

## 【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】	中国財務局長
【提出日】	平成26年6月27日
【事業年度】	第7期(自平成25年4月1日至平成26年3月31日)
【会社名】	ダイキョーニシカワ株式会社
【英訳名】	DaikyoNishikawa Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 岡 徹
【本店の所在の場所】	広島県安芸郡坂町北新地一丁目4番31号
【電話番号】	082-885-6634(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 経営本部長 河崎 広
【最寄りの連絡場所】	広島県安芸郡坂町北新地一丁目4番31号
【電話番号】	082-885-9979
【事務連絡者氏名】	執行役員 経営本部長 河崎 広
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第3期	第4期	第5期	第6期	第7期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (百万円)			83,729	87,655	108,523
経常利益 (百万円)			3,712	4,248	7,895
当期純利益 (百万円)			2,166	2,497	4,343
包括利益 (百万円)			1,786	3,769	6,193
純資産額 (百万円)			22,010	25,838	36,842
総資産額 (百万円)			73,562	81,394	98,635
1株当たり純資産額 (円)			1,404.10	1,652.28	1,970.30
1株当たり当期純利益金額 (円)			146.42	168.82	290.06
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 (%)			28.2	30.0	36.1
自己資本利益率 (%)			10.9	11.0	14.5
株価収益率 (倍)					5.84
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)			4,008	8,344	15,779
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)			6,470	10,336	11,739
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)			2,231	2,290	1,104
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)			14,523	14,912	20,503
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕 (名)			3,584 〔262〕	3,587 〔353〕	4,136 〔678〕

(注) 1 当社は第5期より連結財務諸表を作成しております。

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 第5期及び第6期の株価収益率については、当社株式は非上場であったため記載しておりません。

5 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員であり、〔 〕内に年間の平均臨時雇用者数を外数で記載しております。

6 当社は、平成26年1月9日付で普通株式1株につき10株の株式分割を行いました。第5期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) 提出会社の経営指標等

回次	第3期	第4期	第5期	第6期	第7期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (百万円)	89,218	88,202	79,744	80,268	100,517
経常利益 (百万円)	5,620	4,797	2,582	4,227	10,436
当期純利益 (百万円)	3,291	2,404	938	2,494	6,385
資本金 (百万円)	1,943	1,943	1,943	1,943	4,385
発行済株式総数 (株)	1,479,410	1,479,410	1,479,410	1,479,410	18,094,100
純資産額 (百万円)	16,977	19,064	19,769	22,428	33,884
総資産額 (百万円)	69,681	63,355	66,399	69,824	81,660
1株当たり純資産額 (円)	11,475.55	12,886.74	1,336.34	1,516.02	1,872.70
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	100 ( )	100 ( )	100 ( )	150 ( )	39 ( - )
1株当たり当期純利益金額 (円)	2,224.67	1,625.41	63.41	168.65	426.42
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 (%)	24.4	30.1	29.8	32.1	41.5
自己資本利益率 (%)	21.6	13.3	4.8	11.8	22.7
株価収益率 (倍)					3.97
配当性向 (%)	4.5	6.2	15.8	8.9	9.1
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕 (名)	2,496 〔111〕	2,552 〔250〕	2,492 〔87〕	2,395 〔115〕	2,315 〔358〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3 第7期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第一部への上場を記念した記念配当3円を含んでおります。

4 第3期から第6期の株価収益率については、当社株式は非上場であったため記載しておりません。

5 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であり、〔 〕内に年間の平均臨時雇用者数を外数で記載しております。

6 第5期、第6期及び第7期の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けておりますが、第3期及び第4期については当該監査を受けておりません。

7 当社は、平成26年1月9日付で普通株式1株につき10株の株式分割を行いました。第5期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】

当社は、平成19年4月1日を合併期日として、西川化成株式会社(吸収合併存続会社)、ジー・ピー・ダイキョー株式会社(吸収合併消滅会社)並びに両社が50%ずつ出資し、全体統合を視野に設立された(旧)ダイキョーニシカワ株式会社(吸収合併消滅会社)との3社合併により発足いたしました。

この合併は、直面する事業環境の変化に先手を打ち、激化する世界競争に勝ち抜くための一層強固な経営基盤を構築することを目的としたものであります。

各社の設立の経緯は以下のとおりであります。

### 西川化成株式会社

昭和36年10月2日 西川ゴム工業株式会社、エム・テー・ピー化成株式会社(現：株式会社イノアックコーポレーション)との共同出資により広島県安佐郡可部町(現広島市安佐北区)にウレタンフォーム製造を業とする「西川化成株式会社」(資本金15百万円)を設立いたしました。

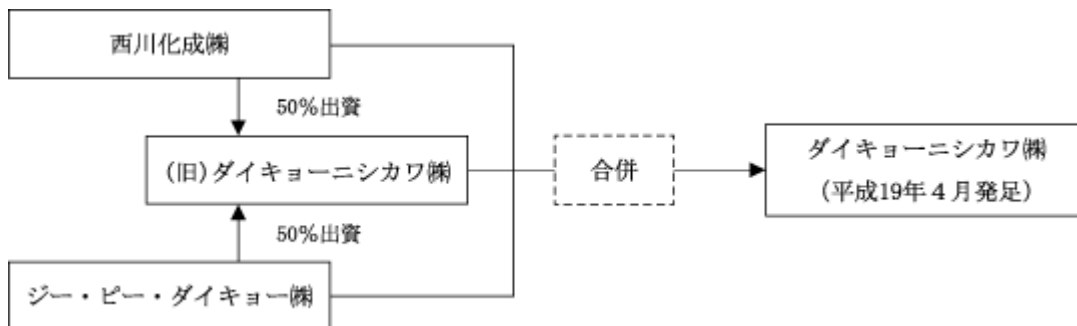
### ジー・ピー・ダイキョー株式会社

昭和28年10月26日 広島県安芸郡府中町に自動車用幌の縫製加工を業として「大協株式会社」(資本金2百万円)を設立いたしました。

平成12年12月に大協株式会社からジー・ピー・ダイキョー株式会社へ営業譲渡が行われ(大協株式会社は清算)、大協株式会社のもつ樹脂製品製造の事業の一切を継承いたしました。

### (旧)ダイキョーニシカワ株式会社

平成16年7月30日 西川化成株式会社、ジー・ピー・ダイキョー株式会社との共同出資により、広島県安芸郡坂町(現在の当社本社所在地)に将来の全体統合を目的に「(旧)ダイキョーニシカワ株式会社」(資本金100百万円)を設立いたしました。



合併後の当社の沿革は以下のとおりであります。

年月	概要
平成19年4月	西川化成株式会社(吸収合併存続会社)と、ジー・ピー・ダイキョー株式会社(吸収合併消滅会社)及び(旧)ダイキョーニシカワ株式会社(吸収合併消滅会社)の3社が合併 合併と同時にダイキョーニシカワ株式会社に商号変更し、広島県安芸郡坂町に本社移転 広島市安芸区に研究開発部門のR & Dセンターを新設
6月	三重県松阪市に三重工場を新設し、オイルストレーナーの量産開始
7月	タイの日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd.(現 連結子会社)を設立
平成22年11月	中国の日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、大協西川汽車部件(常熟)有限公司(現 連結子会社)を設立
平成23年10月	中国の長春万隆大協西川汽車部件有限公司(現 持分法適用関連会社)に資本参加 ダイハツ車向けの樹脂部品供給のため、ダイハツ工業株式会社と共同でエイエフティー株式会社(現 連結子会社)を設立
平成24年1月	持分法適用関連会社であった南京開陽汽車塑料零部件有限公司を子会社化と同時に、大協西川開陽汽車部件(南京)有限公司(現 連結子会社)に商号変更
2月	メキシコの日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.(現 連結子会社)を設立
3月	設計・開発が主な事業であった帝恩(上海)軟件科技有限公司を、自動車部品等の販売を行うなどの事業範囲拡大のため、帝恩汽車部件(上海)有限公司(現 連結子会社)に商号変更
平成25年2月	インドネシアの日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、天馬株式会社と共同でPT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia(現 連結子会社)を設立
10月	生保・損害保険代理業務及び国内工場の環境整備等を目的に、DNCサービス株式会社(現 連結子会社)を設立
平成26年3月	東京証券取引所市場第一部へ上場

### 3 【事業の内容】

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、国内外に当社、連結子会社15社及び関連会社2社で構成され、自動車樹脂部品の製造、販売を主な事業としております。

当社グループは、商社、メーカーから原材料を仕入れ、インストルメントパネル、バンパー等の自動車部品及びバスユニット部材等の住宅設備機器を製造し、自動車メーカー、住宅機器メーカーに販売しております。

当社グループのセグメントは国内事業、海外事業であり、国内事業は自動車樹脂部品の設計開発、製造販売を行う自動車部品製造部門と住宅設備機器の設計開発、製造販売等を行うその他の部門に分かれております。

#### 1 当社グループの概要

当社グループは、開発から品質保証まで手がける提案型の総合プラスチックメーカー(フルサービスサプライヤー)であります。

当社での材料開発、新工法、新設備開発が可能にする新製品の開発提案と多彩な生産技術を有することが強みであり、長年培ってきた生産管理の仕組みと製造工程の技術力により、得意先からの多品種変量かつ厳しい納期管理についても対応できる体制が整っております。

また、常に新しい発見と可能性を追い求めております。軽くて加工自由度が高いというプラスチックの特性をさらに高めつつ、機能性・安全性・強度・耐久性・環境配慮など、より付加価値の高い製品の提供を目指し、開発と提案を行っております。

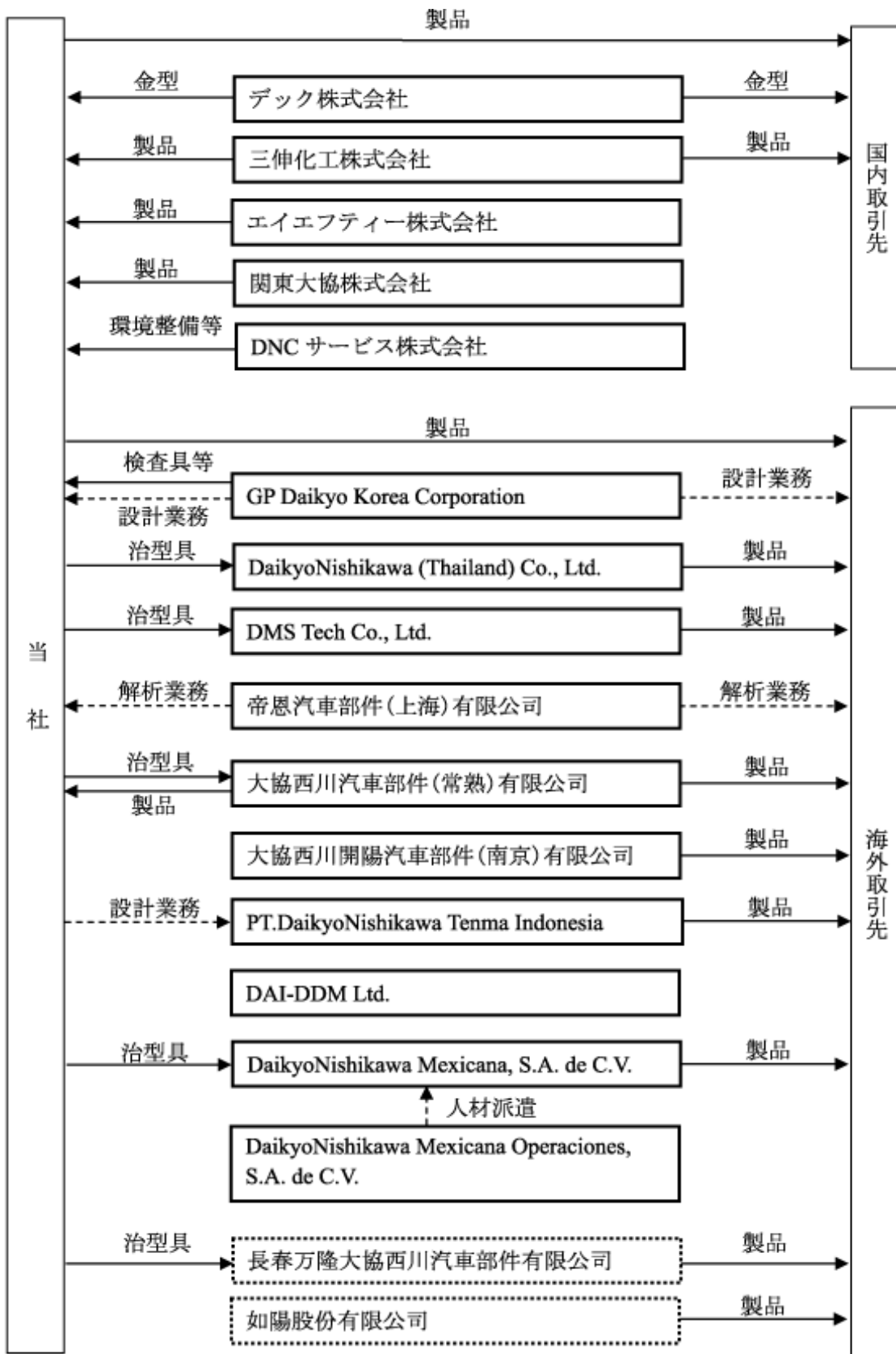
#### 2 当社グループ企業の位置づけと役割

セグメント	事業名	主な事業内容と担当関係会社
国内事業	自動車部品製造部門	〔自動車樹脂部品の製造、販売〕 当社 三伸化工株式会社 〔自動車樹脂部品の製造、生産設備・生産治具等の開発〕 エイエフティー株式会社 〔成形金型、精密治具の設計、製作〕 デック株式会社
	その他の部門	〔住宅設備機器の製造、販売〕 当社 関東大協株式会社 〔生保・損害保険代理業務、環境整備他〕 DNCサービス株式会社
海外事業	自動車部品製造部門	〔自動車樹脂部品の製造、販売〕 タイ：DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd. タイ：DMS Tech Co.,Ltd. 中国：大協西川汽車部件(常熟)有限公司 中国：大協西川開陽汽車部件(南京)有限公司 メキシコ：DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V. 〔自動車部品の卸売り、輸出入及び 関連付帯業務(設計/技術サービス)〕 中国：帝恩汽車部件(上海)有限公司 〔自動車樹脂部品の設計、開発〕 韓国：GP Daikyo Korea Corporation 〔自動車樹脂部品の販売、開発〕 インドネシア：PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia 〔人材派遣〕 メキシコ：DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones, S.A. de C.V.

(注) 1 上記会社は当社及び当社連結子会社であります。

2 上記の他に、連結子会社1社、持分法適用関連会社2社があります。

## 3 事業系統図



注：  = 連結子会社       = 持分法適用関連会社  
 → = 主な製品の流れ       → = 主なサービスの流れ

## 4 主要な製品と各事業の特徴

事業名	製品区分	主要製品	製品概要
自動車部品製造部門	内装部品	インストルメントパネル	運転席前面の計器盤。運転に必要なメーター類、操作装置、空調装置、オーディオ装置、グローブボックスなどが装備されたもの。
		トリム	車内側のデザイン及び遮音、吸音、衝撃を吸収するための、車室内側の部品。
	外装部品	バンパー	自動車の前・後端に取り付ける緩衝装置で、衝突時の衝撃を吸収し車体の損傷を防ぐ部品。
		スポイラー	空気の流れをなめらかにしたり、車を地面に押し付ける力を得るための部品。
		バックドア	ワゴン（ハッチバック）タイプの自動車後部のウィンドガラスを装着した開閉可能なドア。
	エンジンルーム部品	インテークマニホールド	シリンダーヘッドの吸気ポートに空気を供給するための管。
		オイルストレーナー	オイルポンプに吸引されるエンジンオイル中の大きな異物を取り除くためのメッシュ状の濾過装置。
その他の部門	住宅設備機器	バスユニット部材	バスユニット(周りの壁・天井・床が一体になっているお風呂)を構成するバスタブ、洗い場等の部分品。
		洗面・キッチン部材	住宅用キッチンカウンター、洗面台。

## (1) 自動車部品製造部門

当社グループの主要な顧客は自動車メーカーであります。中でも、マツダ株式会社(以下、「同社」という。)に対しては、主要な樹脂部品供給サプライヤーとなっており、同社の樹脂部品の多くを当社グループで取り扱い、特にインストルメントパネルにおいては全車種に供給しております。

バンパー等の大物部品については、同社の順序指示(例：生産ライン別の車種の製造順序を指示すること)に従って計画順序搬入する生産形態を採用することで最小のリードタイムで納入対応ができるとともに、当社グループにおいても仕掛を最小限にすることにより生産リードタイムを短縮することができ、コスト削減に寄与しております。

また、自動車メーカーにおいて、環境対策の一環としての車の軽量化による燃費向上や車のコストダウンが求められており、それらに対応して従来の金属部品から樹脂部品が採用されている外部環境に対し、当社グループの持つ技術力で、インテークマニホールドやオイルストレーナーといった耐熱性、耐震性能など過酷な条件が求められるエンジンルーム内の部品についても樹脂化に成功し、当社の主力製品となっております。その他、現在は自動車ボディの樹脂化に注力しております。

## インストルメントパネル(Instrument Panel)

インストルメントパネルの工法として、パウダースラッシュ表皮材または真空成形表皮材を使用したウレタン注入成形品、射出成形品にソフトフィール塗装から材着色射出成形まで各種工法を保有し開発生産しております。地球環境保全にも積極的に取り組み、塩化ビニルを排除したインストルメントパネルの開発に成功しました。また、ウレタン注入インストルメントパネルにおきましては、成形後のトリム工程が必要無いNTL(New Trim Less)工法の量産化により、産業廃棄物を無くすことに成功いたしました。このインストルメントパネルは、マツダ株式会社及びダイハツ工業株式会社に採用されております。



#### バンパー(Bumper)

低温衝撃にも強い樹脂材を使用した軽量バンパーフェースであります。トリクロロエタンを使用しない脱脂レス工法をいち早く開発し、環境に優しい塗装方法で生産を行っています。レインホースメントを含めたバンパーモジュールでの開発・生産が可能です。また、樹脂材料を内製化するタルクマスターバッチ製法を利用し、価格競争力のある効率的な生産が可能となりました。このバンパーは、マツダ株式会社及びダイハツ工業株式会社に採用されております。

#### バックドア(Back Door)

鋼板から樹脂製に変更することで、トリム、スポイラー、ガーニッシュ等の一体化で軽量化、部品点数の減少、製造工程の簡略化を実現しました。軽量化による燃費の向上や、開閉のし易さの利点もあり、また樹脂化による設計の自由度が向上し、斬新なデザインも可能となり、空力性能の向上にもつながっております。この樹脂製バックドアは初めてマツダ株式会社に採用され、今回ダイハツ工業株式会社の新型タントに採用されております。

#### インテークマニホールド(Intake Manifold)

樹脂の持つ特徴を生かし、軽量で高性能(軸流、等長)、低価格な吸気多岐管の生産が可能となりました。DRI工法の発明によって三次元に湾曲した樹脂管を安価に作る事が可能となり、初代トヨタVitzに採用されました。これを足がかりに国内の自動車メーカーへの拡販に繋がっております。このインテークマニホールドは、ダイハツ工業株式会社、トヨタ自動車株式会社、マツダ株式会社、富士重工業株式会社及び三菱自動車工業株式会社に採用されております。

#### オイルストレーナー(Oil Strainer)

従来の金属製オイルストレーナーに対し、軽量、安価、高性能に加えて、設計の自由度が大幅に向上いたしました。樹脂製オイルストレーナーでは高いシェアを誇っており、あらゆる形状に対応しております。このオイルストレーナーはマツダ株式会社、ダイハツ工業株式会社、トヨタ自動車株式会社、本田技研工業株式会社、日産自動車株式会社及びスズキ株式会社に採用され、更にはタイで三菱自動車工業株式会社向けに受注し取引は拡大しており、平成19年6月に三重、平成22年11月に中国に生産拠点を設立いたしました。

### (2) その他の部門(住宅設備機器)

住宅設備機器部門では、自動車部品製造で培った設計・開発・成形・塗装技術、そして品質管理力を活かし、住宅部品(バスユニット、キッチンカウンター、人造大理石製品他)など、独自の材料ブレンド技術や加飾技術等を発揮した提案を行い、顧客に供給しております。

#### 人造大理石

オリジナル開発のBMC人造大理石では、顧客の要求に応じて、色・柄の配合調整ができます。今まで、注型工法でしか表現できなかった「マーブル模様」もできる他、抗菌性能を持たせることも可能となりました。

#### 洗面カウンター

表面を削るとガラス繊維が露出し、メンテナンス性が悪くなるという従来の人造大理石の弱点を覆すべく、ガラス繊維レス素材を開発しております。高度なフリーメンテナンス性能を保有し、削っても光沢を維持できるという特徴を有しております。

## 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容		
					役員の 兼任	資金 援助	営業上の取引
(連結子会社) デック株式会社	広島県東広島市	20	成形金型、精密治 型具の設計、製作	100.0	1名		当社が金型を購入
三伸化工株式会社	広島市安佐北区	50	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0	2名	債務 保証	当社が製品を購入
関東大協株式会社	栃木県 芳賀郡芳賀町	75	住宅設備機器の製 造、販売	80.8	1名		当社が製品を購入 当社が有形固定資産及び 無形固定資産を貸与
エイエフティー株式会社 (注) 2	滋賀県 蒲生郡竜王町	1,500	自動車樹脂部品の 製造、生産設備・ 生産治具等の開発	65.0	3名		当社が製品を購入
DNCサービス株式会社	広島県安芸郡坂町	9	生保・損害保険代 理業務、環境整備 他	100.0	1名		当社が国内工場の環境等 を委託
DaikyoNishikawa (Thailand) Co.,Ltd. (注) 2	タイ ラヨン県	850,000千 THB	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0	1名	債務 保証	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
DMS Tech Co.,Ltd.	タイ サムトラカーン 県	110,000千 THB	自動車樹脂部品の 製造、販売	70.0	1名	債務 保証	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia (注) 2	インドネシア ブカシ市	54,600百万 IDR	自動車樹脂部品の 販売、開発	50.0	2名		当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
帝恩汽車部件(上海) 有限公司	中国 江蘇省上海市	660千USD	自動車部品の卸売 り、輸出入及び関 連付帯業務(設計/ 技術サービス)	100.0	2名		当社が設計・解析業務及 び技術サービスを委託
大協西川汽車部件(常熟) 有限公司 (注) 2	中国 江蘇省常熟経済 開発区	7,000千 USD	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0	2名	貸付	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
大協西川開陽汽車部件 (南京)有限公司 (注) 2	中国 江蘇省南京市	27,500千 USD	自動車樹脂部品の 製造、販売	55.0	2名	債務 保証	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
GP Daikyo Korea Corporation	韓国 京畿道軍浦市	55,000千 KRW	自動車樹脂部品の 設計、開発	100.0	2名		当社が設計業務を委託
DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V. (注) 2	メキシコ グアナファト州 サラマンカ市	363,000千 MXN	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0 (10.8)	1名	債務 保証	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones, S.A. de C.V.	メキシコ グアナファト州 サラマンカ市	800千 MXN	人材派遣事業	100.0	1名		DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V. に対する人材派遣
DAI-DDM Ltd. (注) 2	米国 デラウェア州	19,695千 CAD	持株会社	100.0	1名		
(持分法適用関連会社) 長春万隆大協西川汽車 部件有限公司	中国 吉林省长春市	96,800千 CNY	自動車樹脂部品の 製造、販売	49.0	2名	貸付	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
如陽股份有限公司	台湾台南市	231,192千 TWD	自動車樹脂部品の 製造、販売	39.0	1名		当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入

(注) 1 議決権の所有割合の(内書)内は、間接所有議決権割合であります。

2 特定子会社であります。

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成26年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
国内事業	2,901 (474)
海外事業	1,235 (204)
合計	4,136 (678)

- (注) 1 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。
- 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 3 臨時従業員には、派遣社員を含めております。
- 4 前連結会計年度末に比べ従業員数が549名増加しておりますが、これは主として国内連結子会社の新工場において量産開始したことによるものであります。

## (2) 提出会社の状況

平成26年3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(千円)
2,315 (358)	41.0	15.0	4,997

セグメントの名称	従業員数(名)
国内事業	2,315 (358)
海外事業	
合計	2,315 (358)

- (注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。
- 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 3 臨時従業員には、派遣社員を含めております。
- 4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含めております。
- 5 前事業年度末に比べ臨時従業員の年間平均雇用人員数が243名増加しておりますが、これは主として増産対応によるものであります。

## (3) 労働組合の状況

当社グループにはダイキョーニシカワ労働組合があり、マツダ労働組合連合会に加盟しております。

平成26年3月31日現在の組合員数は、1,835名であります。

なお、労使関係については円滑な関係にあり、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

当連結会計年度（平成25年4月1日～平成26年3月31日）の連結業績は、売上高につきましては主要販売先からの受注増及び国内子会社で新製品の量産を開始したことに加え、中国の子会社において現地の日系自動車メーカー向けの受注増等もあり、前連結会計年度に比べ20,867百万円(23.8%)増加の108,523百万円となりました。

一方利益につきましては、国内及びメキシコにおける新規事業拠点展開にかかる費用が増加いたしました。増収要因に加えコスト低減効果等により、営業利益は前連結会計年度に比べ3,499百万円(78.9%)増加の7,932百万円となりました。経常利益につきましては、為替差益等の計上により前連結会計年度に比べ3,647百万円(85.8%)増加の7,895百万円となりました。当期純利益につきましては、前連結会計年度に比べ1,846百万円(73.9%)増加の4,343百万円となりました。

セグメント別の業績を示すと次のとおりであります。

#### (国内事業)

主要販売先からの受注増や国内子会社の新工場で新製品の量産を開始したことにより、売上高は前連結会計年度に比べ19,898百万円(24.5%)増加の101,217百万円となりました。セグメント利益(営業利益)は国内子会社における量産化移行、増産対応による費用の増加もありましたが、前連結会計年度に比べ4,969百万円(113.4%)増加の9,353百万円となりました。

#### (海外事業)

中国の子会社において現地の日系自動車メーカー向けの受注増等により増収となり、売上高は前連結会計年度に比べ2,582百万円(31.9%)増加の10,682百万円となりましたが、メキシコの子会社における工場稼働及び量産化に向けての費用の増加等によりセグメント損失(営業損失)は、1,241百万円となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末と比較して5,591百万円（37.5%）増加し、20,503百万円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、15,779百万円の収入（前年同期は8,344百万円の収入）となりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益7,610百万円及び減価償却費6,153百万円の計上並びに仕入債務の増加による4,137百万円の資金増加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)

投資活動によるキャッシュ・フローは、11,739百万円の支出（前年同期は10,336百万円の支出）となりました。主な要因は、有形固定資産の取得による支出11,613百万円によるものです。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、1,104百万円の収入（前年同期は2,290百万円の収入）となりました。主な要因は、短期借入金の減少による支出6,854百万円の方で、株式の発行による収入4,884百万円及びセール・アンド・リースバックによる収入4,014百万円による資金増加です。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

当社は取引先の生産順序どおりに生産納入する方式を採用しており、確定受注は主に納期直前であることから、生産実績及び受注実績は、販売実績と重要な相違はないため記載は省略しております。

当連結会計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	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
	販売高(百万円)	前年同期比(%)
国内事業	99,325	23.2
海外事業	9,197	31.2
合計	108,523	23.8

(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 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
マツダ株式会社	60,773	69.3	74,235	68.4
ダイハツ工業株式会社	5,110	5.8	10,855	10.0

3 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】

国内自動車業界は熾烈なコスト競争を背景に、製造拠点の海外シフトによる需要地での生産や、現地部品調達率アップを進めており、国内生産台数の維持が困難な時代に入っております。

このような環境下において、当社グループは国内の売上高比率が高く、また特定取引先の売上依存度が大きい点に経営課題があると認識しております。これに対処すべく、世界4事業地域（日本、中国/韓国、アセアン、中米/北米）での積極的事業拡大、新商品開発による拡販、環境変化に強い経営体質への変革とグローバルで活躍できる人材育成に取り組んでまいりました。

さらに、国内外の情勢変化や国内自動車メーカーの企画・開発スピードの加速化に対応するため、当社グループは、あらゆる事業活動の迅速化を図り、収益力の強化とグローバルな事業拡大の実現に向けた施策に積極的に取り組んでまいります。

#### （事業展開面）

当社は、軽量化技術で新たな樹脂製品の市場を造り、国内顧客とのビジネス基盤を固めて、グローバルに事業展開する戦略を進めております。

国内自動車メーカーとの長い取引を通じて築いてまいりました「フルサービスサプライヤー」としての実績こそが、当社の強みであると捉えています。今後も次世代車種の商品企画の段階から積極的な提案を行うことで、主要得意先に対して継続的かつ安定した取引を確保してまいります。

さらに、新たな軽量化樹脂ボディ部品の量産を開始するなど、軽量化ニーズを先取りする当社独自の戦略商品やモジュール開発技術で、自動車メーカー各社とのビジネス拡大を積極的に推し進めております。今後も当社グループの強みである軽量化樹脂製品を武器に、『顧客の多様化』に取り組んでまいります。

一方、海外における日系自動車メーカー各社のグローバル調達方針に対応すべく、中国、タイ、インドネシア、メキシコに事業展開を進め、世界4事業地域の拠点整備が一定の進捗を示しております。

今後は当社の独自の技術力・商品開発力を活かし、この各事業拠点を成長軌道にのせることで、『事業地域の多様化』を確実なものにしてまいります。

#### （技術・研究開発面）

今、市場・顧客が求めるものは、革新的な新技術開発力と熾烈な価格競争に勝つコスト競争力の2つに集約されます。

当社は独自の材料ブレンド開発から、新工法・新設備の開発、さらに多様な量産技術まで、ものづくりの源流から川下までを一貫して自社に保有することが最大の強みであり、グループの連携を更に強化することで時代を先取りする新商品の開発・提案スピードを加速させていきます。

また、周辺部品の機能の統合（モジュール化）などによる商品の高付加価値化、低コスト化を図り、顧客に感動を与える新開発商品を、求められるタイミングと価格で提供できるよう、開発力・技術力の強化に積極的に取り組みます。

#### （生産・管理面）

国内工場を「マザー工場」と位置づけ、国内工場で培った生産技術力をさらに強化、各事業拠点共通の生産方式を確立し、当社の世界4事業地域の各工場に展開してまいります。

グローバルな事業展開に伴い、それぞれの国や地域の文化、法律、商慣習等に関する情報を事前に入手し、変化に素早く対応する体制の必要性が増しております。様々なリスクをコントロールし、グローバルで戦い勝ち抜くために、広い視野と戦略的思考・経営者視点を持った人材の確保と育成を図り、世界で戦える自立型人間集団の形成に取り組めます。

以上施策を通じて、『顧客の多様化』と『事業地域の多様化』を図ることで、経営課題に対処するとともに、これまで樹脂が使用されていなかった分野にも軽量で魅力的な樹脂製品を次々に提案するという、当社のDNAをさらに進化させ、新たな市場を開拓・創造して事業拡大を図ってまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

本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、当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に務める方針であります。記載内容及び将来に関する事項は当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、不確実性を内在していること、並びに投資に関連するリスク全てを網羅するものではないことにご留意下さい。

##### (1) 自動車業界の動向及び特有の商慣行

当社グループの製品の需要は、主要得意先であるマツダ株式会社をはじめとする自動車関連メーカーの販売状況の影響を受けます。

自動車関連メーカーの販売状況は製品販売先の国または地域の経済状況の影響を受ける可能性があるため、主要市場（日本、北米、欧州、アジア）における景気動向、金利動向、為替動向等が、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

また、自動車業界では、部品量産を開始した以降は継続した原価低減活動の実施により、顧客から製品価格の引き下げの要請を受ける商慣行があります。当社グループは計画的な合理化・原価低減活動を実施し、製品価格の引き下げがなされても、収益性が低下しないようコスト管理に取り組んでおりますが、顧客からの要請の内容によっては、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 特定の取引先への依存

当社グループの主要な得意先はマツダ株式会社であり、当連結会計年度の売上高に占める割合は68.4%（前連結会計年度69.3%）となっております。

同社との取引は継続的かつ安定しており、同社の進めるメキシコ事業への対応といたしまして、顧客への品質・コスト等を考えた最適納入の必要性や同社との継続取引の重要性の観点から平成24年2月に当社連結子会社であるDaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V. を設立し、平成26年1月から生産開始しております。

一方で、同社以外の自動車メーカーの進出動向も踏まえ、DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.には同社以外への販路拡大、米州拡大への足がかりとなる生産拠点としての役割も期待しており、また、国内におきましても、当社連結子会社であるエイエフティー株式会社を設立し、同社以外への拡販基盤の整備を確実に実施しております。

しかし、現状では主要得意先であるマツダ株式会社の売上高に占める割合が高いため、同社の自動車生産及び販売動向が、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) 海外事業展開に伴うリスク

当社グループは、グループの持続的な成長基盤を築くため、アジア地域(中国、韓国)、アセアン地域(タイ、インドネシア)、中米(メキシコ)においても事業展開を行っております。

グローバル展開を行う上では、当該進出国での以下に掲げるリスクに直面する可能性があります。

- a 予期しない法律または規制の変更
- b 人材の採用と確保の難しさ
- c ストライキ等の労働争議
- d テロ、戦争、その他の要因による社会的混乱

これらリスクを最小限に抑えるため、現地に精通した弁護士、監査法人等からも迅速に情報を入手し、いち早く対策が打てるよう努めておりますが、リスクの顕在化により、材料調達や生産が困難になることや販売の中止等の困難が生じ、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 価格競争

自動車業界の価格競争の激化を受け、部品メーカーにおいても他社との競合による価格競争が激化しております。当社グループは、環境への配慮、軽量化、低価格等の市場のニーズに応えながら、技術開発等で付加価値を高め価格維持に努めておりますが、競合先の低販売価格に対して、販売の維持・拡大、収益性の確保が出来なくなる可能性があります。この場合、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 原材料等の供給不足・供給価格の高騰

当社グループは、原材料及び部品等を多数の取引先から調達し製品を生産しております。安定した調達を行うため、原材料や部品等の市場動向を注視するとともに、取引先の経営状況確認や品質管理を徹底しながら発注を行っておりますが、当社製品の主原料である樹脂材料は、原油の供給状況に影響を受けることから、原油価格の高騰や需要状況の逼迫、供給元での不慮の事故等による供給の中断等により、安定したコスト・納期で調達できない場合、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 新製品開発力・技術力

当社グループは、市場・顧客からの軽量化・低価格等のニーズに応えるため、金属やガラスから樹脂への代替製品の開発を積極的に行い、軽量化、低コスト化等に向けて製品開発を実施・提案しております。

例えば、樹脂製バックドアにおいては、当社の材料開発技術と生産技術を活かした軽量化製品を開発するなど、常に顧客の求める製品を提供するため、世界に誇れる技術開発力を活かし、コスト競争力向上、商品性向上、軽量化・新規アイテム提案等に向け、更なる製品開発力・技術力の強化に注力しております。

しかしながら、市場・顧客ニーズの変化に対応できず、魅力ある新製品を開発できない場合やタイムリーに提供できない場合、将来の成長と収益性を悪化させ、また投下資金の負担により、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 知的財産権

当社グループは、他社製品との差別化のため、製品・製造技術等に関連する特許等の知的財産権を取得しております。また、第三者の知的財産権侵害防止のため、随時特許調査を行っております。

知的財産権による完全な保護が困難であるか、限定的にしか保護されない国または地域で自社特許の製品を生産された場合は、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

一方、当社グループの製品または製造技術が、将来的に第三者の知的財産権を侵害していると判断される場合は、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 製品の欠陥

製品品質については、国際的な品質管理基準であるISO9001をはじめ、当社グループでの開発から生産までの品質保証体系に基づいて日常管理を行っております。しかしながら、当社グループの製品すべてについて欠陥がなく、将来的にリコールが発生しないという保証はありません。欠陥の内容によっては多額の追加コストが発生する可能性があります。

また、製造物賠償責任については保険に加入しておりますが、この保険によりカバーできないリスクもあります。大規模なリコールや製造物責任賠償につながるような製品の欠陥は、多額のコスト負担につながり、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 為替レートの変動

当社グループの取引の内、当社と主要得意先との間で行われる取引の一部について、外貨建て取引を行っております。このため、円と米ドルの通貨間の為替レートの変動は、当社グループの財政状態及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、海外事業の拡大にともない、当社グループの海外売上高は今後増加していく見込みであるため、換算時の為替レートにより、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 情報管理

当社グループでは、コンピュータシステムを結ぶ通信ネットワークに依存しているため、情報セキュリティについては、ハード面・ソフト面(規程制定・遵守・啓蒙活動)から漏洩防止等の情報管理の徹底に努めております。また、サーバー機の設置を分散することによりネットワーク機能の停止による復旧対策にも努めておりますが、自然災害等偶然な事由によりネットワーク機能が停止した場合、製品の受注・発注が滞り生産不能に陥る可能性があります。

また、外部からの不正な手段によりコンピュータ内に侵入され、重要なデータの不正入手、コンピュータウィルスの感染により重要なデータが消去される可能性もあります。このような状況が発生した場合には、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。



(11) 人材の過不足

当社グループは、グローバルな事業展開のため、社内外での積極的な語学研修への参加、経験豊かな中途採用などにより有能な人材の育成・確保に努めておりますが、転職・不慮の事故・休職により、人材の流失、ノウハウの逸失が発生する可能性があります。このような状況が発生した場合には、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 退職給付債務

当社グループの退職給付費用及び債務は、数理計算上設定した退職給付債務の割引率及び年金資産の期待運用収益率といった前提条件に基づいて算出しております。

しかし、実際の結果が前提条件と異なる場合には、将来に亘って当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 法的規制

当社グループは、日本をはじめ事業を展開する各国において地球環境保護や製品の安全性に関連する規制等、様々な法規制の適用を受けており、当社グループはコンプライアンスを重要な経営課題と認識し、役員、従業員に対してコンプライアンス教育を実施するなど、管理体制の強化に努めております。

しかし、急な法改正・強化がされる場合、新たな規制遵守のために発生する追加費用によって、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(14) 自然災害、事故

当社グループでは、生産設備の定期的な保守、耐震工事等の災害対策整備等を行っております。

しかし、予期しない自然災害、不慮の事故等に起因する生産設備の火災・故障、停電等により、生産や納品等に関し、遅延や停止が生じる可能性があります。特に、当社グループの国内工場や仕入先などの取引先の多くは、中国地方に所在しており、この地域で大規模な災害が発生した場合、当社グループの経営成績等に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】

当連結会計年度の研究開発活動は、自動車業界における平成27年及び平成32年に向けてのCO2規制、安全性・快適性の向上に向けての先端技術の開発を当社のR&D本部が中心となり、先端材料、加工技術、構造技術等の要素技術の研究から新製品の開発まで、一貫した研究開発活動を行っております。

加工技術分野での金型、機械、治具等の研究開発は子会社のデック株式会社と共同で行い、構造設計分野におけるCAD設計・CAE解析の研究は、子会社の帝恩汽車部件(上海)有限公司、GP Daikyo Korea Corporationと共同で研究開発活動を行っております。また、先端材料研究の更なる進化のために大学、県立研究機関、他分野の企業等との共同研究活動も行っております。

なお、当連結会計年度における研究開発費の総額は915百万円であり、主な研究開発の活動内容は下記に記載しております。

また、当社グループは当社の開発戦略に基づき、国内を中心とした研究開発活動を行っております。

この研究開発費につきましては、90%以上が国内事業セグメントであることから、一括して記載しております。

### (1) 軽量化研究開発

軽量化研究開発では、無機ガラスに比較して40%の重量低減が可能な、樹脂によるグレーズング技術を使用したガラス代替製品の開発を実施しております。バックガラス、ルーフ、クォーターガラスなどの軽量化、低コスト化に向けての製品構造開発と、重要特性である耐磨耗性及耐候性を向上させる、独自のコーティング材、加工法、設備等の研究開発も実施しております。

樹脂発泡技術においては、耐熱性の高いポリアミド樹脂と当社の開発した高発泡工法を使い、従来品に比較して30%の軽量化を達成し、平成23年モデルのマツダ・スカイエンジンカバーとして全車に搭載されました。また、内装部品においても同工法を使い、マツダCX-5に搭載され、25%の軽量化を達成しました。

樹脂構造ボディ部品における、バックドア、フード、ルーフにおきましては、内製ブレンド樹脂をベースに周辺部品とのモジュール開発を行い、従来のスチール構造体に比較して30%以上の軽量化とコスト低減を達成し、樹脂モジュール構造体の量産技術を確立しました。同製品は、ダイハツ工業株式会社向けの軽四輪に搭載され、今後も新車種への幅広い展開を計画しております。

### (2) 省エネ技術開発

自動車メーカー各社はCO2削減の取組みとしてハイブリット、EV車の開発を加速しております。将来、飛躍的に需要の増加が期待できる大型バッテリー部品の軽量化、燃費向上のため、電磁シールド樹脂をベースにしたモジュール構造体を自動車メーカー、電池メーカーと共同開発を実施しております。既に平成24年度には、自動車メーカー、電装メーカーと共同でマツダ株式会社 -Loopの小型二次電池の樹脂モジュール構造体を開発し、アテンザにも搭載されました。

また、上記の高発泡工法を使い、インストルメントパネル部品の空調ダクトの断熱特性を向上させ、従来のインストルメントパネル内部の空調温度ロスを低減させ、空調に使用する消費電力の20%低減を可能にしました。このように樹脂の持つ多くの特性を十分に活かし、自動車部品の機能を限りなく向上させていくための研究開発活動を実施しております。

### (3) 独自技術の深化開発

各製品開発を支える要素技術として、樹脂材料、成形技術、金型技術の開発を実施しており、特に当社独自の樹脂材料におきましては、バンパーや樹脂ボディ部品用の高剛性樹脂材料、複合材料の開発を実施し、内製でのブレンドにより、薄肉化や低比重化を行い、軽量化に貢献しております。また、成形技術開発においては、従来の材料ブレンドと射出成形を同時に行うダイレクト射出成形技術をさらに進化させ、材料コスト低減と設備投資低減のできる当社独自の直接成形工法、設備の開発を行い、樹脂と繊維の複合材の加工技術を大幅に進化させました。

#### (4) 次世代技術開発

次世代に向けた樹脂ボディ、樹脂ガラス、電装系の研究開発においては、常に戦略的に計画し、自動車部品における更なる樹脂化の拡大を目指しております。次世代の更なる超軽量化材料としてのカーボン繊維、GF繊維を使った独自の複合材の開発やその安価加工法の実施、軽量化技術の革新を目指しております。

また、弊社の主力部品であるインストルメントパネル、バンパーは、樹脂部品だけでなく、空調部品、SW類、センサー類、ランプ等の多くの電装部品で構成されています。それらの電装部品と樹脂部品の融合化による一体デザイン構造開発や質感を向上させた内装加飾、視認性、安全性、快適性を考慮した構造、材質、レイアウト研究を行い、次世代のインストルメントパネルモジュール、バンパーモジュールとしての開発も進めております。

当社はバックドアモジュール、インストルメントパネルモジュール、吸気系モジュール、バンパーモジュールと4つの主要製品の柱があります。上記の様な個々の要素技術を短期的に開発し、その開発された多くの複合技術にて4つの主要製品を太い柱にするための、中長期的開発戦略に基づき研究開発を活動中です。また、毎年、業界の動向、経済の動向、法規制の動向などの環境変化を敏感に捕えて当社の中・長期開発戦略は見直しされ、常に強く、高い水準を目指した開発活動を実施しております。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたりましては、経営者は会計方針の選択、資産・負債及び収益・費用の認識に影響を与える見積りを行っております。

詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項（連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項）」に記載しております。

### (2) 経営成績の分析

#### 売上高

当連結会計年度（平成25年4月1日～平成26年3月31日）の連結業績は、売上高につきましては主要販売先からの受注増及び国内子会社で新製品の量産を開始したことに加え、中国の子会社において現地の日系自動車メーカー向けの受注増等もあり、前連結会計年度に比べ20,867百万円(23.8%)増加の108,523百万円となりました。

#### 売上原価、営業利益

国内及びメキシコにおける新規事業拠点展開にかかる費用が増加いたしました。増収要因に加えコスト低減効果等により、営業利益は前連結会計年度に比べ3,499百万円(78.9%)増加の7,932百万円となりました。

#### 営業外損益、経常利益

当連結会計年度の経常利益につきましては、為替差益等の計上により前連結会計年度に比べ3,647百万円(85.8%)増加の7,895百万円となりました。

#### 特別損益、当期純利益

当連結会計年度の当期純利益につきましては、前連結会計年度に比べ1,846百万円(73.9%)増加の4,343百万円となりました。

### (3) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

#### 資産及び負債・純資産

##### a. 資産

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度に比べ17,240百万円(21.2%)増加し、98,635百万円となりました。

流動資産は、現金及び預金が5,610百万円増加したこと等により、前連結会計年度に比べ8,035百万円(20.5%)増加し、47,261百万円となりました。固定資産は、メキシコと国内子会社における有形固定資産の増加等により、前連結会計年度に比べ9,205百万円(21.8%)増加し、51,373百万円となりました。

##### b. 負債

負債合計は、前連結会計年度に比べ6,236百万円(11.2%)増加し、61,792百万円となりました。

流動負債は、短期借入金が6,325百万円減少しましたが、支払手形及び買掛金と未払法人税等の増加などにより、前連結会計年度に比べ4,609百万円(10.9%)増加し、46,941百万円となりました。固定負債は、長期借入金の増加等により前連結会計年度に比べ1,627百万円(12.3%)増加し、14,850百万円となりました。

##### c. 純資産

純資産合計は、前連結会計年度に比べ11,004百万円(42.6%)増加し、36,842百万円となりました。これは、増資と当期純利益の計上等により株主資本が9,005百万円増加したことと、為替換算調整勘定が円安の影響で1,660百万円増加したこと等によるものです。

この結果、1株当たり純資産額は、前連結会計年度末に比べ318円02銭増加の1,970円30銭に、自己資本比率は、前連結会計年度末の30.0%から6.1ポイント上昇の36.1%となりました。

#### 資金の流動性

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比較して5,591百万円（37.5%）増加し、20,503百万円となりました。

これは当社グループの支払債務及び投資活動を勘案しつつ、適正な流動性を確保するために資金の調達・運用を行ったものであります。

なお、キャッシュ・フローの状況については、「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」に記載しております。

#### (4) 経営者の問題意識と今後の方針

当社グループの主な事業領域としている自動車業界は、中長期的には先進国での拡大は期待できないものの、中国をはじめとする新興国の拡大により、グローバル規模では総じて増加が期待できるとみております。

日本においては、為替の変動によるリスク軽減とグローバルでの最適調達を目的に、海外への生産シフトと現地調達が進み、国内自動車市場の伸びが望めない状況となっております。

このような事業環境認識の中で、当社グループは金属部品やガラスを樹脂化する新製品開発により、国内市場での売上確保と、海外生産拠点の拡充に取り組んでおります。

当社グループでの材料開発、新工法・新設備開発が可能にする樹脂化新製品の開発提案で、市場の変化を先取りし、顧客の期待と要望の一步先を行く、魅力ある製品を提案してまいります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、生産設備の増強などを目的とした設備投資を継続的に実施しており、セグメント別の設備投資額は国内9,570百万円、海外4,246百万円、総額13,817百万円であります。なお、有形固定資産のほか、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

## 2 【主要な設備の状況】

## (1) 提出会社

平成26年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)	摘要
			建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計		
本社 (広島県安芸郡坂町)	国内事業	本社機能	141	-	( - )	-	331	472	511 {54}	(注) 7
R & Dセンター (広島市安芸区)	国内事業	研究開発 設備	206	49	404 ( 4,753)	-	19	679	40 {1}	
テクニカル試験センター (広島市安佐北区)	国内事業	研究開発 設備	169	30	406 ( 8,950)	-	6	613	33 {1}	
可部工場 (広島市安佐北区)	国内事業	生産設備	319	242	1,726 ( 25,058)	16	40	2,346	175 {4}	(注) 7
八本松工場 (広島県東広島市)	国内事業	生産設備	1,366	986	3,218 ( 63,978)	256	122	5,949	613 {38}	
大和工場 (広島県三原市)	国内事業	生産設備	682	459	1,366 (163,796)	230	25	2,764	321 {47}	
中関工場 (山口県防府市)	国内事業	生産設備	927	414	1,313 ( 60,962)	380	70	3,106	230 {62}	
鶴浜工場 (山口県防府市)	国内事業	生産設備	518	430	781 ( 35,688)	534	61	2,326	189 {58}	
西浦工場 (山口県防府市)	国内事業	生産設備	82	418	( - )	298	32	831	171 {74}	(注) 7
三重工場 (三重県松阪市)	国内事業	生産設備	39	133	150 ( 8,530)	40	27	391	19 {9}	
関係会社への貸与資産 (栃木県芳賀郡芳賀町)	国内事業	その他の 設備	362	71	787 ( 35,000)	-	3	1,223	-	(注) 6
その他外注先への貸与資産 (広島県東広島市 他)	国内事業	その他の 設備	0	225	( - )	2,191	205	2,623	-	

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品並びにソフトウェア等であります。

2 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。

3 上記金額には消費税等は含まれておりません。

4 現在休止中の主要な設備はありません。

5 従業員数欄の{外書}は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

6 関係会社への貸与資産は、連結子会社である関東大協株式会社に対するものであります。

7 上記の他、連結会社以外から賃借している主な内容は、下記のとおりであります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	賃借の内容	年間賃借料 (百万円)
本社 (広島県安芸郡坂町)	国内事業	建物及び構築物	107
西浦工場 (山口県防府市)	国内事業	建物及び構築物	148

## (2) 国内子会社

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積 <sup>m</sup> <sub>2</sub> )	リース 資産	その他	合計	
デック株式会社	本社及び工場 (広島県東広島市)	国内事業	生産設備	138	104	272 ( 8,893)	-	36	552	75 { - }
三伸化工株式会社	本社及び工場 (広島市安佐北区)	国内事業	生産設備	195	60	212 ( 8,065)	-	6	474	149 {31}
エイエフティー 株式会社	本社及び工場 (滋賀県蒲生郡 竜王町)	国内事業	生産設備	1,147	1,604	- ( - )	-	79	2,831	294 {71}

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品並びにソフトウェア等であります。  
2 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。  
3 上記金額には消費税等は含まれておりません。  
4 現在休止中の主要な設備はありません。  
5 従業員数欄の{外書}は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。  
6 上記の他、連結会社以外から賃借している主な内容は、下記のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	賃借の内容	年間賃借料 (百万円)
エイエフティー 株式会社	本社及び工場 (滋賀県蒲生郡竜王町)	国内事業	土地及び建物他	50

## (3) 在外子会社

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積 <sup>m</sup> <sub>2</sub> )	リース 資産	その他	合計	
DaikyoNishikawa (Thailand) Co.,Ltd.	本社及び工場 (タイ ラヨン 県)	海外事業	生産設備	1,436	1,135	263 (62,392)	293	332	3,461	308 {68}
DMS Tech Co.,Ltd.	本社及び工場 (タイ サムト プラカーン県)	海外事業	生産設備	63	181	- ( - )	234	27	506	156 {62}
帝恩汽車部件 (上海)有限公司	本社 (中国 江蘇省 上海市)	海外事業	本社機能 及びその 他の設備	11	19	- ( - )	-	34	64	40 {15}
大協西川汽車部件 (常熟)有限公司	本社及び工場 (中国 江蘇省 常熟経済開発区)	海外事業	生産設備	71	447	- ( - )	-	80	599	73 { 1}
大協西川開陽汽車 部件(南京)有限公司	本社及び工場 (中国 江蘇省 南京市)	海外事業	生産設備	928	828	- ( - )	521	636	2,915	422 {58}
GP Daikyo Korea Corporation	本社 (韓国 京畿道 軍浦市)	海外事業	本社機能 及びその 他の設備	60	-	23 ( 100)	-	54	138	88 { - }
DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.	本社及び工場 (メキシコ グアナファト州 サラマンカ市)	海外事業	生産設備	1,069	2,396	- ( - )	-	60	3,526	147 { - }

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品並びにソフトウェア等であります。  
2 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。  
3 上記金額には消費税等は含まれておりません。  
4 現在休止中の主要な設備はありません。  
5 従業員数欄の{外書}は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。



## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手年月	完了予定 年月	備考
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
提出 会社	本社、R&Dセンター (広島県安芸郡坂町他)	国内事業	基盤システム 改造等	723	-	増資資金 自己資金	平成26年4月	平成28年3月	システムの 改造他
	広島地区工場 (広島市安佐北区他)	国内事業	設備の設置・ 更新等	1,789	-	増資資金 自己資金	平成26年4月	平成28年3月	新規受注 対応他
	山口地区工場 (山口県防府市)	国内事業	設備の設置・ 更新等	490	-	増資資金 自己資金	平成26年4月	平成28年3月	新規受注 対応他
	全工場 (広島市安佐北区他)	国内事業	金型・治具等	13,543	-	自己資金 リース	平成26年4月	平成28年3月	新規受注 対応他
国内子会社		国内事業	建屋設備 の設置等	2,385	-	自己資金	平成26年4月	平成27年3月	工場拡張等
在外 子会社	DaikyoNishikawa (Thailand) Co.,Ltd.	海外事業	設備の設置等	747	-	自己資金	平成26年4月	平成27年3月	新規受注 対応他
	DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.	海外事業	設備の設置等	1,458	-	自己資金	平成26年4月	平成27年3月	新規受注 対応他

- (注) 1 上記金額には消費税等は含まれておりません。  
2 全工場の金型・治具等について、投資計画段階においては、全工場一括管理する仕組みとなっておりますので、工場別での記載は行っておりません。  
3 DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd.では新規受注品の生産に対応するため、生産設備の増強を行う予定としております。主な製品はバンパー等の自動車外装部品であります。  
4 DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.では、新規受注品の生産に対応するため、生産設備の増強を行う予定としております。主な製品はインストルメントパネル、バンパー等の自動車内外装部品であります。

## (2) 重要な設備の除却等

経常的な更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	59,176,000
計	59,176,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年6月27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	18,094,100	18,094,100	東京証券取引所 (市場第一部)	(注)
計	18,094,100	18,094,100		

(注) 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、単元株式数は100株であります。

#### (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26年1月9日 (注)1	13,314,690	14,794,100		1,943		1,746
平成26年3月12日 (注)2	3,300,000	18,094,100	2,442	4,385	2,442	4,188

(注)1 株式分割(1:10)によるものであります。

#### 2 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行価格 1,600円 引受価額 1,480円 資本組入額 740円

## (6) 【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		11	18	93	16		4,366	4,504	
所有株式数(単元)		13,969	3,663	115,149	8,756		39,391	180,928	1,300
所有株式数の割合(%)		7.72	2.02	63.64	4.84		21.77	100.00	

## (7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
HCP-1号投資事業有限責任組合	広島市中区銀山町3番1号	3,618,890	20.00
西川ゴム工業株式会社	広島市西区三篠町2丁目2-8	2,269,200	12.54
株式会社イノアックコーポレーション	名古屋市中村区名駅南2丁目13-4	981,150	5.42
三菱商事プラスチック株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目8-3	981,150	5.42
株式会社広島銀行	広島市中区紙屋町1丁目3-8	904,600	5.00
住友商事株式会社	東京都中央区晴海1丁目8-11	893,420	4.94
三井物産株式会社	東京都千代田区大手町1丁目2-1	805,680	4.45
ダイキョーニシカワ社員持株会	広島県安芸郡坂町北新地1丁目4-31	748,870	4.14
マツダ株式会社	広島県安芸郡府中町新地3番1号	739,700	4.09
ニシカワ オブ アメリカインク (常任代理人 ひろぎんウツミ屋証券株式会社)	1209 Orange St. Wilmington New Castel, DE 19800 USA (広島市中区立町2-30)	689,620	3.81
計		12,632,280	69.81

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)			
完全議決権株式(その他)	普通株式 18,092,800	180,928	(注)
単元未満株式	普通株式 1,300		
発行済株式総数	18,094,100		
総株主の議決権		180,928	

(注) 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。

## 【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
計					

## (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】 該当事項はありません。

## (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】

該当事項はありません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

該当事項はありません。

### 3 【配当政策】

当社は持続的な成長を可能とする収益力の強化とグローバル企業としての成長基盤を築き、企業価値の向上に努めてまいります。

株主の皆さまへの利益還元につきましては、経営の重要課題と位置づけており、安定的・継続的な配当を行うことを基本とし、業績、配当性向などを総合的に勘案していきたいと考えております。

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としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。なお、当社は9月30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。

期末配当金につきましては、安定的・継続的な配当の基本方針のもと、当事業年度の業績等を勘案し、1株当たり36円の普通配当に、東京証券取引所上場記念配当3円を加え、1株当たり合計39円としております。

内部留保につきましては、中長期的な経営ビジョン達成に向けた新技術の開発や設備投資等に有効活用し、加えてより一層の財務体質の強化に取り組んでまいります。

(注)基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成26年6月27日 定時株主総会決議	705	39

### 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3期	第4期	第5期	第6期	第7期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)					1,975
最低(円)					1,468

(注) 1 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

2 当社株式は、平成26年3月13日から同市場に上場しております。それ以前については、該当事項はありません。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)						1,975
最低(円)						1,468

(注) 1 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

2 当社株式は、平成26年3月13日から同市場に上場しております。それ以前については、該当事項はありません。

## 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 (株)
代表取締役 社長		岡 徹	昭和25年2月26日	昭和47年4月 平成13年11月 平成14年6月 平成18年4月 平成22年4月 平成22年6月	東洋工業株式会社(現 マツダ株式会社)入社 オートアライアンスインターナショナル・Inc. 代表取締役副社長 マツダ株式会社 執行役員(兼)オートアライアンスインターナショナル・Inc. 代表取締役副社長 同社 常務執行役員 購買担当 当社 副社長執行役員 当社 代表取締役社長(現任)	(注)3	3,000
代表取締役 副社長		藪上 富美高	昭和28年9月16日	昭和51年4月 平成14年6月 平成17年4月 平成19年4月 平成21年6月 平成23年6月	株式会社広島銀行入行 同行 今治支店長 同行 執行役員 営業統括部長 同行 常務執行役員 広島西支店長 同行 取締役常務執行役員 当社 代表取締役副社長(現任)	(注)3	3,000
取締役 副社長 執行役員	関連事業 本部長	福島 茂夫	昭和27年12月15日	昭和51年4月 平成10年1月 平成16年6月 平成18年10月 平成19年4月 平成22年4月 平成26年1月	株式会社広島銀行入行 同行 広島バスセンター支店長 同行 国際部長 (旧)ダイキョーニシカワ株式会社 顧問 当社 取締役専務執行役員 当社 取締役副社長執行役員 当社 取締役副社長執行役員 関連 事業本部長(現任)	(注)3	2,000
取締役 副社長 執行役員		正原 利朗	昭和25年11月28日	昭和45年4月 平成6年2月 平成12年12月 平成15年6月 平成16年6月 平成19年4月 平成26年4月	大協株式会社入社 同社 自工事業部営業部長 ジー・ピー・ダイキョー株式会社 執行役員 同社 取締役 同社 常務取締役 当社 取締役専務執行役員 当社 取締役副社長執行役員(現任)	(注)3	2,000
取締役 専務執行 役員		隠野 雅和	昭和27年3月7日	昭和51年4月 平成13年2月 平成19年4月 平成22年4月 平成22年6月 平成23年3月	大協株式会社入社 ジー・ピー・ダイキョー株式会社 自工事業部開発部長 当社 常務執行役員 当社 専務執行役員 当社 取締役専務執行役員(現任) GP Daikyo Korea Corporation 代 表理事(現任)	(注)3	2,000

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役 専務執行 役員	製造 本部長	横田 善博	昭和29年2月14日	昭和47年4月 平成11年9月 平成16年5月 平成17年6月 平成19年4月 平成21年4月 平成23年4月 平成23年6月 平成26年1月	西川化成株式会社入社 同社 鶴浜工場長 同社 執行役員 同社 執行役員 生産センター広島 事業部長(兼)広島工場長 当社 執行役員 製造本部 副本部長 当社 常務執行役員 当社 専務執行役員 当社 取締役専務執行役員 当社 取締役専務執行役員 製造本 部長(現任)	(注)3	1,000
取締役		中野 雅文	昭和30年12月18日	昭和54年4月 平成13年3月 平成15年5月 平成18年4月 平成21年4月 平成22年4月 平成24年6月 平成25年6月 平成25年9月	東洋工業株式会社(現 マツダ株式 会社)入社 同社 第2エンジン製造部長 同社 第1車両製造部長 同社 執行役員 防府工場長 同社 執行役員 防府工場長 (兼)第2工務技術部長 同社 執行役員 本社工場長 同社 執行役員 品質本部長 当社 取締役(現任) マツダ株式会社 常務執行役員(現 任)	(注)3	
取締役		久保田 洋志	昭和18年4月17日	昭和43年4月 平成元年10月 平成24年4月 平成26年1月	三洋化成工業株式会社入社 広島工業大学 教授 就任 同大学 名誉教授 就任(現任) 当社 取締役(現任)	(注)3	
監査役 (常勤)		福島 涉	昭和28年1月8日	昭和52年4月 平成19年4月 平成22年10月 平成23年4月 平成23年6月	大協株式会社入社 当社 購買本部 第1購買部長 当社 購買本部 副本部長 当社 内部監査室付部長 当社 常勤監査役(現任)	(注)4	770
監査役		蔵田 和樹	昭和28年10月23日	昭和51年4月 平成17年4月 平成19年4月 平成20年6月 平成21年6月 平成23年6月 平成24年6月	株式会社広島銀行入行 同行 執行役員 本店営業部本店長 同行 常務執行役員 本店営業部本 店長 同行 取締役常務執行役員 同行 常務取締役 法人営業部長 同行 専務取締役(現任) 当社 監査役(現任)	(注)4	
監査役		安村 和幸	昭和24年9月29日	昭和54年4月 昭和61年4月 平成10年4月 平成19年6月 平成24年6月	角田法律事務所入所 広島弁護士会弁護士登録 広島弁護士会副会長 安村法律事務所開設 同所所長(現 任) 当社 監査役(現任)	(注)4	
計							13,770

- (注) 1 取締役 中野 雅文及び久保田 洋志は、社外取締役であります。  
2 監査役 蔵田 和樹及び安村 和幸は、社外監査役であります。  
3 取締役の任期は、選任後1年以内に終了する最終の事業年度に関する定時株主総会の終結の時まででありま  
す。  
4 監査役の任期は、選任後4年以内に終了する最終の事業年度に関する定時株主総会の終結の時まででありま  
す。

当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役の意思決定・業務遂行の監督機能と各本部の業務執行機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を導入しております。取締役を兼ねない執行役員の構成は以下のとおりです。

氏名	職名
竹岡 健次	専務執行役員
桧山 俊夫	専務執行役員
播摩 一成	常務執行役員R&D本部長
内平 博幸	常務執行役員兼三伸化工株式会社代表取締役社長
錦村 元治	常務執行役員兼DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.取締役社長、 DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones, S.A. de C.V. 取締役社長
武村 重文	常務執行役員兼エイエフティー株式会社代表取締役社長
和木 深水	常務執行役員営業本部長
掛本 正治	執行役員購買本部長
岡田 成二	執行役員技術本部長
河崎 広	執行役員経営本部長



## 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】

#### 企業統治の体制の概要

企業統治の体制につきましては、当社は株主総会、取締役会、監査役会、会計監査人を設置しており、これらの機関のほかに、経営会議、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会、内部監査室を設置しております。

現状の体制につきましては、取締役8名(うち社外取締役2名)、監査役3名(うち社外監査役2名)で構成され、監査役が会計監査人や内部監査部門と連携を図る体制により、十分な執行、監督体制を構築しているものと考え、採用しております。

#### 企業統治の体制を採用する理由

当社が現在の体制を採用しているのは、株主総会で選任された取締役が経営の重要事項の決定に関与することにより経営責任を明確にし、また、取締役による相互監視と、監査役会の監査の二つによって、経営の「健全性」と「効率性」を確保するためです。

加えて、執行と監督の役割の明確化及び業務機能の強化を目的として執行役員制度を採用しており、環境変化へ迅速に対応する体制を整備しております。

具体的な体制につきましては下記のとおりであります。

#### a. 取締役、取締役会、執行役員、主要な会議体

当社の取締役会は、取締役8名(うち社外取締役2名)で構成され、当社の業務執行を決定し、取締役の職務の執行を監督する権限を有しております。また、監査役3名(うち社外監査役2名)は、取締役会に出席し、必要に応じて意見を述べる等、経営監視機能として位置づけております。なお、取締役会は毎月1回開催しており、経営判断等を含めた重要事項の報告・審議・決議がされております。

主要な会議体として取締役会の他に経営会議が設置されております。経営会議は経営管理部を事務局として、常勤の常務執行役員以上が出席し、毎月2回開催しております。経営会議の招集、議長は代表取締役社長がこれに当たります。経営会議で協議する事項は、次の各項目であります。

##### (a) 経営活動の状況

- ・ 損益分析
- ・ 特に審議・報告が必要な各本部及び部の中期・年度経営計画の進捗状況
- ・ 各種委員会活動の活動状況
- ・ 海外業務視察などの情報

##### (b) 取締役会へ上程する案件の事前審議

##### (c) その他、決裁機関を経営会議と定めている、得意先の新規取引開始等の事項

#### b. 監査役会

当社は、常勤監査役1名及び非常勤監査役2名で構成される監査役会を設置しております。非常勤監査役はいずれも社外から招聘しており、監査役会は、毎月1回開催することとしております。監査役の主な活動として、取締役会・経営会議への出席と意見陳述、代表取締役との意見交換、業務執行過程のモニタリング、決裁書等重要な書類の閲覧、主たる本部の往査、重要な子会社の往査、会計監査人の独立性監視、会計監査人からの報告・説明を受け、計算書類及び事業報告書や重要な取引記録につき検討を行い、監査機能の強化を図っております。

#### 内部統制システムの整備状況

内部統制については、基本的には企業の4つの目的(業務の有効性と効率性、財務報告の信頼性、事業活動に関わる法令等の遵守、資産の保全)の達成のために、企業内のすべての者によって遂行されるプロセスであるとの認識の下に、内部管理体制を構築しております。

なお、業務の適正を確保するための体制として、平成26年3月14日の取締役会において、「内部統制システム」の基本方針を定める決議を行っており、概要は以下のとおりです。

(a) 取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

取締役、執行役員及び社員の職務執行に関して、法令・定款及び社会規範を遵守するために、コンプライアンス基本方針、企業倫理行動基準、倫理行動指針に基づきコンプライアンス体制を推進する。

(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事項

取締役、執行役員の職務執行に係る情報の記録方法、保存期間及び管理方法等に係る規程を定める。

(c) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理規程に基づき、所属各部門で選定したリスク項目を改善する。リスクマネジメントに関する事項はリスク管理委員会が所轄し、事業リスク関連事項につき、取締役会へ報告する。

(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

取締役会は、取締役、執行役員及び社員が共有する全般的な目標を定める。業務担当取締役及び執行役員はその目標達成のために各部門の具体的な目標及び効率的な施策・実行計画を定め実行する。

(e) 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社及び子会社のコンプライアンス及びリスク管理に関して任命された取締役または執行役員は、子会社各社を管理し、その結果を定期的に取締役会に報告する。

(f) 監査役がその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、及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、監査業務に関して補助すべき社員が必要な場合、取締役に対して要求できる。

監査役より監査業務に必要な命令を受けた社員は、その命令に関して、取締役及び所属長の指揮命令を受けないものとする。

(g) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制

取締役は、他の取締役の職務の執行を監視する。取締役、執行役員及び社員は職務の執行に関して、当社及び当社子会社への影響を含めて法令・定款及び社会規範に違反する重大な事実またはその可能性を発見した場合には取締役会及び監査役に報告する。

(h) 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

監査役と代表取締役、会計監査人との間で定期的な意見交換会を行う。

(i) 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社及び子会社は金融商品取引法に基づき、有効かつ適切な内部統制の整備及び運用する体制を構築するとともに適切な運用に努め、その体制について適正に機能することを継続的に評価し、必要な是正措置を行う。



社外取締役及び社外監査役との関係

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名であり、主として経営的な見地から人選を行っております。

社外取締役 中野雅文は、これまでの自動車業界における知識・見識に基づき、当社経営活動への助言並びに取締役会の監督機能重視の観点から、社外取締役に選任しております。

同氏はマツダ株式会社の常務執行役員を現任しており、同社は、当社の株主であり、主要な取引先であります。当社と同社との取引条件は一般取引先と同様であり特別な利害関係はありません。また、当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役 久保田洋志は、品質分野における専門的な知識、経験から社外取締役に選任しております。当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役 蔵田和樹は、これまでの企業経営等に関する豊富な知識、経験から社外監査役に選任しております。

同氏は株式会社広島銀行の専務取締役に現任しており、同行は当社の株主であり、主要な借入先であります。当社と同行との取引条件は一般取引と同様であり特別な利害関係はありません。また、当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役 安村和幸は、弁護士としての豊富な知識、経験から社外監査役に選任しております。当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役は、取締役会に出席し、決議事項に関する審議や決定に参加するほか、業務執行等の報告を受け、必要に応じて当社の経営に対する貴重な指摘、意見を述べております。

社外監査役は、監査役会及び取締役会への出席に加え、会計監査人から適時報告を受け、情報交換、意見交換を行っております。

監査役、内部監査室、会計監査人の三者は連携を深め、情報交換を通して、監視機能の実効性の向上に努めております。

社外取締役及び社外監査役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、専門的な知見に基づく客観的かつ適切な監督又は監査といった機能及び役割が期待できること、また一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方として、選任しております。

役員報酬の内容

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (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。)	157	119		19	18	7
監査役 (社外監査役を除く。)	15	12		2	1	1
社外役員	5	5				5

- (注) 1. 上記報酬額には、平成25年6月27日開催の第6期定時株主総会の終結の時をもって退任した2名の取締役への支払を含んでおります。
2. 当社の取締役は使用人兼務取締役ではありません。
3. 取締役の報酬限度額は、平成26年1月9日の臨時株主総会において年額300百万円以内と決議しております。
4. 監査役の報酬限度額は、平成26年1月9日の臨時株主総会において年額50百万円以内と決議しております。
5. 上記のほか、平成25年6月27日の第6期定時株主総会決議に基づき、役員退職慰労金を次のとおり支給しております。
- 退任取締役 1名 23百万円

(b) 提出会社ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在していないため、記載していません。

(c) 役員の報酬等の額またはその算出方法の決定に関する方針

当社は、役員の報酬等の額の決定に関する方針を定めており、その内容は、役員報酬総額を株主総会で決議し、個々の役員報酬額は会社業績等を勘案し、取締役会決議により、監査役については監査役間の協議により決定することとしております。

自己株式の取得

当社は、機動的かつ柔軟な資本政策の実施を可能とするため会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議により自己株式を取得できる旨を定款に定めております。

中間配当

当社は、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、毎年9月30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。

社外取締役及び社外監査役の責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項により、社外取締役及び社外監査役との間に任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に定めております。

この定款の定めに基づき、当社と社外取締役及び社外監査役は、社外取締役または社外監査役として任務を怠ったことによって当社に対して損害賠償責任を負う場合について、会社法第427条第1項に基づき最低責任限度額を限度として責任を負う旨の責任限定契約を締結しております。

株式の保有状況

(a) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 8 銘柄  
 貸借対照表計上額の合計額 1,750百万円

(b) 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
マツダ株式会社	3,553,000	998	取引関係の構築・強化
株式会社広島銀行	35,000	16	取引関係の構築・強化
株式会社LIXILグループ	3,366	6	取引関係の構築・強化
リョービ株式会社	8,000	1	取引関係の構築・強化
株式会社積水工機製作所	11,000	1	取引関係の構築・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
マツダ株式会社	3,553,000	1,627	取引関係の構築・強化
株式会社広島銀行	35,000	15	取引関係の構築・強化
株式会社LIXILグループ	3,420	9	取引関係の構築・強化
リョービ株式会社	8,000	2	取引関係の構築・強化
株式会社積水工機製作所	11,000	1	取引関係の構築・強化

(c) 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

当社は、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結し、会計監査を受けております。当連結会計年度における監査の体制は以下のとおりであります。

(a) 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員： 尾崎更三、和泉年昭、河合聡一郎

(b) 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 6名、その他 7名

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	40	4	40	7
連結子会社	1		2	
計	41	4	42	7

【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】

前連結会計年度

株式上場に関する助言及び現在採用している会計基準とIFRSとの会計基準の差異に関する指導及び助言に対する報酬を、非監査業務に基づく報酬として支払っております。

当連結会計年度

株式上場に関する助言及びコンフォートレターの作成業務を委託しております。

【監査報酬の決定方針】

監査項目別所要時間、監査報酬単価、監査従事者のスキル及び当社グループの規模等を勘案し、監査役会の同意を得た上で決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、当連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、当事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人の監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、以下のとおり連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、会計基準の内容又はその変更等についての意見発信及び普及、コミュニケーションを行う各種組織団体の開催する研修等へ参加し、情報収集を行っております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	15,098	20,708
受取手形及び売掛金	*4 19,817	20,185
商品及び製品	457	1,349
仕掛品	341	309
原材料及び貯蔵品	1,562	1,620
繰延税金資産	733	1,120
未収入金	482	429
その他	850	1,587
貸倒引当金	120	49
流動資産合計	39,225	47,261
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物（純額）	*1,3 8,219	*1,3 9,942
機械装置及び運搬具（純額）	*1,3 6,831	*1,3 10,232
工具、器具及び備品（純額）	*1 1,015	*1 1,146
土地	*3 10,888	*3 10,923
リース資産（純額）	*1 3,503	*1 4,987
建設仮勘定	5,473	7,133
有形固定資産合計	35,931	44,365
<b>無形固定資産</b>		
のれん	188	177
その他	*3 1,160	*3 1,160
無形固定資産合計	1,349	1,337
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	*2 2,119	*2 2,900
長期貸付金	894	834
長期前払費用	719	938
繰延税金資産	942	857
その他	218	151
貸倒引当金	6	12
投資その他の資産合計	4,887	5,670
固定資産合計	42,168	51,373
資産合計	81,394	98,635



(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	*4 20,102	24,556
短期借入金	*3,5,6 11,886	*3 5,561
1年内返済予定の長期借入金	*3,6 972	*3,6 1,668
リース債務	1,845	2,752
未払金	3,443	4,951
未払費用	325	767
未払法人税等	1,319	3,459
賞与引当金	1,241	1,456
製品保証引当金	131	202
設備関係支払手形	*4 395	1,037
その他	666	527
流動負債合計	42,332	46,941
<b>固定負債</b>		
社債	1,000	1,000
長期借入金	*3,6 5,910	*3,6 7,320
リース債務	1,821	2,365
退職給付引当金	3,900	-
退職給付に係る負債	-	3,603
役員退職慰労引当金	127	120
資産除去債務	128	130
その他	334	310
固定負債合計	13,223	14,850
負債合計	55,555	61,792
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,943	4,385
資本剰余金	7,353	9,795
利益剰余金	14,615	18,737
株主資本合計	23,912	32,918
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	222	630
為替換算調整勘定	309	1,969
退職給付に係る調整累計額	-	132
その他の包括利益累計額合計	531	2,732
少数株主持分	1,394	1,192
純資産合計	25,838	36,842
負債純資産合計	81,394	98,635

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
売上高	87,655	108,523
売上原価	76,767	93,132
売上総利益	10,888	15,390
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	1,065	1,267
給料及び手当	1,437	1,696
賞与引当金繰入額	134	142
退職給付費用	67	60
役員退職慰労引当金繰入額	40	32
研究開発費	*1 826	*1 915
その他	2,882	3,343
販売費及び一般管理費合計	6,454	7,457
営業利益	4,433	7,932
営業外収益		
受取利息	53	86
受取配当金	1	1
開発中止補償収入	61	25
保険解約返戻金	-	190
貸倒引当金戻入額	23	65
為替差益	93	143
その他	122	165
営業外収益合計	355	676
営業外費用		
支払利息	337	435
持分法による投資損失	40	29
開発中止費用	47	16
シンジケートローン手数料	83	134
その他	32	97
営業外費用合計	540	714
経常利益	4,248	7,895
特別利益		
固定資産売却益	*2 8	*2 13
負ののれん発生益	39	-
特別利益合計	48	13
特別損失		
固定資産除売却損	*3 333	*3 110
損害補償損失	-	188
その他	4	0
特別損失合計	338	298
税金等調整前当期純利益	3,958	7,610
法人税、住民税及び事業税	1,704	4,239
法人税等調整額	102	586
法人税等合計	1,601	3,652
少数株主損益調整前当期純利益	2,357	3,958
少数株主損失( )	140	385
当期純利益	2,497	4,343

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	2,357	3,958
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	313	408
為替換算調整勘定	960	1,597
持分法適用会社に対する持分相当額	137	229
その他の包括利益合計	*1 1,412	*1 2,235
包括利益	3,769	6,193
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,819	6,412
少数株主に係る包括利益	49	218

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				その他の包括利益累計額				少数株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	株主資本 合計	その他 有価証券 評価 差額金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整 累計額	その他の 包括利益 累計額 合計		
当期首残高	1,943	7,353	12,266	21,562	91	698	-	790	1,238	22,010
当期変動額										
新株の発行										
剰余金の配当			147	147						147
当期純利益			2,497	2,497						2,497
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					313	1,008	-	1,322	156	1,478
当期変動額合計	-	-	2,349	2,349	313	1,008	-	1,322	156	3,827
当期末残高	1,943	7,353	14,615	23,912	222	309	-	531	1,394	25,838

当連結会計年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				その他の包括利益累計額				少数株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	株主資本 合計	その他 有価証券 評価 差額金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整 累計額	その他の 包括利益 累計額 合計		
当期首残高	1,943	7,353	14,615	23,912	222	309	-	531	1,394	25,838
当期変動額										
新株の発行	2,442	2,442		4,884						4,884
剰余金の配当			221	221						221
当期純利益			4,343	4,343						4,343
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					408	1,660	132	2,201	202	1,998
当期変動額合計	2,442	2,442	4,121	9,005	408	1,660	132	2,201	202	11,004
当期末残高	4,385	9,795	18,737	32,918	630	1,969	132	2,732	1,192	36,842

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	3,958	7,610
減価償却費	5,284	6,153
負ののれん発生益	39	-
のれん償却額	42	53
貸倒引当金の増減額(は減少)	23	65
賞与引当金の増減額(は減少)	216	208
製品保証引当金の増減額(は減少)	24	70
退職給付引当金の増減額(は減少)	141	-
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	-	97
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	18	7
受取利息及び受取配当金	54	87
支払利息	337	435
持分法による投資損益(は益)	40	29
固定資産除売却損益(は益)	324	96
売上債権の増減額(は増加)	923	52
たな卸資産の増減額(は増加)	140	771
仕入債務の増減額(は減少)	680	4,137
その他	729	500
小計	8,924	18,215
利息及び配当金の受取額	51	100
利息の支払額	336	436
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	294	2,100
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,344	15,779
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の純増減額(は増加)	116	19
投資有価証券の取得による支出	355	0
有形固定資産の取得による支出	9,176	11,613
有形固定資産の売却による収入	96	44
無形固定資産の取得による支出	102	114
長期貸付けによる支出	894	-
その他	21	37
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,336	11,739
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	1,900	6,854
長期借入れによる収入	2,314	3,055
長期借入金の返済による支出	2,936	1,147
セール・アンド・リースバックによる収入	2,796	4,014
リース債務の返済による支出	1,903	2,641
株式の発行による収入	-	4,884
配当金の支払額	147	221
少数株主からの払込みによる収入	267	16
少数株主への配当金の支払額	0	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,290	1,104
現金及び現金同等物に係る換算差額	90	446
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	388	5,591
現金及び現金同等物の期首残高	14,523	14,912
現金及び現金同等物の期末残高	*1 14,912	*1 20,503

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 15社

主要な連結子会社名

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

なお、平成25年10月1日付けでDNCサービス株式会社を設立しております。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社数

2社

会社等の名称

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

(2) 持分法を適用しない関連会社の名称

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、以下の9社の決算日は12月31日であります。

DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd.

DMS Tech Co., Ltd.

PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia

帝恩汽車部件(上海)有限公司

大協西川汽車部件(常熟)有限公司

大協西川開陽汽車部件(南京)有限公司

GP Daikyo Korea Corporation

DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.

DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones, S.A. de C.V.

連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

a. 製品、原材料、仕掛品

主として総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)によっております。

b. 貯蔵品

主として最終仕入原価法(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)によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は定率法を、在外連結子会社は定額法を採用しております。ただし、当社及び国内連結子会社における以下の資産については定額法を採用しております。

- a. 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)
- b. 工具、器具及び備品のうち金型

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15～31年
機械装置	8～10年
工具、器具及び備品	2～5年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、当社及び国内連結子会社のソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残価保証額を残存価額とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、翌連結会計年度に支給することが見込まれる賞与総額のうち、当連結会計年度帰属分を計上しております。

製品保証引当金

製品の品質保証期間内でのクレーム費用の支出に備えるため、過去の実績と当連結会計年度の発生状況を考慮して、翌連結会計年度以降の費用見積額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員(執行役員含む)の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末における要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、各連結会計年度の発生時に全額費用処理しております。

数理計算上の差異は、発生の翌連結会計年度に全額費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

(6) のれんの償却に関する事項

のれんの償却は、5年間で均等償却しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

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。



(会計方針の変更)

「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。以下「退職給付会計基準」という。)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。以下「退職給付適用指針」という。)を、当連結会計年度末より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異を退職給付に係る負債に計上しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が3,603百万円計上されております。また、その他の包括利益累計額が132百万円増加し、繰延税金資産が71百万円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該個所に記載しております。

(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)
- ・「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)

(1) 概要

本会計基準等は、財務報告を改善する観点及び国際的な動向を踏まえ、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充を中心に改正されたものです。

(2) 適用予定日

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成27年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準等を適用することによる翌連結会計年度の連結財務諸表に与える影響額は評価中であります。

## (連結貸借対照表関係)

1 有形固定資産から直接控除した減価償却累計額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
建物及び構築物	13,110百万円	13,562百万円
機械装置及び運搬具	19,034 "	20,693 "
工具、器具及び備品	18,023 "	18,220 "
リース資産	2,516 "	4,314 "
計	52,685百万円	56,791百万円

2 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
投資有価証券(株式)	1,049百万円	1,198百万円

## 3 担保資産

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)		当連結会計年度 (平成26年3月31日)	
建物及び構築物	4,680百万円	( 2,688百万円)	4,371百万円	( 2,510百万円)
機械装置及び運搬具	1,950 "	( 1,950 " )	1,699 "	( 1,699 " )
土地	8,621 "	( 5,223 " )	8,621 "	( 5,223 " )
借地権	246 "	( " )	277 "	( " )
計	15,498百万円	( 9,862百万円)	14,970百万円	( 9,433百万円)

(注) 上記のうち( )内書は工場財団抵当を示しております。

(2) 担保付債務

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	9,197百万円	173百万円
1年内返済予定の長期借入金	692 "	692 "
長期借入金	3,464 "	2,771 "
計	13,354百万円	3,638百万円

なお、上記の工場財団に担保されている債務は個別に対応させることが困難であるため記載しておりません。

4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、前連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれておりません。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
受取手形	200百万円	百万円
支払手形	8 "	"
設備関係支払手形	4 "	"

5 当座貸越契約及び貸出コミットメント

当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	16,500百万円	7,500百万円
借入実行残高	9,000 "	"
差引額	7,500百万円	7,500百万円

6 財務制限条項

前連結会計年度（平成25年3月31日）

当社が締結しているコミットメントライン契約及びタームローン契約には、以下の財務制限条項が付されております。

(1) 平成24年3月27日に締結したタームローン契約

(借入実行残高4,285百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

(2) 平成25年3月26日に締結したコミットメントライン契約

(借入枠12,000百万円、借入実行残高9,000百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

当連結会計年度（平成26年3月31日）

当社が締結しているコミットメントライン契約及びタームローン契約には、以下の財務制限条項が付されております。

(1) 平成24年3月27日に締結したタームローン契約

(借入実行残高3,571百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

(2) 平成26年3月31日に締結したコミットメントライン契約

(借入枠3,000百万円、借入実行残高 百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

(連結損益計算書関係)

- 1 前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)  
 研究開発費は、一般管理費に826百万円計上しております。

当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)  
 研究開発費は、一般管理費に915百万円計上しております。

- 2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	百万円	0百万円
機械装置及び運搬具	3 "	1 "
工具、器具及び備品	4 "	11 "
計	8百万円	13百万円

- 3 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	216百万円	45百万円
機械装置及び運搬具	65 "	60 "
工具、器具及び備品	5 "	3 "
土地	42 "	"
ソフトウエア	4 "	"
計	333百万円	110百万円

(連結包括利益計算書関係)

## 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	488百万円	631百万円
組替調整額		
税効果調整前	488 "	631 "
税効果額	174 "	222 "
その他有価証券評価差額金	313 "	408 "
為替換算調整勘定		
当期発生額	960 "	1,597 "
組替調整額		
税効果調整前	960 "	1,597 "
税効果額	"	"
為替換算調整勘定	960 "	1,597 "
持分法適用会社に対する 持分相当額		
当期発生額	137 "	229 "
その他の包括利益合計	1,412百万円	2,235百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末(株)
普通株式	1,479,410			1,479,410

## 2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

## 3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月28日 定時株主総会	普通株式	147	100	平成24年3月31日	平成24年6月29日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	221	150	平成25年3月31日	平成25年6月28日

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末(株)
普通株式(注)	1,479,410	16,614,690		18,094,100

(注) 平成26年1月9日付で実施した普通株式1株を10株に分割する株式分割により13,314,690株、また、平成26年3月12日を払込期日とした有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)により3,300,000株、発行済株式総数が増加しております。

## 2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

## 3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月27日 定時株主総会	普通株式	221	150	平成25年3月31日	平成25年6月28日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	705	39	平成26年3月31日	平成26年6月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
現金及び預金	15,098百万円	20,708百万円
預入期間3か月超の定期預金	186 "	205 "
現金及び現金同等物	14,912百万円	20,503百万円

(リース取引関係)

1. 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

(1) リース資産の内容

有形固定資産

生産設備であります。

無形固定資産

ソフトウェアであります。

(2) リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前の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、その内容は次のとおりであります。

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)

	前連結会計年度（平成25年3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
機械装置及び運搬具	231	159	71
合計	231	159	71

(単位：百万円)

	当連結会計年度（平成26年3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
機械装置及び運搬具	231	186	44
合計	231	186	44

未経過リース料期末残高相当額

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年以内	30百万円	31百万円
1年超	48 "	17 "
合計	79百万円	48百万円

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

	前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
支払リース料	51百万円	31百万円
減価償却費相当額	44 "	26 "
支払利息相当額	4 "	2 "



減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

a. 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、残価保証額を残存価額とする定額法を採用しております。

b. 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。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年以内	2百万円	31百万円
1年超	2 "	26 "
合計	5百万円	57百万円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針としております。

また、現時点におけるデリバティブの利用はありませんが、当社グループのデリバティブに対する取組方針では、借入金の金利変動リスク及び為替の変動リスクを回避するためのものとして位置付けており、投機的な取引は想定しておりません。

(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

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。当該リスクに関しては、当社グループにおける与信管理規程及び営業管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先については信用状況を定期的に把握する体制としております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループの有価証券運用規程に従って管理しており、余資の運用に関する有価証券の財務内容については、代表取締役定期的に報告する規程となっております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。

社債及び借入金並びにファイナンス・リース取引に係るリース債務のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、社債及び長期借入金(原則として5年以内)並びにリース債務は主に設備投資に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利変動リスクに晒されておりますが、現状の低い金利水準を鑑み、前述の「金融商品に対する取組方針」に記載されているような金利変動リスクを回避するためのデリバティブの利用はありません。ただし、今後の金利状況如何では金利変動リスクを回避するためのデリバティブの導入を検討してまいります。

営業債務、借入金及びリース債務は、流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは月次に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。

当社グループと主要顧客との間で行われる取引の一部について、外貨建て取引を行っております。このため、円と米ドルの通貨間の為替レートの変動は、当社の財政状態及び業績に影響を及ぼす可能性があります。前述の「金融商品に対する取組方針」に記載されているような為替の変動リスクを回避するためのデリバティブの利用はありません。

(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。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(4) 信用リスクの集中

当連結会計年度末における営業債権残高のうち、44.4%は特定の大口顧客に対するものであります。

2 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（平成25年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	15,098	15,098	
(2) 受取手形及び売掛金	19,817	19,817	
(3) 投資有価証券 その他有価証券	1,038	1,038	
資産 計	35,955	35,955	
(1) 支払手形及び買掛金	20,102	20,102	
(2) 短期借入金	11,886	11,886	
(3) 社債	1,000	1,009	9
(4) 未払金	3,443	3,443	
(5) 長期借入金(*)	6,883	6,887	3
(6) リース債務(*)	3,666	3,695	29
負債 計	46,983	47,025	42

(\*) 長期借入金及びリース債務については、連結決算日後1年以内に返済期限が到来するものを含めて表示しております。

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	20,708	20,708	
(2) 受取手形及び売掛金	20,185	20,185	
(3) 投資有価証券 その他有価証券	1,670	1,670	
資産 計	42,564	42,564	
(1) 支払手形及び買掛金	24,556	24,556	
(2) 短期借入金	5,561	5,561	
(3) 社債	1,000	1,005	5
(4) 未払金	4,951	4,951	
(5) 長期借入金(*)	8,988	8,985	3
(6) リース債務(*)	5,117	5,119	2
負債 計	50,175	50,180	4

(\*) 長期借入金及びリース債務については、連結決算日後1年以内に返済期限が到来するものを含めて表示しております。

## (注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

## (1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

## (3) 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注記事項については、「有価証券関係」注記を参照下さい。

負 債

## (1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、並びに(4) 未払金

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

## (3) 社債

当社の発行する社債の時価は、市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## (5) 長期借入金及び(6) リース債務

変動金利による長期借入については、6ヶ月ごとに金利の見直しが行われており、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。固定金利による長期借入及びリース債務については、元利金の合計額を、新規に同様の借入またはリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## (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	平成25年3月31日	平成26年3月31日
非上場株式	1,081	1,229

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

(注) 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)
現金及び預金	15,098
受取手形及び売掛金	19,817
計	34,916

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)
現金及び預金	20,708
受取手形及び売掛金	20,185
計	40,894

(注) 4 社債、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	11,886					
社債				1,000		
長期借入金	972	1,376	1,311	1,074	1,789	360
リース債務	1,845	1,358	433	16	12	

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	5,561					
社債			1,000			
長期借入金	1,668	2,167	1,638	1,620	1,620	273
リース債務	2,752	1,661	449	68	184	

## (有価証券関係)

## 1 その他有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：百万円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
株式	1,019	672	346
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式	19	25	5
合計	1,038	697	341

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額31百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：百万円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
株式	1,637	658	978
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式	33	39	6
合計	1,670	697	972

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額31百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## (デリバティブ取引関係)

当社グループは、デリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

提出会社 確定給付企業年金制度及び確定拠出企業年金制度を採用しております。

国内連結子会社 確定給付企業年金制度及び確定拠出企業年金制度または退職一時金制度を採用しております。

2 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務	6,550百万円
(2) 年金資産	2,498 "
(3) 未積立退職給付債務((1) + (2))	4,051 "
(4) 未認識数理計算上の差異	151 "
(5) 退職給付引当金((3) + (4))	3,900百万円

(注) 一部の子会社は、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

(1) 勤務費用	398百万円
(2) 利息費用	118 "
(3) 期待運用収益	6 "
(4) 数理計算上の差異の費用処理額	65 "
(5) 確定拠出年金制度の掛金	86 "
(6) 退職給付費用	662百万円

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「(1) 勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

1.3%

(3) 期待運用収益率

0.0~5.9%

(4) 数理計算上の差異の処理年数

1年

(発生時の翌連結会計年度に一括費用処理することとしております。)

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1 採用している退職給付制度の概要

提出会社 確定給付企業年金制度(規約型)及び確定拠出企業年金制度を採用しております。  
 国内連結子会社 確定給付企業年金制度及び確定拠出企業年金制度または退職一時金制度を採用しております。  
 なお、一部の連結子会社については、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	6,550	百万円
勤務費用	416	"
利息費用	86	"
数理計算上の差異の発生額	18	"
退職給付の支払額	318	"
その他	39	"
退職給付債務の期末残高	6,793	"

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	2,498	百万円
期待運用収益	41	"
数理計算上の差異の発生額	222	"
事業主からの拠出額	701	"
退職給付の支払額	308	"
その他	34	"
年金資産の期末残高	3,190	"

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

積立型制度の退職給付債務	6,566	百万円
年金資産	3,190	"
	3,376	"
非積立型制度の退職給付債務	227	"
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,603	"
退職給付に係る負債	3,603	百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,603	"

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	416	百万円
利息費用	86	"
期待運用収益	41	"
数理計算上の差異の費用処理額	151	"
確定給付制度に係る退職給付費用	612	"

(5) 退職給付に係る調整累計額

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

未認識数理計算上の差異	204	百万円
合計	204	"



(6) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

債券	40.5%
株式	41.8%
一般勘定	13.2%
その他	4.5%
合計	100%

長期期待運用収益率の設定方法

長期期待運用収益率は、年金資産が退職給付の支払に充てられるまでの時期、保有している年金資産のポートフォリオ、過去の運用実績、運用方針及び市場の動向等を考慮しております。

(7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.3～3.8%
長期期待運用収益率	1.5～3.4%

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、92百万円であります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付引当金	1,413百万円	百万円
退職給付に係る負債	"	1,266 "
賞与引当金	461 "	501 "
減損損失	253 "	250 "
繰越欠損金	127 "	948 "
減価償却超過額	172 "	140 "
未払事業税	106 "	239 "
連結会社間内部利益消去	35 "	175 "
その他	294 "	538 "
繰延税金資産小計	2,863百万円	4,061百万円
評価性引当額	479 "	1,123 "
繰延税金資産合計	2,384百万円	2,938百万円
<b>繰延税金負債</b>		
土地評価益	570百万円	570百万円
その他有価証券評価差額金	123 "	346 "
その他	102 "	123 "
繰延税金負債合計	797百万円	1,041百万円
繰延税金資産の純額	1,587百万円	1,897百万円

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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	37.7%	37.7%
(調整)		
交際費等永久に損金算入されない項目	0.6%	0.7%
住民税均等割等	0.8%	0.4%
評価性引当額の増減額	0.3%	8.6%
在外子会社の税率差異	0.4%	1.5%
その他	0.6%	0.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.5%	48.0%

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

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異について、前連結会計年度の37.7%から35.3%に変更されております。

なお、この税率変更が連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

(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す。

当社グループは自動車部品の製造を主な事業としており、国内及び国外においてそれぞれの製造拠点を築いております。

したがって、当社は自動車部品製造を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「国内事業」及び「海外事業」の2つを報告セグメントとしております。

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、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間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

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額 (注)1	連結 財務諸表 計上額 (注)2
	国内	海外	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	80,644	7,011	87,655		87,655
セグメント間の内部売上高又は振替高	674	1,087	1,762	1,762	
計	81,318	8,099	89,417	1,762	87,655
セグメント利益	4,384	64	4,448	15	4,433
セグメント資産	68,933	14,261	83,195	1,801	81,394
セグメント負債	52,702	4,829	57,532	1,976	55,555
その他の項目					
減価償却費	4,652	632	5,284		5,284
のれん償却額		42	42		42
受取利息	18	35	53		53
支払利息	274	62	337		337
持分法投資損失( )	40		40		40
持分法適用会社への投資額	1,049		1,049		1,049
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	6,493	2,549	9,042		9,042

(注) 1 調整額は、次のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去であります。

(2) セグメント資産及びセグメント負債の調整額は、セグメント間の債権債務消去等であります。

2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額 (注)1	連結 財務諸表 計上額 (注)2
	国内	海外	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	99,325	9,197	108,523		108,523
セグメント間の内部売上高又は振替高	1,892	1,484	3,376	3,376	
計	101,217	10,682	111,899	3,376	108,523
セグメント利益又は損失( )	9,353	1,241	8,111	178	7,932
セグメント資産	79,400	21,233	100,634	1,999	98,635
セグメント負債	51,731	11,857	63,588	1,796	61,792
その他の項目					
減価償却費	5,230	923	6,153		6,153
のれん償却額		53	53		53
受取利息	56	29	86		86
支払利息	261	174	435		435
持分法投資損失( )	29		29		29
持分法適用会社への投資額	1,198		1,198		1,198
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	9,570	4,246	13,817		13,817

(注) 1 調整額は、次のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失( )の調整額は、セグメント間取引消去であります。

(2) セグメント資産及びセグメント負債の調整額は、セグメント間の債権債務消去等であります。

2 セグメント利益又は損失( )は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

## 【関連情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結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 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結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

(単位：百万円)

日本	タイ	中国	メキシコ	韓国	合計
28,648	2,994	2,672	1,512	103	35,931

## 3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
マツダ株式会社	60,773	国内

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結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 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結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

(単位：百万円)

日本	タイ	中国	メキシコ	韓国	合計
32,985	4,530	3,134	3,576	138	44,365

## 3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
マツダ株式会社	74,235	国内
ダイハツ工業株式会社	10,855	国内

## 【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】

該当事項はありません。

## 【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	国内	海外	合計		
(のれん)					
当期償却額		42	42		42
当期末残高		188	188		188

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	国内	海外	合計		
(のれん)					
当期償却額		53	53		53
当期末残高		177	177		177

## 【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

海外事業セグメントにおいて、平成24年12月にGP Daikyo Korea Corporationの株式を追加取得しました。これに伴い当連結会計年度において、39百万円の負ののれん発生益を計上しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連 会社	長春万隆大協 西川汽車部件 有限公司	中国吉林 省长春市	96,800千 CNY	自動車樹脂 部品の製 造、販売	所有 直接 49.0	当社の主要 顧客の現地 関係会社等 へ製品を納 入 役員の兼任	資金の貸付  貸付金利息の 受取(注)	894  15	長期貸付金	894

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連 会社	長春万隆大協 西川汽車部件 有限公司	中国吉林 省长春市	96,800千 CNY	自動車樹脂 部品の製 造、販売	所有 直接 49.0	金型の販売 役員の兼任 資金の貸付	貸付金利息の 受取(注)	53	長期貸付金  短期貸付金	834  59

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 資金の貸付については、提示された条件(利率等)を検討し、決定しております。

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	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)
役員 (注)1	沖藤 益士			当社監査役  (株)広島銀行 代表取締役 副頭取	なし	(株)広島銀行 は連結財務 諸表提出会 社の資金借 入先	(株)広島銀行への 利息の支払 (注)2  (株)広島銀行への 社債利息の支払 (注)2  (株)広島銀行に対 するシンジケ ートローン手数料 (注)3	17  1  8	短期借入金  1年内返済予 定の長期借入 金  長期借入金 社債  未払費用	7,470  1,416  3,500  1,000  7

上記のうち、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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 沖藤益士氏は、平成24年6月に当社を退任しておりますので、取引金額については同日までのものを、期末残高については同日残高を記載しております。
- 2 沖藤益士氏が第三者(株)広島銀行)の代表者として行った取引であり、借入利率等は市場金利等を勘案して合理的に算定しております。  
なお、当該借入金に対して、土地等の担保提供をしております。
- 3 沖藤益士氏が第三者(株)広島銀行)の代表者として行った取引であり、価格等の取引条件は、一般取引先と同様であります。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等  
 前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	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)
役員 (注)1	沖藤 益士			当社監査役  ㈱広島銀行 代表取締役 副頭取	なし	㈱広島銀行 は連結財務 諸表提出会 社の連結子 会社の資金 借入先	㈱広島銀行への 利息の支払 (注)2	5	短期借入金  1年内返済予 定の長期借入 金  長期借入金	620  104  198

上記のうち、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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 沖藤益士氏は、平成24年6月に当社を退任しておりますので、取引金額については同日までのものを、期末残高については同日残高を記載しております。
- 2 沖藤益士氏が第三者(㈱広島銀行)の代表者として行った取引であり、借入利率等は市場金利等を勘案して合理的に算定しております。
- なお、当該借入金に対して、土地等の担保提供をしております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当する事項はありません。

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)

項目	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	1,652円28銭	1,970円30銭
1株当たり当期純利益金額	168円82銭	290円06銭

- (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 当社は、平成26年1月9日付で普通株式1株につき10株の株式分割を行っております。前連結会計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。
- 3 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を当連結会計年度末より適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。  
この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、7円32銭増加しております。
- 4 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	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(百万円)	2,497	4,343
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)	2,497	4,343
普通株式の期中平均株式数(株)	14,794,100	14,974,922

- 5 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。

項目	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	25,838	36,842
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	1,394	1,192
(うち少数株主持分(百万円))	(1,394)	(1,192)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	24,444	35,650
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(株)	14,794,100	18,094,100

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
ダイキョーニシカワ株式会社	第1回無担保社債	平成23年 9月30日	1,000	1,000	0.74	無担保社債	平成28年 9月30日
合計			1,000	1,000			

(注) 1 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

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

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	11,886	5,561	2.4	
1年以内に返済予定の長期借入金	972	1,668	2.3	
1年以内に返済予定のリース債務	1,845	2,752	2.6	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	5,910	7,320	1.3	平成27年4月30日～ 平成31年6月30日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	1,821	2,365	2.6	平成27年4月30日～ 平成30年11月27日
その他有利子負債				
合計	22,436	19,667		

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

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

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	2,167	1,638	1,620	1,620
リース債務	1,661	449	68	184

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)			77,549	108,523
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (百万円)			5,125	7,610
四半期(当期)純利益 (百万円)			2,903	4,343
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)			196.25	290.06

(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)			54.59	92.76

- (注) 1. 当社は、平成26年3月13日付で東京証券取引所市場第一部に上場いたしましたので、当連結会計年度の四半期報告書は提出しておりませんが、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間の四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。
2. 当社は、平成26年1月9日付で1株につき10株の株式分割を行っております。当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

## 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25年 3月31日)	当事業年度 (平成26年 3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	9,718	16,284
受取手形	*4 1,427	968
売掛金	*1 17,710	*1 19,498
製品	240	276
仕掛品	187	188
原材料及び貯蔵品	1,641	3,155
前払費用	84	95
繰延税金資産	765	1,011
未収入金	*1 123	*1 210
その他	*1 260	*1 518
貸倒引当金	123	49
<b>流動資産合計</b>	<b>32,037</b>	<b>42,158</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	*2 4,973	*2 4,619
構築物	*2 205	*2 197
機械及び装置	*2 3,766	*2 3,359
車両運搬具	19	101
工具、器具及び備品	676	607
土地	*2 9,371	*2 9,371
リース資産	3,375	3,949
建設仮勘定	2,539	3,877
<b>有形固定資産合計</b>	<b>24,927</b>	<b>26,085</b>
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	413	340
その他	24	20
<b>無形固定資産合計</b>	<b>437</b>	<b>360</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,055	1,687
関係会社株式	8,905	9,149
関係会社長期貸付金	1,083	1,074
繰延税金資産	1,282	1,035
その他	*1 359	116
貸倒引当金	264	8
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>12,421</b>	<b>13,055</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>37,787</b>	<b>39,501</b>
<b>資産合計</b>	<b>69,824</b>	<b>81,660</b>

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	2,252	2,468
買掛金	*1 17,044	*1 22,260
短期借入金	*2,5,6 9,000	-
1年内返済予定の長期借入金	*2,6 714	*2,6 714
リース債務	1,813	2,517
未払金	*1 2,983	*1 4,353
未払法人税等	1,279	3,294
賞与引当金	1,166	1,251
製品保証引当金	131	202
設備関係支払手形	385	717
その他	*1 529	*1 828
流動負債合計	37,300	38,609
<b>固定負債</b>		
社債	1,000	1,000
長期借入金	*2,6 3,571	*2,6 2,857
リース債務	1,758	1,665
退職給付引当金	3,576	3,453
役員退職慰労引当金	117	115
その他	72	73
固定負債合計	10,096	9,165
負債合計	47,396	47,775
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,943	4,385
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	1,746	4,188
その他資本剰余金	1,997	1,997
資本剰余金合計	3,744	6,186
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	85	85
<b>その他利益剰余金</b>		
配当準備積立金	60	60
研究開発積立金	150	150
固定資産圧縮積立金	24	24
別途積立金	4,942	4,942
繰越利益剰余金	11,250	17,414
利益剰余金合計	16,513	22,677
株主資本合計	22,201	33,249
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	226	635
評価・換算差額等合計	226	635
純資産合計	22,428	33,884
負債純資産合計	69,824	81,660

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
売上高	*1 80,268	*1 100,517
売上原価	*1 71,087	*1 85,716
売上総利益	9,180	14,800
販売費及び一般管理費	*1,2 4,923	*1,2 4,764
営業利益	4,257	10,036
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	*1 40	*1 115
貸倒引当金戻入額	94	330
受取賃貸料	*1 106	*1 98
開発中止補償収入	61	25
為替差益	87	192
その他	*1 62	*1 102
営業外収益合計	453	864
営業外費用		
支払利息	253	230
シンジケートローン手数料	83	40
賃貸費用	69	66
開発中止費用	47	16
その他	30	*1 110
営業外費用合計	483	464
経常利益	4,227	10,436
特別利益		
固定資産売却益	8	12
関係会社事業損失引当金戻入額	8	-
特別利益合計	16	12
特別損失		
固定資産除売却損	244	99
損害補償損失	-	156
その他	4	-
特別損失合計	249	255
税引前当期純利益	3,994	10,193
法人税、住民税及び事業税	1,634	4,030
法人税等調整額	135	222
法人税等合計	1,499	3,807
当期純利益	2,494	6,385

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,943	1,746	1,997	3,744
当期変動額				
新株の発行				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	1,943	1,746	1,997	3,744

	株主資本						
	利益剰余金						
	利益準備金	その他利益剰余金					利益剰余金合計
配当準備積立金		研究開発積立金	固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	85	60	150	24	4,942	8,903	14,166
当期変動額							
新株の発行							
剰余金の配当						147	147
当期純利益						2,494	2,494
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	-	-	-	-	-	2,347	2,347
当期末残高	85	60	150	24	4,942	11,250	16,513

	株主資本	評価・換算差額等		純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	19,854	84	84	19,769
当期変動額				
新株の発行				
剰余金の配当	147			147
当期純利益	2,494			2,494
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)		311	311	311
当期変動額合計	2,347	311	311	2,658
当期末残高	22,201	226	226	22,428

当事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,943	1,746	1,997	3,744
当期変動額				
新株の発行	2,442	2,442		2,442
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	2,442	2,442	-	2,442
当期末残高	4,385	4,188	1,997	6,186

	株主資本						
	利益準備金	利益剰余金					利益剰余金合計
		その他利益剰余金					
	配当準備積立金	研究開発積立金	固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	85	60	150	24	4,942	11,250	16,513
当期変動額							
新株の発行							
剰余金の配当						221	221
当期純利益						6,385	6,385
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	-	-	-	-	-	6,163	6,163
当期末残高	85	60	150	24	4,942	17,414	22,677

	株主資本	評価・換算差額等		純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	22,201	226	226	22,428
当期変動額				
新株の発行	4,884			4,884
剰余金の配当	221			221
当期純利益	6,385			6,385
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)		409	409	409
当期変動額合計	11,047	409	409	11,456
当期末残高	33,249	635	635	33,884



## 【注記事項】

### (重要な会計方針)

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### (2) たな卸資産

製品、原材料、仕掛品

総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により算定)

貯蔵品

最終仕入原価法(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により算定)

#### 2 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)

定率法によっております。ただし、以下の資産については定額法を採用しております。

平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)

工具、器具及び備品のうち金型

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15～31年

機械及び装置 8年

工具、器具及び備品 2～5年

##### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づいております。

##### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残価保証額を残存価額とする定額法を採用しております。

#### 3 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

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

##### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、翌事業年度に支給することが見込まれる賞与総額のうち、当事業年度帰属分を計上しております。

##### (3) 製品保証引当金

製品の品質保証期間内でのクレーム費用の支出に備えるため、過去の実績と当事業年度の発生状況を考慮して、翌事業年度以降の費用見積額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生の翌事業年度に全額費用処理しております。

過去勤務費用については、発生事業年度に全額費用処理しております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員(執行役員含む)の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

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。

(表示方法の変更)

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、有形固定資産等明細表、引当金明細表については、財務諸表等規則第127条第1項に定める様式に基づいて作成しております。

また、財務諸表等規則第127条第2項に掲げる各号の注記については、各号の会社計算規則に掲げる事項の注記に変更しております。

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第8条の6に定めるリース取引に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第75条第2項に定める製造原価明細書については、同ただし書きにより、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第86条に定める研究開発費の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

前事業年度において区分掲記しておりました投資その他の資産の「出資金」（当事業年度2百万円）、「破産更生債権等」（当事業年度0百万円）、「長期前払費用」（当事業年度57百万円）については、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。

前事業年度において区分掲記しておりました固定負債の「資産除去債務」（当事業年度54百万円）については、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より固定負債の「その他」に含めて表示しております。

(損益計算書関係)

前事業年度において区分掲記しておりました営業外収益の「受取利息」（当事業年度61百万円）及び「受取配当金」（当事業年度53百万円）は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「受取利息及び受取配当金」として表示しております。

前事業年度において区分掲記しておりました営業外費用の「社債利息」（当事業年度7百万円）は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「支払利息」に含めて表示しております。

## (貸借対照表関係)

## 1 関係会社に対する資産及び負債

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期金銭債権	967百万円	3,002百万円
長期金銭債権	252 "	"
短期金銭債務	1,145 "	3,665 "

## 2 担保資産及び担保債務

## (1) 担保に供している資産

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	4,441百万円	4,132百万円
構築物	192 "	186 "
機械及び装置	1,950 "	1,699 "
土地	8,621 "	8,621 "
計	15,205百万円	14,640百万円

## (2) 担保付債務

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	8,895百万円	百万円
1年内返済予定の長期借入金	692 "	692 "
長期借入金	3,464 "	2,771 "
計	13,052百万円	3,464百万円

## 3 保証債務

子会社の金融機関からの借入債務に対し、保証を行っております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
三伸化工株式会社	736百万円	582百万円
DaikyoNishikawa(Thailand) Co., Ltd.	1,504 "	1,048 "
DMS Tech Co., Ltd.	128 "	110 "
大協西川開陽汽車部件(南京)有限公司	1,033 "	1,318 "
DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.	751 "	3,808 "

## 4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、前期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
受取手形	198百万円	百万円

5 当座貸越契約及び貸出コミットメント

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	16,500百万円	7,500百万円
借入実行残高	9,000 "	"
差引額	7,500百万円	7,500百万円

6 財務制限条項

前事業年度（平成25年3月31日）

当社が締結しているコミットメントライン契約及びタームローン契約には、以下の財務制限条項が付されております。

(1) 平成24年3月27日に締結したタームローン契約

(借入実行残高4,285百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

(2) 平成25年3月27日に締結したコミットメントライン契約

(借入枠12,000百万円、借入実行残高9,000百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

当事業年度（平成26年3月31日）

当社が締結しているコミットメントライン契約及びタームローン契約には、以下の財務制限条項が付されております。

(1) 平成24年3月27日に締結したタームローン契約

(借入実行残高3,571百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

(2) 平成26年3月31日に締結したコミットメントライン契約

(借入枠3,000百万円、借入実行残高 百万円)

各年度の決算期末日における単体の貸借対照表の「純資産の部」の合計金額を、前年同期比75%以上に維持すること。

各年度の決算期における単体の損益計算書に示される「経常損益」が、2期連続して損失とならないようにすること。

## (損益計算書関係)

1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
営業取引(収入分)	805百万円	2,185百万円
営業取引(支出分)	6,353 "	13,220 "
営業取引以外の取引(収入分)	158 "	235 "
営業取引以外の取引(支出分)	1,419 "	1,193 "

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
荷造運搬費	797百万円	780百万円
給料及び手当	869 "	835 "
賞与引当金繰入額	109 "	115 "
役員退職慰労引当金繰入額	37 "	31 "
減価償却費	286 "	226 "
研究開発費	814 "	820 "
おおよその割合		
販売費	25%	25%
一般管理費	75 "	75 "

## (有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、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、子会社株式及び関連会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成25年 3月31日)	当事業年度 (平成26年 3月31日)
子会社株式	7,945	8,189
関連会社株式	960	960
計	8,905	9,149

## (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25年 3月31日)	当事業年度 (平成26年 3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付引当金	1,262百万円	1,219百万円
関係会社株式評価損	817 "	817 "
賞与引当金	439 "	441 "
減損損失	252 "	250 "
貸倒引当金	139 "	20 "
賞与に係る法定福利費	62 "	78 "
棚卸資産評価損	39 "	33 "
製品保証引当金	49 "	71 "
未払事業税	105 "	227 "
未払賞与	- "	93 "
繰越税額控除	- "	45 "
役員退職慰労引当金	41 "	40 "
一括償却資産	33 "	83 "
その他	132 "	81 "
繰延税金資産小計	3,376百万円	3,504百万円
評価性引当額	1,183 "	1,090 "
繰延税金資産合計	2,192百万円	2,414百万円
<b>繰延税金負債</b>		
固定資産圧縮積立金	13百万円	13百万円
その他有価証券評価差額金	123 "	346 "
資産除去債務に対応する資産	7 "	7 "
繰延税金負債合計	144百万円	367百万円
繰延税金資産の純額	2,048百万円	2,047百万円

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

前事業年度（平成25年 3月31日）

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。

当事業年度（平成26年 3月31日）

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。

## 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

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成26年 3月31日に公布され、平成26年 4月 1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年 4月 1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の37.7%から35.3%に変更されております。

なお、この税率変更が財務諸表に与える影響は軽微であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。



【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産						
建物	4,973	76	16	414	4,619	10,050
構築物	205	24	1	31	197	1,087
機械及び装置	3,766	844	48	1,203	3,359	17,394
車両運搬具	19	100	0	17	101	73
工具、器具及び備品	676	511	8	571	607	17,831
土地	9,371				9,371	
リース資産	3,375	3,046	94	2,377	3,949	3,672
建設仮勘定	2,539	5,947	4,609		3,877	
有形固定資産計	24,927	10,552	4,779	4,615	26,085	50,110
無形固定資産						
ソフトウェア	413	68		141	340	
その他	24	64	69	0	20	
無形固定資産計	437	133	69	141	360	

(注) 1 当期増加額のうち、主なものは以下のとおりであります。

リース資産	各工場	新製品対応金型	3,046百万円
機械及び装置	可部工場	ミューセル 1300t 成形機設備	152 "
車両運搬具	外注先	バックドアピッキング台車	46 "
	外注先	バックドア納入台車	38 "

2 当期減少額のうち、主なものは以下のとおりであります。

機械及び装置	鶴浜工場	真空成形機	53百万円
	可部工場	振動溶着機	43 "
	西浦工場	3次元レーザー加工機	38 "

3 当期増加及び減少の主なものにつきましては、取得価額で記載しております。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	388	58	388	58
賞与引当金	1,166	1,251	1,166	1,251
製品保証引当金	131	168	98	202
役員退職慰労引当金	117	31	33	115

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年4月1日から翌年3月31日まで
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内
基準日	毎年3月31日
剰余金の配当の基準日	毎年9月30日、毎事業年度末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は電子公告としております。 但し、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います。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="http://www.daikyonishikawa.co.jp/jp/">http://www.daikyonishikawa.co.jp/jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨を定款に定めております。

- (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、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) 有価証券届出書及びその添付書類

有償一般募集（ブックビルディング方式による募集）及び株式売出し（ブックビルディング方式による売出し）を平成26年2月7日中国財務局長に提出。

#### (2) 有価証券届出書の訂正届出書

上記(1)に係る訂正届出書を平成26年2月24日及び平成26年3月4日中国財務局長に提出。

## 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26年6月27日

ダイキョーニシカワ株式会社  
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	尾 崎 更 三
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	和 泉 年 昭
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	河 合 聡一郎

### < 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」に掲げられているダイキョーニシカワ株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイキョーニシカワ株式会社及び連結子会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、ダイキョーニシカワ株式会社の平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、ダイキョーニシカワ株式会社が平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。  
2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月27日

ダイキョーニシカワ株式会社  
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 尾崎 更三

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 和泉 年昭

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 河合 聡一郎

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」に掲げられているダイキョーニシカワ株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第7期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイキョーニシカワ株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

- (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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。