

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成25年8月29日
【事業年度】	第44期(自平成24年6月1日至平成25年5月31日)
【会社名】	三益半導体工業株式会社
【英訳名】	MIMASU SEMICONDUCTOR INDUSTRY CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 中澤正幸
【本店の所在の場所】	群馬県高崎市保渡田町2174番地1
【電話番号】	027(372)2021(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役管理本部長 八高達郎
【最寄りの連絡場所】	群馬県高崎市保渡田町2174番地1
【電話番号】	027(372)2011
【事務連絡者氏名】	専務取締役管理本部長 八高達郎
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

提出会社の最近5事業年度に係る主要な経営指標等の推移

回次	第40期	第41期	第42期	第43期	第44期
決算年月	平成21年5月	平成22年5月	平成23年5月	平成24年5月	平成25年5月
売上高 (百万円)	52,597	58,280	59,536	42,084	44,141
経常利益 (百万円)	1,008	1,157	2,027	2,205	2,087
当期純利益 (百万円)	390	540	1,018	1,188	1,251
持分法を適用した場合の 投資利益 (百万円)	-	-	-	-	-
資本金 (百万円)	18,824	18,824	18,824	18,824	18,824
発行済株式総数 (株)	35,497,183	35,497,183	35,497,183	35,497,183	35,497,183
純資産額 (百万円)	51,543	51,278	51,485	51,893	52,422
総資産額 (百万円)	63,167	79,650	74,609	65,089	66,176
1株当たり純資産額 (円)	1,539.36	1,531.47	1,537.69	1,549.89	1,565.72
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	24.00 (12.00)	24.00 (12.00)	24.00 (12.00)	24.00 (12.00)	24.00 (12.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	11.65	16.15	30.41	35.50	37.38
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	81.6	64.4	69.0	79.7	79.2
自己資本利益率 (%)	0.8	1.1	2.0	2.3	2.4
株価収益率 (倍)	95.6	71.4	30.3	17.7	24.6
配当性向 (%)	206.0	148.6	78.9	67.6	64.2
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	19,436	8,712	9,782	81	4,079
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	20,276	2,471	3,848	1,886	7,021
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	3,247	1,714	403	902	702
現金及び現金同等物の 期末残高 (百万円)	10,006	14,521	20,051	17,184	13,545
従業員数 (名)	978	980	998	961	939

(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 持分法を適用した場合の投資損益については、関連会社がないため、記載しておりません。

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

2【沿革】

- 昭和44年6月 三益産商株式会社の研磨部を分離独立し、半導体シリコンウエハーの鏡面研磨加工を目的として群馬県群馬郡群馬町(現高崎市足門町)に三益半導体工業株式会社を設立。
- 昭和44年11月 群馬県群馬郡群馬町(現高崎市足門町)に第二工場を建設。
- 昭和58年9月 本社を群馬県群馬郡群馬町足門762番地(現高崎市足門町762番地1)に移転。
- 昭和58年12月 三益産商株式会社(精密機械の販売等)及び株式会社三益エンジニアリング(プラントの設計・製作等)を合併、それぞれの事業を事業部制のもとに引継ぎ事業目的を拡大。
- 昭和59年7月 エンジニアリング事業部を、設計・製作の機能化と研究開発の充実を目的として、群馬県群馬郡群馬町棟高(現高崎市棟高町)に新社屋を建設、移転。
- 昭和59年8月 福島県白河市に産商事業部白河営業所を開設。
- 昭和61年1月 株式を社団法人日本証券業協会(現日本証券業協会)に店頭登録。
- 昭和61年8月 埼玉県熊谷市に産商事業部埼玉営業所を開設。
- 平成3年4月 群馬県群馬郡群馬町保渡田(現高崎市保渡田町)に上郊工場(K - 棟)を建設。
- 平成3年5月 栃木県宇都宮市に産商事業部宇都宮営業所を開設。
- 平成5年5月 埼玉県深谷市に産商事業部埼玉営業所を移転。
- 平成7年11月 上郊工場敷地内に工場棟(K - 棟)を建設。
- 平成8年8月 半導体事業部第一工場の生産設備を本社工場(現足門工場)に全面的に移設し集約。
- 平成8年12月 上郊工場敷地内に工場棟(K - 棟)を建設。
- 平成9年2月 産商事業部太田営業所と宇都宮営業所を統合して、栃木県足利市に産商事業部北関東営業所を開設。
- 平成9年4月 株式を東京証券取引所市場第二部に上場。
- 平成10年11月 株式を東京証券取引所市場第一部に上場。
- 平成11年3月 上郊工場敷地内に工場棟(K - 棟)を建設。
- 平成16年12月 上郊工場敷地内に工場棟(K - 棟)を建設。
- 平成18年2月 本社を群馬県高崎市保渡田町2174番地1に移転。
- 平成20年2月 上郊工場敷地内に工場棟(K - 棟)を建設。
- 平成21年8月 足門工場の生産終了。

3【事業の内容】

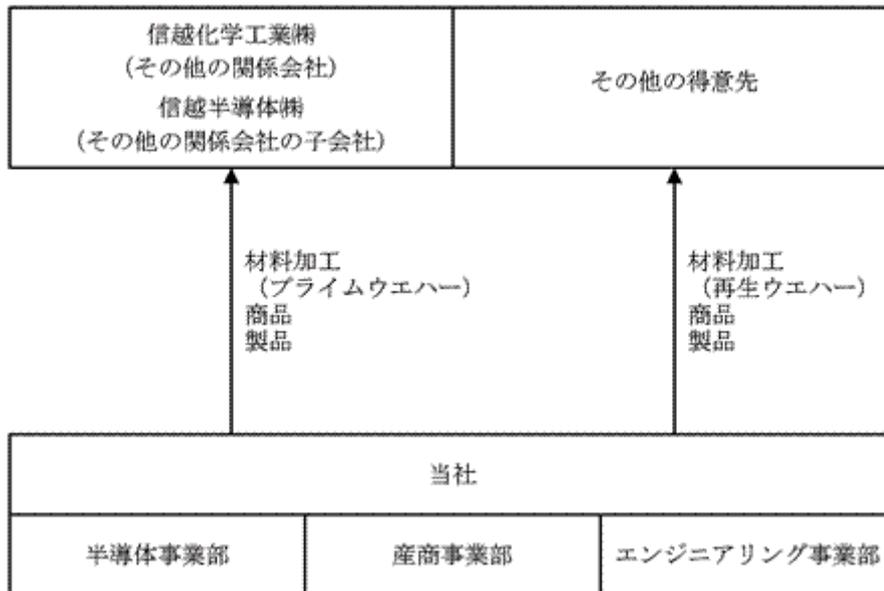
当社の企業集団は、当社、当社のその他の関係会社1社及びその他の関係会社の子会社で構成されております。

当社は、半導体材料の加工、精密機器の販売、自動化装置の設計・製作・販売ならびにこれらに付帯する事業を展開しております。当社の事業は、3事業部からなり、各事業部の主要製・商品は次のとおりであります。なお、セグメントと同一の区分であります。

セグメントの名称	主要製・商品
半導体事業部	シリコンウエハー(プライムウエハー、再生ウエハー)等
産商事事業部	計測器、試験機その他精密機器等
エンジニアリング事業部	半導体材料加工装置、ロボットシステム等の各種自動化装置

主な得意先は、信越半導体㈱であり、半導体事業部におけるプライムウエハー加工は同社より受注しております。

事業の系統図は次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の 被所有割合 (%)	関係内容
(その他の関係会社) 信越化学工業㈱	東京都千代田区	119,419	各種化学製品の製造 及び販売	42.1 (1.1)	半導体材料等の仕入、 製商品の販売

(注) 1 信越化学工業㈱は有価証券報告書提出会社であります。

2 議決権の被所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成25年5月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
939	37.3	14.2	5,329,768

セグメントの名称	従業員数(名)
半導体事業部	808
産商事業部	63
エンジニアリング事業部	28
全社(共通)	40
合計	939

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
 3 全社(共通)は、特定のセグメントに区分できない管理部門の従業員であります。

(2) 労働組合の状況

当社の労働組合は、三益半導体工業労働組合と称し、平成23年1月に結成されました。労使関係について特記すべき事項はありません。

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等を背景として持ち直しの動きが見られ、昨年末以降、経済政策への期待から円高の是正や株高も進みましたが、世界的な景気減速等の影響もあり全体として厳しい状況が続きました。

当社の主な需要先であります半導体業界におきましては、スマートフォン(高性能携帯電話)やタブレット端末の需要は堅調でありましたが、パソコンや薄型テレビなど民生用電子機器の需要が低調に推移したことから、引き続き厳しい事業環境となりました。

このような経営環境の中で当社は、自社開発製品の拡販を積極的に進めるとともに、徹底した合理化や効率化の推進、省電力対策の実施など、総力を挙げて業績の改善に取り組みました。

この結果、売上高は441億4千1百万円と前期比4.9%の増収となり、営業利益は19億5千4百万円(前期比18.6%減)、経常利益は20億8千7百万円(同5.3%減)、当期純利益は12億5千1百万円(同5.3%増)となりました。

セグメント別売上高及び事業の概況は次のとおりであります。なお、売上高には、セグメント間の内部売上高又は振替高が含まれております。

半導体事業部

当事業部におきましては、全体的には厳しい状況が続いたものの、一部の生産は高水準で推移いたしました。そうした中で、更なる生産性の向上と原価低減を推進いたしました。

この結果、当事業部の売上高は211億9千3百万円(前期比12.8%減)、セグメント利益(営業利益)は17億5千8百万円(同15.8%減)となりました。

産商事業部

当事業部は自社開発製品及びその他の取扱商品の拡販活動に積極的に取り組みました。

この結果、その他の取扱商品において大幅な増収となり、当事業部の売上高は229億5千5百万円(前期比29.2%増)、セグメント利益(営業利益)は9千3百万円(同47.1%減)となりました。

エンジニアリング事業部

当事業部は開発部門としての役割に特化し、自社製品の開発を積極的に行い、産商事業部を通じて販売いたしました。

また、半導体事業部で使用する装置の開発や設計・製作にも意欲的に取り組みました。

この結果、当事業部の売上高は16億1千2百万円(前期比13.2%減)、セグメント利益(営業利益)は1億6千2百万円(同17.3%減)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度末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て36億3千9百万円減少し、135億4千5百万円となりました。

各活動別のキャッシュ・フローの状況とその要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度において営業活動の結果得られた資金は40億7千9百万円(前期は8千1百万円の使用)となりました。これは仕入債務の減少1億5千1百万円や法人税等の支払8千8百万円等があったものの、減価償却費26億9千万円や売上債権の減少12億3千3百万円が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)

当事業年度において投資活動の結果使用した資金は70億2千1百万円(前期比51億3千4百万円増)となりました。これは定期預金の払戻による収入65億円があったものの、定期預金の預入による支出130億円や有形固定資産の取得による支出4億7千9百万円等が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)

当事業年度において財務活動の結果使用した資金は7億2百万円(前期比1億9千9百万円減)となりました。これは配当金の支払8億2百万円等があったことによるものです。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当事業年度における生産実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(百万円)	前期比(%)
半導体事業部	18,150	85.1
エンジニアリング事業部	964	47.0
合計	19,115	81.7

(注) 金額は販売価格(消費税等抜き)で表示しております。

(2) 受注実績

当事業年度における受注実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前期比(%)	受注残高(百万円)	前期比(%)
半導体事業部	21,569	91.1	2,494	118.2
産商事業部	21,614	114.6	1,015	43.1
エンジニアリング事業部	-	-	-	-
合計	43,183	101.5	3,510	78.6

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 エンジニアリング事業部の製作品は、産商事業部を窓口販売を行っているため、受注実績は産商事業部に含めております。

(3) 販売実績

当事業年度における販売実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(百万円)	前期比(%)
半導体事業部	21,185	87.1
産商事業部	22,955	129.2
エンジニアリング事業部	-	-
合計	44,141	104.9

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 エンジニアリング事業部の製作品は、産商事業部を窓口販売を行っているため、販売実績は産商事業部に含めております。

4 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		当事業年度	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
信越半導体(株)	28,112	66.8	25,193	57.1
シャープ(株)	-	-	5,641	12.8

(注) 前事業年度のシャープ(株)につきましては、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。

3【対処すべき課題】

今後の見通しにつきましては、経済政策の効果を背景とした景気回復が期待されるものの、海外景気の下振れや原材料価格の上昇などが懸念され、予断を許さない状況が続くものと予想されます。

また、当社の主な需要先であります半導体業界におきましては、緩やかな回復が見込まれておりますが、今後とも半導体デバイス需要の動向から目が離せない状況が続くものと予想されます。

このような経営環境のもと、当社といたしましては今後も合理化による低コスト生産体制の構築に取り組むとともに、自社製品等の拡販を積極的に進め、業績の向上に努めてまいります。一方、安全確保と環境保全を経営の重要課題と位置付け、災害に強い事業基盤を再構築するとともに、管理体制の強化を図り、安全・安定操業の継続に努めてまいります。

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、文中の将来に関する事項は、当事業年度末(平成25年5月31日)現在において当社が判断したものであります。

(1) 設備投資による影響

当社の半導体事業部は、シリコンウエハーの研磨加工を行っております。同事業部の加工能力増強には多額の設備投資が必要となります。このため加工能力増強にあたっては減価償却費が増大し、経営成績に影響を与えます。

(2) 業界設備投資動向による影響

産商事業部及びエンジニアリング事業部の主な販売先は半導体業界であり、同業界の設備投資動向によっては経営成績に影響を受けることがあります。

(3) 特定の取引先への依存度

当社は、信越化学工業㈱及びそのグループ企業である信越半導体㈱との円滑な取引を継続しており、当社の売上高に占める両者の割合は、前事業年度68.6%、当事業年度59.1%と高い割合となっております。

従って、同グループの販売及び設備投資の動向によっては当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

(4) 業界動向による影響

当社の主な需要先であります半導体業界は、需給の変化や半導体市況の変化が激しい業界であります。従って、需給の変動によるウエハーの販売量の減少や販売価格の低下は経営成績に影響を与える可能性があります。

(5) 自然災害・事故災害の影響

当社は、生産活動の中断により生じる損害を最小限に抑えるため、生産設備に対し有効な防災点検及び設備保守、また、安全対策投資等を行っております。しかしながら、突発的に発生する災害や天災、不慮の事故等の影響で、生産設備等が損害を被った場合は、当社の経営成績に大きな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】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

当社の研究開発活動は、半導体事業部においてシリコンウエハーの研磨加工におけるウエハーの平坦度及び清浄度のより一層の精度アップを追及するとともに、大口径ウエハーの量産化に対応する加工技術並びに加工自動化システムの研究開発を行っております。また、エンジニアリング事業部において半導体関連自動化装置等の開発・改良に取り組んでおります。

なお、当事業年度における一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は1億9千万円であります。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

当事業年度末における総資産は、売上高が増加したことによる現預金の増加等により、前事業年度末と比較して10億8千6百万円増加し、661億7千6百万円となりました。

一方、負債合計は主に未払法人税等の増加により5億5千6百万円増加し、137億5千3百万円となりました。

また、純資産合計は、利益剰余金の増加4億4千8百万円等により、524億2千2百万円となりました。

(2) 経営成績の分析

当事業年度の売上高は441億4千1百万円、営業利益は19億5千4百万円、経常利益は20億8千7百万円、当期純利益は12億5千1百万円となりました。

売上高及び営業利益につきましては、積極的な拡販活動により産商事業部の売上高は増加したものの、全体的には厳しい事業環境が継続したことにより、売上高は前事業年度に比べ4.9%増加の441億4千1百万円、営業利益は18.6%減少の19億5千4百万円となりました。

営業外損益につきましては、営業外収益は為替差益2億2千9百万円、受取利息1千万円等により2億9千4百万円となりました。営業外費用は設備休止費用1億3百万円、リース解約損3千2百万円等により1億6千万円となりました。この結果、経常利益は20億8千7百万円(前期比5.3%減)となりました。

特別損益につきましては、特別利益は受取保険金2千5百万円等により2千5百万円となりました。特別損失は、固定資産除売却損2千2百万円、減損損失9百万円により3千2百万円となりました。この結果、税引前当期純利益は20億8千1百万円(同4.5%減)となりました。

これに、法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額の合計額を控除した当期純利益は12億5千1百万円(同5.3%増)となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

当事業年度末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て36億3千9百万円減少し、135億4千5百万円となりました。

営業活動による資金の増加は40億7千9百万円(前事業年度は8千1百万円の減少)となりました。これは仕入債務の減少1億5千1百万円や法人税等の支払8千8百万円等があったものの、減価償却費26億9千万円や売上債権の減少12億3千3百万円等により資金が増加したことによるものです。

投資活動による資金の減少は前事業年度に比べ51億3千4百万円増加の70億2千1百万円となりました。これは定期預金の払戻による収入65億円があったものの、定期預金の預入による支出130億円や有形固定資産の取得による支出4億7千9百万円等があったことによるものです。

財務活動による資金の減少は前事業年度に比べ1億9千9百万円減少の7億2百万円となりました。これは配当金の支払8億2百万円等があったことによるものです。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資は、半導体事業部上郊工場の生産設備の改善等を中心に行い、その総額は6億1百万円であります。

セグメント別の設備投資につきましては、半導体事業部への投資がその大半を占めておりますので、記載を省略しております。

2【主要な設備の状況】

(平成25年5月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)	
			建物	構築物	機械及び 装置	土地 (面積㎡)	その他		合計
半導体事業部 上郊工場、 管理本部 (群馬県高崎市)	半導体事業部	半導体材料加工設備	12,718	770	1,450	1,596 (79,005)	343	16,880	848
エンジニアリング 事業部 (群馬県高崎市)	エンジニアリング 事業部	半導体材料加工装置 等の設計・製作設備	29	4	0	100 (3,389)	4	139	28
産商事業部 (群馬県高崎市)	産商事業部	販売業務施設	11	0	-	26 (1,130)	12	51	38

(注) 1 帳簿価額欄の「その他」は、車両運搬具及び工具、器具及び備品であり、建設仮勘定6,041百万円は含んでおりません。なお、金額には消費税等を含んでおりません。

2 従業員数には、役員及び臨時従業員は含んでおりません。

3 上記の他、リース契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	年間リース料 (百万円)	リース契約残高 (百万円)
半導体事業部 上郊工場 (群馬県高崎市)	半導体事業部	半導体材料加工設備 (所有権移転外 ファイナンス・リース)	494	366

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手年月	完了予定年月	完成後の 増加能力
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
半導体事業部 上郊工場 (群馬県高崎市)	半導体 事業部	建屋増築	7,000	6,700	自己資金	平成20年4月	平成25年11月	-

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

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	47,000,000
計	47,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成25年5月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成25年8月29日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	35,497,183	35,497,183	東京証券取引所 市場第一部	完全議決権株式であり、権利 内容に何ら限定のない当社に おける標準となる株式であり ます。単元株式数は、100株で あります。
計	35,497,183	35,497,183	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成18年5月31日	9,983,237	35,497,183	7,146	18,824	7,143	18,778

(注) 転換社債の転換による増加及び新株予約権の行使による増加(平成17年6月1日～平成18年5月31日)

(6)【所有者別状況】

平成25年5月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	33	31	36	133	2	4,972	5,207	-
所有株式数 (単元)	-	50,139	2,435	155,182	65,977	15	80,990	354,738	23,383
所有株式数の 割合(%)	-	14.13	0.69	43.75	18.60	0.00	22.83	100.00	-

(注) 自己株式2,015,453株は、「個人その他」に20,154単元を、「単元未満株式の状況」に53株を含めて記載してあります。

(7) 【大株主の状況】

平成25年5月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
信越化学工業株式会社	東京都千代田区大手町2丁目6番1号	13,733	38.69
中澤正幸	群馬県高崎市	2,166	6.10
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,353	3.81
有限会社なかざわ	群馬県高崎市足門町619番地	1,151	3.24
ノーザン トラスト カンパニー エイブ イエフシー リ ノーザン トラスト ガ ンジー アイリッシュ クライアント (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (東京都中央区日本橋3丁目11番1号)	1,121	3.16
株式会社群馬銀行	群馬県前橋市元総社町194番地	701	1.98
バンク オブ ニューヨーク ジーシーエ ム クライアント アカウント ジェイ ピーアールディ アイエスジー エフィー - エイシー (常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)	PETERBOROUGH COURT 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB UNITED KINGDOM (東京都千代田区丸の内2丁目7番1号)	699	1.97
日本スタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	666	1.88
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会 社(信託口9)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	587	1.65
RBC ISB A/C DUB NON RESIDENT / DOMESTIC RATE (常任代理人 シティバンク銀行株式会社)	14 PORTE DE FRANCE, ESCH-SUR-ALZETTE, LUXEMBOURG, L-4360 (東京都品川区東品川2丁目3番14号)	525	1.48
計	-	22,706	63.96

(注) 1 上記の他、自己株式を2,015,453株(5.68%)保有しております。

- 2 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。
- | | |
|----------------------------|---------|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) | 1,336千株 |
| 日本スタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 651千株 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9) | 587千株 |

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25年5月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 2,015,400	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は、100株であります。
完全議決権株式(その他)	普通株式 33,458,400	334,584	同上
単元未満株式	普通株式 23,383	-	-
発行済株式総数	35,497,183	-	-
総株主の議決権	-	334,584	-

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が53株含まれております。

【自己株式等】

平成25年5月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 三益半導体工業株式会社	高崎市保渡田町2174番地 1	2,015,400	-	2,015,400	5.68
計	-	2,015,400	-	2,015,400	5.68

(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号による普通株式の取得

(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(百万円)
当事業年度における取得自己株式	394	0
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25年8月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

(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(百万円)	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)
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	2,015,453	-	2,015,453	-

(注) 保有自己株式数には、平成25年8月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は業績の向上と株主の皆様への利益配分をともに経営の重要課題と位置付けており、経営基盤の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、継続的な安定配当を実現していくことを基本方針としております。内部留保資金につきましては、今後の成長へ向けた事業強化のために有効投資いたします。

当事業年度の期末配当金につきましては、先に行いました中間配当金と同額の1株につき12円を配当いたしました。この結果、当事業年度は配当性向64.2%となりました。

当社は、中間配当及び期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本的な方針としており、これらの剰余金の配当の決定機関は、中間配当については取締役会、期末配当については株主総会であります。

また、当社は、「取締役会の決議によって、毎年11月30日を基準日として中間配当をすることができる。」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(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成24年12月27日 取締役会決議	401	12
平成25年8月29日 定時株主総会決議	401	12

4【株価の推移】

(1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第40期	第41期	第42期	第43期	第44期
決算年月	平成21年5月	平成22年5月	平成23年5月	平成24年5月	平成25年5月
最高(円)	2,175	1,477	1,229	954	1,115
最低(円)	664	1,002	654	580	593

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成24年 12月	平成25年 1月	2月	3月	4月	5月
最高(円)	728	763	783	935	1,012	1,115
最低(円)	627	709	706	725	890	901

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	-	中澤正幸	昭和18年7月10日生	昭和49年2月 三益産商(株)入社 昭和49年5月 (株)三益エンジニアリング取締役 昭和49年6月 三益産商(株)取締役 昭和52年7月 当社取締役 昭和58年12月 常務取締役、管理本部長兼産商事業部長 兼エンジニアリング事業部長 昭和61年4月 産商事業部長兼エンジニアリング事業部長 昭和63年8月 取締役副社長、半導体、産商、エンジニアリング各事業部長 平成4年8月 産商事業部長 平成5年1月 代表取締役社長 平成5年8月 取締役副会長 平成9年8月 取締役副社長、社長室担当 平成11年8月 代表取締役社長(現任)	(注)3	2,166
代表取締役 副社長	半導体 事業部長	細谷信明	昭和24年9月21日生	昭和48年4月 当社入社 昭和58年12月 社長室長 昭和62年3月 エンジニアリング事業部副事業部長兼産商事業部副事業部長 昭和62年8月 取締役、エンジニアリング事業部副事業部長兼産商事業部副事業部長 平成3年6月 半導体事業部品質保証部長 平成4年8月 常務取締役、半導体事業部副事業部長 平成9年8月 半導体事業部長兼エンジニアリング事業部長 平成11年8月 専務取締役 半導体事業部長(現任) 平成20年8月 代表取締役専務 平成22年8月 代表取締役副社長(現任)	(注)3	11
専務取締役	管理本部長	八高達郎	昭和26年2月9日生	昭和60年7月 当社入社 平成12年6月 管理本部経理部長 平成13年8月 取締役、管理本部長兼経理部長 平成21年8月 常務取締役 平成22年6月 管理本部長(現任) 平成24年8月 専務取締役(現任)	(注)3	5
常務取締役	産商事業部長兼エンジニアリング事業部長	片平孝三郎	昭和24年12月21日生	昭和52年7月 (株)三益エンジニアリング入社 昭和54年4月 三益産商(株)入社 平成8年6月 当社エンジニアリング事業部営業部長兼生産部長 平成11年8月 取締役、エンジニアリング事業部長兼営業部長兼生産部長 平成12年6月 エンジニアリング事業部長兼技術部長 平成13年8月 エンジニアリング事業部長 平成22年6月 エンジニアリング事業部長兼技術営業部長 平成24年8月 常務取締役、産商事業部長兼エンジニアリング事業部長(現任)	(注)3	9
取締役	半導体 事業部 副事業部長	飯塚卓也	昭和26年7月19日生	昭和51年3月 当社入社 平成3年6月 半導体事業部上郊工場生産部長 平成7年12月 半導体事業部第三生産部長 平成11年8月 取締役(現任) 半導体事業部第三生産部長 平成12年6月 半導体事業部第二生産部長兼第三生産部長 平成14年6月 半導体事業部第二生産部長 平成22年8月 半導体事業部副事業部長兼第二生産部長 平成24年4月 半導体事業部副事業部長(現任)	(注)3	5

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数(千株)
取締役	半導体事業部副事業部長兼生産管理部長	牧野直文	昭和29年8月20日生	昭和56年4月 平成7年6月 平成12年6月 平成17年8月 平成22年8月	当社入社 半導体事業部第二生産部長 半導体事業部生産管理部長 取締役(現任) 半導体事業部副事業部長兼生産管理部長(現任)	(注)3	2
取締役	-	春山進	昭和18年6月9日生	昭和45年4月 昭和47年4月 昭和49年4月 昭和61年6月 昭和62年4月 平成19年5月 平成24年8月	東京弁護士会登録 群馬弁護士会登録 春山法律事務所開業 当社法律顧問 群馬弁護士会会長 ㈱フレッセイホールディングス社外監査役(現任) 当社取締役(現任)	(注)3	-
常勤監査役	-	萩原眞信	昭和26年3月2日生	昭和58年10月 平成7年12月 平成14年6月 平成24年4月 平成25年8月	当社入社 半導体事業部第一生産部長 半導体事業部品質保証部長 管理本部 部長 常勤監査役(現任)	(注)4	1
監査役	-	木村賢史	昭和4年1月4日生	昭和26年4月 昭和61年6月 平成3年6月 平成8年6月 平成14年6月 平成14年8月	㈱群馬銀行入行 同行常務取締役 群馬土地㈱代表取締役社長 群馬テレビ㈱代表取締役社長 同社相談役 当社監査役(現任)	(注)5	1
監査役	-	小澤泰美	昭和18年4月23日生	昭和37年3月 平成11年9月 平成14年7月 平成15年8月	信越化学工業㈱入社 信越半導体㈱武生工場長 同社経営企画部総務担当部長 当社監査役(現任)	(注)6	-
監査役	-	新井啓允	昭和15年1月24日生	昭和38年4月 平成8年6月 平成13年6月 平成15年6月 平成15年6月 平成16年6月 平成19年8月 平成20年6月	㈱群馬銀行入行 同行取締役東京支店長 同行常務取締役 群馬総合リース㈱(現 ぐんぎんリース ㈱)代表取締役社長 富士ゼロックス群馬㈱取締役 群馬キャピタル㈱代表取締役社長 当社監査役(現任) 群馬テレビ㈱代表取締役社長(現任)	(注)6	-
計							2,204

- (注) 1 取締役春山進氏は、社外取締役であります。
2 監査役木村賢史、小澤泰美、新井啓允の3氏は、社外監査役であります。
3 取締役の任期は、平成25年5月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 監査役萩原眞信氏の任期は、前任者の補欠として選任されたため、平成25年5月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5 監査役木村賢史氏の任期は、平成22年5月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6 監査役小澤泰美氏及び新井啓允氏の任期は、平成23年5月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社は、半導体事業部、産商事業部、エンジニアリング事業部の各事業部がそれぞれの特色を活かして連携するとともに、管理本部による全社統括機能を加えて、安定的に業績の拡大を図り企業価値を高める株主重視の経営を基本方針としておりますが、同時に遵法精神に基づいた諸施策の展開と適時適切な情報開示に取り組むことをコーポレート・ガバナンスにおける基本的な考え方といたしております。

企業統治の体制

(企業統治の体制の概要及びその体制を採用する理由)

当社は監査役制度を採用しており、提出日(平成25年8月29日)現在、取締役は社外取締役1名を含めた7名、監査役は社外監査役3名を含めた4名であります。業務の執行におきましては、遵法精神に基づいた諸施策の展開と迅速な意思決定が重要であるとの考えから、当社は現状の体制の中で、定例及び臨時の取締役会に加え、諸施策を適切迅速に審議決定し、経営活動の効率化を図り、あわせて重要な日常業務の報告を目的とする経営会議を定期的開催し、会社の重要事項に関する意思決定を行っております。取締役会及び経営会議におきましては、監査役からの意見や助言をとり入れながら、有効かつ客観的な審議を行い迅速な意思決定が実現されるよう図っております。また、監査役と代表取締役社長との間で定期的に意見交換会を開催するなど、監査役の監査が実効的に行われる体制の充実を図っております。意思決定の過程では、法的な側面につきましては顧問弁護士より、会計・税務面におきましては公認会計士や顧問税理士より、適宜、アドバイスを受け適法性を確保しております。

従いまして、現状の体制におきましてコーポレート・ガバナンスの要素である経営の透明性、健全性、遵法性の確保と実効性のある経営監視体制は整っているものと判断しており、当社の事業規模や事業特性に鑑みても、現在の体制が最適であると考えております。

(その他の企業統治に関する事項)

a. 内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下のとおり、当社の業務の適正を確保するための体制(内部統制基本方針)を構築し、整備・運用に努めております。

イ. 取締役・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

(イ) 役員及び従業員が法令及び定款を遵守し、健全な社会規範と倫理観のもとに職務を遂行するための「行動指針」を制定する。

(ロ) コンプライアンスに関する規程等を整備し、これらの規程に従って業務を遂行する。コンプライアンスの状況については、内部監査室及びその他特定の規程等に定められた部門が内部監査を実施する。

(ハ) 経営管理部内にコンプライアンス相談窓口を設け、内部通報制度の運用により法令及び規程等に違反する行為の早期発見と是正を図る。

(ニ) 反社会的勢力に対して毅然とした態度を貫き、一切の関係を遮断することを徹底する。

この方針に基づき、対応統括部門を中心とした社内体制の整備を図り、警察などの外部専門機関との連携のもと、反社会的勢力排除に向けた取り組みを強力に推進する。

ロ. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

文書管理規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体に記録・保存する。これらの記録は、取締役及び監査役が閲覧可能な状態にて管理する。

ハ. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

(イ) リスク管理に関する諸規程を整備し、これらの規程に従って業務を遂行する。リスク管理の状況については、内部監査室及び特定のリスク管理項目を分掌する部門が内部監査を実施する。

(ロ) 全社横断的なリスク管理活動を推進するため、リスク管理委員会を設置する。

ニ. 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

(イ) 取締役会規則、組織規程、業務分掌規程、職務権限規程及び稟議規程等により権限委譲及び意思決定手順を明確化する。

(ロ) 取締役等を構成員とする経営会議を設置する。

(ハ) 取締役会において総合予算を策定し、総合予算に基づく事業部毎の月次業績管理を取締役会及び経営会議において実施する。

ホ. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役会からの要望があった場合は、監査役スタッフを置くものとする。

ヘ. 前項の当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役スタッフの人事については、監査役会の同意を得るものとする。

ト．取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

- (イ) 取締役は、当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは、直ちに当該事実を監査役会に報告する。
- (ロ) 監査役は、取締役または従業員に対し報告を求めることができる。
- (ハ) 内部監査室は、内部監査の実施状況を監査役会に対して報告する体制を整備する。

チ．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

- (イ) 監査役は、経営会議その他の重要な会議、委員会等に出席できる。
- (ロ) 監査役と代表取締役社長との間で定期的に意見交換会を開催する。
- (ハ) 監査役は、会計監査人もしくは内部監査室との間で定期的に意見交換会を開催するなど、連携を図る。

b．リスク管理体制の整備の状況

当社は、企業活動に伴って発生する可能性のある社内外のリスクに対しては、リスク管理に関する諸規程を整備し、リスクの早期発見と未然防止を図るため、リスク管理委員会を設置して、全社横断的な管理活動を行っております。

(責任限定契約の内容の概要)

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

内部監査及び監査役監査

内部監査機能としては、社長直轄の独立部門として「内部監査室」(人員1名)を設置しており、監査計画に基づき、社内の各部門の業務運営状況を専任者が定期的に監査しております。

監査役は、社外監査役3名を含めた4名の監査体制であります。常勤監査役は、取締役会はもとより経営会議その他の重要会議に出席し、業務執行に関する適切な監査や助言を行い、経営の質的向上と健全性確保に努めております。また、社外監査役を含めて、経営活動全般にわたり独立した立場からの客観的な監査や助言が実現されるよう図っております。

内部監査室は内部統制部門の監査を行っており、内部統制部門に監査結果を通知しフィードバックを行っております。なお、監査結果については監査役にも報告されており、連携して内部統制の強化を図っております。

監査役は3ヶ月毎に内部監査室と定例会議を行い、活動状況の報告を受け、その活動について助言を行い、必要に応じて調査を求めています。また、会計監査人とは必要に応じて随時情報交換を行い、相互の連携を高め職務執行を十分に監視できる体制を整えております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。

社外取締役の春山進氏は、弁護士としての豊富な経験、知識を有するとともに、他社の社外監査役も兼務しており、同氏を社外取締役に選任することにより、経営の透明性の向上及び監督機能の強化に繋がるものと判断し、社外取締役に選任しております。同氏は春山法律事務所の弁護士であり、当社は同事務所と平成24年5月まで法律顧問契約を締結しておりました。なお、同事務所への顧問料につきましては少額であります。

社外監査役である木村賢史氏は、主に経営者としての豊富な経験を客観的かつ中立の立場で当社の監査に反映していただくため選任しております。同氏と当社との間には特別の利害関係はなく、独立した立場から経営を監視できることから、一般株主と利益相反が生じるおそれはないと判断し、独立役員に指定しております。

社外監査役である小澤泰美氏は、半導体関連事業における幅広い業務経験を客観的かつ中立の立場で当社の監査に反映していただくため選任しております。

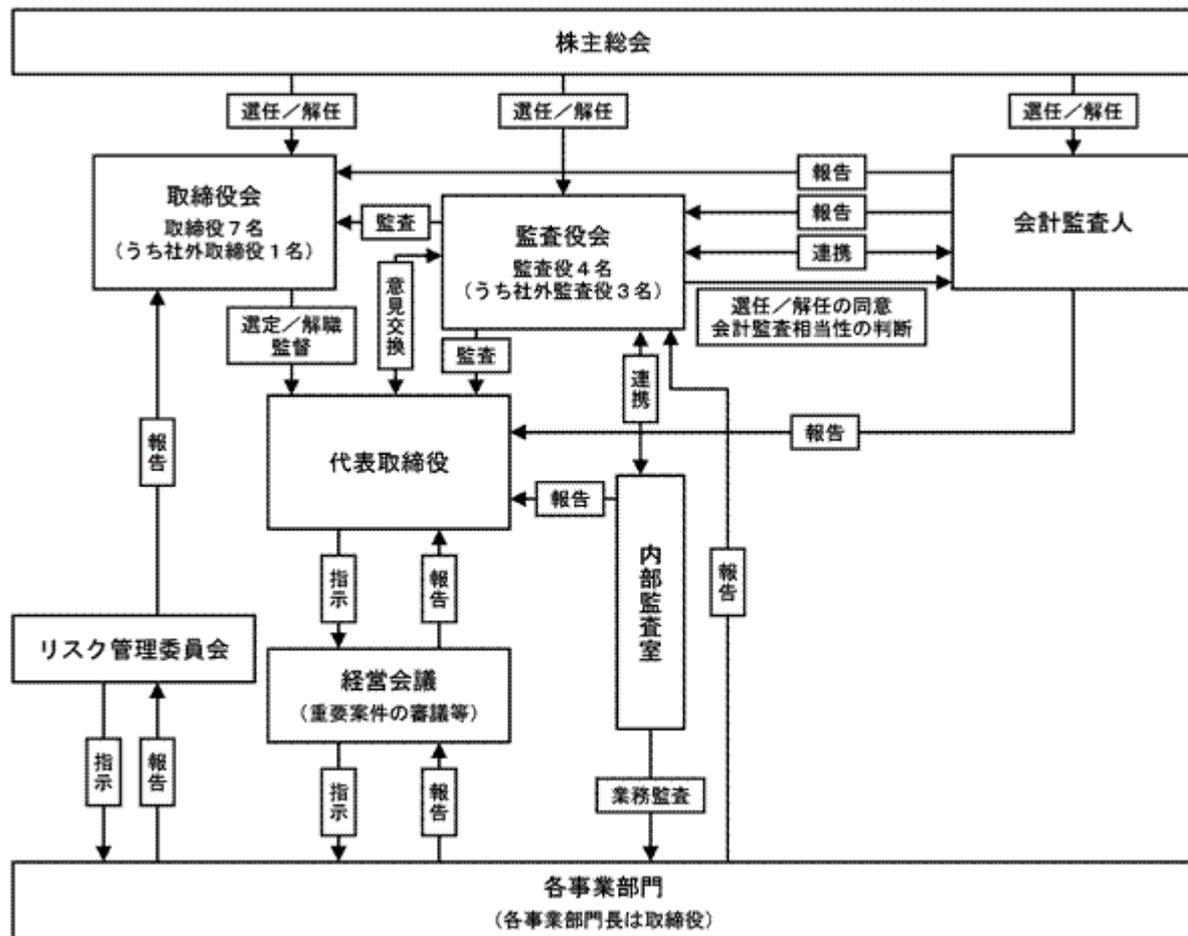
社外監査役である新井啓允氏は、経営者としての豊富な経験を客観的かつ中立の立場で当社の監査に反映していただくため選任しております。同氏は当社の取引先である群馬テレビ株式会社の代表取締役社長であります。なお、群馬テレビ株式会社との取引額につきましては少額であります。

社外取締役及び社外監査役は、当社と人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係を有しておりません。

当社は社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針として定めたものではありませんが、その選任に際しては、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣から独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを個別に判断しております。

社外取締役及び社外監査役は、取締役会に出席し、報告を受けるとともに、提言や意見を述べております。また、社外監査役と内部監査室は、必要に応じて随時情報交換を行い、相互の連携を高め職務執行を十分に監視できる体制を整えております。内部統制部門との関係については、取締役会における報告により内部統制状況の把握を行っております。

以上の関係を模式図で示すと次のとおりであります。



役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役(社外取締役を除く。)	187	128	-	58	-	7
監査役(社外監査役を除く。)	12	12	-	-	-	1
社外役員	10	10	-	-	-	4

(注) 当社は、平成20年8月27日開催の第39期定時株主総会終結の時をもって役員退職慰労金制度を廃止いたしました。

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給与のうち、重要なもの

該当事項のうち重要なものはありません。

ニ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社の役員の報酬等につきましては、株主総会で承認された報酬総額の範囲内において、取締役については取締役会で、監査役については監査役協議によりそれぞれ決定しております。

株式の保有状況(平成25年5月31日現在)

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 12銘柄
 貸借対照表計上額の合計額 287百万円

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 (百万円)	保有目的
(株)群馬銀行	158,499	54	取引関係の維持・強化
(株)小野測器	78,441	24	取引関係の維持・強化
(株)日立製作所	45,000	20	取引関係の維持・強化
(株)チノー	89,230	17	取引関係の維持・強化
エスペック(株)	20,495	15	取引関係の維持・強化
太陽誘電(株)	16,722	11	取引関係の維持・強化
群栄化学工業(株)	52,912	10	取引関係の維持・強化
クニミネ工業(株)	22,839	9	取引関係の維持・強化
旭硝子(株)	14,351	7	取引関係の維持・強化
大日本塗料(株)	60,215	4	取引関係の維持・強化
沖電気工業(株)	37,842	4	取引関係の維持・強化

(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 (百万円)	保有目的
(株)群馬銀行	161,249	82	取引関係の維持・強化
(株)小野測器	83,934	41	取引関係の維持・強化
(株)日立製作所	45,000	31	取引関係の維持・強化
太陽誘電(株)	17,315	27	取引関係の維持・強化
群栄化学工業(株)	57,064	22	取引関係の維持・強化
(株)チノー	92,467	20	取引関係の維持・強化
エスペック(株)	24,323	18	取引関係の維持・強化
クニミネ工業(株)	24,209	13	取引関係の維持・強化
旭硝子(株)	15,595	11	取引関係の維持・強化
大日本塗料(株)	66,496	10	取引関係の維持・強化
沖電気工業(株)	41,296	7	取引関係の維持・強化

ハ 保有目的が純投資目的である投資株式
 該当事項はありません。

会計監査の状況

業務を執行した公認会計士の氏名

有限責任 あずさ監査法人

氏名等			継続監査年数
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	牧野隆一	2年
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	内田正美	1年

監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 9名、その他 4名

取締役の定数

当社の取締役は12名以内とする旨、定款に定めております。

取締役の選任の要件

1. 当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、定款で定めております。
2. 当社は、取締役の選任決議について、累積投票によらないものとする旨、定款で定めております。

株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

1. 当社は、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、取締役会の決議によって自己株式を取得することができる旨、定款に定めております。
2. 当社は、株主への剰余金の配当の機会を増加させるため、取締役会の決議によって中間配当ができる旨、定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨、定款で定めております。

(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(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
25	-	24	-

【その他重要な報酬の内容】

重要なものはありません。

【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】

該当事項はありません。

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24年6月1日から平成25年5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

当社は、子会社がないため、連結財務諸表は作成しておりません。

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、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準等の動向を解説した機関誌の定期購読やセミナーへの参加などを行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	17,184	20,045
受取手形	502	480
売掛金	13,988	12,776
商品及び製品	181	186
仕掛品	611	377
原材料及び貯蔵品	926	948
前渡金	94	-
前払費用	356	384
繰延税金資産	326	364
未収還付法人税等	310	-
預け金	1,000	-
その他	16	30
貸倒引当金	16	5
流動資産合計	35,481	35,589
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 31,852	1 31,851
減価償却累計額	17,783	19,012
建物(純額)	2 14,069	12,839
構築物	2,510	2,507
減価償却累計額	1,648	1,725
構築物(純額)	862	781
機械及び装置	80,140	80,399
減価償却累計額	78,255	78,949
機械及び装置(純額)	2 1,884	2 1,450
車両運搬具	144	140
減価償却累計額	121	124
車両運搬具(純額)	22	16
工具、器具及び備品	1,980	1,998
減価償却累計額	1,614	1,644
工具、器具及び備品(純額)	2 366	2 353
土地	3,363	3,363
建設仮勘定	6,084	6,041
有形固定資産合計	26,653	24,846
無形固定資産		
ソフトウェア	2 231	102
水道施設利用権	912	766
その他	139	115
無形固定資産合計	1,283	984

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	182	287
破産更生債権等	6	6
長期前渡金	-	3,161
長期前払費用	90	89
繰延税金資産	1,322	1,138
差入保証金	38	36
その他	37	42
貸倒引当金	6	6
投資その他の資産合計	1,671	4,755
固定資産合計	29,608	30,586
資産合計	65,089	66,176
負債の部		
流動負債		
支払手形	1,138	804
買掛金	8,504 ₃	8,677 ₃
1年内返済予定の長期借入金	100	100
未払金	200	382
未払費用	1,158	1,122
未払法人税等	-	661
前受金	6	-
預り金	46	54
前受収益	0	-
役員賞与引当金	58	58
その他	185	44
流動負債合計	11,400	11,906
固定負債		
長期借入金	250	350
退職給付引当金	1,358	1,312
資産除去債務	10	11
その他	176	173
固定負債合計	1,796	1,846
負債合計	13,196	13,753

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	18,824	18,824
資本剰余金		
資本準備金	18,778	18,778
資本剰余金合計	18,778	18,778
利益剰余金		
利益準備金	689	689
その他利益剰余金		
別途積立金	7,900	7,900
繰越利益剰余金	9,109	9,557
利益剰余金合計	17,699	18,147
自己株式	3,409	3,409
株主資本合計	51,891	52,339
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1	83
評価・換算差額等合計	1	83
純資産合計	51,893	52,422
負債純資産合計	65,089	66,176

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
売上高		
商品売上高	19,020	24,743
製品売上高	1,741	1,203
加工料収入	21,322	18,194
売上高合計	42,084	44,141
売上原価		
商品期首たな卸高	22	31
当期商品仕入高	1 18,277	1 24,030
合計	18,300	24,062
商品期末たな卸高	31	18
商品売上原価	18,268	24,044
製品期首たな卸高	132	149
当期製品製造原価	1, 7 19,266	1, 7 15,917
合計	19,399	16,067
製品他勘定振替高	3 196	3 123
製品期末たな卸高	149	168
製品売上原価	19,053	15,774
売上原価合計	2 37,321	2 39,819
売上総利益	4,763	4,321
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	492	567
旅費及び交通費	66	61
役員報酬	178	151
給料及び手当	564	559
賞与	268	234
役員賞与引当金繰入額	58	58
法定福利費	135	135
退職給付費用	49	49
事業税	90	95
減価償却費	29	38
貸倒引当金繰入額	3	11
研究開発費	7 111	7 121
その他	320	306
販売費及び一般管理費合計	2,361	2,367
営業利益	2,401	1,954

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
営業外収益		
受取利息	6	10
受取配当金	5	5
為替差益	-	229
固定資産受贈益	13	-
その他	25	48
営業外収益合計	50	294
営業外費用		
支払利息	3	2
為替差損	35	-
リース解約損	26	32
設備休止費用	4 168	4 103
設計計画変更損失	-	21
その他	13	0
営業外費用合計	247	160
経常利益	2,205	2,087
特別利益		
受取保険金	142	25
その他	2	0
特別利益合計	144	25
特別損失		
固定資産除売却損	5 51	5 22
減損損失	6 58	6 9
投資有価証券評価損	49	-
災害による損失	8 10	-
特別損失合計	170	32
税引前当期純利益	2,179	2,081
法人税、住民税及び事業税	163	694
法人税等調整額	827	134
法人税等合計	991	829
当期純利益	1,188	1,251

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)		当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
材料費	1	2,828	14.6	2,164	13.7
労務費		5,473	28.2	5,123	32.5
経費		11,114	57.2	8,480	53.8
当期総製造費用		19,417	100.0	15,768	100.0
仕掛品期首たな卸高	2	374		611	
他勘定受入高		195		122	
合計		19,987		16,502	
仕掛品期末たな卸高	3	611		377	
他勘定振替高		109		207	
当期製品製造原価		19,266		15,917	

原価計算の方法

- (1) 半導体事業部.....実際組別総合原価計算
 (2) エンジニアリング事業部...個別原価計算

エンジニアリング事業部における加工費の一部は、時間当りの予定率を採用しております。
 この結果生ずる原価差額は、原則として、売上原価とたな卸資産とに調整配賦しております。

(注) 1 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度	当事業年度
外注費(百万円)	1,158	557
電力料(百万円)	1,370	1,308
修繕費(百万円)	1,188	1,063
減価償却費(百万円)	3,802	2,577

- 2 他勘定受入高は、製品の再加工のための製造工程への戻し品原価であります。
 3 他勘定振替高は、有形固定資産及び販売費及び一般管理費に振替えたものであります。

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	18,824	18,824
当期末残高	18,824	18,824
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	18,778	18,778
当期末残高	18,778	18,778
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	689	689
当期末残高	689	689
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	7,900	7,900
当期末残高	7,900	7,900
繰越利益剰余金		
当期首残高	8,724	9,109
当期変動額		
剰余金の配当	803	803
当期純利益	1,188	1,251
当期変動額合計	384	448
当期末残高	9,109	9,557
利益剰余金合計		
当期首残高	17,314	17,699
当期変動額		
剰余金の配当	803	803
当期純利益	1,188	1,251
当期変動額合計	384	448
当期末残高	17,699	18,147
自己株式		
当期首残高	3,409	3,409
当期変動額		
自己株式の取得	0	0
当期変動額合計	0	0
当期末残高	3,409	3,409

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
株主資本合計		
当期首残高	51,507	51,891
当期変動額		
剰余金の配当	803	803
当期純利益	1,188	1,251
自己株式の取得	0	0
当期変動額合計	384	447
当期末残高	51,891	52,339
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	21	1
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	23	81
当期変動額合計	23	81
当期末残高	1	83
純資産合計		
当期首残高	51,485	51,893
当期変動額		
剰余金の配当	803	803
当期純利益	1,188	1,251
自己株式の取得	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	23	81
当期変動額合計	407	529
当期末残高	51,893	52,422

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,179	2,081
減価償却費	3,958	2,690
減損損失	58	9
貸倒引当金の増減額（ は減少）	2	11
災害損失引当金の増減額（ は減少）	26	-
役員賞与引当金の増減額（ は減少）	10	-
退職給付引当金の増減額（ は減少）	25	46
受取利息及び受取配当金	11	16
支払利息	3	2
為替差損益（ は益）	3	5
有形固定資産除却損	33	7
売上債権の増減額（ は増加）	4,129	1,233
たな卸資産の増減額（ は増加）	278	206
仕入債務の増減額（ は減少）	6,827	151
その他	1,816	2,190
小計	1,366	3,811
利息及び配当金の受取額	11	14
利息の支払額	3	2
法人税等の支払額	1,545	88
法人税等の還付額	-	355
保険金の受取額	142	25
災害損失の支払額	53	36
営業活動によるキャッシュ・フロー	81	4,079
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	2,000	13,000
定期預金の払戻による収入	2,000	6,500
有形固定資産の取得による支出	1,806	479
有形固定資産の売却による収入	1	2
無形固定資産の取得による支出	46	24
投資有価証券の取得による支出	9	10
その他	25	9
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,886	7,021
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	-	500
長期借入金の返済による支出	100	400
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	802	802
財務活動によるキャッシュ・フロー	902	702
現金及び現金同等物に係る換算差額	3	5
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	2,867	3,639
現金及び現金同等物の期首残高	20,051	17,184
現金及び現金同等物の期末残高	17,184	13,545

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、原材料、貯蔵品ならびに半導体事業部の製品及び仕掛品は、月別総平均法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。また、エンジニアリング事業部の仕掛品は、個別法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

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)

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)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 7～50年

機械及び装置 3～5年

また、通常の使用時間を超えて使用する一部の機械及び装置については、増加償却を実施しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

その他の無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

なお、平成20年3月31日以前に契約をした、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

5 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当事業年度負担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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、発生事業年度に一括処理しております。

6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期的な投資からなっております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

概要

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の見直し

適用予定日

平成26年6月1日以後開始する事業年度の期首から適用予定

当会計基準等の適用による影響

財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

1. 前事業年度において、独立掲記していた「営業外収益」の「有価物売却益」は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、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「有価物売却益」に表示していた5百万円は、「その他」として組み替えております。

2. 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、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、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0百万円は、「その他」として組み替えております。

(貸借対照表関係)

1 国庫補助金による固定資産圧縮記帳額

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
建物	33百万円	33百万円

2 休止固定資産

固定資産には、以下の休止固定資産(帳簿価額)が含まれております。

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
有形固定資産		
建物	10百万円	- 百万円
機械及び装置	0	4
工具、器具及び備品	0	0
無形固定資産		
ソフトウェア	68	-

3 関係会社に対する負債

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
買掛金	1,675百万円	2,106百万円

(損益計算書関係)

1 関係会社に対する取引

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
仕入高	2,551百万円	6,379百万円

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

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
売上原価	69百万円	32百万円

3 製品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 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
再加工のための振替高	195百万円	122百万円
販売費及び一般管理費	0	1
計	196	123

4 設備休止費用

前事業年度(自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)

半導体事業部上郊工場における休止期間中の設備の減価償却費及びリース料であります。

当事業年度(自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)

半導体事業部上郊工場における休止期間中の設備の減価償却費及びリース料であります。

5 固定資産除売却損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
除却損		
建物	9百万円	3百万円
構築物	21	0
機械及び装置	1	2
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	0	0
撤去費用	16	15
売却損		
機械及び装置	0	-
車両運搬具	0	0
計	51	22

6 減損損失

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

前事業年度(自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)

場所	用途	種類
半導体事業部 上郊工場 (群馬県高崎市)	生産用設備	建物 構築物 機械及び装置 工具、器具及び備品 建設仮勘定

当社は、事業用資産について管理会計上の区分を基礎としてグルーピングを行っております。

当該資産は現在遊休状態であり、また将来の用途が定まっていないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(建物1百万円、構築物1百万円、機械及び装置3百万円、工具、器具及び備品0百万円、建設仮勘定52百万円)として特別損失に計上しております。なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額であり、その評価額は備忘価額としております。

当事業年度(自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)

場所	用途	種類
半導体事業部 上郊工場他 (群馬県高崎市)	生産用設備	建物 構築物 機械及び装置 工具、器具及び備品 土地

当社は、事業用資産について管理会計上の区分を基礎としてグルーピングを行っております。

当該資産は現在遊休状態であり、また将来の用途が定まっていないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(建物7百万円、構築物0百万円、機械及び装置0百万円、工具、器具及び備品0百万円、土地0百万円)として特別損失に計上しております。なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額であり、土地については路線価等を基に算出しており、その他の資産はその評価額を備忘価額としております。

7 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費

前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
191百万円	190百万円

8 災害による損失

東日本大震災による損失額であり、内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
原状回復費用	10百万円	- 百万円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末
普通株式	35,497,183株	-	-	35,497,183株

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末
普通株式	2,014,746株	313株	-	2,015,059株

(注) 当事業年度増加株式数の概要

単元未満株式の買取による自己株式の取得 313株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成23年8月26日 定時株主総会	普通株式	401	12	平成23年5月31日	平成23年8月29日
平成23年12月27日 取締役会	普通株式	401	12	平成23年11月30日	平成24年2月3日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年8月30日 定時株主総会	普通株式	401	利益剰余金	12	平成24年5月31日	平成24年8月31日

当事業年度(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末
普通株式	35,497,183株	-	-	35,497,183株

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末
普通株式	2,015,059株	394株	-	2,015,453株

(注) 当事業年度増加株式数の概要

単元未満株式の買取による自己株式の取得 394株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年8月30日 定時株主総会	普通株式	401	12	平成24年5月31日	平成24年8月31日
平成24年12月27日 取締役会	普通株式	401	12	平成24年11月30日	平成25年2月5日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年8月29日 定時株主総会	普通株式	401	利益剰余金	12	平成25年5月31日	平成25年8月30日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と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 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
現金及び預金勘定	17,184百万円	20,045百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	-	6,500
現金及び現金同等物	17,184	13,545

(リース取引関係)

リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：百万円)

	前事業年度(平成24年5月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	3,656	2,692	963
工具、器具及び備品	23	18	4
合計	3,679	2,711	968

(単位：百万円)

	当事業年度(平成25年5月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	530	209	321

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
1年内	671	32
1年超	366	333
合計	1,037	366

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：百万円)

	前事業年度 (自平成23年6月1日 至平成24年5月31日)	当事業年度 (自平成24年6月1日 至平成25年5月31日)
支払リース料	749	498
減価償却費相当額	679	449
支払利息相当額	51	27

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については銀行借入によっております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、取引先の信用状況を定期的に把握し、回収懸念先の早期把握を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については毎月時価の把握を行っております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2 金融商品の時価等に関する事項

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24年5月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	17,184	17,184	-
(2) 売掛金	13,988	13,988	-
(3) 預け金	1,000	1,000	-
(4) 投資有価証券 その他有価証券	181	181	-
資産計	32,353	32,353	-
(1) 支払手形	1,138	1,138	-
(2) 買掛金	8,504	8,504	-
負債計	9,642	9,642	-

当事業年度(平成25年5月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	20,045	20,045	-
(2) 売掛金	12,776	12,776	-
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	286	286	-
資産計	33,107	33,107	-
(1) 支払手形	804	804	-
(2) 買掛金	8,677	8,677	-
負債計	9,481	9,481	-

(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) 売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

負 債

(1) 支払手形 (2) 買掛金

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
非上場株式	1	1

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」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24年5月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	17,184	-	-	-
売掛金	13,988	-	-	-
預け金	1,000	-	-	-

当事業年度(平成25年5月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	20,045	-	-	-
売掛金	12,776	-	-	-

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前事業年度(平成24年5月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	116	103	12
	(2) 債券 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	116	103	12
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	64	80	15
	(2) 債券 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	64	80	15
合計		181	184	2

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当事業年度において49百万円の減損処理を行っております。

当事業年度(平成25年5月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	265	169	96
	(2) 債券 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	265	169	96
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	20	25	5
	(2) 債券 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	20	25	5
合計		286	194	91

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

2 売却したその他有価証券

前事業年度(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く利用しておりませんので該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
(1) 退職給付債務(百万円)	3,075	3,244
(2) 年金資産(百万円)	1,716	1,931
(3) 退職給付引当金(百万円)	1,358	1,312

3 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
(1) 勤務費用(百万円)	194	197
(2) 利息費用(百万円)	57	58
(3) 期待運用収益(減算)(百万円)	14	16
(4) 数理計算上の差異の費用処理額(百万円)	11	16
(5) 退職給付費用(百万円)	249	256

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法
 期間定額基準

(2) 割引率

前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
1.9%	1.8%

(3) 期待運用収益率

前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
0.96%	0.96%

(4) 数理計算上の差異の処理年数
 発生事業年度で一括処理

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(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 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
(1) 流動資産の部		
繰延税金資産		
未払賞与	282百万円	260百万円
未払事業税	-	59
その他	69	63
繰延税金資産小計	351	383
評価性引当額	18	18
繰延税金資産合計	333	364
繰延税金負債	7	0
繰延税金資産の純額	326	364
(2) 固定資産の部		
繰延税金資産		
退職給付引当金	502	478
減価償却費	789	654
固定資産除却損	62	56
減損損失	113	108
その他有価証券評価差額金	4	-
その他	133	125
繰延税金資産小計	1,605	1,424
評価性引当額	282	278
繰延税金資産合計	1,322	1,146
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	8
繰延税金資産の純額	1,322	1,138

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

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
法定実効税率	40.4%	37.8%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.4	0.4
役員賞与引当金	1.1	1.1
評価性引当額の増減	3.9	0.2
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	7.2	-
その他	0.3	0.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率	45.5	39.9

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため注記を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社は、「半導体事業部」、「産商事事業部」及び「エンジニアリング事業部」の3事業部体制で事業展開を行っており、当該3事業部を報告セグメントとしております。

「半導体事業部」は、プライムウエハーや再生ウエハーなどの半導体材料の加工及び販売を行っております。「産商事事業部」は、計測器、試験機その他精密機器等の販売ならびにそれらに付帯する商品及びエンジニアリング事業部による製作品の販売を行っております。「エンジニアリング事業部」は、半導体関連自動化装置等の開発及び設計・製作を行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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

前事業年度(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	財務諸表 計上額 (注)2
	半導体事業部	産商事事業部	エンジニア リング事業部	計		
売上高						
外部顧客への売上高	24,314	17,770	-	42,084	-	42,084
セグメント間の内部売上高 又は振替高	3	-	1,857	1,861	1,861	-
計	24,317	17,770	1,857	43,946	1,861	42,084
セグメント利益	2,089	177	196	2,462	60	2,401
セグメント資産	36,373	8,510	938	45,822	19,266	65,089
その他の項目						
減価償却費	3,925	12	9	3,948	10	3,958
減損損失	58	-	-	58	-	58
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	727	8	-	735	62	798

(注)1 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額 60百万円は、セグメント間取引消去であります。

(2) セグメント資産の調整額19,266百万円は、セグメント間取引消去 538百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産19,805百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金(現金及び預金)及び管理部門に係る資産等であります。

(3) その他の項目の減価償却費の調整額10百万円、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額62百万円は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

2 セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3 エンジニアリング事業部は開発部門としての役割に特化しており、販売に関しては産商事事業部を通じて行うため外部顧客への売上高は発生しておりません。

当事業年度(自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	財務諸表 計上額 (注) 2
	半導体事業部	産商事業部	エンジニア リング事業部	計		
売上高						
外部顧客への売上高	21,185	22,955	-	44,141	-	44,141
セグメント間の内部売上高 又は振替高	7	-	1,612	1,619	1,619	-
計	21,193	22,955	1,612	45,761	1,619	44,141
セグメント利益	1,758	93	162	2,014	60	1,954
セグメント資産	34,214	9,451	933	44,599	21,576	66,176
その他の項目						
減価償却費	2,650	10	7	2,667	23	2,690
減損損失	9	-	-	9	-	9
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	622	4	-	626	4	630

(注) 1 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 60百万円は、セグメント間取引消去であります。
 - (2) セグメント資産の調整額21,576百万円は、セグメント間取引消去 714百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産22,290百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金(現金及び預金)及び管理部門に係る資産等であります。
 - (3) その他の項目の減価償却費の調整額23百万円、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額4百万円は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。
- 2 セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。
 - 3 エンジニアリング事業部は開発部門としての役割に特化しており、販売に関しては産商事業部を通じて行うため外部顧客への売上高は発生しておりません。

【関連情報】

前事業年度(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：百万円)

	半導体材料関係	計測器及び 試験機他の販売	半導体関連 装置の製造	合計
外部顧客への売上高	32,133	8,209	1,741	42,084

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント名
信越半導体㈱	28,112	半導体事業部、産商事業部

当事業年度(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：百万円)

	半導体材料関係	計測器及び 試験機他の販売	半導体関連 装置の製造	合計
外部顧客への売上高	35,184	7,752	1,203	44,141

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント名
信越半導体㈱	25,193	半導体事業部、産商事業部
シャープ㈱	5,641	産商事業部

【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】

「セグメント情報」において同様の内容を記載しているため、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の記載を省略しております。

【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】

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】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

前事業年度(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社	信越化学工業(株)	東京都 千代田区	119,419	各種化学製 品の製造及 び販売	(被所有) 直接41.0 間接 1.1	半導体材料 等の仕入・ 半導体シリ コンウエ ハー加工の 受託等	半導体材料 等の仕入	2,551	買掛金	1,675

当事業年度(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社	信越化学工業(株)	東京都 千代田区	119,419	各種化学製 品の製造及 び販売	(被所有) 直接41.0 間接 1.1	半導体材料 等の仕入・ 半導体シリ コンウエ ハー加工の 受託等	半導体材料 等の仕入	6,379	買掛金	2,106

(注) 1 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

半導体材料等については、市場価格を勘案して価格交渉の上、決定しております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社 の子会社	信越半導体(株)	東京都 千代田区	10,000	半導体シリ コンの製造 及び販売	(被所有) 直接 1.1	製商品の販 売・半導体 シリコンウ エハー加工 の受託	製商品の販 売・加工料 の売上	28,112	売掛金	7,915

当事業年度(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社 の子会社	信越半導体(株)	東京都 千代田区	10,000	半導体シリ コンの製造 及び販売	(被所有) 直接 1.1	製商品の販 売・半導体 シリコンウ エハー加工 の受託	製商品の販 売・加工料 の売上	25,193	売掛金	6,567
その他の 関係会社 の子会社	Shin-Etsu Handotai America, Inc.	米国 ワシント ン州	千US\$ 150,000	半導体シリ コンの製造 及び販売	-	製商品の販 売・再生ウ エハーの販 売	製商品の販 売・加工料 の売上	1,815	売掛金	690

(注) 1 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

製商品の販売・加工料については、市場価格を勘案して価格交渉の上、決定しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
1株当たり純資産額	1,549.89円	1,565.72円
1株当たり当期純利益金額	35.50円	37.38円

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

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年 5月31日)	当事業年度 (平成25年 5月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	51,893	52,422
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	51,893	52,422
普通株式の発行済株式数(千株)	35,497	35,497
普通株式の自己株式数(千株)	2,015	2,015
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株)	33,482	33,481

3 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(百万円)	1,188	1,251
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(百万円)	1,188	1,251
普通株式の期中平均株式数(千株)	33,482	33,481

(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】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	31,852	38	38 (7)	31,851	19,012	1,256	12,839
構築物	2,510	0	4 (0)	2,507	1,725	80	781
機械及び装置	80,140	565	306 (0)	80,399	78,949	997	1,450
車両運搬具	144	4	8	140	124	10	16
工具、器具及び備品	1,980	35	18 (0)	1,998	1,644	47	353
土地	3,363	-	0 (0)	3,363	-	-	3,363
建設仮勘定	6,084	50	93	6,041	-	-	6,041
有形固定資産計	126,076	695	469 (9)	126,301	101,455	2,392	24,846
無形固定資産							
ソフトウェア	812	20	360	472	370	149	102
水道施設利用権	2,208	-	-	2,208	1,441	146	766
その他	144	20	41	123	7	3	115
無形固定資産計	3,164	41	402	2,803	1,819	298	984
長期前払費用	90	28	29	89	-	-	89
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-
繰延資産計	-	-	-	-	-	-	-

(注) 当期減少額のうち () 内は内書きで減損損失の計上額であります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における借入金及び金利の負担を伴うその他の負債(社債を除く。)の金額が当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の規定により、記載を省略しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	22	5	0	16	11
役員賞与引当金	58	58	58	-	58

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の2の規定により、記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

() 資産の部

A 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	2
預金の種類	
当座預金	120
普通預金	13
通知預金	12,898
別段預金	1
定期預金	7,010
預金計	20,042
合計	20,045

B 受取手形

(A) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
曙ブレーキ工業(株)	117
長野電子工業(株)	84
信越エンジニアリング(株)	37
富士重工業(株)	36
(株)I H I 機械システム	33
その他	170
合計	480

(注) 曙ブレーキ工業(株)、富士重工業(株)については、電子記録債権であります。

(B) 期日別内訳

科目	平成25年 6月	7月	8月	9月	10月	11月	合計
受取手形 (百万円)	27	156	74	187	24	9	480

C 売掛金
 (A) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
信越半導体株	6,567
シャープ株	1,893
Shin-Etsu Handotai America, Inc.	690
信越化学工業株	445
三菱UFJファクター株	290
その他	2,890
合計	12,776

(B) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (百万円) (A)	当期発生高 (百万円) (B)	当期回収高 (百万円) (C)	当期末残高 (百万円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(ヶ月) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{12}$
13,988	46,182	47,394	12,776	78.77	3.48

(注) 金額は消費税等込みで表示しております。

D たな卸資産
 (A) 商品及び製品

区分	金額(百万円)
商品	
半導体関連機器	8
試験機	4
計測器	3
その他	1
小計	18
製品	
半導体素子	168
小計	168
合計	186

(注) 製品の半導体素子は、半導体事業部における再生ウエハーの工程完了品であります。

(B) 仕掛品

品名	金額(百万円)
半導体素子	299
その他	77
合計	377

(C) 原材料及び貯蔵品

品名	金額(百万円)
貯蔵品	
機械部品	514
石英ガラス類	248
研磨用材料	52
その他	132
合計	948

() 負債の部

A 支払手形

(A) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
ケーエルエー・テンコール(株)	122
(株)タケショウ	63
(株)日立ハイテクサイエンス	44
ジャパンファインスチール(株)	39
(株)三啓	30
その他	504
合計	804

(B) 期日別内訳

科目	平成25年 6月	7月	8月	9月	10月	合計
支払手形 (百万円)	125	96	168	156	257	804

B 買掛金

相手先	金額(百万円)
信越化学工業(株)	2,106
(株)トクヤマ	1,026
(株)ルネサス東日本セミコンダクタ	646
(株)竹中工務店	303
キヤノンマーケティングジャパン(株)	245
その他	4,349
合計	8,677

(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 (百万円)	12,370	24,491	34,843	44,141
税引前 四半期(当期)純利益金額 (百万円)	666	1,063	1,455	2,081
四半期(当期)純利益金額 (百万円)	403	639	872	1,251
1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	12.06	19.09	26.06	37.38

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	12.06	7.03	6.97	11.33

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	6月1日から5月31日まで
定時株主総会	8月中
基準日	5月31日
剰余金の配当の基準日	11月30日、5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) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	-
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、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して行う。 公告掲載URL http://www.aspir.co.jp/koukoku/8155/8155.html
株主に対する特典	なし

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株について、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. 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
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】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

- (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書
事業年度 第43期(自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日) 平成24年8月30日関東財務局長に提出
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類
平成24年8月30日関東財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書
第44期第1四半期(自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31日) 平成24年10月15日関東財務局長に提出
第44期第2四半期(自 平成24年9月1日 至 平成24年11月30日) 平成25年1月11日関東財務局長に提出
第44期第3四半期(自 平成24年12月1日 至 平成25年2月28日) 平成25年4月12日関東財務局長に提出
- (4) 臨時報告書
企業内容等の開示に関する内閣府令19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づ
く臨時報告書
平成24年8月31日関東財務局長に提出

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 8 月29日

三益半導体工業株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 牧 野 隆 一

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 内 田 正 美

< 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」に掲げられている三益半導体工業株式会社の平成24年6月1日から平成25年5月31日までの第44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、三益半導体工業株式会社の平成25年5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、三益半導体工業株式会社の平成25年5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、三益半導体工業株式会社が平成25年5月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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