

## 【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10月26日                       |
| 【事業年度】     | 第33期（自 平成23年8月1日 至 平成24年7月31日）    |
| 【会社名】      | サムコ 株式会社                          |
| 【英訳名】      | SAMCO INC.                        |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 辻 理                       |
| 【本店の所在の場所】 | 京都市伏見区竹田藁屋町36番地                   |
| 【電話番号】     | 075（621）7841（代表）                  |
| 【事務連絡者氏名】  | 管理統括部長 竹之内 聡一郎                    |
| 【最寄りの連絡場所】 | 京都市伏見区竹田藁屋町36番地                   |
| 【電話番号】     | 075（621）7841（代表）                  |
| 【事務連絡者氏名】  | 管理統括部長 竹之内 聡一郎                    |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16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】

| 回次<br>決算年月                        | 第29期<br>平成20年7月 | 第30期<br>平成21年7月 | 第31期<br>平成22年7月 | 第32期<br>平成23年7月 | 第33期<br>平成24年7月 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高(千円)                           | 5,271,795       | 4,039,338       | 4,277,810       | 5,253,315       | 3,828,953       |
| 経常利益(千円)                          | 872,150         | 397,346         | 412,403         | 742,349         | 321,922         |
| 当期純利益(千円)                         | 494,040         | 304,382         | 247,626         | 430,175         | 171,502         |
| 持分法を適用した場合の投資利益(千円)               | -               | -               | -               | -               | -               |
| 資本金(千円)                           | 1,213,787       | 1,213,787       | 1,213,787       | 1,213,787       | 1,213,787       |
| 発行済株式総数(株)                        | 5,869,068       | 5,869,068       | 5,869,068       | 5,869,068       | 7,042,881       |
| 純資産額(千円)                          | 5,774,436       | 5,982,743       | 6,138,512       | 6,485,343       | 6,561,659       |
| 総資産額(千円)                          | 7,967,644       | 7,782,587       | 8,524,782       | 9,005,019       | 8,655,185       |
| 1株当たり純資産額(円)                      | 984.52          | 1,020.14        | 1,046.84        | 921.68          | 932.63          |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間配当額)<br>(円) | 15.00<br>(-)    | 15.00<br>(-)    | 15.00<br>(-)    | 15.00<br>(-)    | 12.50<br>(-)    |
| 1株当たり当期純利益金額<br>(円)               | 84.22           | 51.89           | 42.22           | 61.13           | 24.37           |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額(円)        | -               | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率(%)                         | 72.5            | 76.9            | 72.0            | 72.0            | 75.8            |
| 自己資本利益率(%)                        | 8.9             | 5.2             | 4.1             | 6.8             | 2.6             |
| 株価収益率(倍)                          | 15.1            | 18.9            | 36.9            | 17.7            | 23.8            |
| 配当性向(%)                           | 17.8            | 28.9            | 35.5            | 20.4            | 51.3            |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー(千円)          | 439,714         | 568,032         | 418,571         | 224,101         | 461,492         |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー(千円)          | 234,209         | 601,512         | 247,298         | 132,463         | 104,464         |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー(千円)          | 111,367         | 56,507          | 85,019          | 131,300         | 131,810         |
| 現金及び現金同等物の期末残<br>高(千円)            | 1,453,215       | 1,437,856       | 1,650,007       | 1,551,055       | 1,767,712       |
| 従業員数<br>(ほか、平均臨時雇用者数)<br>(人)      | 142<br>(3)      | 141<br>(3)      | 143<br>(3)      | 149<br>(3)      | 153<br>(3)      |

(注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 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。

4. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は、( )外数で記載しております。

5. 第32期の株価収益率については、平成23年7月31日現在の提出会社の株主に対し、平成23年8月1日付をもって普通株式1株を1.2株に株式分割をいたしましたので、平成23年7月31日の株式分割権利落後の株価を権利落前の株価に換算して算出しております。

6. 当事業年度より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。

当事業年度において普通株式1株につき1.2株の株式分割を行いました。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。

## 2【沿革】

| 年月       | 事項   |
|----------|--|
| 昭和54年9月  | 半導体製造装置の製造及び販売を目的として株式会社サムコインターナショナル研究所を設立                               |
| 昭和55年7月  | 国産初のプラズマCVD (Chemical Vapor Deposition) 装置の開発、販売を開始                      |
| 昭和59年7月  | 東京都品川区に東京出張所 (現東京支店) を開設   |
| 昭和60年6月  | 京都市伏見区竹田田中宮町33番地 (現藁屋町36番地) に本社を移転                                       |
| 昭和60年6月  | 米国マーチンズツルメンツ社 (現ノードソン社) の製品の販売を開始  |
| 昭和62年2月  | 米国カリフォルニア州にオプトフィルムズ研究所を開設  |
| 平成2年11月  | 液体ソースによる高速成膜用CVD装置の開発、販売を開始  |
| 平成3年3月   | 京都市伏見区に研究開発センターを開設   |
| 平成5年2月   | 茨城県土浦市につくば出張所 (現つくば営業所) を開設  |
| 平成5年9月   | 愛知県愛知郡長久手町に東海営業所を開設  |
| 平成6年2月   | 米国シンメトリックス社の技術を用いた「強誘電体成膜装置」の製造、販売を開始                                    |
| 平成7年7月   | 薄膜技術を使った特定フロン無公害化技術の基本技術を開発  |
| 平成7年12月  | 小型、汎用プラズマエッチング装置RIE-10NRの開発、販売を開始  |
| 平成8年12月  | 高密度プラズマICPエッチング装置RIE-101iPの開発、販売を開始                                      |
| 平成9年11月  | キリンビール株式会社と共同で、プラスチックボトルにDLC (ダイヤモンド・ライク・カーボン) 膜を形成する技術を開発               |
| 平成9年11月  | 小型高密度プラズマICPエッチング装置RIE-200iPの開発、販売を開始                                    |
| 平成10年3月  | 広島市安佐南区に広島出張所を開設   |
| 平成10年12月 | 小型、汎用プラズマCVD装置PD-220の開発、販売を開始  |
| 平成11年7月  | サムコエンジニアリング株式会社より、サービス部門の営業を譲受け  |
| 平成12年1月  | 英国ケンブリッジ大学内に研究所を開設   |
| 平成13年5月  | 日本証券業協会に株式を店頭上場  |
| 平成13年7月  | 台湾新竹市に台湾事務所を開設 (平成21年1月に閉鎖)  |
| 平成13年10月 | 仙台市青葉区に仙台出張所 (現仙台営業所) を開設  |
| 平成14年7月  | 生産技術研究棟 (京都市伏見区) の改修工事完了   |
| 平成15年11月 | 量産型プラズマCVD装置PD-220LCの開発、販売を開始  |
| 平成15年12月 | (独)ロバート・ボッシュ社よりシリコンの高速ディープエッチング技術を導入                                     |
| 平成16年11月 | 中国上海市に上海事務所を開設   |
| 平成16年12月 | 株式会社サムコインターナショナル研究所からサムコ 株式会社へ社名を変更                                      |
| 平成16年12月 | 株式売買単位を1,000株から100株に変更   |
| 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  | 生産機事業部を新設  |
| 平成17年5月  | 汎用研究試作用プラズマCVD装置PD-2203L (クラスターラボ) の開発、販売を開始                             |
| 平成17年9月  | 英国ケンブリッジ大学との共同開発「強誘電体ナノチューブの量産技術」を英企業に技術供与                               |
| 平成17年12月 | 電子基板洗浄用小型バッチ式プラズマ処理装置PC-300の開発、販売を開始                                     |
| 平成18年3月  | 製品サービスセンターを新設  |
| 平成18年5月  | MEMS用高速エッチング装置RIE-800iPBの開発、販売を開始  |
| 平成18年9月  | 中国清華大学とナノ加工技術の共同研究で調印  |
| 平成19年11月 | 半導体レーザー用エッチング装置RIE-140iP/iPCの開発、販売を開始                                    |
| 平成20年3月  | 京都市伏見区に第二研究開発棟を開設  |
| 平成20年5月  | 窒化ガリウム膜形成用量産MOCVD装置MCV-2018の開発、販売を開始                                     |
| 平成20年10月 | 台湾に保守サービスのための現地法人「莎姆克股?有限公司」を設立  |
| 平成20年11月 | 窒化ガリウムウエハー専用エッチング装置RIE-330iP/iPCの開発、販売を開始                                |
| 平成21年1月  | 「莎姆克股?有限公司」が営業を開始  |
| 平成21年10月 | MEMS研究開発用高速エッチング装置RIE-400iPBの開発、販売を開始                                    |
| 平成22年4月  | ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ市場 (現 大阪証券取引所JASDAQ (スタンダード)) に上場 |
| 平成22年7月  | TSV用量産型プラズマCVD装置PD-330STCの開発、販売を開始                                       |
| 平成22年7月  | LED用量産型プラズマCVD装置PD-5400の開発、販売を開始   |
| 平成22年8月  | 米国ノースカロライナ州に米国東部事務所を開設   |
| 平成22年9月  | 中国北京市に北京事務所を開設   |
| 平成23年12月 | アジア市場向けエッチング装置RIE-331 PCの開発、販売を開始  |
| 平成24年5月  | ベトナムホーチミン市にベトナムサービスオフィスを開設   |

### 3【事業の内容】

当社は、半導体等電子部品製造装置メーカーで、薄膜形成・加工装置の製造及び販売を事業としております。

当社の製品は、薄膜を形成するCVD（Chemical Vapor Deposition＝化学的気相成長）装置、薄膜を微細加工するエッチング装置、基板表面などをクリーニングする洗浄装置、その他装置等に区分されます。

（１）各々の装置分類毎の概要は次のとおりであります。

| 装置区分    | 概 要  |
|---------|--|
| CVD装置   | 反応性の気体を基板上に供給し、化学反応によって薄膜を形成する装置で、一般に半導体、電子部品製造のための半導体膜、絶縁膜、金属膜などを形成するために使われます。当社が開発したLS（Liquid Source）-CVD装置では、引火爆発性のあるガスを使用せず安全性に優れた液体原料を用いて、低温で均一性に優れた薄膜を高速で形成することが可能であります。 |
| エッチング装置 | 各種半導体基板上の半導体薄膜、絶縁膜をはじめ微細加工が必要な材料をドライ加工する装置で、反応性の気体をプラズマ分解し、目的物と反応させて蝕刻いたします。当社独自のトルネードICP（Inductively Coupled Plasma＝高密度プラズマ）を利用するエッチング装置では、高速で高精度の微細加工が可能であります。               |
| 洗浄装置    | 実装基板や各種半導体基板などを溶液を用いずドライ洗浄する装置で、減圧下で反応性の気体をプラズマ放電させて処理する装置や紫外線と高濃度オゾンの併用で処理する装置などがあります。ウエット洗浄では難しい超精密洗浄を高効率で行うことが可能であります。  |
| その他装置   | 上記装置には含まれない特別な装置であります。   |
| その他     | 部品、保守メンテナンスなどであります。  |

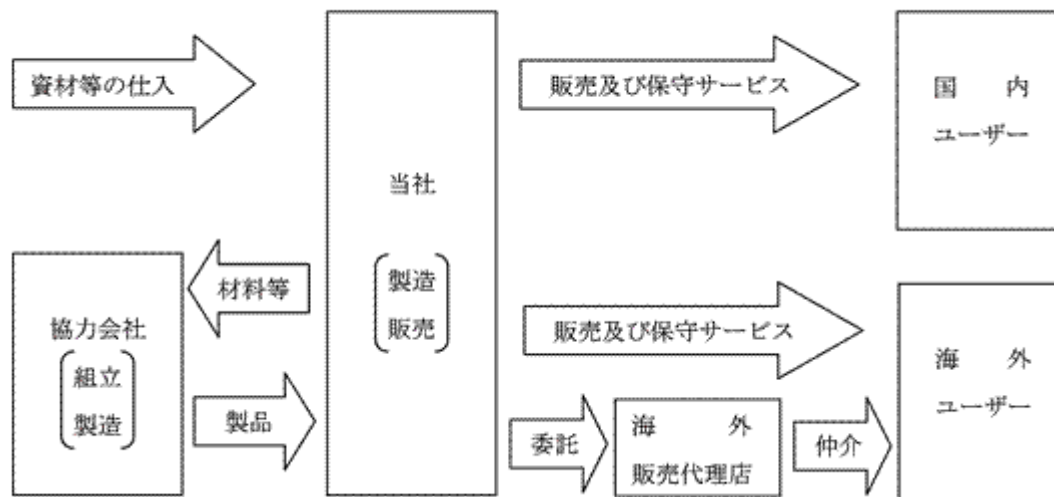
（２）当社事業の用途別区分は次のとおりであります。

| 用 途           | 概 要  |
|---------------|--|
| オプトエレクトロニクス分野 | 主に化合物半導体から作られるLED（Light Emitting Diode＝発光ダイオード）やLD（Laser Diode＝半導体レーザー）などの発光デバイスのほか、電気信号を光信号に変換したり、逆に光信号を電気信号に変換したりする光通信デバイスなどに関する分野であります。 |
| 電子部品分野        | パワーデバイス・高周波デバイス・各種センサー・MEMS（Micro Electro Mechanical Systems＝微小電気機械素子）・SAW（Surface Acoustic Wave＝弾性表面波）デバイス・水晶デバイス・磁気ヘッドなどに関する分野であります。     |
| シリコン分野        | 三次元LSI（Large Scale Integrated circuit）・三次元パッケージやウェハー欠陥解析などに関する分野であります。   |
| 実装・表面処理分野     | ICのパッケージングの洗浄や表面処理に関する分野であります。高密度実装に対応するために基板はますます小型化、薄型化、多ピン化しており、高度な洗浄機能が要求されております。  |
| 表示デバイス分野      | 有機EL（Electro Luminescence）、LCD（Liquid Crystal Display＝液晶表示素子）、PDP（Plasma Display Panel）、などに関する分野であります。                                     |
| その他分野         | 上記以外の分野であります。  |
| 部品・メンテナンス     | 部品・メンテナンスに関する分野であります。  |

当社の装置の製造に関しては、自社の設計企画により協力会社に製造を委託し、製品出荷の前に独自のプログラムソフトを入力し、仕様検査・出荷検査を経て販売しております。販売に関しては営業所を通じて行うとともに、海外については一部現地販売代理店に委託しております。

当社は、半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであり、以上述べた関係を図示すると次のとおりであります。

(業態系統図)



(注) 台湾を中心とする保守サービス業務は現地法人「莎姆克股?有限公司」へ委託しております。

#### 4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

#### 5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

(平成24年7月31日現在)

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 153 (3) | 38.1    | 10.0      | 5,471,424 |

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含むほか、嘱託を含んでおります。)であり、臨時雇用数(パートタイマー、人材会社からの派遣社員、季節工を含む)は、年間の平均人員を( )外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 当社は半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるためセグメント毎の記載はしていません。

(2) 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

当事業年度におけるわが国経済は、東日本大震災の復興需要により景気の一部に緩やかな回復の兆しが見られたものの、歴史的円高の長期化や、欧州債務危機、中国の牽引力低下などにより、景気の先行きは依然として不透明な状況の中で推移いたしました。

当社を取り巻く半導体等電子部品業界におきましては、生産調整、設備投資の抑制、延期等が発生いたしました。環境貢献型デバイスであるLEDを中心とするオプトエレクトロニクス分野についても、将来的な拡大は見込まれるものの、現在の最終製品である液晶テレビ等の販売減少に伴い、特に海外市場の生産機への投資は先延ばしの傾向が強まりました。

このような状況の下、国内市場は携帯電話用SAWフィルター用途でのリピート販売に回復の動きが見られたものの、LED生産用途の大型装置の販売が減少し、国内売上高は2,651百万円（前期比13.9%減）となりました。また、海外市場は台湾から中国へLED製造設備の投資が移る中、中国での金融引き締め策により投資が抑制され、台湾での落ち込みを中国向けの輸出で補うまでには至らず、輸出販売高は1,177百万円（前期比45.8%減）となりました。

期末にかけては主に海外向け生産機の短納期出荷体制を整えていたところ、中国での金融緩和の動きと共に受注環境に改善の兆しが見れ、大口の引合いが増加いたしました。しかし、販売先の都合により期中の出荷はその一部に留まり、国内向けの大口径案件の出荷も次期へのずれ込みが発生いたしました。以上のような活動をしてまいりました結果、当事業年度の売上高は3,828百万円（前期比27.1%減）となりました。経常利益は321百万円（前期比56.6%減）、当期純利益は171百万円（前期比60.1%減）となりました。

主な品目別の売上高は、次のとおりであります。なお、当社は半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるためセグメント毎の記載はしておりません。

#### （CVD装置）

電子部品分野のMEMS用途、シリコン分野での各種絶縁膜、保護膜形成用途での販売など国内市場は堅調でしたが、海外でのLED用途での販売が落ち込み、売上高は704百万円（前期比45.1%減）となりました。

#### （エッチング装置）

電子部品分野のパワーデバイス用途やSAWフィルター用途、オプトエレクトロニクス分野の各種レーザー用途を中心に、幅広い用途での販売がありましたが、海外で生産機及び研究開発機の販売が共に減少し、売上高は2,183百万円（前期比26.3%減）となりました。

#### （洗浄装置）

半導体パッケージの表面洗浄やワイヤーボンディング前の電極洗浄等での幅広い需要に、大型機のリピート販売が加わったことにより、売上高は414百万円（前期比6.4%増）となりました。

#### （その他装置）

売上高は18百万円となりました。

#### （その他）

既存装置のメンテナンスや部品販売、装置の移設・改造などで、売上高は507百万円（前期比17.6%減）となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前事業年度末に比べ216百万円増加し、1,767百万円（前期比14.0%増）となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況は以下の通りであります。

#### （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461百万円（前期比105.9%増）となりました。これは主に売上債権の減少が519百万円となり、税引前当期純利益が321百万円、減価償却費の116百万円がプラスに寄与した一方、法人税等の支払が419百万円、仕入債務の減少が147百万円であったことによるものです。

#### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は104百万円（前期比21.1%減）となりました。その主な内容は、定期預金の預入による支出が2,759百万円、有形固定資産の取得による支出が88百万円に対して、定期預金の払戻による収入が2,747百万円であったことによるものです。

#### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は131百万円（前期比0.4%増）となりました。これは主に配当金の支払が87百万円であったことによるものです。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

当社は、半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるため、生産、受注及び販売の状況につきましては、当社の品目別に記載しております。

### (1) 生産実績

当事業年度の生産実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別         | 当事業年度                             |          |
|-------------|-----------------------------------|----------|
|             | (自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月 31日) | 前年同期比(%) |
| CVD装置(千円)   | 689,677                           | 45.1     |
| エッチング装置(千円) | 2,305,350                         | 82.9     |
| 洗浄装置(千円)    | 360,762                           | 85.2     |
| その他装置(千円)   | 24,908                            | 90.8     |
| その他(千円)     | 544,563                           | 83.6     |
| 合計(千円)      | 3,925,262                         | 72.5     |

- (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) 受注状況

当事業年度の受注実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別     | 受注高(千円)   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|---------|-----------|----------|----------|----------|
| CVD装置   | 493,684   | 40.3     | 350,709  | 62.5     |
| エッチング装置 | 1,747,174 | 61.0     | 500,902  | 53.4     |
| 洗浄装置    | 240,485   | 50.7     | 14,000   | 7.4      |
| その他装置   | 17,800    | 228.2    | 7,500    | 96.2     |
| その他     | 511,844   | 83.8     | 58,145   | 107.2    |
| 合計      | 3,010,989 | 58.1     | 931,257  | 53.2     |

- (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。

## (3) 販売実績

当事業年度の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別         | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) | 前年同期比(%) |
|-------------|---|----------|
| CVD装置(千円)   | 704,350                                   | 54.9     |
| エッチング装置(千円) | 2,183,890                                 | 73.7     |
| 洗浄装置(千円)    | 414,685                                   | 106.4    |
| その他装置(千円)   | 18,100                                    | -        |
| その他(千円)     | 507,927                                   | 82.4     |
| 合計(千円)      | 3,828,953                                 | 72.9     |

(注) 1. 最近2事業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。

| 相手先       | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) |       | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |       |
|-----------|---|-------|---|-------|
|           | 金額(千円)                                    | 割合(%) | 金額(千円)                                    | 割合(%) |
| 日亜化学工業(株) | -   | -     | 447,122                                   | 11.7  |

(注) 前事業年度の日亜化学工業(株)については、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。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 3 【対処すべき課題】

当社は、会社設立以来、研究開発型企業として成長してまいりました。近年は量産機の開発、販売を開始し、以降は従来の研究開発用途主体から生産用途主体へとビジネスモデルの転換を進めており、現在では生産用途向け売上高比率が50%を超えております。また、海外売上高比率も高まっており、当社のグローバル化は着実に進んでおります。当社のコアテクノロジーである「薄膜技術」は医療、バイオ、環境といったエネルギー及びライフサイエンス分野に活かすことが可能であり、中期的には当社の新規事業、新分野として成長させることを目指しております。「海外市場」と「新規事業」をキーワードに、平成24年8月より新中期経営計画をスタートさせ、以下を主要課題として取り組んでまいります。

## 海外市場の更なる開拓

近年当社は、海外売上高の拡大を目的として、アジアを中心に海外拠点網の拡充、現地人材の採用を進めてまいりました。特に、今後更なる事業拡大が見込まれる中国市場においては、上海事務所、北京事務所での営業・サービス体制の整備を行いました。アジアでは台湾の台南に現地法人「莎姆克股?有限公司」のサービス事務所、米国では東海岸に東部事務所、インドや東南アジア地域に対してはシンガポール事務所やベトナムサービスオフィスを開設いたしました。台湾、北米、ヨーロッパ及び東南アジアでの販売体制の強化を図り、中期的には海外売上高比率60%の達成を目指しております。また、部材の海外調達を進め、コスト低減による競争力の強化に努めてまいります。海外の大学や研究機関との共同研究は積極的に実施すると共に、対象先を拡大し、事業の成長に役立ててまいります。

## 国内市場への新たな対応

アジアを中心とする海外市場の拡大が続く中、国内市場は海外ほどの成長は見込めないと考えております。しかし、福島第一原子力発電所の事故に伴う電力供給不足による節電対策やLED電球需要を背景に当社の関わる化合物半導体市場やグリーンデバイス分野への関心が高まっております。そのため、国内営業拠点の適切な人員配置、重点顧客のニーズを的確に把握する組織的かつ機動的な営業力強化に取り組んでまいります。地域的には、今後更なる発展が期待できる東海地域での取引深耕に注力いたします。また、国内の研究開発市場は安定した需要があり、民間企業の研究所や大学・官庁といった顧客への売上高は当社の経営基盤となっております。生産用途、研究開発用途、それぞれの分野において当社のブランド力を高めてまいります。



#### 新製品の開発

当社の技術的優位性を活かした化合物半導体が用いられるLEDやLDのオプトエレクトロニクス分野、高性能化が進む電子部品分野が、今後とも当社の中心となる産業分野であると考えております。その中で、LED、LD、パワーデバイス、MEMS、三次元LSIのTSV等の最先端分野において取引先ニーズに対応できる新製品の開発、製品のラインナップ化を一層強化すると共に、既存装置とのセット販売により、製造プロセスにおけるワンストップソリューション（一貫製造ライン）を提供してまいります。

#### 新事業の創造と収益化

現在当社は、CVD装置、エッチング装置、洗浄装置が3大製品として事業の柱となっておりますが、今後も成長を維持し、さらに加速するためには、これらの製品に次ぐ「第4の柱」となる製品を確立する必要があると考えております。また、当社のコアテクノロジーである「薄膜技術」は、IT・通信分野にとどまらず、今後成長が期待できるバイオ・医療・環境の分野への応用が可能です。米国オプティクス研究所、英国ケンブリッジ研究所、本社研究開発センターとの3極体制で研究開発を行うと共に、国内外の大学や各種クラスターとの共同研究を更に進めて、これらの研究の中から、薄膜事業に関連する新事業、新分野をいち早く立ち上げ、当社の中期的な事業拡大に寄与する事業に成長させたいと考えております。

#### グローバル人材の育成

今後、海外事業を拡大していくにあたり人材育成・強化が課題であると認識しております。従来、即戦力人材として世界各国から中途採用を積極的に行ってまいりましたが、近年は新卒採用による人材確保にも注力し独自の社内研修システムによる人材育成を行っております。若手・中堅社員に活躍の場を与えると共に次世代のグローバル人材の育成へと繋げてまいります。

#### コンプライアンス遵守のための内部管理体制の強化

当社経営理念に基づき、企業の社会的責任を積極的かつ十分に果たしていくためには、コンプライアンス体制の更なる充実・強化が重要であると認識しております。内部牽制機能を維持強化しグローバルスタンダードに耐えうる経営管理体制を確立いたします。

## 4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、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、当事業年度末において当社が判断したものであります。

### (1) 設備投資動向の影響について

当社の外部環境要因として、半導体製造業界の設備投資動向の影響があります。当社が参画する市場は、主に化合物半導体を用いたLEDや半導体レーザー用途のオプトエレクトロニクス分野や各種センサーやMEMS用途の電子部品分野が中心ですが、シリコン半導体の分野で急激な市場の変化(所謂シリコンサイクル)が起きた場合には、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 特定地域、特定顧客への依存度が高いことについて

海外市場での拡販は当社の経営課題のひとつであることから、近年輸出割合が上昇傾向にあり、特に台湾や中国の企業への依存度が高まっています。また、国内でも依存度が高い顧客があり、特定地域、特定顧客の設備投資が低迷した場合には、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 新製品開発リスクについて

当社の装置は、薄膜を形成するCVD装置、薄膜を微細加工するエッチング装置、基板表面などをクリーニングする洗浄装置が中心ですが、市場としては従来の研究開発用途に加え生産用途向けに注力しております。微細化・高精度化・高速化が進展する中で、他社製品に比し優位性ある新製品をタイムリーに適正な価格で市場に投入できなければ、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 人材の確保と育成について

当社の将来の成長を可能とする高度なスキルを有する管理者、技術者、営業担当者、メンテナンス要員の確保と育成は極めて重要であり、中途採用によるスキル保有人材の確保と既存社員の教育を体系的・継続的に実施する必要がありますが、計画通りに進まない場合には、当社の将来の成長と業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 製造物責任について

当社が提供する製品は、厳しい品質管理のもとに設計・製造されておりますが、万一顧客に深刻な損失をもたらした場合には、損失に対する責任を問われる可能性があります。更に、これらの問題による当社の企業イメージの低下は、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 知的財産権について

当社は、他社製品との差別化を図るため様々な技術やノウハウを開発しており、その技術やノウハウが第三者の特許権その他の知的財産権を侵害しないよう厳重に管理しております。しかし、既に多くの特許権その他の知的財産権が存在し、日々新しい特許権その他の知的財産権が次々と取得される中で、見解の相違等により第三者から特許権侵害等で提訴される可能性があります。また、当社の事業展開に必要な技術についてライセンスを取得できなかった場合には、当社の事業は悪影響を受ける可能性があります。

(7) 生産機市場への本格参入に伴うリスク

研究開発用途向け装置の販売から、生産機市場への移行に伴い、受注装置の単価が上昇しております。取引先企業の設備投資計画の凍結等による出荷遅延や受注キャンセルが発生した場合には、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(8) 債権回収リスク

当社は顧客に関する信用リスクの管理強化策や軽減策を実施しておりますが、経済状況の急変により予想外の倒産や売掛金の回収期間の長期化が発生した場合には、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(9) 為替リスク

当社の海外取引の大部分は現状アジア向けで日本円建となっておりますが、欧米向けは米国ドル建であります。今後も海外取引を拡大する方針であり米国ドル建の取引が増加すれば為替予約を活用しても為替変動リスクを被る可能性があり、当社の事業に悪影響を及ぼす可能性があります。

(10) 情報漏洩

当社は事業上の重要情報や取引先等の秘密情報を厳格に管理しておりますが、予測できない事態によってこれらの情報が漏洩した場合、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(11) 災害による被害

当社は災害による影響を最小限にとどめるため必要とされる安全対策や事業の早期復旧のための対策を実施しておりますが、自然災害や事故等の不測の事態が発生した場合、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

当社が締結している主な契約は、次のとおりです。

| 相手方の名称        | 契約名       | 契約内容   | 契約期間                      |
|---------------|-----------|--|---------------------------|
| (独)ロバート・ボッシュ社 | 特許ライセンス契約 | (独)ロバート・ボッシュ社より、マイクロマシンや各種センサーの加工に用いられるシリコンの高異方性ディープエッチングを高速に行うことを目的とする「ボッシュプロセス」と呼ばれるライセンスの供与を受ける契約 | 平成15年12月18日から平成30年8月19日まで |

(注) (独)ロバート・ボッシュ社との契約は、平成23年3月3日の契約変更により、期限が当初の平成25年11月27日から平成30年8月19日に延長されました。

## 6【研究開発活動】

当社は、「薄膜技術で世界の産業科学に貢献する」ことを経営理念とし、技術革新の著しい半導体等電子部品業界の基礎研究から応用研究まで取り組んでおります。

基本的に基礎研究及び応用研究は、本社の研究開発センターと第二研究開発棟で行っているほか、米国のオプトフィルムズ研究所及び国内外の大学や産学連携による共同研究でも行っております。

当事業年度における研究開発活動の成果は、次のとおりであります。

(1) CVD装置関係

研究開発用CVD装置、生産用CVD装置に関しましては、性能改善、標準化を進め、コストパフォーマンスの高いCVD装置の開発及びユーザーニーズに適うプロセス開発を継続しております。研究開発用途に関連して、大学、官公庁、企業の開発・研究所との関係を密にし、今後の市場動向調査も兼ねて、協力関係を構築しております。実験研究機として2周波対応機であるBPD-1、太陽電池用としてホローカソードによるアモルファスシリコン成膜が可能なPD-101HCDを開発・販売いたしました。生産機用途としては、三次元LSI、MEMS等の市場向けに高レートで厚膜成膜が可能な装置の性能改善及び低温成膜、応力制御等のプロセス開発を行いました。300mmシリコンウエハーに対応可能なPD-330STC、PD-270STLC等の拡販、市場開拓を実施しております。更に生産性向上を目的として、成膜レートアップ、タクトタイム短縮に努めております。化合物半導体に関しましては、表面保護膜、層間絶縁膜等の用途向けに処理枚数に応じたPD-220、PD-3800、PD-4800、PD-5400をラインナップいたしました。窒化ガリウム系LEDでは、国内外の主要メーカーに納品しておりスタンダードとなっております。その他、高速デバイス、パワーデバイス用途として保護膜、RIE用マスク、イオン注入マスク用途等、更に有機EL封止膜用途等の成膜を行っております。生産用MOCVD (Metal Organic Chemical Vapor Deposition) 装置については、窒化ガリウム(GaN)系LED市場拡大に因るため、更に大型の大量生産用MOCVD装置の開発を行いました。装置ハードウェア完成に続き、GaN系LED構造、及びHEMT (High Electron Mobility Transistor)、MOS-FET (Metal Oxide Semiconductor -Field Effect Transistor) 構造の単結晶成長条件の最適化に取り組みました。引き続き装置の更なるコストパフォーマンス向上のため生産コストの低廉化に取り組んでおります。

## (2) エッチング装置関係

MEMS、三次元LSI及びガラス等シリコン系エッチング装置として、研究開発機RIE-400PB、少量生産機RIE-800PB、生産機RIE-800PBCをラインナップし販売・市場開拓を行っております。化合物半導体に関しましては、窒化ガリウム系LED生産用としてRIE-330PCを開発しサファイア基板の表面凹凸エッチング、窒化ガリウム系単結晶層エッチングによりLED構造形成、シリコン酸化膜保護膜エッチング（電極の露出）の各工程に対応するプロセス開発を行いました。更に、RIE-330PCの改善を行い中国市場向けに生産用窒化ガリウムLED専用機としてRIE-331PCを開発いたしました。開発した独自のサファイアエッチングプロセスを実施する為にフォトレジスト処理装置を自動化したRPS-300Aを市場投入しております。勿論、ガリウムヒ素系、インジウム燐系LED、高速デバイス、及びフォトニック結晶等に関するプロセス開発は継続しております。これに関係して微細加工が可能なRIE-110Pを開発いたしました。更にパワーデバイス市場向けに、有望材料である炭化珪素のメサエッチング、トレンチエッチングを目的とした専用機RIE-600Pを開発いたしました。市場予測より、RIE-600Pに対して窒化ガリウム系LED系市場での6インチ化・枚様での生産にも対応でき、且つ窒化ガリウム系パワーデバイスにおけるリセスエッチング等も可能な仕様にする事も進めております。その他、金属、誘電体、有機物、他の化合物半導体等に関しましてもエッチングプロセス開発を行っております。従来機に関しましては、性能改善、標準化を進め、コストパフォーマンスの高い装置にいたしました。エッチング装置だけでなくナノメータオーダのエッチング量をモニタし、精密なエッチング膜厚制御するためのモニタリングシステムを開発し市場投入いたしました。上記、装置開発と共にユーザーニーズに合うようプロセスレシピの充実を図りました。

## (3) 洗浄装置関係

既存機種PC-1100の処理効率向上のため、多数枚の電極棚をセットした場合でもマッチングトラブルを生じないような新型マッチング回路を開発いたしました。また、LED実装基板のプラズマ洗浄用に、酸素水素混合プラズマを用いて銀電極表面を黒化させずに洗浄する新プロセスをPC-300にて開発いたしました。

## (4) 基礎研究

当社では、市場動向を視野に入れ材料開発、材料加工、デバイス応用の面から基礎研究を行っております。MEMS分野におけるシリコン加工についての研究開発、窒化ガリウム系LED分野では基板であるサファイア表面をナノサイズに凹凸エッチングする事による発光効率アップに関する基礎研究、パワーデバイス市場については、有望な材料である4H炭化ケイ素、窒化ガリウムのエッチング及びCVD成膜とデバイス特性に関する基礎研究を行っております。米国のオプトフィルムズ研究所では、炭素系材料のダイヤモンド・ライク・カーボンやシリコン添加窒化ケイ素等の硬質材料の成膜に関する基礎研究を行っております。また、英国ケンブリッジ研究所にて酸化亜鉛系の成膜及び応用に向けて研究を始めました。国内外の大学や公的研究機関との共同研究も引き続き各種のテーマにて積極的に取り組んでおります。

以上の結果、当事業年度の研究開発費は193百万円となっております。

なお、当社は半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるため、セグメント毎の記載はしておりません。

## 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、当事業年度末現在において当社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

当社の財務諸表は、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。この財務諸表の作成に当たりましては、過去の実績や現在の状況に応じて合理的と考えられる方法に基づいて行っております。財務諸表に影響を与える見積りは、引当金や未払費用などがありますが、特殊な会計処理や大幅な見積りに依存する会計処理は行っておらず、見積り等の不確実性が業績数値に大きな影響を与える可能性は、軽微であります。

### (2) 財政状態の分析

#### (流動資産)

当事業年度末における流動資産の残高は、5,253百万円で前事業年度末に比べ274百万円減少いたしました。現金及び預金が227百万円、未収還付法人税等が56百万円増加した一方、売上債権が519百万円、繰延税金資産が22百万円減少したのが主な要因であります。

#### (固定資産)

当事業年度末における固定資産の残高は、3,401百万円で前事業年度末に比べ75百万円減少いたしました。有形固定資産が47百万円、繰延税金資産が11百万円、投資有価証券が6百万円減少したのが主な要因であります。

#### (流動負債)

当事業年度末における流動負債の残高は、1,458百万円で前事業年度末に比べ419百万円減少いたしました。未払法人税等が254百万円、買掛金が147百万円減少したのが主な要因であります。

## (固定負債)

当事業年度末における固定負債の残高は、634百万円で前事業年度末に比べ6百万円減少いたしました。退職給付引当金が25百万円増加した一方、長期借入金が39百万円減少したのが主な要因であります。

## (純資産)

当事業年度末における純資産の残高は、6,561百万円で前事業年度末に比べ76百万円増加いたしました。これは、利益剰余金が83百万円増加したことなどによりです。自己資本比率は75.8%となりました。

## (3) 経営成績の分析

当事業年度における売上高は、3,828百万円(前期比27.1%減)となりました。国内向けでは携帯電話用SAWフィルター用途でのリピート販売に回復の動きが見られましたが、海外向けでは中国の引き締め策により投資が抑制され、台湾や中国において生産機への設備投資は先延ばしの傾向が強まりました。その結果、国内売上高は2,651百万円(前期比13.9%減)となり、輸出販売高は1,177百万円(前期比45.8%減)となりました。用途別売上高では、オプトエレクトロニクス分野向けは国内外のLED生産機での販売が減少し1,837百万円(前期比41.3%減)となり、電子部品分野向けはSAWフィルター用途、パワーデバイス用途では堅調でしたが、MEMS用途等のその他用途向けが減少し、746百万円(前期比3.9%減)となりました。売上高総利益率は、競争激化による値引き幅の大きい海外売上高が減少したことにより47.3%と前期の45.2%から2.1ポイント改善しましたが、売上高経常利益率は8.4%と前期の14.1%から5.7ポイント低下いたしました。

## (4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社の資金状況は、当事業年度末における現金及び現金同等物の残高が前期末に比べ216百万円増加し、1,767百万円(前期比14.0%増)となりました。キャッシュ・フローの状況につきましては、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

なお、直近5事業年度におけるキャッシュ・フロー指標の推移は、次のとおりであります。

|                     | 第29期 | 第30期 | 第31期  | 第32期 | 第33期 |
|---------------------|------|------|-------|------|------|
| 自己資本比率 (%)          | 72.5 | 76.9 | 72.0  | 72.0 | 75.8 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)    | 93.5 | 73.8 | 107.3 | 84.4 | 47.1 |
| 債務償還年数 (年)          | 1.5  | 1.4  | 2.4   | 4.2  | 2.0  |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍) | 44.9 | 64.2 | 40.2  | 23.4 | 50.9 |

(注) 1. 各指標は、下記の基準で算出しております。

- ・自己資本比率：自己資本 / 総資産
- ・時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産
- ・債務償還年数：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー
- ・インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 利払い

2. 株式時価総額は、期末株価終値 × 期末発行済株式数(自己株式控除後)により算出しております。なお、第32期の期末株価終値につきましては、平成23年8月1日付をもって普通株式1株を1.2株に株式分割をいたしましたので、平成23年7月31日の株式分割権利落後の株価を権利落前の株価に換算して算出しております。

## (5) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社の経営陣は、現在の事業環境及び入手可能な情報に基づき最善の経営方針を立案するよう努めております。東日本大震災の復興需要により景気の一部に緩やかな回復の兆しがあるものの、歴史的円高の長期化、欧州債務危機などにより、景気の先行きは不透明な状況であります。しかし、LEDやパワーデバイスといった環境貢献型デバイスへの設備投資が動き始め、アジアを中心とする新興国経済においても当社の関わる化合物半導体市場の拡大が進んでおります。当社を取り巻く経営環境は大きく変化しており、海外市場の更なる開拓、新事業の創造と収益化、グローバル人材の育成に注力して事業を展開してまいります。具体的には、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 3 対処すべき課題 及び 4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社で当事業年度に実施いたしました設備投資の総額は60百万円で、主な投資としてはデモ実験用エッチング装置に26百万円の設備投資を実施いたしました。

また、当事業年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

なお、当社は半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるため、セグメント毎の記載はしていません。

#### 2【主要な設備の状況】

平成24年7月31日現在における主要な設備、投下資本並びに従業員の配置状況は、次のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)  | 設備の内容               | 帳簿価額(千円)    |            |                       |           |        | 従業員数<br>(人) |        |
|--|---------------------|-------------|------------|-----------------------|-----------|--------|-------------|--------|
|  |                     | 建物及び構<br>築物 | 機械及び装<br>置 | 土地                    |           | その他    |             | 合計     |
|  |                     |             |            | 面積㎡                   | 金額        |        |             |        |
| 本社工場(生産技術<br>研究棟、製品サービ<br>スセンター、本社拡<br>充用地を含む)<br>(京都市伏見区) | 製造業務、販売業務<br>及び統括業務 | 295,403     | 3,466      | [ 2,490.9]<br>8,044.0 | 1,969,202 | 16,299 | 2,284,371   | 100(1) |
| 研究開発センター<br>(第二研究開発棟を<br>含む)<br>(京都市伏見区)                   | 研究開発業務              | 76,560      | 71,257     | 1,749.0               | 561,634   | 3,040  | 712,492     | 21(-)  |

(注) 1. 金額は帳簿価額であります。

2. 上記中の[ ]書きは賃借中のものであります。

3. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は、( )外数で記載しております。

4. 本社工場には、管理業務及び販売業務にかかる設備を含んでおります。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等(平成24年7月31日現在)

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等(平成24年7月31日現在)

該当事項はありません。

## 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 | 14,400,000  |
| 計    | 14,400,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成24年7月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成24年10月26日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容            |
|------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 7,042,881                     | 7,042,881                    | 大阪証券取引所<br>JASDAQ<br>(スタンダード)      | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 7,042,881                     | 7,042,881                    | -                                  | -             |

#### (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<br>数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成19年8月1日<br>(注) | 978,178               | 5,869,068        | -              | 1,213,787     | -                | 1,629,587       |
| 平成23年8月1日<br>(注) | 1,173,813             | 7,042,881        | -              | 1,213,787     | -                | 1,629,587       |

(注) 株式分割(1:1.2)によるものであります。

#### (6)【所有者別状況】

(平成24年7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<br>式の状況<br>(株) |        |
|-----------------|--------------------|-------|--------------|------------|-------|-----|--------|----------------------|--------|
|                 | 政府及び地<br>方公共団体     | 金融機関  | 金融商品<br>取引業者 | その他の法<br>人 | 外国法人等 |     | 個人その他  |                      | 計      |
|                 |                    |       |              |            | 個人以外  | 個人  |        |                      |        |
| 株主数(人)          | -                  | 15    | 15           | 17         | 4     | 3   | 1,836  | 1,890                | -      |
| 所有株式数<br>(単元)   | -                  | 8,410 | 1,078        | 10,499     | 1,599 | 44  | 48,248 | 69,878               | 55,081 |
| 所有株式数の<br>割合(%) | -                  | 12.0  | 1.5          | 15.0       | 2.3   | 0.1 | 69.1   | 100                  | -      |

(注) 自己株式7,284株は「個人その他」に72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7月31日現在)

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---|--|---------------|--------------------------------|
| 辻 理   | 滋賀県大津市                                     | 2,058         | 29.23                          |
| サムコエンジニアリング(株)  | 京都市伏見区竹田藁屋町64番地                            | 920           | 13.07                          |
| 辻 一美  | 滋賀県大津市                                     | 219           | 3.12                           |
| 辻 猛   | 兵庫県尼崎市                                     | 219           | 3.12                           |
| サムコ従業員持株会   | 京都市伏見区竹田藁屋町36番地                            | 210           | 2.98                           |
| 立田 利明   | 京都府宇治市                                     | 143           | 2.04                           |
| (株)三菱東京UFJ銀行  | 東京都千代田区丸の内2-7-1                            | 129           | 1.84                           |
| ザ チェース マンハッタン<br>バンク エヌエイ ロンドン<br>エス エル オムニバス アカ<br>ウント | 東京都中央区月島4-16-13                            | 127           | 1.81                           |
| 三菱UFJキャピタル(株)   | 東京都中央区日本橋1-7-17                            | 102           | 1.46                           |
| (株)京都銀行<br>(常任代理人 資産管理サービ<br>ス信託銀行(株))                  | 京都市下京区烏丸通松原上る薬師前町700<br>番地(東京都中央区晴海1-8-12) | 86            | 1.23                           |
| 計   | -  | 4,218         | 59.89                          |

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

(平成24年7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)<br>普通株式 7,200 | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 6,980,600         | 69,806   | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 55,081            | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 7,042,881              | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -                      | 69,806   | -  |

【自己株式等】

(平成24年7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(%) |
|------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| サムコ 株式会社   | 京都市伏見区竹田<br>藁屋町36番地 | 7,200        | -            | 7,200       | 0.10                   |
| 計          | -                   | 7,200        | -            | 7,200       | 0.10                   |

(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 | 1,867  | 706,400  |
| 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10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による株式は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度  |            | 当期間    |            |
|-----------------------------|--------|------------|--------|------------|
|                             | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | -      | -          | -      | -          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | -      | -          | -      | -          |
| 合併、株式交換、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                     | 7,284  | -          | 7,284  | -          |

(注) 当期間における保有自己株式には、平成24年10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による株式は含まれておりません。



### 3【配当政策】

当社は株主の皆様への利益還元を経営の重点政策として位置付けております。経営体質の強化と研究開発のための設備投資等のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続する基本方針のもと剰余金につきましては業績連動的な配当の考え方を合わせて取り入れております。

当社は、期末配当として年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、期末配当については株主総会にて決定しております。

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12円50銭の配当を実施することを決定いたしました。この結果、当事業年度の配当性向は51.3%となりました。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、市場ニーズに応える技術・製品開発体制を強化し、更には、グローバル戦略の展開を図るために有効投資してまいりたいと考えております。

当社は、「取締役会の決議により、毎年1月31日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                   | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 平成24年10月26日<br>定時株主総会決議 | 87,944         | 12.50           |

### 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<br>決算年月 | 第29期<br>平成20年7月 | 第30期<br>平成21年7月 | 第31期<br>平成22年7月 | 第32期<br>平成23年7月 | 第33期<br>平成24年7月 |
|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 最高(円)      | 1,448           | 1,294           | 2,485           | 1,838<br>1,240  | 1,125           |
| 最低(円)      | 845             | 313             | 900             | 633<br>1,071    | 563             |

(注) 1. 最高・最低株価は、平成22年4月1日より大阪証券取引所JASDAQ市場におけるものであり、平成22年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。それ以前はジャスダック証券取引所におけるものであります。

2. 印は、株式分割(平成23年8月1日付をもって1株を1.2株に分割)により権利落後の最高・最低株価を示しております。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成24年2月 | 3月  | 4月  | 5月  | 6月  | 7月  |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 722     | 790 | 728 | 670 | 647 | 656 |
| 最低(円) | 622     | 656 | 613 | 582 | 563 | 569 |

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)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<br>(千株) |
|-------------|-------------------|----------|-------------|---|------|---------------|
| 代表取締役<br>社長 |                   | 辻 理      | 昭和17年3月7日生  | 昭和54年9月 当社設立、代表取締役社長（現任）<br>昭和61年6月 サムコエンジニアリング(株)設立、<br>代表取締役社長（現任）  | (注)2 | 2,058         |
| 取締役         | 営業統括部長            | 石川 詞念夫   | 昭和32年6月20日生 | 昭和56年4月 当社入社<br>平成8年8月 当社東京営業部長<br>平成10年10月 当社取締役東京営業部長<br>平成16年9月 当社取締役営業本部長<br>平成20年11月 当社取締役営業部門統括部長<br>平成22年11月 当社取締役執行役員営業部門統括<br>部長<br>平成23年11月 当社取締役常務執行役員営業部門<br>統括部長<br>平成24年4月 当社取締役常務執行役員営業統括<br>部長（現任）  | (注)2 | 27            |
| 取締役         | 生産統括部長<br>兼生産技術部長 | 長谷川 清    | 昭和26年3月28日生 | 平成元年4月 当社入社<br>平成13年9月 当社製造本部長兼製造部長<br>平成16年10月 当社取締役<br>平成18年3月 当社取締役製造本部長兼設計本部長<br>平成19年8月 当社取締役設計・製造部門統括部<br>長<br>平成22年11月 当社取締役執行役員製造部門統括<br>部長<br>平成23年3月 当社取締役執行役員生産技術部門<br>統括部長兼生産技術部長<br>平成23年11月 当社取締役常務執行役員生産技術<br>部門統括部長<br>平成24年4月 当社取締役常務執行役員生産統括<br>部長兼生産技術部長（現任） | (注)2 | 42            |
| 取締役         | オプトフィルム<br>ス研究所長  | ピーター・ウッド | 昭和27年4月6日生  | 昭和62年4月 当社入社<br>オプトフィルムス研究所技術部長<br>平成16年10月 当社取締役オプトフィルムス研究<br>所長<br>平成19年8月 当社取締役オプトフィルムス研究<br>部門統括部長<br>平成22年11月 当社取締役執行役員オプトフィル<br>ムス研究部門統括部長<br>平成24年4月 当社取締役執行役員オプトフィル<br>ムス研究所長（現任）   | (注)2 | 7             |
| 取締役         | オプトフィルム<br>ス研究所部長 | 川邊 史     | 昭和49年12月7日生 | 平成20年7月 当社入社<br>平成22年11月 当社執行役員オプトフィルムス研<br>究所部長<br>平成24年10月 当社取締役執行役員オプトフィル<br>ムス研究所部長（現任）   | (注)2 | 16            |
| 監査役(常勤)     |                   | 山田 史郎    | 昭和18年2月28日生 | 昭和60年6月 当社入社<br>昭和61年9月 当社取締役総務部長<br>平成10年4月 当社取締役管理本部長兼経理部長<br>平成16年9月 当社取締役管理本部上席指導役<br>平成16年10月 当社監査役（現任）  | (注)3 | 63            |
| 監査役(常勤)     |                   | 辻村 茂     | 昭和27年3月10日生 | 平成3年4月 当社入社<br>平成18年1月 当社総務部長<br>平成23年11月 当社執行役員総務部長<br>平成24年10月 当社監査役（現任）  | (注)3 | 8             |

| 役名          | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------------|----|-------|--------------|--|------|---------------|
| 監査役<br>(注)1 |    | 木村 隆之 | 昭和16年 1月21日生 | 平成13年 8月 シー・デザイン(株)代表取締役<br>(現任)<br>平成13年10月 当社監査役(現任) | (注)3 | -             |
| 監査役<br>(注)1 |    | 小林 弘明 | 昭和17年 3月 4日生 | 平成20年10月 当社監査役(現任)<br>平成21年 6月 東レ(株) 顧問(現任)            | (注)3 | 1             |
| 計           |    |       |              |  |      | 2,225         |

- (注) 1. 監査役木村隆之及び小林弘明は、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24年10月26日開催の定時株主総会の終結の時から2年間。  
3. 平成24年10月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年間。  
4. 取締役川邊史は代表取締役社長辻理の子の配偶者であります。  
5. 当社では、コーポレート・ガバナンスの重要性が高まるなか、経営の意思決定及び監督機能と業務執行機能を分離することで、役割・責任の明確化、経営・業務執行の迅速化を図るため執行役員制度を導入しております。なお、平成24年11月1日付で、以下のとおり執行役員の異動を行う予定であり、執行役員は次の10名で構成されております。

・退任(平成24年10月31日付)

執行役員 田井 彰 (広報・IR室長)  
執行役員 辻村 茂 (総務部長)

・選任(平成24年11月1日付)

副社長執行役員(昇格) 石川 詞念夫 (取締役 営業統括部長)  
常務執行役員(重任) 長谷川 清 (取締役 生産統括部長兼生産技術部長)  
常務執行役員(昇格) ピーター・ウッド (取締役 オプティフィルムズ研究所長)  
執行役員(重任) 川邊 史 (取締役 オプティフィルムズ研究所部長)  
執行役員(重任) 中川 雅文 (営業副統括部長)  
執行役員(重任) 田代 勝美 (海外営業1部長)  
執行役員(重任) 本山 慎一 (技術開発統括部長兼開発部長兼基盤技術研究所長)  
執行役員(新任) 久保川 泰彦 (営業副統括部長兼営業業務部長)  
執行役員(新任) 竹之内 聡一郎 (管理統括部長兼経理部長兼経営企画室長)  
執行役員(新任) 田口 裕之 (海外営業2部長)

## 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】

#### 企業統治の体制

#### イ. 企業統治の体制の概要

当社では、効率的で健全な企業経営システムを構築する上で、コーポレート・ガバナンスの確立は極めて重要な経営課題であると認識しており、常に組織の見直しと諸制度の整備に取り組んでおります。

- ・当社では、設立時からの7月決算を貫くことにより、参加しやすく開かれた株主総会を目指しております。
- ・当社では、取締役会は意思決定の迅速化と経営責任を明確化するため、月1回以上の開催を定例化し、法令で定められた事項及びその他経営に関する重要事項の決定を行うとともに、監査役の参加のもと、業務の執行状況の管理監督がなされております。
- ・当社の取締役は5名ですが、常に次世代を担う若手役員候補者を育成しながら、開かれた運営を基本としております。
- ・当社は、執行役員制度を導入しており、取締役の意思決定機能と執行役員の業務執行機能を明確にすることによって、コーポレート・ガバナンスの強化を図っております。
- ・当社は監査役制度を採用しております。監査役は4名のうち山田史郎氏、辻村茂氏が常勤監査役で残り2名は社外監査役であり、取締役の職務執行の適法性及び妥当性をチェックし、公正な意見が発言できる仕組みを作り上げております。

#### ロ. 企業統治の体制を採用する理由

当社では、企業競争力強化を図り、スピーディーな経営の意思決定及び経営の透明性・合理性向上を目的としております。また、コンプライアンスは、コーポレート・ガバナンスの基本と認識しており、単に法令や社内ルールの遵守にとどまらず、社会倫理や道徳を尊重する企業風土作りにも努めております。

従って、公正かつ健全な企業活動を促進し、コーポレート・ガバナンスの体制拡充を図るため、現状の体制を採用しております。

#### ハ. 内部統制システムとリスク管理体制の整備の状況

内部統制については、社長室の専任者1名が年間計画に基づく内部監査を実施して、内部牽制の実効性を高めております。社長室は、業務活動の全般に関し、その妥当性及び有効性及び法規制・社内ルールの遵守状況等について定期的に監査を実施し、各部署に助言・勧告を行うとともに経営者に速やかに報告しております。リスク管理については、管理統括部内の総務部が窓口となって各部門から適宜報告を受けるとともに、コンプライアンスの監視、リスク・チェックの強化に取り組んでおります。顧問弁護士からはコーポレート・ガバナンス体制、法律面等についての公正かつ適切な助言、指導を受けております。今後も、経営内容の透明性を高め各ステークホルダーから信頼される企業を目指して、コーポレート・ガバナンスの一層の充実を図ってまいります。

なお、当社は、取締役、執行役員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その他会社の業務の適正を確保する体制について、以下の体制を構築しております。

##### a. 取締役、執行役員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

- ・取締役、執行役員及び使用人が法令、定款及び社内規定を遵守し、誠実に実行し、業務遂行するために、取締役会は取締役、執行役員及び使用人を対象とする「企業倫理行動指針」「倫理規程」及び「コンプライアンス基本規程」を制定する。
- ・コンプライアンス全体を統括する組織として代表取締役社長を委員長とする「内部統制委員会」を設置し、内部統制システムの構築、維持、向上を推進する。
- ・コンプライアンスの推進については、コンプライアンス基本規程に基づき社長室にその業務の窓口を設置し、コンプライアンスの状況等について監査を実施し、定期的に取り締り委員会及び監査役会にその結果を報告する。
- ・取締役、執行役員及び使用人が法令違反その他法令上疑義のある行為等を発見した場合には、適切に対応するため、社内における通報制度を構築し、運用する。
- ・社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、取引関係も含め一切の関係を持たないこととする。その不当要求に対しては、法令及び社内規定に則り毅然とした姿勢で組織的に対応する。

##### b. 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

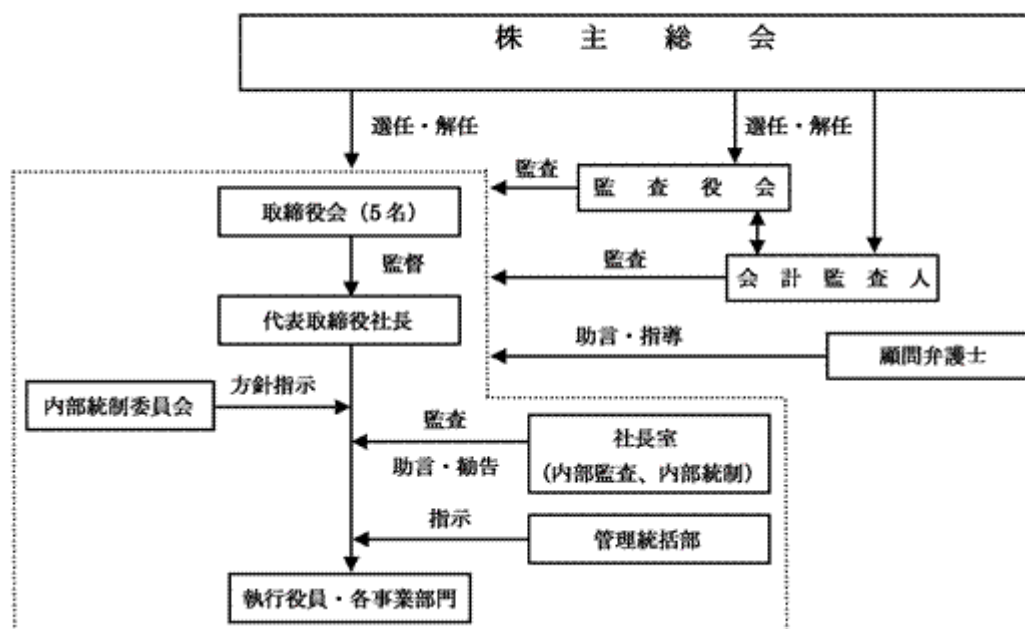
- ・取締役の職務の執行及び意思決定に係る記録や文書は、保存及び廃棄等の管理方法を法令及び文書管理規程に基づき、適切に管理し、関連規程は必要に応じて適宜見直しを図る。
- ・取締役、監査役及び会計監査人は、これらの情報及び文書を常時閲覧できる。

##### c. 損失の危険の管理に関する規定その他の体制

- ・リスク管理規程を定め、同規程に従ったリスク管理体制を構築する。
- ・不測の事態が発生した場合には、代表取締役を本部長とする対策本部を総務部内に設置し、顧問弁護士等を含む外部アドバイザーの協力のもと、迅速な対応を行い、損害の拡大を防止し、これを最小限に止める体制を整える。

- d. 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
- ・ 定例の取締役会を毎月1回開催し、経営方針及び経営戦略に係る重要事項の決定並びに取締役の業務執行状況の監督等を行う。
  - ・ 取締役会の機能をより強化し、経営効率を向上させるため、必要に応じて適宜臨時の取締役会を開催し、業務執行に関する基本事項及び重要事項に係る意思決定を機動的に行う。
  - ・ 取締役会において、中期経営計画及び各事業年度予算を立案し事業目標を設定するとともに、その進捗状況を監督する。
  - ・ 取締役会の決定に基づく業務執行については、「業務分掌規程」「職務権限規程」「稟議規程」「会議規程」において、職務の執行の責任及びその執行手続きが規定されており、効率的な職務執行を確保する。また各規程は必要に応じて適宜見直しを図る。
- e. 監査役の職務を補助すべき使用人を置くことに関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ・ 現在、監査役の職務を補助すべき使用人はいないが、必要に応じて監査役の職務補助のための監査役スタッフを置くこととし、その人事については、取締役と監査役が協議を行うものとする。
  - ・ 当該使用人の任命、異動については監査役会の事前の同意を得ることで取締役会からの独立性を確保する。
- f. 取締役、執行役員及び使用人が監査役に報告するための体制、その他監査役への報告に関する事項
- ・ 取締役、執行役員及び使用人は会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見した時は、ただちに監査役に報告する。
  - ・ 常勤監査役は、取締役会の他重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、内部統制委員会、経営会議等の重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役、執行役員または使用人にその説明を求めることが出来るものとする。
- g. 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
- ・ 監査役が代表取締役社長と定期的に会合を持ち、意見や情報交換を行える体制を構築する。
  - ・ 監査役の職務執行にあたり、監査役が必要と認めたときには、当社の会計監査人から会計監査の内容について説明を受けるとともに、情報交換を行うなど連携を図っていくものとする。
- h. 財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制
- ・ 金融商品取引法等が定める財務報告の信頼性を確保するために、財務報告に係る内部統制の体制の整備、運用、評価を継続的に行い、不備に対する必要な是正措置を講ずる。
- 業務執行と内部統制の仕組みについては、以下に示すとおりであります。

業務執行と内部統制図



内部監査及び監査役監査、会計監査の状況

社長室は、監査役と連携して社内各部門の業務執行状況について定期的な内部監査を行っております。監査役は取締役会に出席するほか、定例的に開催される重要な会議に出席し、経営監視の機能を果たしております。会計監査は、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結し、監査契約に基づき会計監査を受けております。会計監査人と監査役及び社長室は随時、監査の所見や関連情報の交換を行っております。業務を執行した公認会計士は、以下のとおりであります。

指定有限責任社員 業務執行社員 西尾 方宏 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 中島 久木 有限責任 あずさ監査法人  
継続監査年数については、2名ともに7年以内であるため、記載を省略しております。  
また、監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、その他4名であります。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外監査役は2名であります。

社外監査役であります木村隆之氏と当社との間に取引関係その他の利害関係はなく、当社は木村隆之氏を大阪証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。社外監査役の小林弘明氏と当社との間に取引関係はありませんが、同氏が顧問を務める東レ株式会社との間には製品販売等の取引関係があり、また、当社の株式1,200株を所有しております。

当社は、社外監査役が企業統治において果たす機能及び役割は、高い独立性及び専門的な見地から、客観的かつ適切な監視、監督を行うことにより、当社の企業統治の有効性を高める機能及び役割を担っていると考えております。また、社外監査役の選任状況に関する考え方については、当社の現在の監査役は監査機能を十分に発揮しており、客観的な立場で適切に監査しており、当社の企業統治の有効性に大きく寄与しているものと考えております。

社外監査役は、会計監査人、社長室、常勤監査役とも定期的及び必要に応じて連携をとっており、財務諸表等の意見交換の機会を持ち、監査効率の向上に努めております。

当社は社外取締役を選任しておりません。当社は、各監査役が取締役会に出席するとともに、常勤監査役2名がその他の経営に係る重要な会議への出席、書類の閲覧を行うことにより、会社の基本方針、経営計画、重要事項の業務執行状況について監査機能を発揮しております。社外取締役を選任せずとも、外部的な視点からの社外役員によるチェックという観点では社外監査役がその役割を全うすることにより、十分に経営に対する監査機能を果たすことが可能であるため、現状の体制を採用しております。

なお、当社は社外役員を選任するための独立性について特段の定めはありませんが、各々の専門分野や経営に関する豊富な知識、経験等に基づき、客観的または専門的な視点で監督及び監査といった機能、役割が期待され、一般株主と利益相反が生じる恐れがない者を選任しております。

役員報酬等

イ. 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<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |       |        | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|--------------------|----------------|----------------|-------|--------|-----------------------|
|                    |                | 基本報酬           | 賞与    | 退職慰労金  |                       |
| 取締役                | 60,259         | 45,248         | 4,286 | 10,725 | 5                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 8,760          | 8,400          | -     | 360    | 1                     |
| 社外役員               | 7,200          | 7,200          | -     | -      | 3                     |

ロ. 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

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。

ハ. 使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

ニ. 役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

株主総会にて決定する報酬総額の限度内で、経営内容、経済情勢、社員給与とのバランス等を考慮して、取締役の報酬は取締役会の決議により決定し、監査役の報酬は監査役の協議により決定しております。

なお、平成19年10月26日開催の第28期定時株主総会での決議により、取締役の報酬額は年額150,000千円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)、平成16年10月22日開催の第25期定時株主総会での決議により、監査役の報酬額は年額20,000千円以内となっております。

株式の保有状況

イ. 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額  
 5 銘柄 26,690千円

ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
 前事業年度  
 特定投資株式

| 銘柄                   | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(千円) | 保有目的        |
|----------------------|-----------|--------------|-------------|
| (株)村田製作所             | 2,906.886 | 14,563       | 取引関係等の強化のため |
| (株)アドテックプラズマテクノロジー   | 60        | 13,134       | 取引関係等の強化のため |
| (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ | 8,470     | 3,320        | 取引関係等の強化のため |
| (株)T&Dホールディングス       | 800       | 1,512        | 取引関係等の強化のため |

当事業年度  
 特定投資株式

| 銘柄                   | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(千円) | 保有目的        |
|----------------------|-----------|--------------|-------------|
| (株)村田製作所             | 3,806.776 | 15,074       | 取引関係等の強化のため |
| (株)アドテックプラズマテクノロジー   | 60        | 6,102        | 取引関係等の強化のため |
| (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ | 8,470     | 3,227        | 取引関係等の強化のため |
| (株)T&Dホールディングス       | 1,600     | 1,286        | 取引関係等の強化のため |

ハ. 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに  
 当

事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額  
 該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役は7名以内とする旨を定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

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

中間配当

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

自己の株式の取得の決定機関

当社は、機動的に自己株式の取得を行うことを目的として、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議をもって市場取引等により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。

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で定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

( 2 ) 【 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】

| 前事業年度                |                     | 当事業年度                |                     |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 監査証明業務に基づく報酬<br>(千円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(千円) | 監査証明業務に基づく報酬<br>(千円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(千円) |
| 15,000               | -                   | 15,000               | -                   |

【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】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定につきましては、当社の規模・特性及び監査公認会計士等の監査日数を勘案し、監査公認会計士等との協議及び監査役会の同意を経た上で決定しております。



## 第5【経理の状況】

### 1．財務諸表の作成方法について

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、事業年度（平成23年8月1日から平成24年7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り監査を受けております。

### 3．連結財務諸表について

連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和51年大蔵省令第28号）第5条第2項により、当社の子会社は、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準及び利益剰余金基準による割合は次のとおりであります。

|         |       |
|---------|-------|
| 資産基準    | 0.30% |
| 売上高基準   | 0.75% |
| 利益基準    | 0.78% |
| 利益剰余金基準 | 0.21% |

### 4．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、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、証券取引所及び監査法人、印刷会社等が主催するセミナーへの参加等により、会計基準の内容を適切に把握し、また、会計基準等の変更についての的確に対応することができる体制を整えております。

1【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

|          | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部     |                       |                       |
| 流動資産     |                       |                       |
| 現金及び預金   | 3,277,763             | 3,505,590             |
| 受取手形     | 65,190                | 145,219               |
| 売掛金      | 1,571,903             | 971,987               |
| 製品       | 4,082                 | 5,839                 |
| 仕掛品      | 452,351               | 455,598               |
| 原材料及び貯蔵品 | 105,220               | 86,756                |
| 前払費用     | 6,895                 | 6,661                 |
| 繰延税金資産   | 36,472                | 14,007                |
| 未収消費税等   | 802                   | -                     |
| 未収還付法人税等 | -                     | 56,015                |
| その他      | 7,128                 | 5,938                 |
| 貸倒引当金    | 159                   | 111                   |
| 流動資産合計   | 5,527,651             | 5,253,503             |

|                 | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>固定資産</b>     |                       |                       |
| <b>有形固定資産</b>   |                       |                       |
| 建物              | 851,296               | 872,230               |
| 減価償却累計額         | 472,972               | 504,307               |
| 建物（純額）          | 1 378,323             | 1 367,923             |
| 構築物             | 25,314                | 25,314                |
| 減価償却累計額         | 20,076                | 21,116                |
| 構築物（純額）         | 5,238                 | 4,198                 |
| 機械及び装置          | 436,152               | 516,924               |
| 減価償却累計額         | 379,187               | 438,995               |
| 機械及び装置（純額）      | 2 56,965              | 2 77,929              |
| 車両運搬具           | 43,032                | 43,032                |
| 減価償却累計額         | 35,050                | 38,429                |
| 車両運搬具（純額）       | 7,981                 | 4,603                 |
| 工具、器具及び備品       | 162,566               | 161,837               |
| 減価償却累計額         | 142,882               | 148,217               |
| 工具、器具及び備品（純額）   | 19,683                | 13,620                |
| 土地              | 1 2,530,836           | 1 2,530,836           |
| リース資産           | 11,235                | 11,235                |
| 減価償却累計額         | 4,204                 | 6,336                 |
| リース資産（純額）       | 7,030                 | 4,898                 |
| 建設仮勘定           | 72,486                | 26,763                |
| 有形固定資産合計        | 3,078,546             | 3,030,774             |
| <b>無形固定資産</b>   |                       |                       |
| 特許権             | 22,106                | 16,880                |
| 電話加入権           | 2,962                 | 2,962                 |
| ソフトウェア          | 3,129                 | 1,088                 |
| 水道施設利用権         | 3,238                 | 2,957                 |
| リース資産           | 3,404                 | 2,382                 |
| 無形固定資産合計        | 34,841                | 26,271                |
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 33,529                | 26,690                |
| 関係会社株式          | 20,080                | 20,080                |
| 出資金             | 5,000                 | 5,000                 |
| 繰延税金資産          | 218,798               | 206,991               |
| 差入保証金           | 57,246                | 56,341                |
| 保険積立金           | 29,326                | 29,327                |
| その他             | -                     | 205                   |
| 投資その他の資産合計      | 363,980               | 344,636               |
| <b>固定資産合計</b>   | 3,477,368             | 3,401,681             |
| <b>資産合計</b>     | 9,005,019             | 8,655,185             |

|               | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 買掛金           | 522,802               | 375,023               |
| 短期借入金         | 1 800,000             | 1 800,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1 39,996              | 1 39,996              |
| リース債務         | 3,153                 | 3,153                 |
| 未払金           | 69,938                | 65,878                |
| 未払費用          | 31,043                | 30,025                |
| 未払法人税等        | 259,394               | 5,000                 |
| 未払消費税等        | -                     | 28,797                |
| 前受金           | 43,910                | 52,906                |
| 預り金           | 23,277                | 21,208                |
| 賞与引当金         | 21,800                | 21,100                |
| 役員賞与引当金       | 18,240                | 4,286                 |
| 製品保証引当金       | 13,700                | 11,500                |
| 設備関係未払金       | 31,484                | -                     |
| 流動負債合計        | 1,878,740             | 1,458,875             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | 1 96,677              | 1 56,681              |
| リース債務         | 7,281                 | 4,127                 |
| 長期未払金         | 364                   | 206                   |
| 退職給付引当金       | 230,623               | 256,560               |
| 役員退職慰労引当金     | 305,990               | 317,075               |
| 固定負債合計        | 640,935               | 634,650               |
| 負債合計          | 2,519,676             | 2,093,525             |
| 純資産の部         |                       |                       |
| 株主資本          |                       |                       |
| 資本金           | 1,213,787             | 1,213,787             |
| 資本剰余金         |                       |                       |
| 資本準備金         | 1,629,587             | 1,629,587             |
| 資本剰余金合計       | 1,629,587             | 1,629,587             |
| 利益剰余金         |                       |                       |
| 利益準備金         | 59,500                | 59,500                |
| その他利益剰余金      |                       |                       |
| 別途積立金         | 2,847,000             | 3,187,000             |
| 繰越利益剰余金       | 738,557               | 482,105               |
| 利益剰余金合計       | 3,645,057             | 3,728,605             |
| 自己株式          | 7,796                 | 8,503                 |
| 株主資本合計        | 6,480,635             | 6,563,476             |
| 評価・換算差額等      |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金  | 4,708                 | 1,816                 |
| 評価・換算差額等合計    | 4,708                 | 1,816                 |
| 純資産合計         | 6,485,343             | 6,561,659             |
| 負債純資産合計       | 9,005,019             | 8,655,185             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 5,253,315                                 | 3,828,953                                 |
| 売上原価         |   |   |
| 製品期首たな卸高     | 6,685                                     | 4,082                                     |
| 当期製品製造原価     | 2,875,366                                 | 2,022,172                                 |
| 合計           | 2,882,052                                 | 2,026,254                                 |
| 他勘定振替高       | -   | <sup>1</sup> 3,211                        |
| 製品期末たな卸高     | 4,082                                     | 5,839                                     |
| 製品売上原価       | 2,877,969                                 | 2,017,203                                 |
| 売上総利益        | 2,375,345                                 | 1,811,750                                 |
| 販売費及び一般管理費   | <sup>2, 3</sup> 1,565,112                 | <sup>2, 3</sup> 1,483,513                 |
| 営業利益         | 810,233                                   | 328,236                                   |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 1,328                                     | 612                                       |
| 受取配当金        | 645                                       | 784                                       |
| 特許実施許諾料      | 499                                       | 519                                       |
| 受取解約金        | -   | 11,700                                    |
| 雑収入          | 1,309                                     | 980                                       |
| 営業外収益合計      | 3,782                                     | 14,597                                    |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 9,353                                     | 9,250                                     |
| 為替差損         | 61,844                                    | 10,747                                    |
| 売上割引         | 304                                       | 316                                       |
| 雑損失          | 162                                       | 596                                       |
| 営業外費用合計      | 71,665                                    | 20,911                                    |
| 経常利益         | 742,349                                   | 321,922                                   |
| 税引前当期純利益     | 742,349                                   | 321,922                                   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 337,602                                   | 111,930                                   |
| 法人税等調整額      | 25,428                                    | 38,489                                    |
| 法人税等合計       | 312,174                                   | 150,419                                   |
| 当期純利益        | 430,175                                   | 171,502                                   |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%) |
| 材料費       | 1        | 2,501,757                                 | 84.8       | 1,699,313                                 | 81.8       |
| 労務費       |          | 221,157                                   | 7.5        | 217,302                                   | 10.5       |
| 経費        |          | 225,861                                   | 7.7        | 159,876                                   | 7.7        |
| 当期総製造費用   |          | 2,948,776                                 | 100.0      | 2,076,493                                 | 100.0      |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 472,801                                   |            | 452,351                                   |            |
| 合計        |          | 3,421,578                                 |            | 2,528,845                                 |            |
| 期末仕掛品たな卸高 |          | 452,351                                   |            | 455,598                                   |            |
| 他勘定振替高    | 2        | 93,860                                    |            | 51,074                                    |            |
| 当期製品製造原価  |          | 2,875,366                                 |            | 2,022,172                                 |            |

(注)

| 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
|--|---|-----------|-------|--------|---------|----------|-------|--------|---|--------|--|-------|-----------|-------|--------|---------|----------|-------|--------|---|--------|
| <p>当社の原価計算は、「原価計算基準」に準拠し、要素別、部門別に月別計算を行い、製品別計算では、個別原価計算法によって毎月次実際原価を計算しております。</p> <p>1 経費の主な内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>外注加工費</td> <td>174,670千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>18,537</td> </tr> </table> <p>2 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>固定資産振替高</td> <td>67,929千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td>25,930</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>93,860</td> </tr> </table> | 外注加工費                                     | 174,670千円 | 減価償却費 | 18,537 | 固定資産振替高 | 67,929千円 | 研究開発費 | 25,930 | 計 | 93,860 | <p>当社の原価計算は、「原価計算基準」に準拠し、要素別、部門別に月別計算を行い、製品別計算では、個別原価計算法によって毎月次実際原価を計算しております。</p> <p>1 経費の主な内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>外注加工費</td> <td>112,387千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>18,017</td> </tr> </table> <p>2 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>固定資産振替高</td> <td>31,995千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td>19,078</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>51,074</td> </tr> </table> | 外注加工費 | 112,387千円 | 減価償却費 | 18,017 | 固定資産振替高 | 31,995千円 | 研究開発費 | 19,078 | 計 | 51,074 |
| 外注加工費  | 174,670千円                                 |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 減価償却費  | 18,537                                    |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 固定資産振替高  | 67,929千円                                  |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 研究開発費  | 25,930                                    |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 計  | 93,860                                    |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 外注加工費  | 112,387千円                                 |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 減価償却費  | 18,017                                    |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 固定資産振替高  | 31,995千円                                  |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 研究開発費  | 19,078                                    |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |
| 計  | 51,074                                    |           |       |        |         |          |       |        |   |        |  |       |           |       |        |         |          |       |        |   |        |

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|          | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|----------|---|---|
| 株主資本     |   |   |
| 資本金      |   |   |
| 当期首残高    | 1,213,787                                 | 1,213,787                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 当期変動額合計  | -   | -   |
| 当期末残高    | 1,213,787                                 | 1,213,787                                 |
| 資本剰余金    |   |   |
| 資本準備金    |   |   |
| 当期首残高    | 1,629,587                                 | 1,629,587                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 当期変動額合計  | -   | -   |
| 当期末残高    | 1,629,587                                 | 1,629,587                                 |
| 資本剰余金合計  |   |   |
| 当期首残高    | 1,629,587                                 | 1,629,587                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 当期変動額合計  | -   | -   |
| 当期末残高    | 1,629,587                                 | 1,629,587                                 |
| 利益剰余金    |   |   |
| 利益準備金    |   |   |
| 当期首残高    | 59,500                                    | 59,500                                    |
| 当期変動額    |   |   |
| 当期変動額合計  | -   | -   |
| 当期末残高    | 59,500                                    | 59,500                                    |
| その他利益剰余金 |   |   |
| 別途積立金    |   |   |
| 当期首残高    | 2,607,000                                 | 2,847,000                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 別途積立金の積立 | 240,000                                   | 340,000                                   |
| 当期変動額合計  | 240,000                                   | 340,000                                   |
| 当期末残高    | 2,847,000                                 | 3,187,000                                 |
| 繰越利益剰余金  |   |   |
| 当期首残高    | 636,339                                   | 738,557                                   |
| 当期変動額    |   |   |
| 剰余金の配当   | 87,957                                    | 87,954                                    |
| 別途積立金の積立 | 240,000                                   | 340,000                                   |
| 当期純利益    | 430,175                                   | 171,502                                   |
| 当期変動額合計  | 102,218                                   | 256,452                                   |
| 当期末残高    | 738,557                                   | 482,105                                   |
| 利益剰余金合計  |   |   |
| 当期首残高    | 3,302,839                                 | 3,645,057                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 剰余金の配当   | 87,957                                    | 87,954                                    |
| 別途積立金の積立 | -   | -   |
| 当期純利益    | 430,175                                   | 171,502                                   |
| 当期変動額合計  | 342,218                                   | 83,547                                    |
| 当期末残高    | 3,645,057                                 | 3,728,605                                 |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>自己株式</b>         |   |   |
| 当期首残高               | 7,603                                     | 7,796                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | 193                                       | 706                                       |
| 当期変動額合計             | 193                                       | 706                                       |
| 当期末残高               | 7,796                                     | 8,503                                     |
| <b>株主資本合計</b>       |   |   |
| 当期首残高               | 6,138,610                                 | 6,480,635                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 87,957                                    | 87,954                                    |
| 当期純利益               | 430,175                                   | 171,502                                   |
| 自己株式の取得             | 193                                       | 706                                       |
| 当期変動額合計             | 342,024                                   | 82,841                                    |
| 当期末残高               | 6,480,635                                 | 6,563,476                                 |
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 当期首残高               | 98  | 4,708                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 4,806                                     | 6,524                                     |
| 当期変動額合計             | 4,806                                     | 6,524                                     |
| 当期末残高               | 4,708                                     | 1,816                                     |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 当期首残高               | 98  | 4,708                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 4,806                                     | 6,524                                     |
| 当期変動額合計             | 4,806                                     | 6,524                                     |
| 当期末残高               | 4,708                                     | 1,816                                     |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 当期首残高               | 6,138,512                                 | 6,485,343                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 87,957                                    | 87,954                                    |
| 当期純利益               | 430,175                                   | 171,502                                   |
| 自己株式の取得             | 193                                       | 706                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 4,806                                     | 6,524                                     |
| 当期変動額合計             | 346,831                                   | 76,316                                    |
| 当期末残高               | 6,485,343                                 | 6,561,659                                 |



## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税引前当期純利益                | 742,349                                   | 321,922                                   |
| 減価償却費                   | 94,173                                    | 116,104                                   |
| 受取利息及び受取配当金             | 1,973                                     | 1,396                                     |
| 支払利息                    | 9,353                                     | 9,250                                     |
| 為替差損益（ は益）              | 62,724                                    | 9,677                                     |
| 賞与引当金の増減額（ は減少）         | 1,400                                     | 700                                       |
| 役員賞与引当金の増減額（ は減少）       | 11,940                                    | 13,954                                    |
| 製品保証引当金の増減額（ は減少）       | -   | 2,200                                     |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少）       | 30,064                                    | 25,936                                    |
| 役員退職慰労引当金の増減額（ は減少）     | 10,045                                    | 11,085                                    |
| 売上債権の増減額（ は増加）          | 504,424                                   | 519,886                                   |
| たな卸資産の増減額（ は増加）         | 13,116                                    | 10,248                                    |
| 仕入債務の増減額（ は減少）          | 111,702                                   | 147,779                                   |
| 未払費用の増減額（ は減少）          | 2,172                                     | 1,297                                     |
| 前受金の増減額（ は減少）           | 43,910                                    | 8,996                                     |
| 預り金の増減額（ は減少）           | 1,152                                     | 2,068                                     |
| その他                     | 36,691                                    | 24,357                                    |
| 小計                      | 414,759                                   | 888,068                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 2,534                                     | 1,574                                     |
| 利息の支払額                  | 9,573                                     | 9,066                                     |
| 法人税等の支払額又は還付額（ は支払）     | 183,618                                   | 419,084                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 224,101                                   | 461,492                                   |
| <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            | 2,717,078                                 | 2,759,490                                 |
| 定期預金の払戻による収入            | 2,705,286                                 | 2,747,201                                 |
| 投資有価証券の取得による支出          | 3,831                                     | 3,902                                     |
| 有形固定資産の取得による支出          | 100,893                                   | 88,631                                    |
| 無形固定資産の取得による支出          | 16,554                                    | -   |
| その他                     | 608                                       | 357                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 132,463                                   | 104,464                                   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 長期借入金の返済による支出           | 39,996                                    | 39,996                                    |
| 自己株式の取得による支出            | 193                                       | 706                                       |
| 配当金の支払額                 | 87,957                                    | 87,954                                    |
| その他                     | 3,153                                     | 3,153                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 131,300                                   | 131,810                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 59,289                                    | 8,558                                     |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少）     | 98,952                                    | 216,657                                   |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,650,007                                 | 1,551,055                                 |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 1,551,055                                 | 1,767,712                                 |

【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  
移動平均法による原価法を採用しております。
  - (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、売却原価は総平均法により算定）
    - 時価のないもの  
総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
  - (1) 製品・仕掛品  
個別原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。
  - (2) 原材料  
移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。
3. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産（リース資産を除く）  
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）については定額法）を採用しております。  
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。  
建物・構築物..... 4年～50年  
機械及び装置..... 4年～20年  
工具、器具及び備品..... 4年～20年
  - (2) 無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法を採用しております。ただし、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（3年～5年）に基づく定額法を採用しております。
  - (3) リース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
4. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒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) 賞与引当金  
従業員の賞与の支給に充てるため、翌期の支給見込額のうち、当期に負担すべき金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、計上しております。
  - (4) 役員退職慰労引当金  
役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
  - (5) 製品保証引当金  
製品の保証期間に基づく無償の補償支払に備えるため、過去の実績に基づいて計上しております。
  - (6) 役員賞与引当金  
役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、内規に基づく支給見込額を計上しております。
5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  
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によっております。
6. 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。

## 【会計方針の変更】

( 1株当たり当期純利益に関する会計基準等の適用)

当事業年度より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。

当事業年度において株式分割を行いました。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。

なお、これによる影響につきましては、(1株当たり情報)に記載しております。

## 【表示方法の変更】

( 損益計算書)

前事業年度において、独立掲記していた「営業外収益」の「還付加算金」は、重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「還付加算金」に表示していた221千円は、「その他」として組替えております。

## 【追加情報】

( 会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

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. 担保に供している資産及びこれらに対応する債務は、次のとおりであります。

(1) 担保に供している資産

|    | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 217,608千円             | 203,095千円             |
| 土地 | 2,343,424             | 2,343,424             |
| 計  | 2,561,033             | 2,546,520             |

(2) 上記に対応する債務

|               | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借入金         | 500,000千円             | 500,000千円             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 39,996                | 39,996                |
| 長期借入金         | 96,677                | 56,681                |
| 計             | 636,673               | 596,677               |

2. 国庫補助金等によって取得した資産については国庫補助金等に相当する下記の金額を取得価額から控除しております。

|        | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 機械及び装置 | 22,245千円              | 22,245千円              |

(損益計算書関係)

1. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|--------|---|---|
| 機械及び装置 | - 千円                                      | 3,211千円                                   |

2. 研究開発費の総額

|  | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|--|---|---|
|  | 203,823千円                                 | 193,706千円                                 |

3. 販売費及び一般管理費

販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度29%、当事業年度28%、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71%、当事業年度72%であります。

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<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|--------------|---|---|
| 旅費交通費        | 100,911千円                                 | 88,314千円                                  |
| 製品保証引当金繰入額   | 11,128                                    | 11,500                                    |
| 役員報酬         | 70,610                                    | 60,848                                    |
| 給料手当         | 483,129                                   | 496,472                                   |
| 賞与引当金繰入額     | 16,350                                    | 12,064                                    |
| 役員賞与引当金繰入額   | 18,240                                    | 4,286                                     |
| 法定福利費及び福利厚生費 | 125,460                                   | 120,139                                   |
| 退職給付費用       | 23,990                                    | 23,435                                    |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 11,295                                    | 11,085                                    |
| 賃借料          | 75,314                                    | 71,196                                    |
| 研究開発費        | 203,823                                   | 193,706                                   |
| 減価償却費        | 23,840                                    | 22,639                                    |
| 貸倒引当金繰入額     | 47  | 47  |
| 租税公課         | 35,852                                    | 32,077                                    |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

(1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数<br>(株) | 当事業年度<br>増加株式数<br>(株) | 当事業年度<br>減少株式数<br>(株) | 当事業年度末<br>株式数<br>(株) |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 |                       |                       |                       |                      |
| 普通株式  | 5,869,068             | -                     | -                     | 5,869,068            |
| 合計    | 5,869,068             | -                     | -                     | 5,869,068            |
| 自己株式  |                       |                       |                       |                      |
| 普通株式  | 5,261                 | 156                   | -                     | 5,417                |
| 合計    | 5,261                 | 156                   | -                     | 5,417                |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加156株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

(2) 配当金支払額

平成22年10月22日開催の第31期定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- (イ) 配当金の総額 87,957千円
- (ロ) 1株当たりの配当金額 15円00銭
- (ハ) 基準日 平成22年7月31日
- (ニ) 効力発生日 平成22年10月25日

(3) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成23年10月21日開催の第32期定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- (イ) 配当金の総額 87,954千円
- (ロ) 1株当たりの配当金額 15円00銭
- (ハ) 配当の原資 利益剰余金
- (ニ) 基準日 平成23年7月31日
- (ホ) 効力発生日 平成23年10月24日

当事業年度（自 平成23年 8 月 1 日 至 平成24年 7 月31日）

(1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数<br>(株) | 当事業年度<br>増加株式数<br>(株) | 当事業年度<br>減少株式数<br>(株) | 当事業年度末<br>株式数<br>(株) |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 |                       |                       |                       |                      |
| 普通株式  | 5,869,068             | 1,173,813             | -                     | 7,042,881            |
| 合計    | 5,869,068             | 1,173,813             | -                     | 7,042,881            |
| 自己株式  |                       |                       |                       |                      |
| 普通株式  | 5,417                 | 1,867                 | -                     | 7,284                |
| 合計    | 5,417                 | 1,867                 | -                     | 7,284                |

(注) 1. 普通株式の発行済株式数の増加1,173,813株は、株式分割によるものです。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加1,867株は、株式分割による増加1,083株、単元未満株式の買取りによる増加784株であります。

(2) 配当金支払額

平成23年10月21日開催の第32期定時株主総会において、次のとおり決議しております。

(イ) 配当金の総額 87,954千円

(ロ) 1株当たりの配当金額 15円00銭

(ハ) 基準日 平成23年 7 月31日

(ニ) 効力発生日 平成23年10月24日

(3) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成24年10月26日開催の第33期定時株主総会において、次のとおり決議しております。

(イ) 配当金の総額 87,944千円

(ロ) 1株当たりの配当金額 12円50銭

(ハ) 配当の原資 利益剰余金

(ニ) 基準日 平成24年 7 月31日

(ホ) 効力発生日 平成24年10月29日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前事業年度<br>(自 平成22年 8 月 1 日<br>至 平成23年 7 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8 月 1 日<br>至 平成24年 7 月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定         | 3,277,763千円                                  | 3,505,590千円                                  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 1,726,708                                    | 1,737,877                                    |
| 現金及び現金同等物        | 1,551,055                                    | 1,767,712                                    |

(リース取引関係)

(借主側)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

工具、器具及び備品並びにソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(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

当社は、半導体等電子部品製造装置の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金（銀行借入）を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容、そのリスク及び金融商品に係るリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しましては、取引先ごとに期日管理及び残高管理を実施しております。また、当社の海外取引の大部分は現状アジア向けで日本円建となっておりますが、欧米向けは米国ドル建であり、米国ドル建の営業債権は為替の変動リスクに晒されているため、為替予約等を活用して変動リスクを極小化できるよう常に為替動向を注視しております。

投資有価証券は、主に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いるため、定期的に時価の把握を行っております。

営業債務である買掛金は、ほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金は、主に運転資金（短期）及び設備投資（長期）に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後2年5ヶ月で、長期借入金は固定金利であります。

これらは、流動性リスクに晒されておりますが、当社では月次での資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度（平成23年7月31日）

|                                 | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|---------------------------------|------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金                      | 3,277,763        | 3,277,763 | -      |
| (2) 受取手形                        | 65,190           | 65,190    | -      |
| (3) 売掛金                         | 1,571,903        | 1,571,903 | -      |
| (4) 投資有価証券                      | 32,529           | 32,529    | -      |
| 資産計                             | 4,947,387        | 4,947,387 | -      |
| (1) 買掛金                         | 522,802          | 522,802   | -      |
| (2) 短期借入金                       | 800,000          | 800,000   | -      |
| (3) 長期借入金<br>(1年内返済予定の長期借入金を含む) | 136,673          | 137,232   | 559    |
| (4) 未払金                         | 69,938           | 69,938    | -      |
| 負債計                             | 1,529,414        | 1,529,974 | 559    |

当事業年度（平成24年7月31日）

|                                 | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|---------------------------------|------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金                      | 3,505,590        | 3,505,590 | -      |
| (2) 受取手形                        | 145,219          | 145,219   | -      |
| (3) 売掛金                         | 971,987          | 971,987   | -      |
| (4) 投資有価証券                      | 25,690           | 25,690    | -      |
| 資産計                             | 4,648,487        | 4,648,487 | -      |
| (1) 買掛金                         | 375,023          | 375,023   | -      |
| (2) 短期借入金                       | 800,000          | 800,000   | -      |
| (3) 長期借入金<br>(1年内返済予定の長期借入金を含む) | 96,677           | 97,008    | 331    |
| (4) 未払金                         | 65,878           | 65,878    | -      |
| 負債計                             | 1,337,578        | 1,337,909 | 331    |

(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

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金

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

(4) 投資有価証券

時価については、株式は取引所の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事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金、(4) 未払金

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

(3) 長期借入金

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分     | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 非上場株式  | 1,000                 | 1,000                 |
| 関係会社株式 | 20,080                | 20,080                |

これらについては、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、注記対象には含めておりません。



(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額  
 前事業年度(平成23年7月31日)

|        | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 3,277,763    | -                   | -                    | -            |
| 受取手形   | 65,190       | -                   | -                    | -            |
| 売掛金    | 1,571,903    | -                   | -                    | -            |
| 合計     | 4,914,857    | -                   | -                    | -            |

当事業年度(平成24年7月31日)

|        | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 3,505,590    | -                   | -                    | -            |
| 受取手形   | 145,219      | -                   | -                    | -            |
| 売掛金    | 971,987      | -                   | -                    | -            |
| 合計     | 4,622,797    | -                   | -                    | -            |

(注4) 長期借入金の決算日後の返済予定額  
 附属明細表「借入金等明細表」をご参照下さい。

(有価証券関係)

1. 子会社株式

子会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式20,080千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式20,080千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載していません。

2. その他有価証券

前事業年度(平成23年7月31日)

|                          | 種類      | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額(千円) |
|--------------------------|---------|------------------|--------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | (1) 株式  | 27,697           | 18,416       | 9,281  |
|                          | (2) 債券  | -                | -            | -      |
|                          | (3) その他 | -                | -            | -      |
|                          | 小計      | 27,697           | 18,416       | 9,281  |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの | (1) 株式  | 4,832            | 6,190        | 1,357  |
|                          | (2) 債券  | -                | -            | -      |
|                          | (3) その他 | -                | -            | -      |
|                          | 小計      | 4,832            | 6,190        | 1,357  |
| 合計                       |         | 32,529           | 24,606       | 7,923  |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,000千円)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」には含めていません。

当事業年度(平成24年7月31日)

|                          | 種類      | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額(千円) |
|--------------------------|---------|------------------|--------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | (1) 株式  | 6,102            | 5,100        | 1,002  |
|                          | (2) 債券  | -                | -            | -      |
|                          | (3) その他 | -                | -            | -      |
|                          | 小計      | 6,102            | 5,100        | 1,002  |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの | (1) 株式  | 19,588           | 23,408       | 3,820  |
|                          | (2) 債券  | -                | -            | -      |
|                          | (3) その他 | -                | -            | -      |
|                          | 小計      | 19,588           | 23,408       | 3,820  |
| 合計                       |         | 25,690           | 28,508       | 2,818  |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,000千円)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」には含めていません。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

当社は、為替予約取引を行っておりますが、平成23年7月31日現在の取引残高はありません。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7月31日)

当社は、為替予約取引を行っておりますが、平成24年7月31日現在の取引残高はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。なお、従業員の退職等に際しては、割増退職金を支払う場合があります。

2. 退職給付債務に関する事項

|                 | 前事業年度<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| (1) 退職給付債務(千円)  | 230,623               | 256,560               |
| (2) 退職給付引当金(千円) | 230,623               | 256,560               |

(注) 当社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

|            | 前事業年度<br>(自 平成22年8月1日<br>至 平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年8月1日<br>至 平成24年7月31日) |
|------------|--|--|
| 退職給付費用(千円) | 30,946                                 | 31,280                                 |
| 勤務費用(千円)   | 30,946                                 | 31,280                                 |

(注) 当社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は、簡便法を採用しておりますので基礎率等について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<br>(平成23年7月31日) | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 未払事業税        | 18,808千円              | 23千円                  |
| 賞与引当金        | 8,846                 | 8,001                 |
| 製品保証引当金      | 5,559                 | 4,360                 |
| 退職給付引当金      | 93,587                | 91,586                |
| 役員退職慰労引当金    | 124,170               | 112,862               |
| 試作品費         | 2,270                 | 614                   |
| その他          | 5,243                 | 4,694                 |
| 繰延税金資産合計     | 258,486               | 222,143               |
| 繰延税金負債       |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 3,215                 | -                     |
| 未収事業税        | -                     | 1,144                 |
| 繰延税金負債合計     | 3,215                 | 1,144                 |
| 繰延税金資産の純額    | 255,270               | 220,998               |

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

|                    | 前事業年度<br>(平成23年7月31日)   | 当事業年度<br>(平成24年7月31日) |
|--------------------|---|-----------------------|
| 法定実効税率             |   | 40.58%                |
| (調整)               | 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。 |                       |
| 住民税等均等割額           |   | 1.93                  |
| 交際費等永久差異           |   | 0.88                  |
| 試験研究費等税額特別控除       |   | 5.58                  |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額 |   | 9.14                  |
| その他                |   | 0.22                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  |   | 46.73                 |

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」(平成23年法律第114号)および「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」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率の引下げおよび復興特別法人税の課税が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産および繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来40.58%となっておりましたが、平成24年8月1日に開始する事業年度から平成26年8月1日に開始する事業年度までの期間に解消が見込まれる一時差異については37.92%に、平成27年8月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.54%に変更されます。

この税率変更により、当事業年度末の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)は29,565千円減少し、法人税等調整額は29,423千円増加しております。

(持分法損益等)

前事業年度(自平成22年8月1日至平成23年7月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成23年8月1日至平成24年7月31日)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

当社は、半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7月31日)

当社は、半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

|           | CVD装置     | エッチング装置   | 洗浄装置    | その他装置 | その他     | 合計        |
|-----------|-----------|-----------|---------|-------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 1,283,300 | 2,963,878 | 389,607 | -     | 616,529 | 5,253,315 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位:千円)

| 日本        | 台湾        | 中国      | 北米     | その他     | 合計        |
|-----------|-----------|---------|--------|---------|-----------|
| 3,079,981 | 1,195,483 | 692,309 | 78,889 | 206,651 | 5,253,315 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎として、国又は地域に分類しております。

(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

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、損益計算書の売上高の10%を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

|           | CVD装置   | エッチング装置   | 洗浄装置    | その他装置  | その他     | 合計        |
|-----------|---------|-----------|---------|--------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 704,350 | 2,183,890 | 414,685 | 18,100 | 507,927 | 3,828,953 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位:千円)

| 日本        | 台湾     | 中国      | 北米      | その他     | 合計        |
|-----------|--------|---------|---------|---------|-----------|
| 2,651,902 | 87,339 | 747,336 | 125,138 | 217,237 | 3,828,953 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎として、国又は地域に分類しております。

(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：千円)

| 顧客の氏名又は名称 | 売上高     | 関連するセグメント名          |
|-----------|---------|---------------------|
| 日亜化学工業(株) | 447,122 | 半導体等電子部品製造装置の製造及び販売 |

【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】

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7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】

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7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】

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度(自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成23年8月1日 至 平成24年7月31日)

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 項目                      | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日)        | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日)        |
|-------------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額               | 921円68銭  | 932円63銭  |
| 1株当たり当期純利益金額            | 61円13銭   | 24円37銭   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 | 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。 | 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。 |

(注) 1. 当社は、平成23年 8月 1日付で普通株式 1株につき1.2株の割合で株式分割を行っております。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して 1株当たり純資産額及び 1株当たり当期純利益金額を算定しております。

( 会計方針の変更 )

当事業年度より、「 1株当たり当期純利益に関する会計基準」( 企業会計基準第 2号 平成22年 6月30日 )、  
「 1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」( 企業会計基準適用指針第 4号 平成22年 6月30日公表分 )及び「 1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」( 実務対応報告第 9号 平成22年 6月30日 )を適用しております。この適用により、当事業年度に行った株式分割は、前事業年度の期首に行われたと仮定して 1株当たり純資産額及び 1株当たり当期純利益金額を算定しております。

これらの会計基準等を適用しなかった場合の、前事業年度の 1株当たり純資産額及び 1株当たり当期純利益金額は、以下のとおりであります。

|              |           |
|--------------|-----------|
| 1株当たり純資産額    | 1,106円02銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 73円36銭    |

(注) 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。

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成22年 8月 1日<br>至 平成23年 7月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 8月 1日<br>至 平成24年 7月31日) |
|---------------------|---|---|
| 当期純利益金額 (千円)        | 430,175                                   | 171,502                                   |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)   | -   | -   |
| 普通株式に係る当期純利益金額 (千円) | 430,175                                   | 171,502                                   |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)   | 7,036                                     | 7,035                                     |

( 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】

| 投資有価証券 | その他有価証券 | 銘柄                   | 株式数(株)     | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|----------------------|------------|------------------|
|        |         | (株)村田製作所             | 3,806.776  | 15,074           |
|        |         | (株)アドテックプラズマテクノロジー   | 60         | 6,102            |
|        |         | (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ | 8,470      | 3,227            |
|        |         | (株)T&Dホールディングス       | 1,600      | 1,286            |
|        |         | 京都試作センター(株)          | 20         | 1,000            |
|        |         | 計                    | 13,956.776 | 26,690           |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                           |               |                 |
| 建物        | 851,296       | 20,934        | -             | 872,230       | 504,307                   | 31,334        | 367,923         |
| 構築物       | 25,314        | -             | -             | 25,314        | 21,116                    | 1,039         | 4,198           |
| 機械及び装置    | 436,152       | 80,930        | 158           | 516,924       | 438,995                   | 59,966        | 77,929          |
| 車両運搬具     | 43,032        | -             | -             | 43,032        | 38,429                    | 3,378         | 4,603           |
| 工具、器具及び備品 | 162,566       | 4,217         | 4,945         | 161,837       | 148,217                   | 9,683         | 13,620          |
| 土地        | 2,530,836     | -             | -             | 2,530,836     | -                         | -             | 2,530,836       |
| リース資産     | 11,235        | -             | -             | 11,235        | 6,336                     | 2,132         | 4,898           |
| 建設仮勘定     | 72,486        | 31,995        | 77,718        | 26,763        | -                         | -             | 26,763          |
| 有形固定資産計   | 4,132,921     | 138,077       | 82,822        | 4,188,176     | 1,157,402                 | 107,535       | 3,030,774       |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                           |               |                 |
| 特許権       | 45,406        | -             | -             | 45,406        | 28,526                    | 5,225         | 16,880          |
| 電話加入権     | 2,962         | -             | -             | 2,962         | -                         | -             | 2,962           |
| ソフトウェア    | 10,276        | -             | -             | 10,276        | 9,187                     | 2,041         | 1,088           |
| 水道施設利用権   | 4,200         | -             | -             | 4,200         | 1,242                     | 281           | 2,957           |
| リース資産     | 5,106         | -             | -             | 5,106         | 2,723                     | 1,021         | 2,382           |
| 無形固定資産計   | 67,952        | -             | -             | 67,952        | 41,680                    | 8,569         | 26,271          |
| 長期前払費用    | -             | -             | -             | -             | -                         | -             | -               |
| 繰延資産      | -             | -             | -             | -             | -                         | -             | -               |

(注) 当期増加額、減少額のうち主なものは次のとおりであります。

1. 機械及び装置の増加内容
 

|                 |          |
|-----------------|----------|
| プロセス開発用MO-CVD装置 | 77,718千円 |
|-----------------|----------|
2. 建設仮勘定の増加内容
 

|              |          |
|--------------|----------|
| デモ実験用エッチング装置 | 26,763千円 |
|--------------|----------|
3. 建物の増加内容
 

|                     |          |
|---------------------|----------|
| 生研棟エレベータリニューアル工事2号機 | 10,602千円 |
| 生研棟エレベータリニューアル工事1号機 | 6,672千円  |



## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限            |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|
| 短期借入金                   | 800,000       | 800,000       | 0.9         | -               |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 39,996        | 39,996        | 1.5         | -               |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 3,153         | 3,153         | -           | -               |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 96,677        | 56,681        | 1.5         | 平成26年           |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 7,281         | 4,127         | -           | 平成25年～<br>平成27年 |
| その他有利子負債                | -             | -             | -           | -               |
| 合計                      | 947,107       | 903,958       | -           | -               |

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

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を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。)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 39,996          | 16,685          | -               | -               |
| リース債務 | 3,153           | 974             | -               | -               |

## 【引当金明細表】

| 区分        | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金     | 159           | 111           | -                       | 159                    | 111           |
| 賞与引当金     | 21,800        | 21,100        | 21,800                  | -                      | 21,100        |
| 役員賞与引当金   | 18,240        | 4,286         | 18,240                  | -                      | 4,286         |
| 製品保証引当金   | 13,700        | 11,500        | 13,700                  | -                      | 11,500        |
| 役員退職慰労引当金 | 305,990       | 11,085        | -                       | -                      | 317,075       |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替による戻入額であります。

## 【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2)【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

| 区分    | 金額(千円)    |
|-------|-----------|
| 現金    | 702       |
| 預金の種類 |           |
| 当座預金  | 889,459   |
| 普通預金  | 67,058    |
| 定期預金  | 1,710,585 |
| 外貨預金  | 837,784   |
| 小計    | 3,504,887 |
| 合計    | 3,505,590 |

受取手形

(イ)相手先別内訳

| 相手先             | 金額(千円)  |
|-----------------|---------|
| シチズンホールディングス(株) | 57,225  |
| ソニーセミコンダクタ(株)   | 45,930  |
| 上村工業(株)         | 15,120  |
| パナソニック(株)       | 12,022  |
| 浜松ホトニクス(株)      | 7,118   |
| その他             | 7,802   |
| 合計              | 145,219 |

(ロ)期日別内訳

| 期日別     | 金額(千円)  |
|---------|---------|
| 平成24年8月 | 118,847 |
| 9月      | 4,791   |
| 10月     | 20,878  |
| 11月     | 448     |
| 12月     | 253     |
| 合計      | 145,219 |

売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先   | 金額(千円)  |
|---|---------|
| パナソニック(株)   | 166,643 |
| 大日本印刷(株)  | 144,419 |
| ELEC-TECH OPTOELECTRONIC TECHNOLOGY (WUHU) Co., Ltd.(中国)      | 136,000 |
| 豊田通商(株)   | 129,453 |
| Changzhi Hongyuan Technology Solid State Display Co.,Ltd.(中国) | 47,767  |
| その他   | 347,704 |
| 合計  | 971,987 |

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 回収率(%)                             | 滞留期間(日)<br>(A) + (D) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|----------------------|
| (A)           | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | 2<br>(B)             |
| 1,571,903     | 3,979,560     | 4,579,476     | 971,987       | 82.5                               | 366<br>117.0         |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

製品

| 品目      | 金額(千円) |
|---------|--------|
| エッチング装置 | 5,839  |
| 合計      | 5,839  |

仕掛品

| 品目      | 金額(千円)  |
|---------|---------|
| CVD装置   | 171,924 |
| エッチング装置 | 247,469 |
| 洗浄装置    | 20,835  |
| その他装置   | 3,828   |
| その他     | 11,540  |
| 合計      | 455,598 |

原材料及び貯蔵品

| 区分         | 金額(千円) |
|------------|--------|
| 真空部品       | 23,946 |
| 電気部品       | 9,110  |
| 非金属(セラミック) | 7,003  |
| 機械加工       | 6,740  |
| その他        | 39,955 |
| 合計         | 86,756 |

買掛金

| 相手先                | 金額(千円)  |
|--------------------|---------|
| (株)アドテックプラズマテクノロジー | 34,648  |
| 内外テック(株)           | 32,223  |
| VAT(株)             | 22,294  |
| (株)大阪真空機器製作所       | 19,008  |
| (株)荏原フィールドテック      | 17,571  |
| その他                | 249,277 |
| 合計                 | 375,023 |

(3)【その他】

当事業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     | 当事業年度     |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高(千円)                                      | 762,430 | 2,061,246 | 2,741,545 | 3,828,953 |
| 税引前四半期(当期)純利益金額又は四半期(当期)純損失金額(は損失)(千円)       | 18,350  | 224,717   | 230,131   | 321,922   |
| 四半期(当期)純利益金額又は四半期(当期)純損失金額(は損失)(千円)          | 10,494  | 129,808   | 131,454   | 171,502   |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期(当期)純損失金額(は損失)(円) | 1.49    | 18.44     | 18.68     | 24.37     |

| (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(は損失)(円) | 1.49  | 19.94 | 0.23  | 5.69  |

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|              |   |
|--------------|---|
| 事業年度         | 8月1日から7月31日まで   |
| 定時株主総会       | 10月中  |
| 基準日          | 7月31日   |
| 剰余金の配当の基準日   | 1月31日<br>7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)<br>大阪市中央区伏見町三丁目6番3号<br>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)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社  |
| 取次所<br>買取手数料 | 無料  |
| 公告掲載方法       | 電子公告とする。ただし、事故その他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、日本経済新聞に掲載する方法により行う。<br>公告掲載URL<br><a href="http://www.samco.co.jp/">http://www.samco.co.jp/</a> |
| 株主に対する特典     | 該当事項はありません。   |

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

1. 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
2. 取得請求権付株式の取得を請求する権利
3. 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第32期）（自 平成22年8月1日 至 平成23年7月31日）平成23年10月21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

平成23年10月21日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第33期第1四半期）（自 平成23年8月1日 至 平成23年10月31日）平成23年12月9日近畿財務局長に提出

（第33期第2四半期）（自 平成23年11月1日 至 平成24年1月31日）平成24年3月9日近畿財務局長に提出

（第33期第3四半期）（自 平成24年2月1日 至 平成24年4月30日）平成24年6月8日近畿財務局長に提出

## 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

平成24年10月26日

サムコ 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<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 西尾 | 方宏 | 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 中島 | 久木 | 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」に掲げられているサムコ 株式会社の平成23年8月1日から平成24年7月31日までの第33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、キャッシュ・フロー計算書、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、サムコ 株式会社の平成24年7月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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、サムコ 株式会社の平成24年7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、サムコ 株式会社が平成24年7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

- 
- (注) 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、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。  
2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。