件により概ね3ヵ月以内に回収しており、重大な金融要素は含んでおりません。

## (5) 退職給付に係る会計処理の方法

## 退職給付見込額の期間帰属方法

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

## 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日次連結会計年度から費用処理することとしております。

過去勤務費用については、各連結会計年度の発生額について発生年度に費用処理することとしております。

## (6) 重要なヘッジ会計の方法

## ヘッジ会計の方法

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

## ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段.....金利スワップ及び為替予約

ヘッジ対象.....借入金及び売掛金

## ヘッジ方針

金利リスク及び為替リスクをヘッジする目的に限定しております。

## ヘッジの有効性の評価

ヘッジの開始時から有効性判定の時点までの期間において、ヘッジ手段とヘッジ対象の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。また、為替予約の締結時に、リスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので、決算日における有効性の評価を省略してしております。

## (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない、取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

## （重要な会計上の見積り）

会計上の見積りにより当連結会計年度に係る連結財務諸表にその額を計上した項目であって、翌連結会計年度に係る連結財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

## 固定資産の減損

## (1) 当連結会計年度の財務諸表に計上した金額

（単位：百万円）

	前連結会計年度	当連結会計年度
有形固定資産	213,928	232,328
無形固定資産	2,073	2,173

前連結会計年度及び当連結会計年度においては、倉庫事業、梱包事業及びテスト事業の一部の主要な事業拠点において、主要顧客の属する産業の低迷により、継続して営業損益がマイナスとなっていることから減損の兆候が認められました。そのため、割引前将来キャッシュ・フローの算出を行いました。いずれの事業拠点においても帳簿価額を上回ったことから減損損失を認識しておりません。

## (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社グループは、各事業拠点が所有する固定資産について、他の資産又は資産のグループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位でグルーピングを行っております。

期末日ごとに減損の兆候の有無を判定し、減損の兆候があると認められる場合には、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較することによって、減損損失の認識の要否を判定します。判定の結果、減損損失の認識が必要と判定された場合、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、帳簿価額の減少額は減損損失として認識されます。

将来キャッシュ・フローは、次年度の予算及び中期経営計画を基礎としており、新規受注の獲得見込等を含む売上高の増加に一定の仮定を置いて見積もっております。これらの仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、将来キャッシュ・フローの見積りに重要な影響を及ぼす可能性があります。

## ( 会計方針の変更 )

## ( 収益認識に関する会計基準等の適用 )

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

これにより、当社及び国内連結子会社は、主として貨物の運送開始時から貨物の到着又は受取人の検収までの貨物輸送サービスの提供に伴って履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取り扱いに従っており、当連結会計年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。ただし、収益認識会計基準第86項に定める方法を適用し、当連結会計年度の期首より前までに従前の取り扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。

この結果、当連結会計年度の売上高は126百万円減少し、売上原価は80百万円減少し、売上総利益、営業利益、経常利益、及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ45百万円減少しております。なお、利益剰余金の期首残高に与える影響はありません。

当連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書は、税金等調整前当期純利益は45百万円減少し、売上債権の増減額は126百万円減少し、仕入債務の増減額は80百万円減少しております。

1株当たり情報に与える影響は軽微であります。

さらに、収益認識会計基準第89-3項に定める経過的な取り扱いに従って、前連結会計年度に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載していません。

## ( 時価の算定に関する会計基準等の適用 )

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取り扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。なお、連結財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。ただし、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2019年7月4日)第7-4項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前連結会計年度に係るものについては記載していません。

## ( 表示方法の変更 )

## ( 連結キャッシュ・フロー計算書 )

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めて表示しておりました「固定資産除却損」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替を行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」に表示していた「その他」467百万円は、「固定資産除却損」77百万円、「その他」544百万円として組み替えておりません。

(追加情報)

(取締役に対する株式報酬制度の導入)

当社は、当社取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。以下、「取締役」という。)に対する信託を用いた株式報酬制度(以下、「本制度」という。)を導入しております。

#### 1. 取引の概要

本制度は、当社が金銭を拠出することにより設定する信託(以下、「本信託」という。)が当社株式を取得し、当社が各取締役に付与するポイントの数に相当する数の当社株式が本信託を通じて各取締役に對して交付される、という株式報酬制度です。本制度は、毎事業年度に一定のポイントを付与する「固定部分」と、中期経営計画の対象となる期間における毎事業年度の業績目標の達成度等に応じてポイントを付与する「業績連動部分」から構成されております。

なお、取締役が当社株式の交付を受ける時期は、原則として取締役の退任時です。

#### 2. 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、当連結会計年度において65百万円、26千株であります。

(連結貸借対照表関係)

1 受取手形及び売掛金のうち、顧客との契約から生じた債権の金額は、それぞれ次のとおりであります。

当連結会計年度  
(2022年3月31日)

受取手形	812百万円
売掛金	34,298百万円

2 非連結子会社株式及び関連会社株式は、次のとおりであります。

前連結会計年度  
(2021年3月31日)

当連結会計年度  
(2022年3月31日)

投資有価証券(株式)	2,628百万円	2,585百万円
------------	----------	----------

3 非連結子会社出資金及び関連会社出資金は、次のとおりであります。

前連結会計年度  
(2021年3月31日)

当連結会計年度  
(2022年3月31日)

その他	3,431百万円	3,615百万円
-----	----------	----------

## (連結損益計算書関係)

## 1 顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区別して記載しておりません。顧客との契約から生じる収益の金額は、連結財務諸表「注記事項(セグメント情報)3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報及び収益の分解情報」に記載しております。

## 2 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
建物及び構築物	8百万円	- 百万円
機械装置及び運搬具	61	109
工具、器具及び備品	1	2
土地	345	2
その他	0	0
計	416	114

## 3 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
建物及び構築物	1百万円	6百万円
機械装置及び運搬具	1	4
工具、器具及び備品	0	0
土地	29	10
その他	0	0
計	33	20

## 4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
建物及び構築物	76百万円	65百万円
機械装置及び運搬具	0	0
工具、器具及び備品	0	0
リース資産	-	3,272
その他	0	0
計	77	3,339

## (連結包括利益計算書関係)

## その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	5,075百万円	972百万円
組替調整額	248	0
税効果調整前	4,827	973
税効果額	1,479	298
その他有価証券評価差額金	3,347	674
為替換算調整勘定：		
当期発生額	1,332	1,894
為替換算調整勘定	1,332	1,894
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	303	610
組替調整額	298	37
税効果調整前	601	573
税効果額	192	196
退職給付に係る調整額	409	376
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	17	114
持分法適用会社に対する持分相当額	17	114
その他の包括利益合計	5,106	958

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	68,239,892	-	-	68,239,892

## 2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	2,506,382	87	-	2,506,469

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加

87株

## 3. 新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (百万円)
			当連結会計 年度期首	増加	減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプションとして の新株予約権	-	-	-	-	-	320
合計		-	-	-	-	-	320

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月22日 取締役会	普通株式	2,497	38	2020年3月31日	2020年6月12日
2020年11月6日 取締役会	普通株式	2,169	33	2020年9月30日	2020年12月8日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年5月12日 取締役会	普通株式	2,234	利益剰余金	34	2021年3月31日	2021年6月8日

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	68,239,892	-	-	68,239,892

## 2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	2,506,469	278,009	61,200	2,723,278

(注) 当連結会計年度末の自己株式数には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式26,900株が含まれております。

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議に基づく自己株式の取得による増加	277,800株
単元未満株式の買取りによる増加	209株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

新株予約権の行使による減少	61,200株
---------------	---------

## 3. 新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (百万円)
			当連結会計 年度期首	増加	減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプションとして の新株予約権	-	-	-	-	-	227
合計		-	-	-	-	-	227

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年5月12日 取締役会	普通株式	2,234	34	2021年3月31日	2021年6月8日
2021年11月5日 取締役会	普通株式	2,237	34	2021年9月30日	2021年12月7日

(注) 2021年11月5日取締役会決議による配当金の総額には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式に対する配当金0百万円が含まれております。

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年5月13日 取締役会	普通株式	2,294	利益剰余金	35	2022年3月31日	2022年6月8日

(注) 2022年5月13日取締役会決議による配当金の総額には、取締役を受益者とする信託が保有する当社株式に対する配当金0百万円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

## 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
現金及び預金勘定	31,399百万円	30,227百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	1,032	1,069
現金及び現金同等物	30,366	29,157

## 2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産および負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(リース取引関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして必要な資金を主に銀行借入や社債発行により調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融商品で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、将来の為替・金利の変動によるリスク回避を目的として行っており、投機目的には行わない方針です。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、売掛金及び電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。また、外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、そのほとんどが4ヶ月以内の支払期日であります。外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての営業債権の残高の範囲内にあります。

営業外債務である設備関係支払手形、営業外電子記録債務は、そのほとんどが6ヶ月以内の支払期日であります。

借入金及び社債は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後10年であります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を、借入金及び社債に係る支払金利の変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジの方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「4. 会計方針に関する事項」の「(6)重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、営業債権について営業部が主要な取引先の状況をモニタリングし、事業部及び営業所において取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社も当社と同様の管理を行っております。

満期保有目的の債券は、資金運用規程に従って格付の高い債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

デリバティブについては、信用リスクを軽減するため格付の高い発行体に限定して取引を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨建て営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対し、必要に応じて為替予約を利用してヘッジしております。

有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、満期保有目的の債券以外のものについては、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引につきましては、運用規程に基づき担当部署が取締役会の承認を得て行っております。月次の取引実績は、取締役会に報告しております。

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

当社グループは、各社が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度（2021年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 有価証券及び投資有価証券	20,445	20,443	2
資産計	20,445	20,443	2
(2) 社債	40,000	40,015	15
(3) 長期借入金	15,033	15,022	10
負債計	55,033	55,038	5

当連結会計年度（2022年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 有価証券及び投資有価証券	18,715	18,711	3
資産計	18,715	18,711	3
(2) 社債	50,000	50,031	31
(3) 長期借入金	13,210	13,196	13
負債計	63,210	63,228	18

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

現金及び預金、受取手形及び売掛金、電子記録債権、支払手形及び買掛金、電子記録債務、短期借入金、未払法人税等、設備関係支払手形、営業外電子記録債務については、現金であること、及びその他は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、注記を省略しております。

- 2 市場価格のない株式等は、「(1)有価証券及び投資有価証券」には含まれておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当連結会計年度 (2022年3月31日)
非上場株式	2,696	2,652

3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	31,399	-	-	-
受取手形及び売掛金	33,380	-	-	-
電子記録債権	3,704	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) コマーシャルペーパー	-	-	-	-
(2) 譲渡性預金	-	-	-	-
(3) その他	951	193	-	-
合計	69,435	193	-	-

当連結会計年度(2022年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	30,227	-	-	-
受取手形及び売掛金	35,110	-	-	-
電子記録債権	3,545	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) コマーシャルペーパー	-	-	-	-
(2) 譲渡性預金	-	-	-	-
(3) その他	456	-	-	-
合計	69,339	-	-	-

## 4 社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（2021年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
社債	-	-	-	10,000	10,000	20,000
長期借入金	3,843	1,823	13,151	25	20	13
合計	3,843	1,823	13,151	10,025	10,020	20,013

当連結会計年度（2022年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
社債	-	-	10,000	10,000	10,000	20,000
長期借入金	1,823	13,153	23	20	13	-
合計	1,823	13,153	10,023	10,020	10,013	20,000

## 5 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産または負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定された時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

## (1) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

当連結会計年度（2022年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券及び投資有価証券				
株式	18,259	-	-	18,259
社債	-	452	-	452
資産計	18,259	452	-	18,711

## (2) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

当連結会計年度(2022年3月31日)

区分	時価(百万円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
社債	-	50,031	-	50,031
長期借入金	-	13,196	-	13,196
負債計	-	62,865	-	62,865

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

## 有価証券及び投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しており、活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。一方で、当社が保有している社債は、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格を用いて評価しておりますが、市場での取引頻度が低く、活発な市場における相場価格とは認められない為、その時価をレベル2の時価に分類しております。

## 社債

当社の発行する社債の時価は、元利金の合計額を当該社債の発行可能期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しておりレベル2の時価に分類しております。

## 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

## (有価証券関係)

## 1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度(2021年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	連結決算日における時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの	276	276	0
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの	868	865	2
合計	1,144	1,142	2

当連結会計年度(2022年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	連結決算日における時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの	-	-	-
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの	456	452	3
合計	456	452	3

## 2. その他有価証券

前連結会計年度(2021年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	18,854	3,853	15,001
その他	26	8	18
小計	18,880	3,861	15,019
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	420	479	59
その他	-	-	-
小計	420	479	59
合計	19,300	4,340	14,960

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 67百万円)については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2022年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	17,749	3,637	14,112
その他	23	8	14
小計	17,772	3,645	14,127
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	486	626	140
その他	-	-	-
小計	486	626	140
合計	18,259	4,272	13,986

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 67百万円)については市場価格がないため、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 3. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	858	372	-
その他	-	-	-
合計	858	372	-

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	95	3	4
その他	-	-	-
合計	95	3	4

(デリバティブ取引関係)

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(2021年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	通貨スワップ取引 日本円受取・タイパーツ支払	215	108	53	53
	通貨スワップ取引 USドル受取・インドルピー支払	112	67	11	11
合計		327	175	42	42

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2022年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	通貨スワップ取引 日本円受取・タイパーツ支払	108	29	31	31
	通貨スワップ取引 USドル受取・インドルピー支払	74	24	11	11
合計		182	54	19	19

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

## 金利関連

前連結会計年度(2021年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの 特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	250	-	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(2022年3月31日)

該当事項はありません。

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、当社及び一部の連結子会社は確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

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

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
退職給付債務の期首残高	15,530百万円	15,630百万円
勤務費用	1,185	1,185
利息費用	16	34
数理計算上の差異の発生額	240	432
過去勤務費用の発生額	167	-
退職給付の支払額	834	655
新規連結子会社の取得に伴う増加	-	274
その他	141	25
退職給付債務の期末残高	15,630	16,917

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
年金資産の期首残高	10,311百万円	10,605百万円
期待運用収益	257	265
数理計算上の差異の発生額	63	178
事業主からの拠出額	533	551
退職給付の支払額	560	297
新規連結子会社の取得に伴う増加	-	280
年金資産の期末残高	10,605	11,227

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

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(2021年3月31日)	(2022年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	12,945百万円	14,155百万円
年金資産	10,605	11,227
	2,339	2,928
非積立型制度の退職給付債務	2,684	2,762
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,024	5,690
退職給付に係る負債	5,088	5,696
退職給付に係る資産	64	6
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,024	5,690

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
勤務費用	1,185百万円	1,185百万円
利息費用	16	34
期待運用収益	257	265
数理計算上の差異の費用処理額	298	37
確定給付制度に係る退職給付費用	1,241	992

## (5) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
数理計算上の差異	601百万円	573百万円
合計	601	573

## (6) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当連結会計年度 (2022年3月31日)
未認識数理計算上の差異	95百万円	477百万円
合計	95	477

## (7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当連結会計年度 (2022年3月31日)
債券	21.9%	28.0%
株式	14.4	1.8
一般勘定	51.6	51.1
その他	12.0	19.0
合計	100.0	100.0

長期期待運用収益率の設定方法

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

## (8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当連結会計年度 (2022年3月31日)
割引率	0.14%～0.27%	0.08%～0.39%
長期期待運用収益率	2.5%	2.5%
予想昇給率	1.1%～1.6%	1.15%～1.7%

## 3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度は327百万円、当連結会計年度は315百万円です。

## (ストック・オプション等関係)

## 1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

	2011年新株予約権	2012年新株予約権	2013年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 7名 当社執行役員 10名	当社取締役 7名 当社執行役員 13名	当社取締役 7名 当社執行役員 14名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 82,600株	普通株式 68,600株	普通株式 50,200株
付与日	2011年7月19日	2012年7月30日	2013年7月22日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 2011年7月20日 至 2046年7月19日	自 2012年7月31日 至 2047年7月30日	自 2013年7月23日 至 2048年7月22日

	2014年新株予約権	2015年新株予約権	2016年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 7名 当社執行役員 13名	当社取締役 7名 当社執行役員 14名	当社取締役 7名 当社執行役員 6名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 42,900株	普通株式 37,000株	普通株式 31,900株
付与日	2014年7月22日	2015年7月27日	2016年7月21日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 2014年7月23日 至 2049年7月22日	自 2015年7月28日 至 2050年7月27日	自 2016年7月22日 至 2051年7月21日

	2017年新株予約権	2018年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 7名 当社執行役員 6名	当社取締役 7名 当社執行役員 5名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 22,800株	普通株式 18,100株
付与日	2017年7月21日	2018年7月20日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 2017年7月22日 至 2052年7月21日	自 2018年7月21日 至 2053年7月20日

(注) 株式数に換算して記載しております。

## (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(2022年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

## ストック・オプションの数

	2011年新株予約権	2012年新株予約権	2013年新株予約権	2014年新株予約権
権利確定前 (株)				
前連結会計年度末	-	-	-	-
付与	-	-	-	-
失効	-	-	-	-
権利確定	-	-	-	-
未確定残	-	-	-	-
権利確定後 (株)				
前連結会計年度末	45,700	41,600	28,400	24,800
権利確定	-	-	-	-
権利行使	8,300	12,000	7,900	6,900
失効	-	-	-	-
未行使残	37,400	29,600	20,500	17,900

	2015年新株予約権	2016年新株予約権	2017年新株予約権	2018年新株予約権
権利確定前 (株)				
前連結会計年度末	-	-	-	-
付与	-	-	-	-
失効	-	-	-	-
権利確定	-	-	-	-
未確定残	-	-	-	-
権利確定後 (株)				
前連結会計年度末	20,800	25,500	18,900	16,500
権利確定	-	-	-	-
権利行使	7,100	8,700	5,600	4,700
失効	-	-	-	-
未行使残	13,700	16,800	13,300	11,800

## 単価情報

	2011年新株予約権	2012年新株予約権	2013年新株予約権	2014年新株予約権
権利行使価格 (円)	1	1	1	1
行使時平均株価 (円)	2,438	2,400	2,401	2,401
付与日における公正な評価単価 (円)	771	827	1,480	1,582

	2015年新株予約権	2016年新株予約権	2017年新株予約権	2018年新株予約権
権利行使価格 (円)	1	1	1	1
行使時平均株価 (円)	2,407	2,415	2,405	2,406
付与日における公正な評価単価 (円)	1,856	1,830	2,229	2,541

## 2. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

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

## ( 税効果会計関係 )

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 ( 2021年 3月31日 )	当連結会計年度 ( 2022年 3月31日 )
( 繰延税金資産 )		
賞与引当金	1,200百万円	1,227百万円
未払事業税	330	326
賞与引当金法定福利費	178	183
退職給付に係る負債	2,085	2,110
固定資産未実現利益	568	565
減損損失	227	227
退職給付に係る調整累計額	22	153
新株予約権	98	69
役員退職慰労引当金	134	142
その他有価証券評価差額金	18	42
減価償却費	348	361
その他	707	584
繰延税金資産小計	5,921	5,994
評価性引当額	583	448
繰延税金負債との相殺	1,928	2,061
繰延税金資産合計	3,409	3,485
( 繰延税金負債 )		
その他有価証券評価差額金	4,603	4,326
固定資産圧縮積立金	805	757
海外子会社の留保利益	1,090	1,149
その他	1,000	965
繰延税金負債小計	7,498	7,199
繰延税金資産との相殺	1,928	2,061
繰延税金負債合計	5,570	5,138
繰延税金負債の純額	2,160	1,652

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前連結会計年度及び当連結会計年度において、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

## ( 企業結合等関係 )

重要性が乏しいため記載を省略しております。

## ( 資産除去債務関係 )

重要性が乏しいため注記を省略しております。

## (賃貸等不動産関係)

当社及び一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸物流施設、賃貸商業施設や賃貸オフィスビル等を有しております。なお、国内の賃貸オフィスビルの一部については、当社及び一部の子会社が使用しているため、賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産としております。

これら賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
賃貸等不動産		
連結貸借対照表計上額		
期首残高	15,586	20,155
期中増減額	4,568	2,243
期末残高	20,155	17,913
期末時価	24,164	22,240
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産		
連結貸借対照表計上額		
期首残高	2,953	2,923
期中増減額	29	4,741
期末残高	2,923	7,665
期末時価	3,317	8,121

(注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

2 賃貸等不動産の期中増減額のうち、前連結会計年度の主な減少額は減価償却費(192百万円)主な増加額は不動産取得(4,835百万円)であります。当連結会計年度の主な減少額は賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産へ振替(4,813百万円)と減価償却費(191百万円)及び主な増加額は不動産取得(2,782百万円)であります。

3 賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産の期中増減額のうち、前連結会計年度の主な減少額は減価償却費(47百万円)であります。当連結会計年度の主な減少額は減価償却費(74百万円)及び主な増加額は賃貸等不動産から振替(4,813百万円)であります。

4 期末時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額であります。

また、賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する損益は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
賃貸等不動産		
賃貸収益	1,468	1,483
賃貸費用	683	733
差額	785	750
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産		
賃貸収益	112	218
賃貸費用	104	181
差額	8	36

(注) 賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産には、サービスの提供及び経営管理として当社及び一部の連結子会社が使用している部分も含むため、当該部分の賃貸収益は計上されておりません。なお、当該不動産に係る費用(減価償却費、租税公課、修繕費、保険料等)については、賃貸費用に含まれております。

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、「注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)4.会計方針に関する事項 (4)重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当連結会計年度末において存在する顧客との契約から翌連結会計年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

当社及び連結子会社において契約資産、契約負債は無く、当初に予想される契約期間が一年を超える契約も僅少であり重要性が乏しいため記載を省略しております。

## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1. 報告セグメントの概要

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

当社は、提供するサービスの種類により、「運送事業」、「倉庫事業」、「梱包事業」及び「テスト事業」の4つを報告セグメントとしております。

「運送事業」は、四輪・二輪完成自動車及び自動車部品、住宅設備、農業用機械等の輸送を行っております。「倉庫事業」は、四輪・二輪完成自動車及び自動車部品、住宅設備、農業用機械等の保管を行っております。「梱包事業」は、流通加工、自動車部品等の納入代行、輸出梱包等を行っております。「テスト事業」は、四輪・二輪完成自動車及び自動車部品、農業用機械等のテストを行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間取引は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報及び収益の分解情報  
前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					その他 (注1)	合計
	運送事業	倉庫事業	梱包事業	テスト事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	84,553	32,083	40,136	20,463	177,236	5,300	182,536
セグメント間の内部 売上高又は振替高	254	342	512	14	1,123	2,176	3,299
計	84,807	32,426	40,648	20,477	178,359	7,476	185,836
セグメント利益	4,686	7,549	2,365	2,809	17,411	921	18,332
セグメント資産	99,985	106,183	53,773	17,534	277,476	43,349	320,825
その他の項目							
減価償却費(注2)	2,986	4,796	1,077	1,130	9,991	639	10,630
持分法適用会社への 投資額	1,417	-	174	-	1,592	1,054	2,646
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額 (注2)	6,651	10,574	2,182	1,951	21,361	6,983	28,344

(注)1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、通関事業及び自動車の修理事業等を含んでおります。

2 「減価償却費」及び「有形固定資産及び無形固定資産の増加額」には、長期前払費用の償却額及び増加額が含まれております。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他 (注1)	合計
	運送事業	倉庫事業	梱包事業	テスト事業	計		
売上高							
自動車	24,801	8,689	17,668	21,189	72,348	972	73,321
自動車部品	21,232	9,509	9,309	556	40,609	1,673	42,282
住宅	15,547	3,030	7,837	-	26,414	156	26,571
農機	4,625	1,520	924	20	7,091	126	7,217
食品・飲料	1,459	2,170	617	-	4,248	55	4,303
新聞・出版物	4,614	0	0	-	4,615	-	4,615
その他	18,057	9,069	8,005	97	35,229	2,947	38,177
顧客との契約から 生じる収益	90,338	33,990	44,363	21,863	190,556	5,933	196,490
その他収益	-	609	-	-	609	1,059	1,669
外部顧客への売上高	90,338	34,600	44,363	21,863	191,166	6,993	198,159
セグメント間の内部 売上高又は振替高	313	285	403	26	1,028	2,603	3,632
計	90,652	34,886	44,766	21,890	192,195	9,596	201,791
セグメント利益	4,498	8,050	2,354	3,739	18,643	1,035	19,678
セグメント資産	101,054	115,758	56,432	18,170	291,415	46,905	338,321
その他の項目							
減価償却費（注2）	2,880	5,412	1,033	1,235	10,561	676	11,237
持分法適用会社への 投資額	1,536	-	135	-	1,672	1,049	2,722
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額 （注2）	5,154	13,826	2,802	1,477	23,261	5,019	28,280

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、通関事業及び自動車の修理事業等を含んでおります。

2 「減価償却費」及び「有形固定資産及び無形固定資産の増加額」には、長期前払費用の償却額及び増加額が含まれております。

### 3 報告セグメントの変更等に関する事項

会計方針の変更に記載のとおり、当連結会計年度の期首から収益認識基準等を適用し、収益認識に関する会計処理方法を変更したため、事業セグメントの利益又は損失の算定を同様に変更しております。

当該変更により従来の方法に比べて、当連結会計年度の「運送事業」の売上高は1億3百万円減少し、セグメント利益は35百万円減少しております。「梱包事業」の売上高は19百万円減少し、セグメント利益は9百万円減少しております。「その他」の売上高は3百万円減少し、セグメント利益は0百万円減少しております。

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

(単位:百万円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	178,359	192,195
「その他」の区分の売上高	7,476	9,596
セグメント間取引消去	3,299	3,632
連結財務諸表の売上高	182,536	198,159

(単位:百万円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	17,411	18,643
「その他」の区分の利益	921	1,035
その他の調整額(注)	141	165
連結財務諸表の営業利益	18,191	19,512

(注) その他の調整額は、営業取引と営業外取引の消去時に生じる差額等であります。

(単位:百万円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	277,476	291,415
「その他」の区分の資産	43,349	46,905
全社資産(注)	1,314	1,153
連結財務諸表の資産合計	322,139	339,475

(注) 全社資産は、余資運用資金(定期預金等)、長期投資資金(投資有価証券)などであります。

(単位:百万円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	9,991	10,561	639	676	-	-	10,630	11,237
持分法適用会社への投資額	1,592	1,672	1,054	1,049	-	-	2,646	2,722
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	21,361	23,261	6,983	5,019	-	-	28,344	28,280

## 【関連情報】

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：百万円）

	運送事業	倉庫事業	梱包事業	テスト事業	その他事業	合計
外部顧客への売上高	84,553	32,083	40,136	20,463	5,300	182,536

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

（単位：百万円）

日本	北米	アジア	合計
160,716	6,869	14,950	182,536

（注）売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に区分しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：百万円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
本田技研工業㈱	29,055	運送・倉庫・梱包・テスト・その他事業

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：百万円）

	運送事業	倉庫事業	梱包事業	テスト事業	その他事業	合計
外部顧客への売上高	90,338	34,600	44,363	21,863	6,993	198,159

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

（単位：百万円）

日本	北米	アジア	合計
171,496	8,977	17,686	198,159

（注）売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に区分しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：百万円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
本田技研工業㈱	29,159	運送・倉庫・梱包・テスト・その他事業

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

**【関連当事者情報】**

関連当事者との取引

（1）連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

（2）連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
1株当たり純資産額	3,160円46銭	3,334円70銭
1株当たり当期純利益金額	221円26銭	224円41銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	220円51銭	223円81銭

(注) 1. 株主資本において自己株式として計上されている信託に残存する自社の株式は、1株当たり当期純利益の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めており、また、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております。

1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は、当連結会計年度17千株であり、1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、当連結会計年度26千株であります。

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
(1) 1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (百万円)	14,544	14,741
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額 (百万円)	14,544	14,741
普通株式の期中平均株式数 (千株)	65,733	65,689
(2) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円)	-	-
普通株式増加数 (千株)	222	174
(うち新株予約権) (千株)	(222)	(174)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	-	-

## (重要な後発事象)

当社は2022年5月13日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することについて決議しました。

## 1. 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため。

## 2. 取得に係る事項の内容

(1) 取得する株式の種類	当社普通株式
(2) 取得する株式の総数	1,400,000株(上限)
(3) 取得する期間	2022年5月16日から2022年12月28日
(4) 取得価額の総額	3,000百万円(上限)
(5) 取得の方法	市場買付取引

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
ニッコンホールディングス㈱	第6回無担保普通社債	2018年 12月18日	10,000 (-)	10,000 (-)	年 0.320	無担保	2025年 12月18日
ニッコンホールディングス㈱	第7回無担保普通社債	2019年 10月11日	10,000 (-)	10,000 (-)	年 0.280	無担保	2029年 10月11日
ニッコンホールディングス㈱	第8回無担保普通社債	2020年 9月18日	10,000 (-)	10,000 (-)	年 0.230	無担保	2024年 9月18日
ニッコンホールディングス㈱	第9回無担保普通社債	2020年 9月18日	10,000 (-)	10,000 (-)	年 0.420	無担保	2030年 9月18日
ニッコンホールディングス㈱	第10回無担保普通社債	2022年 3月10日	- (-)	10,000 (-)	年 0.320	無担保	2027年 3月10日
合計	-	-	40,000 (-)	50,000 (-)	-	-	-

(注) 1 (内書)は、1年以内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年以内における1年ごとの償還予定額は次のとおりであります。

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
-	-	10,000	10,000	10,000

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	3,843	1,823	0.3	-
1年以内に返済予定のリース債務	67	85	-	-
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く。)	15,033	13,210	0.2	2023年4月から 2027年2月
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	34	88	-	2023年4月から 2027年3月
その他有利子負債 預り金(1年以内)	700	606	0.1	-
合計	19,679	15,814	-	-

(注) 1 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため記載しておりません。

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

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	13,153	23	20	13
リース債務	77	8	2	1

## 【資産除去債務明細表】

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

## (2) 【その他】

## 当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	47,573	94,614	146,562	198,159
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(百万円)	5,241	9,948	15,991	21,637
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益金額(百万 円)	3,358	6,542	10,792	14,741
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	51.08	99.47	164.15	224.41

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	51.08	48.39	64.69	60.27

決算日後の状況

該当事項はありません。

重要な訴訟事件等

該当事項はありません。

## 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 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	21,102	18,970
売掛金	1,111	1,121
有価証券	951	456
短期貸付金	1,829	1,032
その他	1,829	1,099
貸倒引当金	82	45
流動資産合計	32,204	30,634
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	7,831	8,076
構築物	274	254
機械及び装置	75	67
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	11	15
土地	20,269	22,487
建設仮勘定	15	23
有形固定資産合計	28,479	30,924
無形固定資産	4	2
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	18,905	17,740
関係会社株式	100,188	100,728
関係会社出資金	3,292	3,292
長期貸付金	1,26,206	1,30,911
その他	1,22	1,18
貸倒引当金	2	3
投資その他の資産合計	148,612	152,689
固定資産合計	177,096	183,617
資産合計	209,301	214,252

(単位：百万円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	12	0
電子記録債務	-	12
1年内返済予定の長期借入金	3,800	1,800
未払金	1,292	1,155
未払法人税等	105	130
預り金	1,24,594	1,20,960
設備関係支払手形	20	75
賞与引当金	38	35
役員賞与引当金	50	47
その他	111	138
流動負債合計	29,024	23,356
固定負債		
社債	40,000	50,000
長期借入金	14,800	13,000
繰延税金負債	3,983	3,633
その他	545	550
固定負債合計	59,329	67,183
負債合計	88,353	90,540
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	11,316	11,316
資本剰余金		
資本準備金	11,582	11,582
資本剰余金合計	11,582	11,582
利益剰余金		
利益準備金	1,426	1,426
その他利益剰余金		
配当準備積立金	50	50
固定資産圧縮積立金	16	15
別途積立金	82,000	87,000
繰越利益剰余金	10,213	9,107
利益剰余金合計	93,706	97,599
自己株式	6,187	6,609
株主資本合計	110,418	113,889
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10,208	9,594
評価・換算差額等合計	10,208	9,594
新株予約権	320	227
純資産合計	120,947	123,712
負債純資産合計	209,301	214,252

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業収益	1,121,197	1,976,767
営業原価	1,856	1,919
営業総利益	11,340	8,847
販売費及び一般管理費	2,739	2,746
営業利益	10,601	8,101
営業外収益		
受取利息	0	0
有価証券利息	9	6
受取配当金	425	522
為替差益	42	409
雑収入	95	25
営業外収益合計	573	963
営業外費用		
支払利息	55	41
社債利息	138	126
社債発行費	97	50
控除対象外消費税等	15	-
雑支出	3	2
営業外費用合計	309	221
経常利益	10,864	8,843
特別利益		
投資有価証券売却益	244	3
特別利益合計	244	3
特別損失		
固定資産除却損	310	31
投資有価証券売却損	-	4
関係会社株式評価損	16	-
特別損失合計	26	5
税引前当期純利益	11,082	8,841
法人税、住民税及び事業税	401	494
法人税等調整額	13	79
法人税等合計	388	415
当期純利益	10,693	8,425

## 営業原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
人件費		58	6.8	58	6.4
(賞与引当金繰入額)		(6)		(5)	
その他経費					
1 修繕費		99		144	
2 減価償却費		419		441	
3 保険料		13		17	
4 施設使用料		2		3	
5 租税公課		203		171	
6 旅費交通費		2		0	
7 その他		58		82	
その他経費計		798	93.2	860	93.6
営業原価合計		856	100.0	919	100.0

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021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	利益準備金	その他利益剰余金			
				配当準備積立金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	11,316	11,582	1,426	50	16	77,000	9,186
当期変動額							
剰余金の配当							4,667
当期純利益							10,693
別途積立金の積立						5,000	5,000
自己株式の取得							
自己株式の処分							
固定資産圧縮積立金の取崩					0		0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	-	0	5,000	1,027
当期末残高	11,316	11,582	1,426	50	16	82,000	10,213

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	6,186	104,391	6,913	6,913	320	111,625
当期変動額						
剰余金の配当		4,667				4,667
当期純利益		10,693				10,693
別途積立金の積立		-				-
自己株式の取得	0	0				0
自己株式の処分		-				-
固定資産圧縮積立金の取崩		-				-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）		-	3,295	3,295		3,295
当期変動額合計	0	6,026	3,295	3,295	-	9,322
当期末残高	6,187	110,418	10,208	10,208	320	120,947

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022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	利益準備金	その他利益剰余金			
				配当準備積立金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	11,316	11,582	1,426	50	16	82,000	10,213
当期変動額							
剰余金の配当							4,472
当期純利益							8,425
別途積立金の積立						5,000	5,000
自己株式の取得							
自己株式の処分							59
固定資産圧縮積立金の取崩					0		0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	-	0	5,000	1,106
当期末残高	11,316	11,582	1,426	50	15	87,000	9,107

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	その他有価 証券評価差 額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	6,187	110,418	10,208	10,208	320	120,947
当期変動額						
剰余金の配当		4,472				4,472
当期純利益		8,425				8,425
別途積立金の積立		-				-
自己株式の取得	639	639				639
自己株式の処分	217	158				158
固定資産圧縮積立金の 取崩		-				-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）		-	614	614	92	706
当期変動額合計	422	3,471	614	614	92	2,764
当期末残高	6,609	113,889	9,594	9,594	227	123,712

## 【注記事項】

## (重要な会計方針)

## 1. 資産の評価基準及び評価方法

## (1) 有価証券

a 満期保有目的の債券...償却原価法(定額法)

b 子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

c その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの...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)

市場価格のない株式等.....移動平均法による原価法

## (2) デリバティブ

時価法

## (3) 運用目的の金銭の信託

時価法

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しており、取得価額が100千円以上200千円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	8～50年
----	-------

構築物	10～20年
-----	--------

機械及び装置	7～12年
--------	-------

車両運搬具	6年
-------	----

工具、器具及び備品	5～15年
-----------	-------

## (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

## 3. 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おります。

(2) 賞与引当金.....従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金.....役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき、当事業年度に見合う分を計上しております。

#### 4. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は以下のとおりであります。

##### (1) 不動産賃貸事業

不動産賃貸事業については、自社保有物件を活用し物流周辺事業を主とした事業用地の取得や商業スペースの不動産賃貸を行っております。当該不動産賃貸による収益は、リース取引に関する会計基準に従い、賃貸借契約期間にわたって計上しております。

なお、履行義務に対する対価は、履行義務充足後、別途定める支払条件により概ね3ヵ月以内に回収しており、重大な金融要素は含んでおりません。

#### 5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### (1) ヘッジ会計の処理方法

###### a ヘッジ会計の方法

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

###### b ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段.....金利スワップ及び為替予約

ヘッジ対象.....借入金及び売掛金

###### c ヘッジ方針

金利リスク及び為替リスクをヘッジする目的に限定しております。

###### d ヘッジ有効性の評価

ヘッジの開始時から有効性判定の時点までの期間において、ヘッジ手段とヘッジ対象の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。また、為替予約の締結時に、リスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので、決算日における有効性の評価を省略しております。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取り扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の繰越利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。ただし、収益認識会計基準第86項に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに従前の取り扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。

この結果、財務諸表に与える影響はありません。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取り扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。なお、財務諸表に与える影響はありません。

(追加情報)

(取締役に対する株式報酬制度の導入)

当社は、当社取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)に対する信託を用いた株式報酬制度(以下、「本制度」という。)を導入しております。本制度の目的及び概要は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等(1) 連結財務諸表」の「注記事項(追加情報)」に記載のとおりであります。

## (貸借対照表関係)

## 1 関係会社項目

## 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
短期金銭債権	8,530百万円	10,201百万円
長期金銭債権	26,206	30,911
短期金銭債務	24,601	20,970

## 2 以下の関係会社の金融機関からの借入及び有料道路使用料の支払に対して債務保証を行っております。

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
NIPPON KONPO INDIA PRIVATE LIMITED	106百万円	74百万円
NIPPON KONPO (MALAYSIA) SDN.BHD.	58	31
NKM LOGISTICS SDN.BHD.	-	63
A.N.I. LOGISTICS, LTD.	87	33
NIPPON KONPO (THAILAND) CO., LTD.	127	74
狭山日梱株	36	36
鈴鹿日梱株	39	39
藤沢日梱株	26	26
小川日梱株	30	30
計	513	411

## 3 流動化による売掛債権譲渡高

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
売掛債権譲渡高	- 百万円	614百万円

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
営業取引による取引高		
営業収益高	11,228百万円	8,746百万円
営業原価高	52	52
営業取引以外の取引による取引高	14	1

## 2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度4%、当事業年度6%、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96%、当事業年度94%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
人件費	503百万円	503百万円
賞与引当金繰入額	32	29
役員賞与引当金繰入額	50	46
退職給付費用	7	17
減価償却費	1	3
租税公課	72	88
旅費及び交通費	11	12
貸倒引当金繰入額	9	36
その他	140	174
計	739	746

## 3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	当事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
建物	10百万円	1百万円
計	10	1

## (有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式100,716百万円、関連会社株式12百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式100,176百万円、関連会社株式12百万円)は、市場価格がないため記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	11百万円	10百万円
未払事業税	15	20
減損損失	23	23
長期未払金	61	54
子会社株式評価損	423	423
新株予約権	98	69
会社分割に係る子会社株式	745	745
その他有価証券評価差額金	15	37
譲渡損益調整	138	135
その他	58	55
繰延税金資産小計	1,590	1,576
評価性引当額	717	601
繰延税金負債との相殺	873	974
繰延税金資産合計	-	-
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	4,520	4,272
譲渡損益調整	328	328
その他	7	7
繰延税金負債小計	4,856	4,608
繰延税金資産との相殺	873	974
繰延税金負債合計	3,983	3,633
繰延税金負債の純額	3,983	3,633

## 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 (2021年3月31日)	当事業年度 (2022年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	0.2
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	27.6	25.7
住民税均等割	0.0	0.0
評価性引当額の増減	0.1	1.3
その他	0.3	0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.5	4.7

## (収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は財務諸表「注記事項(重要な会計方針)4.収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

## (重要な後発事象)

当社は2022年5月13日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することについて決議しました。

## 1. 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため。

## 2. 取得に係る事項の内容

(1) 取得する株式の種類	当社普通株式
(2) 取得する株式の総数	1,400,000株(上限)
(3) 取得する期間	2022年5月16日から2022年12月28日
(4) 取得価額の総額	3,000百万円(上限)
(5) 取得の方法	市場買付取引

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額	当期償却額	差引当期末 残高
有形固定資産							
建物	10,928	631	-	11,560	3,483	386	8,076
構築物	820	15	0	834	580	35	254
機械及び装置	251	5	-	256	188	13	67
車両運搬具	3	-	-	3	3	0	0
工具、器具及び備品	162	9	0	172	156	6	15
土地	20,269	2,217	-	22,487	-	-	22,487
建設仮勘定	15	7	-	23	-	-	23
有形固定資産計	32,452	2,887	1	35,338	4,413	442	30,924
無形固定資産	16	-	-	16	13	1	2

(注) 1 「当期首残高」及び「当期末残高」は取得価額で記載しております。

2 「当期増加額」のうち主なものは次のとおりであります。

建物	埼玉県和光市	564百万円
土地	埼玉県和光市	2,217百万円

## 【引当金明細表】

(単位：百万円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	85	48	85	48
賞与引当金	38	35	38	35
役員賞与引当金	50	46	50	47

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため記載を省略しております。

## (3) 【その他】

決算日後の状況

該当事項はありません。

重要な訴訟事件等

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
取次所	-
買取・買増手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、事故その他のやむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、東京都において発行される日本経済新聞に掲載して行う。
株主に対する特典	なし

(注)1 当会社の株主(実質株主を含む。以下同じ。)は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

剰余金の配当を受ける権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

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

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第80期）（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）2021年6月30日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2021年6月30日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第81期第1四半期）（自 2021年4月1日 至 2021年6月30日）2021年8月10日関東財務局長に提出

（第81期第2四半期）（自 2021年7月1日 至 2021年9月30日）2021年11月12日関東財務局長に提出

（第81期第3四半期）（自 2021年10月1日 至 2021年12月31日）2022年2月10日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2021年7月2日関東財務局長に提出

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

(5) 自己株券買付状況報告書

2022年1月5日関東財務局長に提出

(6) 発行登録書（社債）及び添付書類

2022年2月14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

2022年6月30日

ニッコンホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	文倉 辰永
--------------------	-------	-------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田坂 真子
--------------------	-------	-------

## &lt; 財務諸表監査 &gt;

## 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」に掲げられているニッコンホールディングス株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ニッコンホールディングス株式会社及び連結子会社の2022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。

## 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

固定資産の減損損失の認識の要否に関する判定の妥当性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>会社及び連結子会社は、国内外に多数の事業拠点を有し、運送事業、倉庫事業、梱包事業、テスト事業等、多様な事業を展開し多くの固定資産を所有している。当連結会計年度末の連結貸借対照表において、有形固定資産232,328百万円及び無形固定資産2,173百万円が計上されており合計金額は総資産の69.1%を占めている。</p> <p>これらの固定資産は定期的に減価償却されるが、減損の兆候があると認められる場合には、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較することによって、減損損失の認識の要否を判定する必要がある。判定の結果、減損損失の認識が必要と判定された場合、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、帳簿価額の減少額は減損損失として認識される。</p> <p>連結財務諸表の注記事項（重要な会計上の見積り）に記載のとおり、当連結会計年度においては、倉庫事業、梱包事業及びテスト事業の一部の主要な事業拠点において、主要顧客の属する産業の低迷により、継続して営業損益がマイナスとなっていることから減損の兆候が認められた。そのため、割引前将来キャッシュ・フローの算出を行ったが、いずれも帳簿価額を上回ったことから減損損失を認識していない。</p> <p>各事業拠点の将来キャッシュ・フローの見積りは、経営者が作成した次年度の予算及び中期経営計画を基礎として見積もられており、特に新規受注の獲得見込を含む売上高の増加についての不確実性が高い仮定が使用されている。これらに係る経営者による判断が将来キャッシュ・フローの見積りに重要な影響を及ぼす。</p> <p>以上から、当監査法人は、固定資産の減損損失の認識の要否に関する判定の妥当性が当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>当監査法人は、減損の兆候があると判断された倉庫事業、梱包事業及びテスト事業の一部の主要な事業拠点において、固定資産に関する減損損失の認識の要否判定の妥当性を検証するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価 減損損失の認識の要否の判定に関連する内部統制の整備及び運用状況の有効性を評価した。評価にあたっては、特に将来キャッシュ・フローの見積りについて、合理的な仮定が採用されることを確かめるための統制に焦点を当てた。</p> <p>(2) 将来キャッシュ・フローの見積りの合理性の評価 将来キャッシュ・フローの見積りの基礎となる次年度の予算及び中期経営計画に含まれる主要な仮定の合理性を評価するため、その根拠について各事業拠点の責任者に対して質問をするとともに、主に以下の手続を実施した。</p> <p>将来キャッシュ・フローの見積りの前提となる売上高の仮定について、新規受注を含む売上高の増加見込の確度に関して、営業責任者に対して質問するとともに、関連する資料を閲覧した。</p> <p>将来キャッシュ・フローについて、過去実績からの趨勢分析及び関連資料の閲覧を行った。さらに、事業拠点毎に過年度における予算及び中期経営計画とそれらの実績を比較することにより、経営者の見積りの精度を評価した。</p> <p>将来キャッシュ・フローについて、その見積り過程において会社が検討した複数の代替的な仮定に基づく将来キャッシュ・フローと比較するとともに営業責任者へ質問し、その合理性を評価した。そのうえで、減損損失の認識の要否の判定に与える影響について検討した。</p>

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の連結財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

### 連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

### < 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、ニッコンホールディングス株式会社の2022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、ニッコンホールディングス株式会社が2022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及び監査等委員会の責任

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

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

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

## 内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

## 利害関係

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

以 上

---

1．上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2．XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2022年6月30日

ニッコンホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

文倉 辰永

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

田坂 真子

**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」に掲げられているニッコンホールディングス株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第81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、ニッコンホールディングス株式会社の2022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。

**監査上の主要な検討事項**

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

当監査法人は、監査報告書において報告すべき監査上の主要な検討事項はないと判断している。

**その他の記載内容**

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

#### 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. 上記の監査報告書の原本は当社（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。