

【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】 近畿財務局長

【提出日】 平成24年6月26日

【事業年度】 第53期（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）

【会社名】 日本電子材料株式会社

【英訳名】 JAPAN ELECTRONIC MATERIALS CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 風間 悦男

【本店の所在の場所】 兵庫県尼崎市西長洲町2丁目5番13号

【電話番号】 06(6482)2007

【事務連絡者氏名】 取締役 管理部門統括部長 足立 安孝

【最寄りの連絡場所】 兵庫県尼崎市西長洲町2丁目5番13号

【電話番号】 06(6482)2007

【事務連絡者氏名】 取締役 管理部門統括部長 足立 安孝

【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49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	平成20年 3月	平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月
売上高 (百万円)	14,276	10,865	8,929	10,836	11,137
経常利益 又は経常損失 ( ) (百万円)	1,211	1,132	730	551	272
当期純利益 又は当期純損失 ( ) (百万円)	344	1,476	776	318	68
包括利益 (百万円)				118	165
純資産額 (百万円)	12,281	9,989	9,161	9,174	8,903
総資産額 (百万円)	16,864	17,278	16,223	14,498	13,278
1株当たり純資産額 (円)	1,159.69	943.27	865.14	866.34	840.73
1株当たり 当期純利益金額又は 当期純損失金額 ( ) (円)	32.56	139.40	73.37	30.10	6.51
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	72.8	57.8	56.5	63.3	67.0
自己資本利益率 (%)	2.79	13.26	8.11	3.48	0.76
株価収益率 (倍)	26.29			17.41	
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,557	346	456	304	152
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,400	936	3,117	180	544
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	306	3,621	412	2,024	776
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	4,257	7,179	4,114	2,136	2,004
従業員数 (人)	1,268	1,094	897	891	849

(注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 第50期、第51期及び第53期の株価収益率については、当期純損失であるため記載しておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	平成20年 3月	平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月
売上高 (百万円)	12,198	9,500	7,901	9,247	9,660
経常利益 又は経常損失 ( ) (百万円)	1,245	1,048	859	324	202
当期純利益 又は当期純損失 ( ) (百万円)	125	1,396	603	199	38
資本金 (百万円)	983	983	983	983	983
発行済株式総数 (株)	10,604,880	10,604,880	10,604,880	10,604,880	10,604,880
純資産額 (百万円)	10,341	8,733	8,028	8,121	7,977
総資産額 (百万円)	14,557	15,873	15,011	13,257	12,235
1株当たり純資産額 (円)	976.51	824.73	758.14	766.94	753.37
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	20 (10)	15 (10)	10 (5)	10 (5)	10 (5)
1株当たり 当期純利益金額又は 当期純損失金額 ( ) (円)	11.85	131.83	56.97	18.83	3.67
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	71.0	55.0	53.5	61.3	65.2
自己資本利益率 (%)	1.20	14.64	7.20	2.47	0.48
株価収益率 (倍)	72.24			27.83	
配当性向 (%)	168.78			53.11	
従業員数 (人)	518	494	427	479	479

- (注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。  
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3 第50期、第51期及び第53期の株価収益率及び配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。

2 【沿革】

年月	事項
昭和35年4月	兵庫県尼崎市口田中字野上(現、兵庫県尼崎市御園1丁目)に日本電子材料株式会社を資本金1,500千円で設立し、ブラウン管用カソード・ヒーター等の電子管部品の製造販売を開始。
昭和37年6月	東京都板橋区に東京営業所を新設。(現、東京営業)
昭和45年4月	米国のRucker & Kolls(ルッカー&コールス)社と技術提携し、IC・LSI等の検査用部品プローブカード(CEシリーズ)の製造販売を開始。
昭和57年2月	静岡県静岡市に静岡工場を新設し、プローブカードの製造を開始。
昭和60年11月	熊本県菊池郡七城町(現、熊本県菊池市)に熊本工場を新設。
昭和62年5月	米国カリフォルニア州フリーモント市にジェムアメリカ社を設立。
昭和62年12月	兵庫県尼崎市西長洲本通3丁目(現、兵庫県尼崎市西長洲町2丁目)に本社を移転し、旧本社工場の名称を尼崎工場に変更。
昭和63年6月	香港九龍にジェム香港社を設立し、中国広東省深セン市に深セン工場を新設し、ブラウン管用カソード・ヒーター等の電子管部品の製造を開始。
平成5年10月	台湾新竹市にト雷氏科技股? 有限公司(現、ジェム台湾社)を設立し、プローブカードの製造販売を開始。
平成6年9月	VCシリーズ(垂直接触型プローブカード)を開発し、製造販売を開始。
平成7年8月	プローブ先端クリーニング装置(ニードルドレッサー及びクリーニングシート)を開発し、製造販売を開始。
平成8年5月	熊本工場に第2工場を増設。
平成9年3月	尼崎工場のプローブカード製造部門を移転し、兵庫県尼崎市西長洲町2丁目に本社工場を新設。
平成10年4月	熊本工場に第3工場を増設。
平成10年8月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
平成10年12月	熊本工場がISO9001の認証を取得。
平成11年1月	東京支店(現、東京営業)を神奈川県川崎市に移転。
平成11年10月	ジェム台湾社を竹北市に移転。 韓国ソウル特別市に合弁会社同和ジェム(株)を設立。
平成13年7月	VSシリーズ(垂直スプリング接触型プローブカード)を開発し、製造販売を開始。
平成15年2月	電子事業部(現、電子)を兵庫県尼崎市西長洲町2丁目に移転。
平成15年7月	中国上海市にジェム上海社を設立。
平成15年9月	フランス モンブルノ サンマタン市にジェムヨーロッパ社を設立。 ジェムアメリカ社がISO9000の認証を取得。
平成16年4月	本社地区、東京営業がISO9001認証を取得。
平成16年9月	本社地区、熊本工場、東京営業がISO14001認証を取得。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年2月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
平成17年3月	ジャスダック証券取引所への上場を廃止。
平成18年3月	東京証券取引所市場第一部に株式を上場。
平成19年4月	兵庫県小野市に合弁会社ジェムファインテック(株)を設立。
平成20年1月	Mタイププローブカード(MEMS技術を用いたプローブカード)を開発し、製造販売を開始。
平成21年4月	熊本工場を熊本事業所に改称。
平成21年5月	MCシリーズを開発し、製造販売を開始。

### 3 【事業の内容】

当社グループは、日本電子材料株式会社（当社）と子会社 6 社及び関連会社 1 社により構成されており、半導体検査用部品、電子管部品の開発、製造及び販売を主とした事業活動を行っております。

事業内容と当社及び関係会社の当該事業にかかる位置づけならびにセグメントとの関連は次のとおりです。

区分	主要製品	主要な会社	
半導体検査用 部品関連事業	<カンチレバー型プローブカード> ・Cタイププローブカード （CEシリーズ）  <アドバンスプローブカード> ・Vタイププローブカード （VCシリーズ、VSシリーズ、 VTシリーズ）  ・Mタイププローブカード （MCシリーズ）	開発・製造・販売	当社
		開発・製造	ジェムファインテック(株)
		製造・販売	ジェムアメリカ社
		”	ジェム台湾社
		”	ジェムヨーロッパ社
”	ジェム上海社		
”	同和ジェム(株)		
製造	ジェム香港社		
電子管部品 関連事業	陰極  フィラメント	製造・販売	当社

(注) 1. Cタイププローブカード

プローブ（探針）の形状が力学でいう片持ち梁（Cantilever）の構造を持つタイプです。

2. Vタイププローブカード

プローブ（探針）の形状が垂直型で、主として半導体の高集積化・高速化対応として使用されているタイプです。

VCシリーズ・・・垂直接触型プローブカード

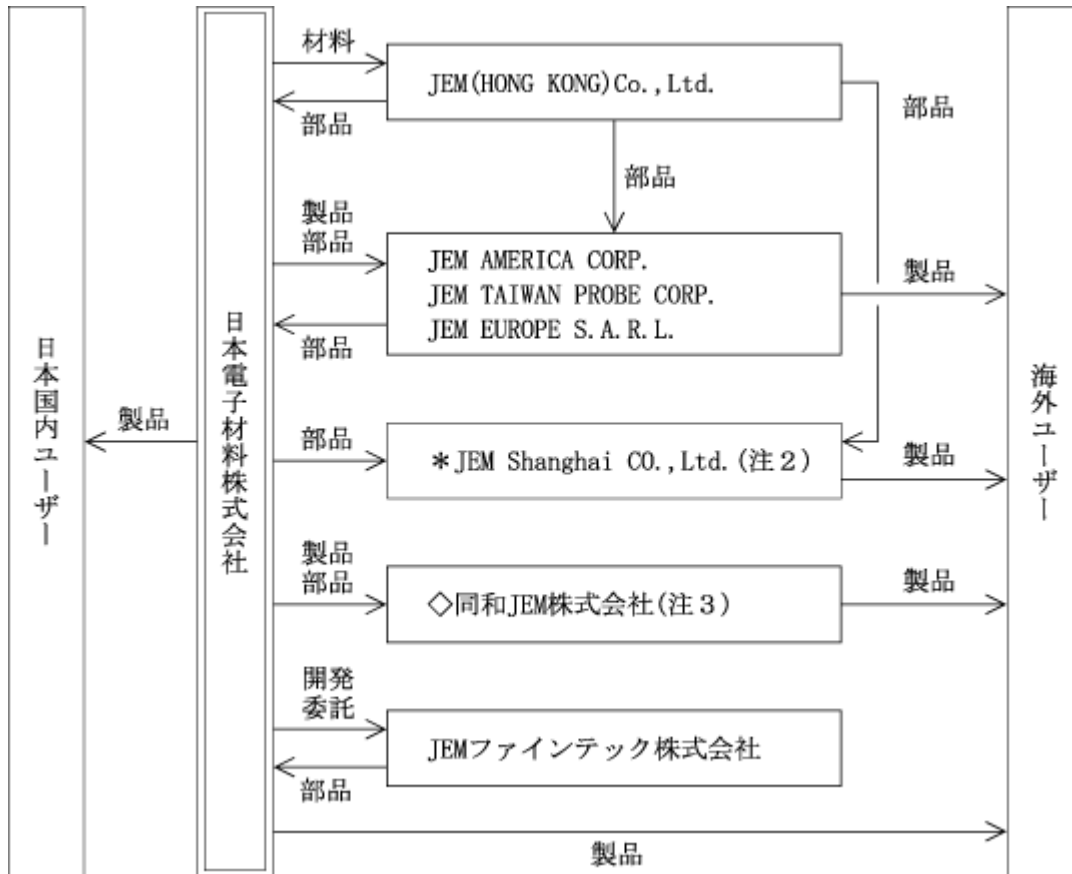
VSシリーズ・・・垂直スプリング接触型プローブカード

VTシリーズ・・・垂直接触型プローブカード

3. Mタイププローブカード

MEMS（Micro Electro Mechanical Systems）技術を用いたプローブユニットを使用しているタイプです。

[ 事業系統図 ]



- (注) 1. 無印 . . . . . 連結子会社 \*印 . . . . . 非連結子会社 印 . . . . . 関連会社  
 2. JEM Shanghai Co., Ltd.は、非連結子会社で持分法非適用会社であります。  
 3. 同和JEM株式会社は、関連会社で持分法適用会社であります。  
 4. 関係会社の正式名及び略称は下記のとおりであります。

正式名	略称
JEM AMERICA CORP.	ジェムアメリカ社
JEM (HONG KONG) Co.,Ltd.	ジェム香港社
JEM TAIWAN PROBE CORP.	ジェム台湾社
JEM EUROPE S.A.R.L.	ジェムヨーロッパ社
JEM Shanghai Co.,Ltd.	ジェム上海社
同和JEM株式会社	同和ジェム(株)
JEMファインテック株式会社	ジェムファインテック(株)

## 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合 (%)	関係内容					
					役員の兼任等		資金援助	営業上の取引	設備の賃貸	業務提携等
					当社役員 (名)	当社従業員 (名)				
連結子会社										
ジェムファインテック㈱	兵庫県小野市	50 百万円	半導体検査用部品関連事業	60	2	2	貸付金 495 百万円			
ジェムアメリカ社	米国カリフォルニア州	3,650 千米ドル	半導体検査用部品関連事業	100	1			製品・部品の仕入販売先		
ジェム香港社	中国香港	2,000 千香港ドル	半導体検査用部品関連事業	100	2	1		部品の仕入先 材料有償支給先	設備の賃貸	
ジェム台湾社	台湾台北市	40,100 千台湾ドル	半導体検査用部品関連事業	100	4		貸付金 9百万円	製品・部品の仕入販売先		
ジェムヨーロッパ社	仏国モンブルノサンマタン市	400 千ユーロ	半導体検査用部品関連事業	100	1			製品・部品の販売先		
持分法適用関連会社										
同和ジェム㈱	韓国ソウル特別市	2,000 百万ウォン	半導体検査用部品関連事業	38.5	3	2		製品・部品の仕入販売先		

(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 ジェムアメリカ社、ジェム香港社及びジェム台湾社は、特定子会社に該当します。

3 有価証券届出書または有価証券報告書を提出している会社はありません。

4 ジェムファインテック㈱、ジェム香港社、ジェム台湾社及びジェムヨーロッパ社については、売上高（連結会社間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合がそれぞれ100分の10以下であるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。

5 ジェムアメリカ社については、売上高（連結会社間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等 売上高 1,545百万円

経常利益 180百万円

当期純利益 111百万円

純資産額 916百万円

総資産額 1,009百万円

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成24年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
半導体検査用部品関連事業	800
電子管部品関連事業	
全社(共通)	49
合計	849

- (注) 1 従業員数は、就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む)を記載しております。
- 2 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない経理部門等全社統括業務に従事しているものであります。
- 3 当連結会計年度より、電子管部品関連事業につきましては、外注委託生産のため従業員数を記載しておりません。

### (2) 提出会社の状況

平成24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)
479	37.0	10.1	4,674

セグメントの名称	従業員数(人)
半導体検査用部品関連事業	430
電子管部品関連事業	
全社(共通)	49
合計	479

- (注) 1 従業員数は、就業人員(当社から当社外への出向者を除き、当社外から当社への出向者を含む)を記載しております。
- 2 平均年間給与は、基準外賃金および賞与を含んでおります。
- 3 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない経理部門等全社統括業務に従事しているものであります。
- 4 当事業年度より、電子管部品関連事業につきましては、外注委託生産のため従業員数を記載しておりません。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災からの復興に向けた動きが見えつつあるものの、長引く円高、欧州の信用不安、タイの洪水災害に伴う国内企業への影響等により、先行きは不透明な状況で推移いたしました。

当社グループの主たる事業分野である半導体市場も、スマートフォンやタブレット型コンピュータ向け需要が伸びる一方で、テレビの販売不振やパソコンの需要回復の遅れ等の影響により、全体としては厳しい状況で推移いたしました。

このような事業環境のもと当社グループにおきましては、スマートフォン等に牽引される半導体市場を中心に拡販を進めましたが、半導体市場全体の低迷の影響は大きく、売上は微増に留まりました。

利益面につきましても、激しい価格競争や歴史的な円高等の厳しい事業環境を受けて、一層の原価低減や経費削減に取り組み、徐々にその効果が現れ始めたものの、年間を通じての減少を補うには至らず、厳しい結果となりました。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高111億3千7百万円（前連結会計年度比2.8%増）、営業利益3億1千1百万円（前連結会計年度比50.5%減）、経常利益2億7千2百万円（前連結会計年度比50.6%減）となりました。また、退職給付制度の移行及び、保有有価証券の評価損による特別損失を計上したことにより、当期純損失は6千8百万円（前連結会計年度当期純利益3億1千8百万円）となりました。

なお、報告セグメント別の業績は次のとおりであります。

#### 半導体検査用部品関連事業

アドバンスプローブカード（Vタイププローブカード、Mタイププローブカード）につきましては、スマートフォンやタブレット型コンピュータ向けに需要が旺盛なNAND型フラッシュメモリ向けを中心に拡販を行いました。またMタイププローブカードにつきましては、DRAM市場の開拓にも取り組みました。さらにスマートフォン向け等の付加価値の高いロジックIC向けにもVタイププローブカードの積極的な販売活動を行った結果、アドバンスプローブカードにつきましては、Vタイププローブカードを中心に売上を伸ばすことができました。一方、カンチレバー型プローブカード（Cタイププローブカード）につきましては、半導体市場全体の低迷の影響を受け、国内のロジックICメーカーを中心として売上が減少し、全体の売上としても微増に留まりました。セグメント利益に関しましても、徐々に原価低減の効果が現れ始めたものの、価格競争の激化等による利益の減少を補うには至らず、厳しい結果となりました。

以上の結果、売上高は109億3千9百万円（前連結会計年度比2.8%増）、セグメント利益は10億6千3百万円（前連結会計年度比17.9%減）となりました。

#### 電子管部品関連事業

電子管部品関連事業の売上高は、1億9千7百万円（前連結会計年度比0.3%減）、セグメント利益は4千1百万円（前連結会計年度比23.7%減）となりました。

## (2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、1億3千2百万円減少し、当連結会計年度末には20億4百万円となりました。

### 営業活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における営業活動による資金の増加は、1億5千2百万円（前連結会計年度比50.1%減）となりました。

これは主として、売上債権の増加額2億9千万円、役員退職慰労引当金の減少額3億6千3百万円等による減少要因があったものの、減価償却費7億3千7百万円や退職給付引当金の増加額1億3百万円等による増加要因があったことによります。

### 投資活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における投資活動による資金の増加は、5億4千4百万円（前連結会計年度1億8千万円減少）となりました。

これは主として、有価証券の取得による支出130億8千4百万円、有形固定資産の取得による支出3億6千5百万円等による減少要因があったものの、有価証券の売却による収入139億1百万円、定期預金の払戻による収入2億3千7百万円等による増加要因があったことによります。

### 財務活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における財務活動による資金の減少は、7億7千6百万円（前連結会計年度比61.6%減）となりました。

これは主として、短期借入れによる収入73億円による増加要因があったものの、短期借入金の返済による支出76億円、社債の償還による支出2億円、配当金の支払額1億5百万円等による減少要因があったことによります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(百万円)	前年同期比(%)
半導体検査用部品関連事業	10,787	99.8
電子管部品関連事業	197	99.8
合計	10,984	99.8

- (注) 1 金額は販売価格によっております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

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

セグメントの名称	受注高(百万円)	前年同期比(%)	受注残高(百万円)	前年同期比(%)
半導体検査用部品関連事業	11,192	104.4	1,112	129.5
電子管部品関連事業	140	55.8	46	44.7
合計	11,333	103.3	1,158	120.3

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売実績

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	販売高(百万円)	前年同期比(%)
半導体検査用部品関連事業	10,939	102.8
電子管部品関連事業	197	99.7
合計	11,137	102.8

- (注) 1 最近2連結会計年度の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。なお、前連結会計年度のフラッシュアライアンス(有)は、当該割合が100分の10未満のため記載を省略しております。

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
フラッシュアライアンス(有)			1,811	16.3
同和ジェム(株)	1,203	11.1	1,658	14.9
(株)東芝セミコンダクター & ストレージ社	1,600	14.8	1,491	13.4

- 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3 (株)東芝セミコンダクター社は、平成23年7月1日に会社名を(株)東芝セミコンダクター & ストレージ社に社名変更しております。

### 3 【対処すべき課題】

当社グループの主な事業分野である半導体市場は、スマートフォンやタブレット型コンピュータの市場拡大や新興国における電子機器需要の増加等によって長期的な成長基調は維持すると予想されます。一方でテレビやパソコンの販売不振による需要の縮小や、それに伴う半導体価格の下落等、足元は不透明な状況にあります。当社グループは、激しく変化する事業環境の中でも着実な成長を遂げるため、以下の課題に全力で取り組んでまいります。

#### (1) 次世代に向けた製品開発の強化

当社グループは、MEMS技術を用いたメモリーIC向けMタイププローブカード（MCシリーズ）に続き、高付加価値のロジックIC向けMタイププローブカードの製品開発に取り組んでおります。今後もMEMS技術を用いたプローブカードの開発を強化し、製品ラインナップの拡充を推進します。

#### (2) 海外販売の強化

当社グループは、海外の半導体市場におけるシェアアップを遂行するため、アメリカ、韓国、台湾、フランス、中国に拠点を設け、販売活動を行っております。当社グループの重要な成長戦略の一環として、海外拠点における積極的なマネジメントの現地化を進めるとともに、リソースの投入や日本からの技術支援の強化によって、海外販売の強化を図ります。

#### (3) 原価低減

世界的な景気後退への懸念が続く中、プローブカードの価格低下への要求も一段と強くなっております。当社グループは、過去の既成概念に捉われず、最適な生産体制を目指したシステムの再構築を行い、原価低減に努めます。

#### (4) 経営基盤の更なる強化

為替変動や緊急時における対応等、リスクマネジメントの一層の高度化を目指し、経営基盤の強化に努めるとともに、コーポレート・ガバナンスの更なる強化を実施し、企業価値の向上を図ります。

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、本有価証券報告書提出日現在において当社グループが判断したものです。リスクの全てを網羅したのではなく、事業等のリスクは以下に限定されるものではありません。

##### (1) 半導体需要の影響

当社グループの売上の大半は半導体検査用部品であるプローブカードであり、半導体の回路毎に設計・製造される消耗品としての特性を有しています。このため半導体需要の低迷により当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

##### (2) 半導体業界再編の影響

半導体メーカーの統合等により半導体業界再編が行われた場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

##### (3) 製品価格変動の影響

半導体メーカーは利益と競争力を維持するためコスト削減を徹底しており、検査費用に反映されるプローブカードに対しても厳しい価格要請が継続しています。今後販売価格がさらに下落した場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

##### (4) 為替変動の影響

当社グループは市場の拡大が見込める海外における事業を強化拡大する方針であり、将来的に海外売上高が一層増加すると、為替相場の変動が当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

##### (5) 新製品開発等による影響

当社グループの顧客である半導体メーカーの技術革新はめざましく、当社におきましても既存製品の技術改良ならびに新製品開発を積極的に進めています。しかしながら、当社の技術改良ならびに新製品開発の投入遅れなどが生じた場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

##### (6) 製品の品質に係わる影響

当社グループでは品質の重要性を認識し、厳正な品質管理基準に従い製品の製造及び販売を行っています。しかしながら、予期せぬ製品の欠陥、不良などの品質上の問題が発生した場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

##### (7) 災害による影響

地震や火災等の予測不可能な自然災害や事故災害が発生した場合、当社グループの設備等が損害を受ける可能性があります。また、その修復費用や生産の一時停止等が発生し、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

(8) 東日本大震災に係わる影響

平成23年3月11日に発生した東日本大震災により、大規模な余震の発生の可能性、原発問題の長期化及び電力供給量不足等、日本経済に影響を与える問題や懸念点が数多く存在しています。当社グループにおいても、これらの要因により、取引先からの原材料等の供給不足、また電力不足による生産の縮小等が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

当連結会計年度において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループは常に「人類の未来に幸福をもたらす製品開発」をモットーとして、エレクトロニクス分野の新製品・新技術の開発及び改良等に積極的な研究開発活動を行っており、主に半導体検査用部品関連事業の開発部門・技術部門によって推進されております。当連結会計年度における研究開発費の総額は、8億6千万円であります。

半導体検査用部品関連事業

当社においては、半導体回路の微細化や高速化に対応する為の、MEMS技術を用いた微細なプローブの開発や基板の開発等を推進しております。

研究開発の主な成果としては、MEMS技術を用いたプローブの性能向上や基板の開発、プローブカードの組立技術の開発や加工技術の向上、次世代プローブカードの開発推進や既存製品の性能向上等であります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成に当たりまして、必要と思われる見積りは、合理的な基準に基づいて実施しております。

詳細につきましては、「第5 [経理の状況] 1 [連結財務諸表等] [連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項]」の項目をご参照願います。

(2) 当連結会計年度の財政状態の分析

資産の状況

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ12億1千9百万円減少し、132億7千8百万円となりました。

これは主として、受取手形及び売掛金が2億5千8百万円増加いたしましたが、現金及び預金が4億6千1百万円、有価証券が6億2千万円、商品及び製品が1億1千1百万円、有形固定資産が2億3千8百万円減少したこと等によるものであります。

## 負債の状況

負債合計は、前連結会計年度末に比べ9億4千8百万円減少し、43億7千5百万円となりました。

これは主として、短期借入金が3億円、社債が2億円、長期借入金が9千9百万円、役員退職慰労引当金が3億6千3百万円減少したこと等によるものであります。

## 純資産の状況

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ2億7千1百万円減少し、89億3百万円となりました。

これは主として、利益剰余金が1億7千4百万円、為替換算調整勘定が9千7百万円減少したこと等によるものであります。

### (3) 当連結会計年度の経営成績の分析

#### 売上高

当連結会計年度の売上高は、111億3千7百万円（前連結会計年度比2.8%増）となりました。主な理由は、アドバンスプローブカード（Vタイププローブカード、Mタイププローブカード）につきましては、スマートフォン向けを中心に売上を伸ばすことが出来たものの、カンチレバー型プローブカード（Cタイププローブカード）につきましては、半導体市場全体の低迷の影響を受け、国内のロジックICメーカーを中心に需要が減少した事によるものであります。

#### 営業利益

当連結会計年度の営業利益は、3億1千1百万円（前連結会計年度比50.5%減）となりました。主な要因は、需要の低迷や激しい価格競争等によるものであります。

#### 経常利益

当連結会計年度の経常利益は、2億7千2百万円（前連結会計年度比50.6%減）となりました。主たる要因は、受取利息1千4百万円等を計上したものの、営業利益の減少及び為替差損3千8百万円等を計上したことによるものであります。

#### 当期純損失

当連結会計年度の当期純損失は、6千8百万円（前連結会計年度当期純利益3億1千8百万円）となりました。主たる要因は、経常利益の減少に加え、退職給付制度の移行及び、保有有価証券の評価損による特別損失を計上したことによるものであります。

### (4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 [ 事業の状況 ] 4 [ 事業等のリスク ]」の項目をご参照願います。

(5) 経営戦略の現状と見通し

経営戦略の現状につきましては、「第2 [事業の状況] 3 [対処すべき課題]」に記載致しましたとおり、当社グループは、今後着実な成長を遂げるために、2011年度（平成24年3月期）を初年度とする中期経営計画を策定し、最終年度である2013年度（平成26年3月期）における経営指標として、次の数値目標を掲げております。

- a．連結売上高 170億円
- b．連結経常利益率 10 %以上
- c．海外比率 50 %

2012年度（平成25年3月期）は本中期計画の2年目となります。当社グループの主たる事業分野である半導体市場は、スマートフォン等の市場拡大や新興国における電子機器需要の増加等によって長期的な成長基調の維持が予想される一方、テレビやパソコン向けの需要の縮小やそれに伴う半導体価格の下落等、足元は不透明な状況にあります。プローブカード市場も需要回復の遅れや価格競争の激化等、厳しい事業環境が継続する見通しです。

このような状況の中、当社グループと致しましては、原価低減の推進や、次世代に向けた製品開発の強化等、競争力の向上に取り組んで参りますが、今後の市場の動向によりこれらの当初計画が達成されない可能性もあります。

(6) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

キャッシュ・フローの状況

当社グループは、当連結会計年度において営業活動によるキャッシュ・フローとして1億5千2百万円、投資活動によるキャッシュ・フローとして5億4千4百万円を計上しております。しかしながら、財務活動によるキャッシュ・フローとして7億7千6百万円を使用することにより、当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ、1億3千2百万円減少し、当連結会計年度末には20億4百万円（前連結会計年度比6.2%減）となりました。

資金需要

当社グループは、顧客満足の一層の向上に向け、今後も製造設備の増強ならびに最先端技術に対する研究活動及び研究開発投資を継続的に実施してまいります。

資金調達

当社グループは、安定的な支払能力を確保するため、内部資金、金融機関からの借入及び社債の発行、設備のリース化等の活用により、資金調達の多様化と安定した資金繰りを実現しております。なお、外部からの資金調達につきましては、安定的で低利息を目標とし、経済や金融情勢を加味しながら、長期もしくは短期のバランスのとれた調達を実施しております。

(7) 経営者の問題認識と今後の方針

今後の経済環境につきましては、欧州債務危機の懸念、円高や電力の供給不安等のリスク要因が解消されず、依然として不透明な状況にあります。半導体市場についても、スマートフォン向け需要拡大の一方で、大手半導体メーカーの経営破綻やテレビの販売不振など、足元の事業環境は厳しい状況が続いております。

このような状況の中、当社グループといたしましては、今後着実な成長を遂げるために、「第2 [事業の状況] 3 [対処すべき課題]」に記載した課題に取り組んでまいります。

また、CSR（Corporate Social Responsibility）活動につきましても引続き積極的に取り組み、企業の永続的な存在価値を高めております。企業活動のベース思想となるコンプライアンス（法令順



守)体制やリスク管理体制の強化を図り経営基盤強化に努め、コーポレート・ガバナンスの更なる強化を実施し、企業価値の向上を図ります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループでは、急速な技術革新に対処するために半導体検査用部品関連事業を中心に4億6千2百万円の設備投資を実施いたしました。

半導体検査用部品関連事業においては、当社を中心として、新製品・新技術の開発、検査能力の向上及び分析力の強化を図るため4億4千万円の設備投資を実施いたしました。

#### 2 【主要な設備の状況】

(1) 当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

提出会社

平成24年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (人)	
			建物及び 構築物	機械装 置及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	工具、 器具及 び備品		合計
熊本事業所 (熊本県菊池市)	半導体検査 用部品関連 事業	プローブカー ド製造設備・ 研究開発設備	116	249	40 (11,047)	80	167	653	300
熊本事業所 (熊本県菊池市)		統括業務設備	88	0	31 (8,667)		8	129	14
本社 (兵庫県尼崎市)	半導体検査 用部品関連 事業	プローブカー ド製造設備	336	235	146 (814)	272	35	1,026	68
本社 (兵庫県尼崎市)	半導体検査 用部品関連 事業	プローブカー ド研究開発 設備	54	87	64 (358)		9	215	29
本社 (兵庫県尼崎市)		統括業務設備	94		172 (959)	6	12	286	34

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

在外子会社

平成24年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (人)	
				建物及び 構築物	機械装 置及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	工具、 器具及 び備品		合計
ジェム アメリカ社	本社・工場 (米国カリフォル ニア州)	半導体検査 用部品関連 事業	プローブカー ド製造設備	6	106			2	115	50

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 上記の他、主要な賃借及びリース設備として、次のものがあります。

提出会社

平成24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	従業員数(人)	年間賃借料 又はリース料 (百万円)
東京営業 (川崎市川崎区)	半導体検査用 部品関連事業	東京営業 事務所(賃借)	16	12
静岡分室 (静岡市清水区)	半導体検査用 部品関連事業	静岡分室 事務所(賃借)	17	6

在外子会社

平成24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	従業員数 (人)	年間賃借料 又はリース料 (百万円)
ジェム アメリカ社	本社・工場 (米国カリフォルニア州)	半導体検査用 部品関連事業	本社・工場 社屋(オペレー ティング・リース)	50	16

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

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

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設の計画は次のとおりであり、また、当連結会計年度末現在における重要な設備の除却等の計画はありません。

#### 重要な設備の新設

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額		資金 調達 方法	着手及び 完了予定年月		完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
提出 会社	本社 (兵庫県尼崎市)	半導体検査用 部品関連事業	プローブカード 製造設備	141	19	自己 資金	平成23年 12月	平成25年 3月	(注2)
	熊本事業所 (熊本県菊池市)	半導体検査用 部品関連事業	プローブカード 製造設備	107	55	自己 資金	平成23年 11月	平成24年 9月	(注2)

(注) 1 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2 新製品の生産体制の確立等のため、生産能力の増加を把握することが困難であり記載を省略しております。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	40,000,000
計	40,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成24年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成24年6月26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	10,604,880	10,604,880	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数は100株であります。
計	10,604,880	10,604,880		

#### (2) 【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) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【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)
平成17年5月18日	2,447,280	10,604,880		983		1,202

(注) 1株を1.3株に株式分割したものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成24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)		29	28	32	31	2	7,396	7,518	
所有株式数 (単元)		15,882	1,031	15,713	5,910	72	67,181	105,789	25,980
所有株式数 の割合(%)		15.01	0.97	14.85	5.59	0.07	63.51	100.00	

(注) 自己株式15,284株は、「個人その他」に152単元及び「単元未満株式の状況」に84株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成24年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
(有)大久保興産	大阪市北区天満1丁目5番2号	1,316	12.41
日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)	東京都中央区晴海1丁目8-11	563	5.31
大久保 和 正	神戸市東灘区	435	4.11
ノーザン トラスト カンパニー (エイブイエフシー) サブ アカ ウント アメリカン クライアン ト (常任代理人：香港上海銀行東京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK  (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	421	3.97
大久保 英 正	東京都大田区	406	3.83
(株)三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	309	2.91
大久保 昌 男	神奈川県中郡	290	2.73
古 山 陽 一	兵庫県尼崎市	274	2.59
日本マスタートラスト信託銀行 (株)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	178	1.67
日本電子材料社員持株会	兵庫県尼崎市西長洲町2丁目5番13号	176	1.66
計		4,373	41.23

(注) 上記の所有株式のうち、信託業務に係る株式数は以下のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行(株) 563千株  
日本マスタートラスト信託銀行(株) 178千株

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成24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 15,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 10,563,700	105,637	
単元未満株式	普通株式 25,980		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	10,604,880		
総株主の議決権		105,637	

## 【自己株式等】

平成24年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(自己保有株式) 日本電子材料株式会社	兵庫県尼崎市西長洲町2丁目5番13号	15,200		15,200	0.14
計		15,200		15,200	0.14

## (9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	20	9,400
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、平成24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数は含めておりません。

(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)	処分価格の総額(円)	株式数(株)	処分価格の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他( )	-	-	-	-
保有自己株式数	15,284		15,284	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成24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数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要課題として認識しており、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定的な配当の継続を基本とし、業績に応じて積極的な株主還元を行う事を基本方針としております。

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

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

以上の方針に基づき、当期の剰余金の配当につきましては、1株当たり中間配当5円、期末配当は普通配当5円とし年間10円といたしました。（第53期の中間配当についての取締役会決議は平成23年10月24日に行っております。）

内部留保金につきましては、設備投資、海外事業投資、研究開発投資等に活用し、さらなる事業基盤の拡大、強化に努めてまいり所存であります。

なお、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。

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株当たりの配当額 (円)
平成23年10月24日 取締役会決議	52	5
平成24年6月26日 定時株主総会決議	52	5

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
最高(円)	2,775	975	689	675	538
最低(円)	709	310	472	408	352

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2) 【最近6カ月間の月別最高・最低株価】

月別	平成23年10月	11月	12月	平成24年1月	2月	3月
最高(円)	423	407	383	388	430	419
最低(円)	396	355	352	358	378	379

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。



5 【役員 の 状 況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 会長		坂根 英生	昭和14年 9月3日生	昭和37年4月 三菱電機(株)入社 平成2年5月 三菱電機セミコンダクタアメリカ社代表取締役社長 平成5年3月 三菱電機(株)北伊丹製作所所長 平成7年6月 同社取締役半導体事業本部副本部長 平成9年6月 三菱電機熊本セミコンダクタ(株)代表取締役社長 平成12年4月 当社常勤顧問 平成12年6月 当社取締役副社長 平成13年6月 当社代表取締役社長 兼半導体営業統括部長 平成16年4月 当社代表取締役社長 平成22年8月 当社代表取締役社長 MEMS統括管掌 平成23年6月 当社取締役会長 MEMS統括管掌 (現任)	(注2)	50
取締役 副会長		大久保 和正	昭和30年 3月17日生	昭和58年2月 東京エレクトロン(株)入社 昭和60年4月 当社入社 昭和60年5月 当社取締役熊本工場長 平成11年10月 同和ジェム(株)代表取締役副社長 平成15年9月 ジェムヨーロッパ社代表取締役会長 (現任) 平成16年4月 当社取締役営業統括部長 ジェムアメリカ社代表取締役会長 平成17年4月 ジェム台湾社代表取締役会長 (現任) ジェム上海社代表取締役会長 当社常務取締役営業統括部長 平成20年4月 当社代表取締役副社長 兼開発統括部長 平成21年4月 当社代表取締役副社長 管理部門統括、営業統括、開発統括管掌 平成21年10月 当社代表取締役副社長 兼次世代PCプロジェクトリーダー 管理部門統括、営業統括、海外統括、 開発統括管掌 平成22年4月 当社代表取締役副社長 管理部門統括、営業統括、海外統括、 開発統括管掌 ジェムアメリカ社代表取締役会長 兼社長 (現任) 平成22年7月 当社代表取締役副社長 次世代PCプロジェクト管掌 平成23年6月 当社取締役副会長 次世代PCプロジェクト管掌 ジェム香港社代表取締役会長 (現任) 平成23年7月 当社取締役副会長 (現任)	(注2)	435

役名	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		風間 悦男	昭和22年 6月5日生	昭和45年4月 平成11年10月 平成12年5月 平成16年4月 平成20年1月 平成22年4月 平成22年6月 平成22年7月  平成23年6月  平成23年7月	三菱電機(株)入社 当社に外向 ジェムアメリカ社副社長 ジェムアメリカ社社長 当社へ転籍 当社顧問 当社取締役副社長 当社取締役副社長 兼熊本事業所長 熊本事業所管掌 当社代表取締役社長 兼熊本事業所長 熊本事業所管掌 当社代表取締役社長 営業統括管掌 (現任)	(注2)	6
取締役		古崎 新一郎	昭和24年 2月11日生	昭和49年7月 昭和57年6月 昭和62年1月 平成4年4月 平成13年4月  平成17年6月 平成20年4月 平成21年4月  平成21年6月 平成22年4月  平成22年6月 平成22年7月  平成23年7月	(株)菱光計算センター入社 日本テキサスインスツルメンツ(株)入社 当社入社 当社熊本工場開発技術部長 当社半導体開発統括部長 兼開発一部長 当社取締役開発統括部長 当社取締役熊本工場長 当社取締役製品設計統括部長 兼熊本事業所長 兼第二PC設計シニアマネージャー 生産統括、製品設計統括、技術統括管掌 当社取締役製品設計統括部長 兼熊本事業所長 生産統括、製品設計統括、技術統括管掌 ジェム台湾社取締役社長 (現任) 当社取締役海外統括部長 兼品質統括部長 国内営業統括、海外統括、品質統括管掌 当社取締役 (現任)	(注2)	2

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	生産統括部長 兼熊本事業所長	大澤 茂巳	昭和28年 12月10日生	昭和49年8月 ㈱沢田商行入社 昭和51年6月 当社入社 平成7年4月 当社営業部長 兼熊本工場製造部次長 平成11年4月 当社熊本工場製造部長 兼ジェム台湾社取締役社長 平成16年4月 当社製品企画統括部長 平成18年6月 当社取締役製品企画統括部長 平成18年7月 当社取締役製品企画統括部長 兼海外営業シニアマネージャー 平成20年4月 当社取締役営業統括部長 兼熊本営業シニアマネージャー 兼海外営業シニアマネージャー 平成21年4月 当社取締役営業統括部長 兼東京営業シニアマネージャー 平成21年10月 当社取締役営業統括部長 兼海外統括部長 平成22年4月 当社取締役海外統括部長 平成22年6月 ジェム上海社代表取締役会長 (現任) 平成22年7月 当社取締役第一生産統括部長 第一生産統括、第二生産統括、製品技術統括 管掌 平成23年7月 当社取締役生産統括部長 兼熊本事業所長 熊本事業所、生産統括、品質統括、製品技術 統括管掌 (現任)	(注2)	5
取締役	管理部門統括 部長(コンプ ライアンス担 当) 兼経営管理シ ニアマネー ジャー 兼経理シニア マネージャー	足立 安孝	昭和26年 9月17日生	昭和49年4月 ㈱椿本チエイン入社 平成10年1月 当社入社 平成16年7月 当社経理シニアマネージャー 平成20年4月 当社管理部門副統括部長 兼経理シニアマネージャー 平成21年1月 ジェム上海社取締役社長 (現任) 平成21年4月 当社管理部門副統括部長 平成21年6月 当社取締役管理部門統括部長 (コンプライアンス担当) 兼経営管理シニアマネージャー 平成22年5月 当社取締役管理部門統括部長 (コンプライアンス担当) 兼経営管理シニアマネージャー ジェムファインテック㈱代表取締役社長 (現任) 平成22年7月 当社取締役管理部門統括部長 (コンプライアンス担当) 兼経営管理シニアマネージャー 管理部門統括管掌 平成23年7月 当社取締役管理部門統括部長 (コンプライアンス担当) 兼経営管理シニアマネージャー 兼経理シニアマネージャー 管理部門統括管掌 (現任)	(注2)	9

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)	
常勤監査役		竹原 克尚	昭和18年 10月18日生	昭和42年4月 昭和59年12月 昭和62年1月 平成11年6月 平成18年9月 平成19年4月 平成22年5月 平成22年6月	三菱電機(株)入社 三菱電機セミコンダクタアメリカ社出向 三菱電機(株)北伊丹製作所アセンブリ技術部 TOWA(株)入社 当社入社 ジェムファインテック(株)代表取締役社長 当社顧問 当社常勤監査役 (現任)	(注4)	2	
監査役		田村 耕一	昭和21年 5月13日生	昭和45年4月 平成11年8月 平成16年4月 平成18年6月 平成21年6月	三菱電機(株)入社 三菱電機(株)半導体事業本部半導体生産・技術統括部長 島田理化工業(株)常務取締役 三菱電機メテックス(株)代表取締役社長 当社監査役 (現任)	(注3)	1	
監査役		濱田 幸和	昭和30年 4月9日生	昭和61年2月 平成8年6月 平成16年6月 平成21年6月	税理士登録 濱田税理士事務所設立 濱田税理士事務所所長 (現任) 当社監査役 同 退任 当社監査役 (現任)	(注3)	1	
計								511

- (注) 1 監査役田村耕一、濱田幸和の2名は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。  
2 平成23年6月24日開催の定時株主総会から2年間。  
3 平成21年6月25日開催の定時株主総会から4年間。  
4 平成22年6月25日開催の定時株主総会から3年間。  
5 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
西井 博生	昭和39年 5月19日生	昭和62年4月 平成2年3月 平成13年9月 平成16年9月 平成16年12月 平成18年6月 平成20年6月	監査法人朝日新和会計社入社 公認会計士登録 西井博生公認会計士事務所開所 なぎさ監査法人代表社員 (現任) 税理士法人なぎさ総合会計事務所代表社員 (現任) (株)G-7ホールディングス監査役 (現任) 当社補欠監査役 (現任)	(注)	

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から1年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「日本電子材料株式会社は、人類に幸福をもたらす技術の開発と製品化により社会に貢献する。」という経営理念に基づき、成長し続ける創造型企業を目指しております。

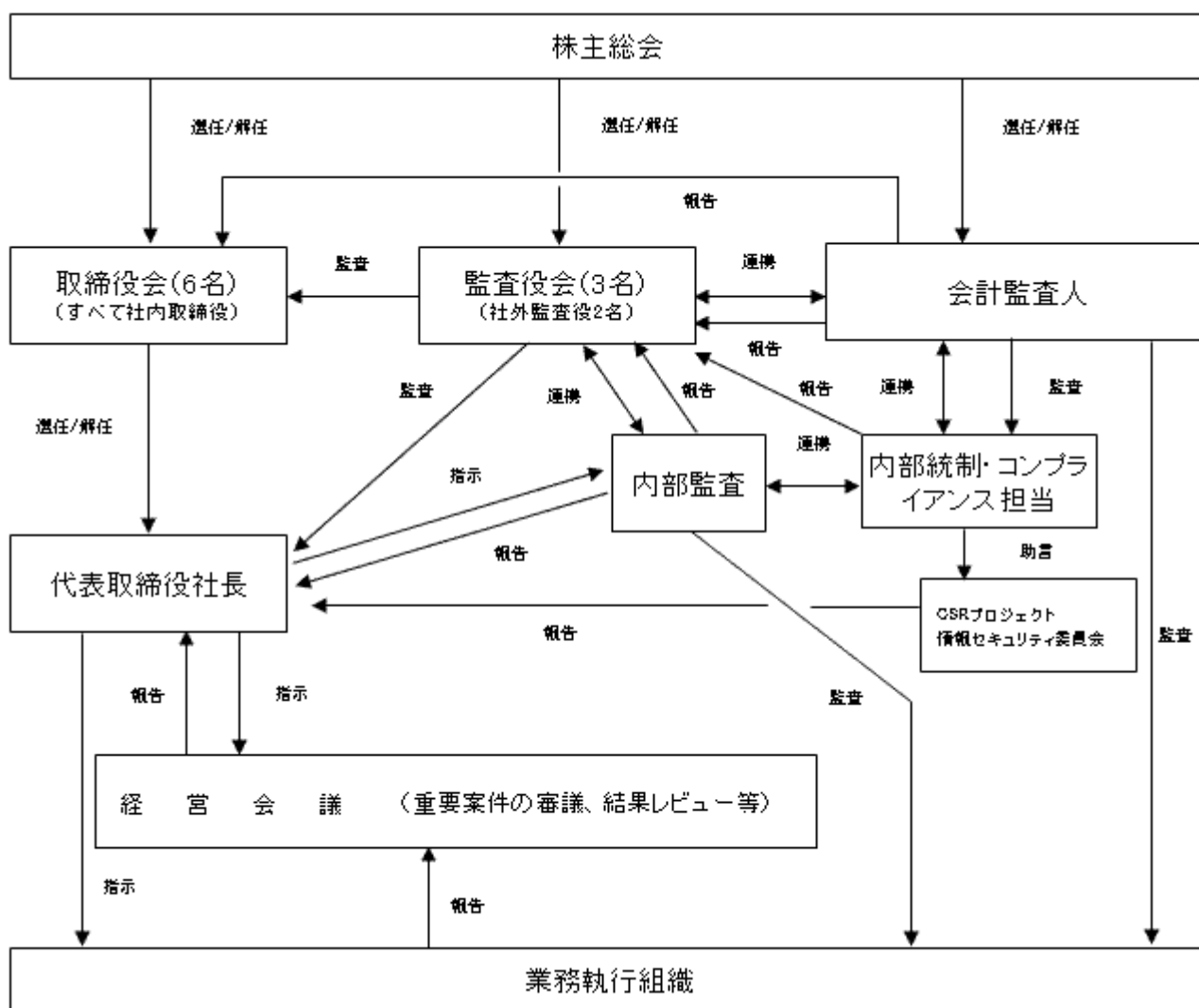
これを具現化するためには、企業の健全性確保、経営の透明性等に加え、社会からの信頼が必要不可欠であり、コーポレート・ガバナンスの充実を経営の重要課題と認識し、その実現に努めております。

また、コーポレート・ガバナンスを充実させる事により企業価値が増大し、株主、顧客、従業員等のステークホルダーの皆様へ利益還元を果たすことが可能であると考えております。さらに、株主の皆様への速やかな情報開示が公平で透明な経営を行う上での重要な要素と考えております。

企業統治の体制の概要及びその体制を採用している理由

a . 企業統治体制の概要

当社は監査役制度を採用しております。また、業務執行・経営の監視の仕組み、内部統制システムの整備の状況等の概要は以下のとおりです。



(注) 1 矢印は、選任、解任、報告、指示等を表しております。  
 2 内部監査は代表取締役に直属しております。

b. 現状の体制を採用している理由

当社は企業規模にあった機動的な機関構成・組織運営を行うため、現状の体制を採用しております。また、社外取締役を選任せずとも、経営監視機能の客観性および中立性が確保されていると考えております。

c. 内部統制システムの整備の状況

内部統制システムの基本方針

イ. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

当社は、以下のとおりの「内部統制システムの整備に関する基本方針」を整備するとともに、内部統制システムを絶えず評価し改善することにより、実効性のある内部統制システムの整備に努める。

- ）取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - A. コンプライアンス担当取締役は、管理部門統括担当取締役とし、内部統制・コンプライアンス担当を設置する。
  - B. コンプライアンス体制に係るコンプライアンス基本規程を策定し、役職員が法令・定款及び社会規範を順守した行動をとるための社員心得を定める。
  - C. 社員心得の徹底を図るため、内部統制・コンプライアンス担当においてコンプライアンスの取り組みを横断的に統括し、役職員教育等を行う。
  - D. 内部監査は、内部統制・コンプライアンス担当と連携の上、コンプライアンスの状況を監査する。これらの活動を定期的に取締役会及び監査役会に報告する。
  - E. 内部通報規程を策定し、法令上疑義のある行為等について使用人が直接情報の通報・相談を行う手段として内部通報先担当者ならびに内部統制・コンプライアンス担当に報告する「コンプライアンス・ホットライン」を設置・運営する。通報・相談を受けた内部統制・コンプライアンス担当はその内容を調査し、再発防止策をコンプライアンス担当取締役と協議の上決定し、全社的に再発防止策を実施する。
  - F. 財務報告の信頼性を確保するために、法令等に従い、財務報告に係る内部統制を整備、運用し、それを評価する体制を構築する。
- ）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
  - 文書管理規程に従い、取締役の職務の執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下文書等という）に記録し、保存する。取締役及び監査役は、常時これらの文書等を閲覧できる。
- ）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
  - A. 取締役及び使用人が共有する全社的な目標を定め、この浸透を図るとともに、中期経営計画を策定する。
  - B. 取締役会及び経営会議は、中期経営計画を具体化するため、中期経営計画に基づき、每期、統括部門毎の業績目標と予算を設定する。研究開発、設備投資、新規事業については、原則として、中期経営計画の目標達成への貢献を基準に、その優先順位を決定する。同時に、各部門への効率的な人的資源の配分を行う。
  - C. 業績は、ITを積極的に活用したシステムにより月次で迅速に管理会計としてデータ化し、担当取締役及び取締役会ならびに経営会議に報告する。
  - D. 取締役会及び経営会議は、毎月、この結果をレビューし、担当取締役及び各部門長に目標未達の要因の分析、その要因を排除・低減する改善策を報告させ、必要に応じて目標を修正する。
  - E. Dの議論を踏まえ、各部門を担当する取締役及び部門長は、各部門が実施すべき具体的な施策及び権限配分を含めた効率的な業務遂行体制を改善する。

- ）損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - A．リスク管理規程を策定し、当社及びグループ各社の各部門長が担当業務のリスク管理を行い、コンプライアンス担当取締役を全社のリスクに関する統括責任者とする。
  - B．内部統制・コンプライアンス担当が、当社及びグループ各社のリスクを網羅的・総括的に管理する。
  - C．内部監査が、当社及びグループ各社の部門毎のリスク管理状況を監査し、その結果を定期的にコンプライアンス担当取締役及び取締役会に報告する。
- ）当該株式会社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - A．当社及びグループ各社における内部統制の構築を目指し、グループ各社全体の内部統制に関する担当部署は、当社の内部統制・コンプライアンス担当とする。当社及びグループ各社の内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請の伝達等が効率的に行われる体制を構築する。
  - B．グループ各社の内部統制・コンプライアンス担当責任者は、各社の社長とする。
  - C．当社取締役、部門長及びグループ各社の社長は、各部門の業務執行の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有する。
  - D．当社の内部監査が、当社及びグループ各社の内部監査を実施し、その結果を定期的にコンプライアンス担当取締役及び取締役会に報告する。
- ）監査役がその職務を補助すべき使用人を置く事を求めた場合における当該使用人に関する事項ならびにその使用人の取締役からの独立性に関する事項  
監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを監査役から求められた場合、監査役の業務補助のため会計及び業務に精通した監査役スタッフを置くこととし、人事権については監査役に有り取締役から独立させる。
- ）取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制  
取締役または使用人は監査役に対して、法定の事項に加え当社及びグループ各社に重大な影響をおよぼす事項、内部監査の実施状況、「コンプライアンス・ホットライン」による通報状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。
- ）その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
  - A．監査役は、取締役会に出席するほか、社内の重要な会議に出席することができ、また意見等は会社として十分に尊重する。
  - B．監査役は、必要に応じて重要な決裁書類等をいつでも閲覧または謄写できる。
  - C．監査役からの取締役または使用人の職務の執行状況の聴取に対しては、積極的に協力する。
  - D．監査役会は、代表取締役、内部監査、会計監査人とそれぞれ必要に応じて意見交換会を開催する。
- ．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  
当社及びグループ各社は、反社会的勢力の排除に向けて反社会的勢力との取引関係、その他いかなる関係も持たない。不当要求については、警察当局、顧問弁護士等と連携し反社会的勢力に対して毅然とした態度で対応する。
  - ）反社会的勢力排除に向けた整備状況
    - A．当社は、主要拠点に反社会的勢力へ対応する部署を設け、不当要求防止責任者を設置している。また、反社会的勢力による不当要求に対しては直ちに対応統括部署に報告する体制も整備している。
    - B．既に加盟している兵庫県企業防衛対策協議会での研修や情報交換を行うとともに、兵庫県警察本部暴力団対策課から情報提供や指導を受ける。
    - C．反社会的勢力の関係者と思慮される者からの働きかけや苦情を受けた場合、兵庫県企業防衛対策協議会事務局に照会し情報やアドバイスを受けるとともに、所轄警察署との関係強化を図る。
- d．責任限定契約について

当社と各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、5百万円または法令に規定される最低責任限度額のいずれか高い額としております。

#### 内部監査及び監査役

##### a．内部監査

内部監査につきましては、内部監査担当部署を設け専任の担当者1名により業務を遂行しております。代表取締役の直属である内部監査では、業務の有効性・効率性の検証である業務監査、法令・規程への準拠性の検証であるコンプライアンス監査、財産の有効性と実在性の検証である財務報告の信頼性等についての整備・運用状況を日常的に監視するとともに、問題点の把握・指摘・改善勧告を行っております。期初には、経営会議において期中の詳細な監査方針を報告しております。

##### b．監査役

監査役につきましては、3名（常勤監査役1名、非常勤監査役2名）を選任しており、監査役の内1名は税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。監査役会は定期的開催し、監査方針に基づいて、ヒアリング等を行い、会計監査人および内部監査と連携を密にして、内外子会社を含めた業務執行の監査を行っております。また、監査役は取締役会以外に経営会議及び社内の重要な会議に出席し、意見を述べるようにしております。

##### c．内部監査、監査役及び会計監査人との相互連携並びに内部統制部門との関係等

内部監査、監査役及び会計監査人並びに内部統制は、必要に応じて打ち合わせを行い、内部統制、監査状況等について情報交換を行い、相互の連携を密にすることによりコンプライアンス体制を確立し、リスク回避に万全を期しております。また、財務報告に係る内部統制評価の監査を会計監査人が行なうとともに、内部監査は内部統制・コンプライアンス担当と連携の上、コンプライアンスの状況を監査し、定期的に監査役会に報告しております。

#### 社外取締役及び社外監査役

##### a．社外監査役

社外監査役につきましては、監査役3名の内、2名の社外監査役を選任しております。現在、社外取締役は選任しておりませんが、社内取締役と社外監査役との間に特別の利害関係はなく、独立的な見地からの監査が充分行なわれており、客観的、中立的に経営を監視できる体制を確保していると判断しております。

また、社外監査役は、より独立的な見地から内部監査、会計監査人並びに内部統制と必要に応じて打ち合わせを行い、内部統制評価や監査状況等について情報を交換し、相互の連携を密にすることによりコンプライアンス体制を確立し、リスク回避に万全を期しております。

##### b．社外監査役と提出会社との利害関係

田村耕一氏は、三菱電機㈱における管理職の経験、またその後の二社における取締役の経験を生かした見地から意見を述べるなど、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また、監査役会において必要な助言・提言を適宜行っております。なお、田村耕一氏は、当社の主要株主や主要取引先の業務執行者等であった経歴がないことから、独立性を有していると考え、社外監査役として選任しております。

濱田幸和氏は、濱田税理士事務所の所長を兼務しており、主に税理士としての専門的見地から意見を述べるなど、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また、監査役会において必要な助言・提言を適宜行っております。なお、濱田幸和氏は、当社の主要株主や主要取引先の業務執行者等であった経歴がなく、また濱田税理士事務所と当社との間に取引関係がないことから、独立性を有していると考え、社外監査役として選任しております。

##### c．社外監査役の提出会社からの独立性に関する基準又は方針

当社において、社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、



選任にあたっては東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準を参考にしております。

#### 役員の報酬等

a. 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の 総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる役 員の員数(人)
		基本報酬	ストックオ プション	賞与	役員退職 慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	102	92	-	-	10	7
監査役 (社外監査役を除く)	11	10	-	-	1	1
社外役員 (社外監査役を含む)	5	5	-	-	-	2

(注) 役員退職慰労金の中には、当連結会計年度の役員退職慰労引当金繰入額を含んでおります。

b. 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

c. 役員の報酬等の額に関する決定方針

役員報酬等の総額は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で支給することとしております。また、役員ごとの報酬につきましては、役員の役位等に応じて定めている上限内で基本報酬を設定し、経営状況、貢献度等を勘案して決定しております。

#### 株式の保有状況

a. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当する投資株式は保有しておりません。

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

該当する投資株式は保有しておりません。

c. 保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (百万円)	当事業年度 (百万円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	60	60	2		
非上場株式以外の株式	36	36	0		1

## 会計監査の状況

当社の監査業務を執行した公認会計士の氏名等は次のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名		継続監査年数	所属する監査法人名
指定有限責任社員 業務執行社員	常 本 良 治	(注)	有限責任 あずさ監査法人
指定有限責任社員 業務執行社員	河 崎 雄 亮	(注)	
指定有限責任社員 業務執行社員	坊 垣 慶 二 郎	(注)	

(注) 継続監査年数については、7年以内であるため記載を省略しております。

監査業務に係る補助者の構成	
公認会計士	9名
その他	2名

## 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

## 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨ならびに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。

## 取締役会で決議できる株主総会決議事項

### a. 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として剰余金の配当（中間配当）を行う事ができる旨を定款に定めております。これは、株主への安定的、機動的な利益還元を行なうことを目的とするものです。

### b. 自己の株式取得

当社は、経済情勢の変化に対応した機動的な資本政策を行うため、取締役会の決議によって自己の株式を取得する事ができる旨定款に定めております。

## 株主総会の特別決議要件

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

## 会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

### a. 利益還元の機動的な実施について

#### 利益配当金について

平成24年3月期は、1株当たり10円（中間配当5円、期末配当5円）を実施いたしました。

### b. 株主総会に参加しやすい環境について

第53回(平成24年3月期)定時株主総会は、集中日を避けた平成24年6月26日（火曜日）に開催いたしました。

### c. ビジネスレポートについて

四半期毎にビジネスレポート（JEM TODAY）を発行し、株主様宛にお送りしています。

d. 取締役会について

取締役会は、この1年間に19回開催いたしました。

e. 監査役会について

監査役会は、この1年間に12回開催いたしました。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)
提出会社	29		30	
連結子会社				
計	29		30	

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

監査日数等を勘案したうえで決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。
- (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)に基づいて作成しております。

### 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(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の連結財務諸表並びに事業年度(平成23年4月1日から平成24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、以下のとおり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。
- (1) 会計基準等の内容を適切に把握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。また、公益財団法人財務会計基準機構の行うセミナーに参加等しております。
  - (2) 将来の指定国際会計基準の適用に備え、経理部門を中心に積極的に外部セミナーに参加するとともに、情報収集及び調査分析に努めております。

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 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,373	1,911
受取手形及び売掛金	4,178	* <sub>3</sub> 4,436
有価証券	2,431	1,811
商品及び製品	173	61
仕掛品	350	408
原材料及び貯蔵品	748	789
繰延税金資産	60	100
その他	530	462
貸倒引当金	2	2
流動資産合計	10,843	9,980
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	* <sub>2</sub> 1,738	* <sub>2</sub> 1,740
減価償却累計額	952	1,033
建物及び構築物（純額）	785	707
機械装置及び運搬具	2,686	2,823
減価償却累計額	1,817	2,034
機械装置及び運搬具（純額）	868	788
工具、器具及び備品	3,302	3,354
減価償却累計額	2,933	3,079
工具、器具及び備品（純額）	369	275
土地	* <sub>2</sub> 455	* <sub>2</sub> 455
リース資産	443	443
減価償却累計額	96	151
リース資産（純額）	347	291
建設仮勘定	25	93
有形固定資産合計	2,850	2,612
無形固定資産		
その他	243	182
無形固定資産合計	243	182
投資その他の資産		
投資有価証券	* <sub>1</sub> 284	* <sub>1</sub> 275
その他	276	235
貸倒引当金	0	6
投資その他の資産合計	559	503
固定資産合計	3,654	3,298
資産合計	14,498	13,278

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,930	1,914
短期借入金	*2 900	*2 600
1年内償還予定の社債	*2 200	*2 200
1年内返済予定の長期借入金	91	99
リース債務	79	81
未払法人税等	37	-
未払金	192	182
未払費用	158	151
その他	164	216
流動負債合計	3,753	3,445
固定負債		
社債	*2 500	*2 300
長期借入金	201	101
リース債務	359	277
繰延税金負債	12	9
役員退職慰労引当金	464	100
退職給付引当金	15	119
その他	16	20
固定負債合計	1,570	929
負債合計	5,323	4,375
純資産の部		
株主資本		
資本金	983	983
資本剰余金	1,202	1,202
利益剰余金	7,764	7,589
自己株式	15	15
株主資本合計	9,934	9,760
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	0	1
為替換算調整勘定	761	858
その他の包括利益累計額合計	760	857
純資産合計	9,174	8,903
負債純資産合計	14,498	13,278

【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 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
売上高	10,836	11,137
売上原価	* <sub>2</sub> 7,716	* <sub>2</sub> 8,265
売上総利益	3,120	2,871
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	582	591
退職給付費用	51	51
役員退職慰労引当金繰入額	20	7
減価償却費	61	63
研究開発費	* <sub>1</sub> 797	* <sub>1</sub> 860
その他	978	984
販売費及び一般管理費合計	2,491	2,560
営業利益	629	311
営業外収益		
受取利息	23	14
受取手数料	1	2
その他	40	36
営業外収益合計	66	53
営業外費用		
支払利息	37	26
持分法による投資損失	8	8
固定資産廃棄損	5	4
為替差損	81	38
その他	11	14
営業外費用合計	144	92
経常利益	551	272
特別損失		
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	5	-
合併解消関連費用	* <sub>3</sub> 94	-
有価証券評価損	-	76
退職給付制度改定損	-	159
特別損失合計	99	235
税金等調整前当期純利益	451	36
法人税、住民税及び事業税	133	122
法人税等調整額	0	16
法人税等合計	133	105
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失( )	318	68
当期純利益又は当期純損失( )	318	68

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失( )	318	68
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	1
為替換算調整勘定	191	94
持分法適用会社に対する持分相当額	8	3
その他の包括利益合計	200	*1 96
包括利益	118	165
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	118	165
少数株主に係る包括利益	-	-



## 【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	983	983
当期末残高	983	983
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	1,202	1,202
当期末残高	1,202	1,202
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	7,551	7,764
当期変動額		
剰余金の配当	105	105
当期純利益又は当期純損失( )	318	68
当期変動額合計	212	174
当期末残高	7,764	7,589
<b>自己株式</b>		
当期首残高	15	15
当期変動額		
自己株式の取得	0	0
当期変動額合計	0	0
当期末残高	15	15
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	9,722	9,934
当期変動額		
剰余金の配当	105	105
当期純利益又は当期純損失( )	318	68
自己株式の取得	0	0
当期変動額合計	212	174
当期末残高	9,934	9,760

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>その他の包括利益累計額</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	0	0
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	0	1
当期変動額合計	0	1
当期末残高	0	1
<b>為替換算調整勘定</b>		
当期首残高	561	761
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	199	97
当期変動額合計	199	97
当期末残高	761	858
<b>その他の包括利益累計額合計</b>		
当期首残高	560	760
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	200	96
当期変動額合計	200	96
当期末残高	760	857
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	9,161	9,174
当期変動額		
剰余金の配当	105	105
当期純利益又は当期純損失（ ）	318	68
自己株式の取得	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	200	96
当期変動額合計	12	271
当期末残高	9,174	8,903

## 【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 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	451	36
減価償却費	792	737
持分法による投資損益（は益）	8	8
退職給付引当金の増減額（は減少）	5	103
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	6	363
貸倒引当金の増減額（は減少）	2	5
賞与引当金の増減額（は減少）	2	-
受取利息及び受取配当金	28	17
支払利息	37	26
投資有価証券売却損益（は益）	1	0
有価証券評価損益（は益）	-	76
有形固定資産売却損益（は益）	0	2
有形固定資産除却損	75	4
売上債権の増減額（は増加）	604	290
たな卸資産の増減額（は増加）	374	1
その他の流動資産の増減額（は増加）	17	1
仕入債務の増減額（は減少）	52	8
その他の流動負債の増減額（は減少）	10	14
その他	4	12
小計	411	321
利息及び配当金の受取額	32	15
利息の支払額	36	25
法人税等の支払額又は還付額（は支払）	102	159
営業活動によるキャッシュ・フロー	304	152

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	13,599	13,084
有価証券の売却による収入	12,838	13,901
有形固定資産の取得による支出	683	365
有形固定資産の売却による収入	5	6
投資有価証券の取得による支出	-	104
投資有価証券の売却による収入	52	0
貸付けによる支出	-	1
貸付金の回収による収入	0	0
定期預金の預入による支出	1,937	77
定期預金の払戻による収入	3,237	237
信託受益権の取得による支出	1,084	982
信託受益権の償還による収入	1,025	1,069
その他の支出	46	60
その他の収入	9	3
投資活動によるキャッシュ・フロー	180	544
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入れによる収入	14,900	7,300
短期借入金の返済による支出	16,441	7,600
長期借入金の返済による支出	99	91
社債の償還による支出	200	200
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	105	105
リース債務の返済による支出	77	79
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,024	776
現金及び現金同等物に係る換算差額	78	52
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	1,978	132
現金及び現金同等物の期首残高	4,114	2,136
現金及び現金同等物の期末残高	* <sub>1</sub> 2,136	* <sub>1</sub> 2,004

【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) 連結子会社数 5社

主要な連結子会社名

「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

ジェム上海社

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2．持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 1社

同和ジェム㈱

(2) 持分法を適用していない非連結子会社の名称

ジェム上海社

(持分法を適用しない理由)

当期純損益及び利益剰余金等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

(3) 持分法適用会社の決算日は12月31日であります。持分法適用に当たっては同決算日現在の財務諸表を使用しております。

3．連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、在外連結子会社の決算日は12月31日であります。連結財務諸表の作成に当たっては同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### 4. 会計処理基準に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### 有価証券

###### a. 子会社株式

移動平均法による原価法

###### b. その他有価証券

###### 時価のあるもの

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

なお、短期社債のうち「取得価額」と「債券金額」との差額の性格が金利の調整と認められるものについては、先入先出法による償却原価法によっております。

###### 時価のないもの

移動平均法による原価法

###### たな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

###### a. 製品・仕掛品

主としてプローブカード等の受注生産品は個別法、その他見込生産品は月別総平均法

###### b. 原材料

主として移動平均法

###### c. 貯蔵品

主として最終仕入原価法

###### デリバティブ取引により生じる債権及び債務

時価法

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### 有形固定資産

###### a. リース資産以外の有形固定資産

当社及び国内連結子会社は定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）を採用し、在外連結子会社は、所在地国の会計基準の規定に基づく定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	7年～50年
機械装置及び運搬具	5年～8年
工具、器具及び備品	2年～20年

###### b. 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（リース契約に残価保証の取決めがある場合は、当該残価保証額）とする定額法を採用しております。

## 無形固定資産

### a. リース資産以外の無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、当社及び国内連結子会社は、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。

### b. 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。

なお、リース資産は無形固定資産の「その他」に含めて計上しております。

## (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、主として一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

### 役員退職慰労引当金

当社は、役員退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

### 退職給付引当金

当社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、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翌連結会計年度から費用処理することとしております。

過去勤務債務については、発生年度に全額を一括して費用処理しております。

### (追加情報)

当社は、平成23年10月1日付で退職給付制度を改定したことにより、適格退職年金制度について確定拠出年金制度及び退職一時金制度へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準委員会 平成14年1月31日 企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。

本移行により、当連結会計年度において退職給付制度改定損159百万円を特別損失に計上しております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債並びに収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しております。

(5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、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短期的な投資からなっております。

(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

【追加情報】

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。



【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

\* 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
投資有価証券(株式)		
ジェム上海社	116百万円	116百万円
同和ジェム(株)	70百万円	61百万円
計	186百万円	178百万円

\* 2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
建物及び構築物	153百万円	142百万円
土地	222百万円	222百万円
計	375百万円	365百万円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
短期借入金	500百万円	400百万円
社債	700百万円	500百万円
(うち、社債)	500百万円	300百万円
(うち、1年内償還予定の社債)	200百万円	200百万円
計	1,200百万円	900百万円

\* 3 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
受取手形	百万円	2百万円

(連結損益計算書関係)

\* 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
一般管理費	797百万円	860百万円

\* 2 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額(は戻入額)は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
売上原価	23百万円	34百万円

\* 3 前連結会計年度の合併解消関連費用は、合併事業の解消により、MEMS製造ライン移設に伴う費用等であります。

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

\* 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

その他有価証券評価差額金

当期発生額	74百万円
組替調整額	76百万円
税効果調整前	1百万円
税効果額	0百万円
その他有価証券評価差額金	1百万円

為替換算調整勘定

当期発生額	94百万円
為替換算調整勘定	94百万円

持分法適用会社に対する持分相当額

当期発生額	3百万円
-------	------

その他の包括利益合計 96百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23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(千株)	10,604			10,604

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)	15,152	112		15,264

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、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 112株

### 3. 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
平成22年6月25日 定時株主総会	普通株式	52	5	平成22年3月31日	平成22年6月28日
平成22年10月25日 取締役会	普通株式	52	5	平成22年9月30日	平成22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	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	52	5	平成23年3月31日	平成23年6月27日

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24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(千株)	10,604			10,604

#### 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)	15,264	20		15,284

（変動事由の概要）

増加数の主な内訳は、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 20株

### 3. 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
平成23年6月24日 定時株主総会	普通株式	52	5	平成23年3月31日	平成23年6月27日
平成23年10月24日 取締役会	普通株式	52	5	平成23年9月30日	平成23年12月7日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	52	5	平成24年3月31日	平成24年6月27日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

\* 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
現金及び預金勘定	2,373百万円	1,911百万円
有価証券勘定	百万円	1,811百万円
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	237百万円	77百万円
償還期限が3ヶ月を超える 有価証券等	百万円	1,641百万円
現金及び現金同等物	2,136百万円	2,004百万円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

半導体検査用部品関連事業におけるプローブカード研究開発設備及びプローブカード生産設備であります。

無形固定資産

本社、半導体検査用部品関連事業及び電子管部品関連事業における統括業務パッケージであります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零(リース契約に残価保証の取決めがある場合は、当該残価保証額)とする定額法を採用しております。

2 オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
1年内	13	17
1年超	16	3
合計	30	20

(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、安定的な支払能力を確保するため、内部資金、金融機関からの借入、設備のリース化等の活用により、資金調達の多様化と安定した資金繰りを実現しております。なお、外部からの資金調達については、安定的で低利息を目標とし、経済や金融情勢を加味しながら、長期もしくは短期のバランスのとれた調達を実施しております。一時的な余資については、短期的かつ安全性の高い金融資産で運用し、投機的な取引は行わない方針であります。デリバティブは、外貨建債権債務の為替変動リスクを回避するために利用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、先物為替予約等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は、その他有価証券に区分される債券及び株式等であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、原則として1年以内の支払期日です。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、恒常的に同じ外貨建ての売掛金残高の範囲内にあります。借入金及び社債については、安定的な支払能力の確保を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で2年3ヶ月後であります。

デリバティブ取引は、外貨建債権債務の為替変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引及び直物為替先渡取引であります。

(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、与信管理規程に従い、営業債権について、主に営業部門内で主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

その他有価証券に区分される債券は、有価証券等運用規程に従い、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。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、格付の高い金融機関に限定し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

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（取引先企業）の財務状況等を把握し、定期的に把握された時価等が取締役に報告されております。

デリバティブ取引については、取引権限や限度額等を定めた社内規程に基づいて行っており、取引実績及び取引残高は取締役会に報告されております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき経理部門が適時に資金繰計画を作成・更新することで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

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

また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち48.1%が特定の大口顧客に対するものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位:百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,373	2,373	
(2) 受取手形及び売掛金	4,178	4,178	
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	2,468	2,468	
資産計	9,020	9,020	
(1) 支払手形及び買掛金	1,930	1,930	
(2) 短期借入金	900	900	
(3) 社債	700	700	0
(4) 長期借入金	292	293	0
負債計	3,822	3,823	0
デリバティブ取引 ( 1 )	(2)	(2)	

( 1 ) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で示しております。

当連結会計年度（平成24年3月31日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,911	1,911	
(2) 受取手形及び売掛金	4,436	4,436	
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	1,848	1,848	
資産計	8,196	8,196	
(1) 支払手形及び買掛金	1,914	1,914	
(2) 短期借入金	600	600	
(3) 社債	500	501	1
(4) 長期借入金	201	201	0
負債計	3,215	3,217	2
デリバティブ取引（ 1 ）	2	2	

（ 1 ）デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、（ ）で示しております。

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

#### 資産

（1）現金及び預金、並びに（2）受取手形及び売掛金

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

（3）有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。

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

#### 負債

（1）支払手形及び買掛金、並びに（2）短期借入金

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

（3）社債

元利金の合計額を当該社債の残存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ます。

（4）長期借入金

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

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：百万円)

区分	平成23年3月31日	平成24年3月31日
子会社株式	116	116
関連会社株式	70	61
非上場株式	60	60
合計	247	238

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

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超
現金及び預金	2,373	
受取手形及び売掛金	4,178	
有価証券及び投資有価証券		
その他有価証券のうち満期があるもの(社債)	500	
その他有価証券のうち満期があるもの(その他)	500	
合計	7,551	

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超
現金及び預金	1,911	
受取手形及び売掛金	4,436	
有価証券及び投資有価証券		
その他有価証券のうち満期があるもの(社債)	870	
合計	7,218	

(注4) 社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

これらの注記事項については、「社債明細表」及び「借入金等明細表」注記を参照ください。

[次へ](#)



## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前連結会計年度(平成23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			
(1) 株式	35	34	1
(2) 債券			
国債、地方債等			
社債			
その他			
(3) その他			
小計	35	34	1
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	1	1	0
(2) 債券			
国債、地方債等			
社債	499	499	0
その他			
(3) その他	1,931	1,932	0
小計	2,432	2,433	0
合計	2,468	2,467	0

当連結会計年度（平成24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			
(1) 株式	36	34	1
(2) 債券			
国債、地方債等			
社債	701	700	0
その他			
(3) その他			
小計	737	734	2
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	0	0	0
(2) 債券			
国債、地方債等			
社債	194	194	0
その他			
(3) その他	916	916	
小計	1,111	1,111	0
合計	1,848	1,845	2

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、有価証券評価損76百万円を計上しております。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	52	1	
債券	8		0
その他			
合計	60	1	0

[次へ](#)

当連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	0		0
債券			
その他			
合計	0		0

（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（平成23年 3 月31日）

（単位：百万円）

区分	取引の種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
市場取引 以外の取引	直物為替先渡取引 売建 韓国ウォン	42		2	2
	合計	42		2	2

（注）時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格によっております。

当連結会計年度（平成24年 3 月31日）

（単位：百万円）

区分	取引の種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
市場取引 以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	45	37	1	1
	直物為替先渡取引 売建 韓国ウォン	94		1	1
合計		139	37	2	2

（注）時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格によっております。

2．ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

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

当社の退職給付制度

当社は、確定給付型の制度として、総合設立型厚生年金基金制度及び退職一時金制度を設けており、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、当社は平成23年10月1日付で退職給付制度を改定したことにより、適格退職年金制度については、確定拠出年金制度及び退職一時金制度へ移行しております。

また、従業員の退職等に際して、退職給付会計に準拠した数理計算による退職給付債務の対象とされない割増退職金を支払う場合があります。

なお、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度による総合設立型厚生年金基金制度に関する事項は次のとおりであります。

(1) 制度全体の積立状況に関する事項

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
年金資産の額(百万円)	22,529	21,351
年金財政計算上の給付債務の額(百万円)	31,006	29,496
差引額(百万円)	8,476 (平成22年3月31日現在)	8,145 (平成23年3月31日現在)

(2) 制度全体に占める当社の掛金拠出割合

前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
7.6%	8.3%
前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高(前連結会計年度5,989百万円、当連結会計年度5,723百万円)、資産評価調整加算額(前連結会計年度3,006百万円、当連結会計年度889百万円)、別途積立金(前連結会計年度519百万円、当連結会計年度519百万円)及び当年度不足額(前連結会計年度 百万円、当連結会計年度2,051百万円)であります。本制度における過去勤務債務の償却方法は期間19年の元利均等償却であり、当社は当連結会計年度の連結財務諸表上、特別掛金を前連結会計年度50百万円、当連結会計年度52百万円費用処理しております。

なお、上記(2)の割合は、当社の実際の負担割合とは一致しません。

## 2. 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(1)退職給付債務(百万円)	681	152
(2)年金資産(百万円)	559	
(3)未積立退職給付債務(百万円)	122	152
(4)未認識数理計算上の差異(百万円)	106	32
(5)退職給付引当金( ) (百万円)	15	119

## 3. 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(1)勤務費用(百万円)	156	142
(2)利息費用(百万円)	11	8
(3)期待運用収益(百万円)	12	6
(4)数理計算上の差異の費用処理額(百万円)	12	24
(5)過去勤務債務の費用処理額(百万円)		2
(6)臨時に支払った割増退職金等(百万円)	4	0
(7)その他(百万円)		27
退職給付費用(百万円)	172	194

- (注) 1 勤務費用には総合設立型厚生年金基金制度における年金基金への拠出額(前連結会計年度104百万円、当連結会計年度110百万円)が含まれております。
- 2 その他は、確定拠出年金への拠出額であります。
- 3 当連結会計年度において、上記の退職給付費用以外に、退職給付制度改定損159百万円を特別損失に計上しております。

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1)退職給付見込額の期間配分方法 期間定額基準

(2)割引率

前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
2.0%	2.0%

(3)期待運用収益率

前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
2.5%	2.5%

(4) 数理計算上の差異の処理年数

5年(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による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

(5) 過去勤務債務の額の処理年数

発生年度に全額を一括して費用処理しております。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

[前△](#) [次△](#)

## (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 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(1) 繰延税金資産(流動)		
未払事業税等	5百万円	3百万円
未実現たな卸資産売却益	4百万円	7百万円
たな卸資産評価損等	21百万円	36百万円
繰越欠損金	13百万円	38百万円
その他	32百万円	18百万円
繰延税金資産 小計	77百万円	105百万円
評価性引当金	17百万円	4百万円
繰延税金資産 合計	60百万円	100百万円
繰延税金負債(流動)		
その他	百万円	0百万円
繰延税金負債 合計	百万円	0百万円
繰延税金資産の純額	60百万円	100百万円
(2) 繰延税金資産(固定)		
役員退職慰労引当金	188百万円	35百万円
投資有価証券評価損	124百万円	100百万円
繰越欠損金	987百万円	1,018百万円
退職給付引当金	6百万円	42百万円
その他	112百万円	55百万円
繰延税金資産 小計	1,419百万円	1,254百万円
評価性引当金	1,208百万円	1,088百万円
繰延税金資産 合計	210百万円	165百万円
繰延税金負債(固定)		
在外子会社の留保利益	70百万円	62百万円
土地建物圧縮積立金	63百万円	54百万円
その他	0百万円	0百万円
繰延税金負債 合計	134百万円	117百万円
繰延税金資産の純額	76百万円	48百万円
(3) 繰延税金負債(固定)		
その他	43百万円	39百万円
繰延税金負債 合計	43百万円	39百万円
繰延税金資産(固定)		
その他	30百万円	29百万円
繰延税金資産 合計	30百万円	29百万円
繰延税金負債の純額	12百万円	9百万円

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

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
国内の法定実効税率	40.6%	40.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	1.9%	26.2%
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	0.3%	1.9%
住民税均等割等	2.0%	23.5%
税額控除等	0.2%	5.5%
評価性引当金	18.7%	167.8%
タックスハイブン課税	16.1%	107.8%
連結子会社との税率差異等	16.0%	107.9%
在外子会社の留保利益	1.5%	16.0%
持分法投資損益		
税効果未認識額	0.7%	9.7%
税率変更による期末繰延税 金資産の減額修正	%	26.1%
その他	1.5%	17.3%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	29.5%	287.7%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律及び東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法が平成23年12月2日に公布されたことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成24年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の40.6%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成24年4月1日から平成27年3月31日までのものは38.0%、平成27年4月1日以降のものについては35.6%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が9百万円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が9百万円、その他有価証券評価差額金額が0百万円、それぞれ増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

[前へ](#)



(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、取締役会等の意思決定機関が、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、製品の種類、性質、製造方法等の共通性に基づき、「半導体検査用部品関連事業」及び「電子管部品関連事業」の2つを報告セグメントとしております。

各事業の主要な製品は次のとおりであります。

事業区分	主要製品
半導体検査用部品関連事業	<カンチレバー型プローブカード> Cタイププローブカード CEシリーズ <アドバンスプローブカード> Vタイププローブカード VCシリーズ(垂直接触型プローブカード) VSシリーズ(垂直スプリング接触型プローブカード) VTシリーズ(垂直接触型プローブカード) Mタイププローブカード MCシリーズ
電子管部品関連事業	陰極、フィラメント

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であり、報告セグメントの利益は、営業利益であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント			調整額 (注1)	連結財務 諸表計上額 (注2)
	半導体検査用 部品関連事業	電子管部品 関連事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	10,638	198	10,836		10,836
セグメント間の内部売上高 又は振替高					
計	10,638	198	10,836		10,836
セグメント利益	1,295	54	1,350	721	629
その他の項目					
減価償却費	751	3	754	32	786
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	803	0	804	9	813

(注) 1 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の総務・経理部門等の管理部門に係る費用であります。
  - (2) 減価償却費の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない管理部門に係る償却額であります。
  - (3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない管理部門に係る設備投資額であります。
- 2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
- 3 セグメント資産及び負債については、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための検討対象とはしていないため記載しておりません。

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額 (注1)	連結財務 諸表計上額 (注2)
	半導体検査用 部品関連事業	電子管部品 関連事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	10,939	197	11,137		11,137
セグメント間の内部売上高 又は振替高					
計	10,939	197	11,137		11,137
セグメント利益	1,063	41	1,105	793	311
その他の項目					
減価償却費	699	1	700	36	737
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	440		440	21	462

(注) 1 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の総務・経理部門等の管理部門に係る費用であります。
  - (2) 減価償却費の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない管理部門に係る償却額であります。
  - (3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない管理部門に係る設備投資額であります。
- 2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
- 3 セグメント資産及び負債については、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための検討対象とはしていないため記載しておりません。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

製品及びサービスの区分が報告セグメント区分と同一であるため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	北米	ヨーロッパ	合計
6,928	2,128	1,557	222	10,836

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	アジア	北米	ヨーロッパ	合計
2,549	194	98	7	2,850

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
(株)東芝セミコンダクター&ストレージ社	1,600	半導体検査用部品関連事業
同和ジェム(株)	1,203	半導体検査用部品関連事業

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

製品及びサービスの区分が報告セグメント区分と同一であるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	北米	ヨーロッパ	合計
7,133	2,648	1,174	181	11,137

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	アジア	北米	ヨーロッパ	合計
2,333	152	120	5	2,612

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
フラッシュアライアンス(有)	1,811	半導体検査用部品関連事業
同和ジェム(株)	1,658	半導体検査用部品関連事業
(株)東芝セミコンダクター&ストレージ社	1,491	半導体検査用部品関連事業

【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 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24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 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24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負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万ウォン)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連会社	同和ジェム㈱	韓国ソウル特別市	2,000	半導体検査用部品製造販売	(所有) 直接 36	韓国における当社製品の販売 役員の兼任	当社製品・部品の販売	1,203	売掛金	210

(注) 1 上記の金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は、市場価格等を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

当連結会計年度（自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万ウォン)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連 会社	同和ジェム(株)	韓国 ソウル 特別市	2,000	半導体検査 用部品製造 販売	(所有) 直 38.5 接	韓国におけ る当社製品 の販売 役員の兼任	当社製品・ 部品の販売	1,657	売掛金	196

- (注) 1 上記の金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。  
2 取引条件及び取引条件の決定方針等  
取引条件は、市場価格等を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
1株当たり純資産額	866.34円	840.73円
1株当たり当期純利益金額又は1株 当たり当期純損失金額( )	30.10円	6.51円

- (注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
2 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額( )の算定上の基礎

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
当期純利益又は当期純損失( )(百万円)	318	68
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失( )(百万円)	318	68
普通株式の期中平均株式数(千株)	10,589	10,589

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
日本電子材料㈱ (当社)	第1回無担保社債	平成21年 6月30日	700	500 (200)	1.03	無担保社債	平成26年 6月30日
合計			700	500 (200)			

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

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)
200	200	100		

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	900	600	0.43	
1年以内に返済予定の長期借入金	91	99	1.79	
1年以内に返済予定のリース債務	79	81	2.48	
長期借入金(1年以内に返済予定 のものを除く。)	201	101	1.79	平成26年2月
リース債務(1年以内に返済予定 のものを除く。)	359	277	2.90	平成25年12月 ~平成30年2月
その他有利子負債				
合計	1,631	1,160		

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

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

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	101			
リース債務	82	97	54	33

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

## (2) 【その他】

## 当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	2,819	5,861	8,560	11,137
税金等調整前当期純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額 ( ) (百万円)	63	19	14	36
四半期(当期)純損失金額 ( ) (百万円)	204	201	166	68
1株当たり四半期(当期)純損失金額 ( ) (円)	19.31	19.05	15.76	6.51

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額 ( ) (円)	19.31	0.26	3.29	9.25



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 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,464	1,029
受取手形	42	* <sub>3</sub> 54
売掛金	* <sub>2</sub> 3,665	* <sub>2</sub> 4,039
有価証券	2,385	1,784
商品及び製品	137	19
仕掛品	316	391
原材料及び貯蔵品	576	615
前払費用	8	50
繰延税金資産	25	63
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	4	4
未収入金	17	27
未収消費税等	59	35
未収還付法人税等	3	1
金銭債権信託受益権	357	269
その他	67	68
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	9,132	8,454
固定資産		
有形固定資産		
建物	* <sub>1</sub> 1,601	* <sub>1</sub> 1,603
減価償却累計額	838	913
建物（純額）	763	689
構築物	56	56
減価償却累計額	51	52
構築物（純額）	5	4
機械及び装置	1,779	1,914
減価償却累計額	1,117	1,321
機械及び装置（純額）	662	592
工具、器具及び備品	3,122	3,185
減価償却累計額	2,774	2,930
工具、器具及び備品（純額）	348	254
土地	* <sub>1</sub> 455	* <sub>1</sub> 455
リース資産	443	443
減価償却累計額	96	151
リース資産（純額）	347	291
建設仮勘定	24	88
有形固定資産合計	2,607	2,377
無形固定資産		
ソフトウェア	139	103
その他	101	77
無形固定資産合計	240	180

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	97	97
関係会社株式	826	830
関係会社長期貸付金	9	4
長期前払費用	3	2
繰延税金資産	145	110
保険積立金	124	131
関係会社長期未収入金	533	495
その他	24	44
貸倒引当金	487	493
投資その他の資産合計	1,277	1,222
固定資産合計	4,125	3,781
資産合計	13,257	12,235
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	42	58
買掛金	1,856	1,860
短期借入金	* <sub>1</sub> 900	* <sub>1</sub> 600
1年内償還予定の社債	* <sub>1</sub> 200	* <sub>1</sub> 200
1年内返済予定の長期借入金	91	99
リース債務	79	81
未払金	190	179
未払費用	55	57
未払法人税等	12	4
預り金	27	29
設備関係支払手形	8	0
設備関係未払金	112	166
その他	2	-
流動負債合計	3,578	3,338
<b>固定負債</b>		
社債	* <sub>1</sub> 500	* <sub>1</sub> 300
長期借入金	201	101
リース債務	359	277
役員退職慰労引当金	464	100
退職給付引当金	15	119
その他	16	20
固定負債合計	1,557	919
負債合計	5,136	4,257

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	983	983
資本剰余金		
資本準備金	1,202	1,202
資本剰余金合計	1,202	1,202
利益剰余金		
利益準備金	97	97
その他利益剰余金		
別途積立金	3,510	3,510
事業拡張積立金	730	730
土地圧縮積立金	71	77
建物圧縮積立金	21	21
繰越利益剰余金	1,520	1,369
利益剰余金合計	5,950	5,805
自己株式	15	15
株主資本合計	8,120	7,976
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	0	1
評価・換算差額等合計	0	1
純資産合計	8,121	7,977
負債純資産合計	13,257	12,235

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
売上高	* <sub>1</sub> 9,247	* <sub>1</sub> 9,660
売上原価		
製品期首たな卸高	18	137
当期製品製造原価	* <sub>1</sub> 7,163	* <sub>1</sub> 7,415
合計	7,181	7,552
製品期末たな卸高	137	19
売上原価合計	* <sub>3</sub> 7,044	* <sub>3</sub> 7,533
売上総利益	2,202	2,127
販売費及び一般管理費		
役員報酬	109	108
給料及び手当	415	456
賞与	67	72
退職給付費用	47	48
役員退職慰労引当金繰入額	20	7
福利厚生費	73	101
旅費及び交通費	45	48
通信費	16	14
消耗品費	6	11
租税公課	27	28
減価償却費	52	56
賃借料	39	34
支払報酬	38	46
研究開発費	* <sub>2</sub> 797	* <sub>2</sub> 860
見積設計費	62	116
販売促進費	123	-
雑費	145	191
販売費及び一般管理費合計	2,088	2,204
営業利益又は営業損失( )	114	77
営業外収益		
受取利息	* <sub>1</sub> 3	* <sub>1</sub> 0
有価証券利息	14	8
受取配当金	* <sub>1</sub> 259	* <sub>1</sub> 299
受取手数料	* <sub>1</sub> 9	* <sub>1</sub> 10
その他	* <sub>1</sub> 53	* <sub>1</sub> 43
営業外収益合計	340	362

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業外費用		
支払利息	23	18
社債利息	10	7
固定資産廃棄損	5	2
為替差損	80	41
その他	11	12
営業外費用合計	130	82
経常利益	324	202
特別利益		
貸倒引当金戻入額	2	-
特別利益合計	2	-
特別損失		
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	5	-
関係会社貸倒引当金繰入額	16	-
合併解消関連費用	*4 97	-
有価証券評価損	-	76
退職給付制度改定損	-	159
特別損失合計	118	235
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	208	33
法人税、住民税及び事業税	8	9
法人税等調整額	0	3
法人税等合計	8	5
当期純利益又は当期純損失( )	199	38

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
材料費		3,367	40.3	3,822	44.9
外注加工費		1,785	21.4	1,424	16.7
労務費		2,035	24.4	2,132	25.1
経費	* 1	1,163	13.9	1,133	13.3
当期総製造費用		8,351	100.0	8,513	100.0
仕掛品期首たな卸高		201		316	
合計		8,553		8,829	
仕掛品期末たな卸高		316		391	
他勘定振替高	* 2	1,073		1,021	
当期製品製造原価		7,163		7,415	

(注) \* 1 主な内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(百万円)	当事業年度(百万円)
工場消耗品費	156	144
減価償却費	583	586

\* 2 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(百万円)	当事業年度(百万円)
未収入金	22	38
建設仮勘定	2	8
貯蔵品		3
研究開発費	829	860
見積設計費	62	116
販売促進費	123	
営業外費用		2
特別損失	33	
計	1,073	1,021

(原価計算の方法)

プローブカード等の受注生産品については個別原価計算、それ以外は工程別原価計算を採用しております。

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	983	983
当期末残高	983	983
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
当期首残高	1,202	1,202
当期末残高	1,202	1,202
<b>資本剰余金合計</b>		
当期首残高	1,202	1,202
当期末残高	1,202	1,202
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
当期首残高	97	97
当期末残高	97	97
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>別途積立金</b>		
当期首残高	3,510	3,510
当期末残高	3,510	3,510
<b>事業拡張積立金</b>		
当期首残高	730	730
当期末残高	730	730
<b>土地圧縮積立金</b>		
当期首残高	71	71
<b>当期変動額</b>		
土地圧縮積立金の積立	-	6
<b>当期変動額合計</b>	-	6
当期末残高	71	77
<b>建物圧縮積立金</b>		
当期首残高	22	21
<b>当期変動額</b>		
建物圧縮積立金の積立	-	1
建物圧縮積立金の取崩	1	1
<b>当期変動額合計</b>	1	0
当期末残高	21	21
<b>繰越利益剰余金</b>		
当期首残高	1,425	1,520
<b>当期変動額</b>		
土地圧縮積立金の積立	-	6
建物圧縮積立金の積立	-	1
建物圧縮積立金の取崩	1	1
剰余金の配当	105	105
<b>当期純利益又は当期純損失( )</b>	199	38
<b>当期変動額合計</b>	94	151
当期末残高	1,520	1,369

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	5,857	5,950
当期変動額		
土地圧縮積立金の積立	-	-
建物圧縮積立金の積立	-	-
建物圧縮積立金の取崩	-	-
剰余金の配当	105	105
当期純利益又は当期純損失( )	199	38
当期変動額合計	93	144
当期末残高	5,950	5,805
<b>自己株式</b>		
当期首残高	15	15
当期変動額		
自己株式の取得	0	0
当期変動額合計	0	0
当期末残高	15	15
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	8,027	8,120
当期変動額		
剰余金の配当	105	105
当期純利益又は当期純損失( )	199	38
自己株式の取得	0	0
当期変動額合計	93	144
当期末残高	8,120	7,976
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	1	0
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	0	1
当期変動額合計	0	1
当期末残高	0	1
<b>評価・換算差額等合計</b>		
当期首残高	1	0
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	0	1
当期変動額合計	0	1
当期末残高	0	1
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	8,028	8,121
当期変動額		
剰余金の配当	105	105
当期純利益又は当期純損失( )	199	38
自己株式の取得	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	0	1
当期変動額合計	93	143
当期末残高	8,121	7,977



【重要な会計方針】

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

なお、短期社債のうち「取得価額」と「債券金額」との差額の性格が金利の調整と認められるものについては、先入先出法による償却原価法によっております。

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(1) 製品・仕掛品

プローブカード等の受注生産品...個別法

その他見込生産品...月別総平均法

(2) 原材料...移動平均法

(3) 貯蔵品...最終仕入原価法

3 デリバティブ取引により生じる正味の債権（及び債務）の評価基準及び評価方法

時価法

4 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

リース資産以外の有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7年～50年
機械及び装置	8年
工具、器具及び備品	2年～20年

## 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（リース契約に残価保証の取決めがある場合は、当該残価保証額）とする定額法を採用しております。

## (2) 無形固定資産

リース資産以外の無形固定資産

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

なお、リース資産は無形固定資産の「その他」に含めて計上しております。

## (3) 長期前払費用

定額法によっております。

## 5 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 6 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

### (2) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。過去勤務債務については、発生年度に全額を一括して費用処理しております。

(追加情報)

当社は、平成23年10月1日付で退職給付制度を改定したことにより、適格退職年金制度について確定拠出年金制度及び退職一時金制度へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準委員会 平成14年1月31日 企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。

本移行により、当事業年度において退職給付制度改定損159百万円を特別損失に計上しております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

【追加情報】

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

\* 1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
建物	153百万円	142百万円
土地	222百万円	222百万円
計	375百万円	365百万円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
短期借入金	500百万円	400百万円
社債	700百万円	500百万円
(うち、社債)	500百万円	300百万円
(うち、1年内償還予定の社債)	200百万円	200百万円
	1,200百万円	900百万円

\* 2 関係会社に対する資産

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
売掛金	251百万円	227百万円

\* 3 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

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

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
受取手形	百万円	2百万円

(損益計算書関係)

\* 1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
売上高	2,282百万円	2,327百万円
仕入高	1,045百万円	793百万円
営業外収益		
受取配当金	254百万円	296百万円

なお、上記取引以外に関係会社との取引により発生した営業外収益の合計額が、営業外収益の総額の100分の10を超えており、その金額は前事業年度44百万円、当事業年度36百万円であります。

\* 2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
一般管理費	797百万円	860百万円

\* 3 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額（は戻入額）は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
売上原価	23百万円	34百万円

\* 4 前事業年度の合併解消関連費用は、合併事業の解消により、MEMS製造ライン移設に伴う費用等があります。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	15,152	112		15,264

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、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 112株

当事業年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	15,264	20		15,284

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、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 20株

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

半導体検査用部品関連事業におけるプローブカード研究開発設備及びプローブカード生産設備であります。

無形固定資産

全社、半導体検査用部品関連事業及び電子管部品関連事業における統括業務パッケージであります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零(リース契約に残価保証の取決めがある場合は、当該残価保証額)とする定額法を採用しております。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

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

(単位：百万円)

区分	平成23年3月31日	平成24年3月31日
子会社株式	789	789
関連会社株式	37	40
計	826	830

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

(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

	前事業年度 (平成23年 3月31日)	当事業年度 (平成24年 3月31日)
(1) 繰延税金資産(流動)		
未払事業税等	5百万円	3百万円
たな卸資産評価損等	11百万円	24百万円
繰越欠損金	百万円	33百万円
その他	15百万円	3百万円
繰延税金資産 小計	32百万円	64百万円
評価性引当金	6百万円	0百万円
繰延税金資産 合計	25百万円	64百万円
繰延税金負債(流動)		
その他	百万円	0百万円
繰延税金負債 合計	百万円	0百万円
繰延税金資産の純額	25百万円	63百万円
(2) 繰延税金資産(固定)		
役員退職慰労引当金	188百万円	35百万円
投資有価証券評価損	124百万円	100百万円
子会社貸倒引当金	197百万円	173百万円
減価償却限度超過額	21百万円	19百万円
繰越欠損金	773百万円	829百万円
退職給付引当金	6百万円	42百万円
その他	60百万円	34百万円
繰延税金資産 小計	1,373百万円	1,235百万円
評価性引当金	1,163百万円	1,069百万円
繰延税金資産 合計	209百万円	165百万円
繰延税金負債(固定)		
土地建物圧縮積立金	63百万円	54百万円
その他	0百万円	0百万円
繰延税金負債 合計	63百万円	55百万円
繰延税金資産の純額	145百万円	110百万円

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成23年 3月31日)	当事業年度 (平成24年 3月31日)
法定実効税率	40.6 %	%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	4.0 %	%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	49.0 %	%
住民税均等割等	3.7 %	%
税額控除等	0.4 %	%
評価性引当金	30.8 %	%
タックスヘイブン課税	34.9 %	%
その他	0.4 %	%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	4.3 %	%

(注) 当事業年度は、税引前当期純損失のため、記載しておりません。

### 3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律及び東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法が平成23年12月2日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成24年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の40.6%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成24年4月1日から平成27年3月31日までのものは38.0%、平成27年4月1日以降のものについては35.6%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が11百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が11百万円、その他有価証券評価差額金額が0百万円、それぞれ増加しております。

（企業結合等関係）

該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
1株当たり純資産額	766.94円	753.37円
1株当たり当期純利益金額又は1株 当たり当期純損失金額( )	18.83円	3.67円

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

2 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額( )の算定上の基礎

	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
当期純利益又は当期純損失( ) (百万円)	199	38
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失( ) (百万円)	199	38
普通株式の期中平均株式数(千株)	10,589	10,589

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄		株式数(株)	貸借対照表計上額 (百万円)	
投資有価証券	その他有価証券	(株)ベイ・コミュニケーションズ	1,200	60
		(株)ケー・エフ・シー	51,000	33
		(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	6,200	2
		その他 3銘柄	408,091	1
計		466,491	97	

【債券】

銘柄		券面総額(百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)	
有価証券	その他有価証券	(株)アプラス 短期社債	500	499
		日立造船(株) ユーロ円貨建て転換社債型 新株予約権付社債	200	201
		第19回(株)三菱東京UFJ銀行 期限前償 還条項付社債(劣後特約付)	170	170
		第6回エルピーダメモリ(株) 社債	100	24
計		970	895	

【その他】

種類及び銘柄		投資口数等(口)	貸借対照表計上額 (百万円)	
有価証券	その他有価証券	フリーファイナンシャルファンド	513,745,377	513
		三菱UFJキャッシュファンド	354,286,926	354
		中期国債ファンド	20,983,399	20
計		889,015,702	889	



【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	1,601	1		1,603	913	75	689
構築物	56			56	52	1	4
機械及び装置	1,779	148	14	1,914	1,321	214	592
工具、器具及び備品	3,122	102	40	3,185	2,930	190	254
土地	455			455			455
リース資産	443			443	151	55	291
建設仮勘定	24	316	252	88			88
有形固定資産計	7,485	569	308	7,746	5,369	537	2,377
無形固定資産							
ソフトウェア	593	44	15	622	519	79	103
その他	138	47	45	141	63	26	77
無形固定資産計	731	92	60	763	582	105	180
長期前払費用	7	1	2	6	4	0	2

(注) 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械及び装置	研磨機サーフェスプレーナー	44百万円
	検査機フライングブローバー	29百万円
	検査機Probe Worx	26百万円

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	488	5		0	494
役員退職慰労引当金	464	7	371		100

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額「その他」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額等であります。

2 貸倒引当金の当期増加額は、破産更正債権等にかかる貸倒引当金繰入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

1) 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	0
預金	
当座預金	817
別段預金	2
普通預金	170
定期預金	37
小計	1,028
合計	1,029

2) 受取手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
(株)豊通マシナリー	20
(株)ニコビジネスサービス	16
光文工業(株)	7
光伝導機(株)	3
豊田通商(株)	1
その他	4
合計	54

(ロ)期日別内訳

期日	金額(百万円)
平成24年4月	12
5月	12
6月	15
7月	13
8月	0
合計	54

## 3) 売掛金

## (イ) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
フラッシュアライアンス(有)	1,131
(株)東芝セミコンダクター&ストレージ社	804
三菱電機トレーディング(株)	292
フラッシュパートナーズ(有)	220
同和ジェム(株)	196
その他	1,392
合計	4,039

## (ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (百万円)	当期発生高 (百万円)	当期回収高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	
3,665	10,017	9,643	4,039	70.48	140.76

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

## 4) 商品及び製品

品目	金額(百万円)
半導体検査用部品	19
合計	19

## 5) 仕掛品

品目	金額(百万円)
半導体検査用部品	391
合計	391

6) 原材料及び貯蔵品

品目	金額(百万円)
半導体検査用部品	615
合計	615

7) 関係会社株式

区分	金額(百万円)
ジェムアメリカ社	463
ジェム台湾社	121
ジェム上海社	116
ジェムヨーロッパ社	51
同和ジェム株	40
ジェム香港社	36
合計	830

負債の部

1) 支払手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
住友機材株	9
株丸山ステンレス工業	6
京セラS L Cテクノロジー株	6
株協同	5
株ウエダ・テクニカルエントリー	5
その他	25
合計	58

## (口)期日別内訳

期日	金額(百万円)
平成24年 4月	12
5月	20
6月	16
7月	8
合計	58

## 2) 買掛金

相手先	金額(百万円)
三菱UFJ信託銀行(株)	1,319
京セラ(株)	96
シチズン東北(株)	69
(株)フェローテックセラミックス	55
富士通インターコネクテクトテクノロジーズ(株)	39
その他	279
合計	1,860

## 3) 短期借入金

相手先	金額(百万円)
(株)三菱東京UFJ銀行	400
(株)三井住友銀行	120
(株)みずほ銀行	80
合計	600

(3) 【その他】

決算日後の状況

特記事項はありません。

訴訟

特記事項はありません。

## 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	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	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	日本経済新聞
株主に対する特典	なし

(注) 当社の株主は、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。

- (1) 会社法第189条第2項各号にあげる権利
- (2) 取得請求権付株式の取得をする権利
- (3) 募集株式または募集新株予約権の割当を受ける権利

## 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、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52期）（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）平成23年6月24日近畿財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度（第52期）（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）平成23年6月24日近畿財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

四半期会計期間（第53期第1四半期）（自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日）平成23年8月9日近畿財務局長に提出。

四半期会計期間（第53期第2四半期）（自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日）平成23年11月11日近畿財務局長に提出。

四半期会計期間（第53期第3四半期）（自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日）平成24年2月9日近畿財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書を平成23年6月29日近畿財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（特定子会社の異動）の規定に基づく臨時報告書を平成24年5月30日近畿財務局長に提出。

#### (5) 訂正臨時報告書

平成24年6月19日に近畿財務局長に提出。

平成24年5月30日提出の臨時報告書に係る訂正臨時報告書であります。



## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成24年 6月26日

日本電子材料株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 常 本 良 治 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 河 崎 雄 亮 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 坊 垣 慶 二 郎 印

### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本電子材料株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本電子材料株式会社及び連結子会社の平成24年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本電子材料株式会社の平成24年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。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は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、日本電子材料株式会社が平成24年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

- 
- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
  - 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

平成24年 6月26日

日本電子材料株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 常 本 良 治 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 河 崎 雄 亮 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 坊 垣 慶 二 郎 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本電子材料株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第53期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本電子材料株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

会社と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

- 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。