

【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29年6月29日

【事業年度】 第61期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

【会社名】 ミナトホールディングス株式会社

【英訳名】 MINATO HOLDINGS INC.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長執行役員 若山 健彦  
東京都中央区日本橋小伝馬町7番2号

【本店の所在の場所】 (平成29年6月28日から本店所在地 神奈川県横浜市都筑区南山田町  
4105番地が上記のように移転しております。)

【電話番号】 03(5847)2030(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員管理部門長 門 井 豊

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋小伝馬町7番2号

【電話番号】 03(5847)2030(代表))

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員管理部門長 門 井 豊

【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57期	第58期	第59期	第60期	第61期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
売上高 (千円)			2,278,561	2,114,688	7,981,443
経常利益又は経常損失 ( ) (千円)			90,977	45,577	71,198
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社に帰属する当期純損失 ( ) (千円)			110,385	70,422	11,252
包括利益 (千円)			101,250	69,232	9,408
純資産額 (千円)			906,739	1,936,226	2,213,323
総資産額 (千円)			2,096,916	3,115,296	6,679,861
1株当たり純資産額 (円)			37.74	55.43	58.83
1株当たり当期純利益又は当期純損失 ( ) (円)			4.86	2.84	0.31
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)					0.31
自己資本比率 (%)			41.7	61.3	32.2
自己資本利益率 (%)					0.6
株価収益率 (倍)					308.1
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)			21,528	55,930	702,482
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)			14,040	58,921	468,903
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)			1,376	1,024,992	1,070,685
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)			366,859	1,387,379	2,222,635
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)			144 (13)	142 (19)	159 (38)

(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については、第59期、第60期は潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 自己資本利益率については、第59期は連結会計年度の初年度であり純資産の額の期中平均高が算出できないため及び親会社株主に帰属する当期純損失が計上されているため、第60期は親会社株主に帰属する当期純損失が計上されているため記載しておりません。

4. 株価収益率については、第59期、第60期は1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。

5. 従業員数は、就業人員数を記載しております。

6. 第57期、第58期は連結財務諸表を作成しておりませんので、第57期、第58期の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。また、第59期、第60期、第61期は連結財務諸表を作成しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第57期	第58期	第59期	第60期	第61期
決算年月	平成25年 3 月	平成26年 3 月	平成27年 3 月	平成28年 3 月	平成29年 3 月
売上高 (千円)	1,316,430	1,288,189	1,341,434	1,406,853	1,383,111
経常利益 又は経常損失( ) (千円)	6,459	33,297	61,201	63,316	119,576
当期純損失( ) (千円)	234,466	35,742	79,658	68,312	92,831
持分法を適用した場合 の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	1,370,792	1,440,776	1,471,814	852,461	962,593
発行済株式総数 (株)	17,863,152	20,455,152	23,163,192	34,459,282	36,603,832
純資産額 (千円)	697,372	799,283	937,465	1,969,062	2,111,856
総資産額 (千円)	1,703,207	1,786,637	1,910,229	2,898,698	2,964,202
1株当たり純資産額 (円)	39.06	38.99	39.07	56.38	56.53
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純損失 ( ) (円)	14.07	1.89	3.51	2.76	2.54
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	40.9	44.6	47.4	67.0	69.7
自己資本利益率 (%)					
株価収益率 (倍)					
配当性向 (%)					
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	89,561	65,490			
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	12,716	2,025			
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	52,643	117,787			
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	268,613	323,381			
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	55 (13)	57 (12)	67 (13)	65 (19)	69 (30)

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 持分法を適用した場合の投資利益については、第57期、第58期は関連会社がないため記載しておりません。  
3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第57期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため、第58期、第59期、第60期、第61期は潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。  
4. 第57期、第58期、第59期、第60期、第61期の自己資本利益率については、当期純損失が計上されているため記載しておりません。  
5. 第57期、第58期、第59期、第60期、第61期の株価収益率については、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。  
6. 従業員数は、就業人員数を記載しております。  
7. 第59期より連結財務諸表を作成しておりますので、第59期以降の持分法を適用した場合の投資利益、営業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、財務活動によるキャッシュ・フロー並びに現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。  
8. 技術部門で発生する人件費及び経費については、従来、製造費用として仕掛品、製品及び売上原価に配賦しておりましたが、第58期より、製造費用と認められるものを除き、販売費及び一般管理費として計上する方法へ変更したため、第57期の関連する主要な経営指標について遡及処理後の数値を記載しております。

## 2 【沿革】

年月	沿革
昭和31年12月	当社は個人事業としての港通信機製作所を基礎に、資本金1百万円をもって、東京都港区に港通信機株式会社を設立。各種電子計測器、電源装置を受託開発。
昭和37年4月	群馬県高崎市に高崎工場を新設。
昭和40年2月	群馬県高崎市に高崎アトム工業株式会社(連結子会社)を設立。
昭和41年2月	当社のICテスト1号機「集積回路ファンクションテスト」を受託開発。
昭和41年9月	横浜市に横浜工場を新設。
昭和47年8月	社名をミナトエレクトロニクス株式会社へ変更。
昭和48年5月	国産初の「デバイスプログラマ1800型」を開発し、製造販売。
昭和55年7月	ICメモリの量産期に対応する「メモリテストシステム9300型」を開発し、製造販売。
昭和56年8月	本社を横浜市に移転。
昭和59年1月	異機種のパソコンを接続するLAN(企業内情報通信網)として「パーチャルサーバVS70型、VS170型」及び各種ソフトウェアを世界に先駆けて開発し、製造販売。
昭和59年5月	赤外線ビーム方式の「タッチデータTD300型、TD301型」を開発し、製造販売。
昭和59年5月	大阪市に大阪営業所を開設。
昭和61年2月	ビデオカメラ用CCDを自動試験する「CCDテストシステム2400型」を開発し、製造販売。
昭和61年5月	群馬県高崎市に北関東営業所を開設。
昭和61年11月	福岡市に福岡営業所を開設。
昭和63年11月	社団法人日本証券業協会東京地区協会に株式店頭登録。
平成元年3月	群馬県高崎市に倉賀野工場を新設。
平成2年2月	横浜市にタスクネット株式会社(連結子会社)を設立。
平成6年3月	LCD画面検査装置「FT8200」を開発し、製造販売。
平成10年5月	汎用メモリテストの製造販売から撤退。
平成10年10月	「ROM書込サービス」開始。
平成13年3月	FPD画質検査装置「FT8500」、「FT8600」を開発し、製造販売。
平成14年3月	ギャングプログラマ用高速オートハンドラ「AH-780」を開発し、製造販売。
平成16年3月	環境国際基準「ISO14001」認証取得。
平成16年12月	ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成18年1月	「ギャングプログラマ1950型」を開発し、製造販売。
平成20年3月	タスクネット株式会社の全株式を譲渡。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に株式を上場。
平成22年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場。
平成22年12月	「ROM書込サービス」において「ISO9001」認証取得。
平成23年5月	高崎アトム工業株式会社の全株式を譲渡。
平成23年5月	高崎工場及び北関東営業所を本社に統合。

年月	沿革
平成24年10月	東京都中央区に東京オフィスを開設。
平成25年4月	東京オフィスを東京都品川区へ移転。
平成25年5月	愛知県名古屋市に名古屋オフィスを開設。
平成25年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場。
平成25年9月	中国の上海市に中国連絡事務所を開設。
平成26年1月	タイのバンコクにタイ連絡事務所を開設。
平成26年4月	簡易株式交換により株式会社イーアイティーを完全子会社化。
平成26年9月	中国の東莞市に中国連絡事務所を開設。
平成26年10月	タッチパネルサイネージソリューション事業部東京営業グループ事務所を東京都文京区に開設し、東京オフィスを移転。
平成27年7月	社名を「ミナトホールディングス株式会社」に変更し、社内カンパニー制を導入。
平成28年1月	新ROM書込みセンターを開設。
平成28年1月	中国に現地法人、港御(上海)信息技术有限公司(連結子会社)を設立。
平成28年4月	特別目的会社を通じサンマックス・テクノロジーズ株式会社を連結子会社化。
平成28年5月	共同出資によりスマートレスポンス株式会社を設立。
平成28年7月	株式会社TOUAよりROM書込事業を譲受。
平成28年12月	ミナト・フィナンシャル・パートナーズ株式会社を設立。
平成29年3月	日本ジョイントソリューションズ株式会社を連結子会社化。
平成29年6月	本社を東京都中央区に移転。

### 3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社、連結子会社（サンマックス・テクノロジーズ(株)、港御（上海）信息技术有限公司、ミナト・フィナンシャル・パートナーズ(株)、日本ジョイントソリューションズ(株)、(株)イーアイティー、スマートレスポンス(株)）、非連結子会社（(株)メティスワークス）の8社で構成されており、「デバイス関連」、「タッチパネル関連」、「システム開発関連」及び「メモリーモジュール関連」並びに環境エレクトロニクス事業を柱にした、その他の事業活動を展開しております。

当社及び当社の関係会社の事業における当社及び関係会社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。なお、以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

#### デバイス関連

当社及び港御（上海）信息技术有限公司において、主にデバイスプログラマ製品の製造販売及び新技術・新製品の開発、検査、品質管理等を行っております。

#### タッチパネル関連

当社において、主にタッチパネル製品、デジタルサイネージ製品の製造販売及び新技術・新製品の開発、検査、品質管理等を行っております。

なお、当連結会計年度より、前連結会計年度に「その他」区分としておりました環境エレクトロニクス事業の内、LEDの在庫販売、無電極ランプ事業を引き継いで、タッチパネル関連として区分しております。

#### システム開発関連

株式会社イーアイティーにおいて、主に情報システム開発及び技術者の派遣を行っております。

#### メモリーモジュール関連

サンマックス・テクノロジーズ株式会社において、主にDIMM（Dual InLine Memory Module）と呼ばれる産業機器用途向けコンピュータ記憶装置の販売を行っております。

#### その他

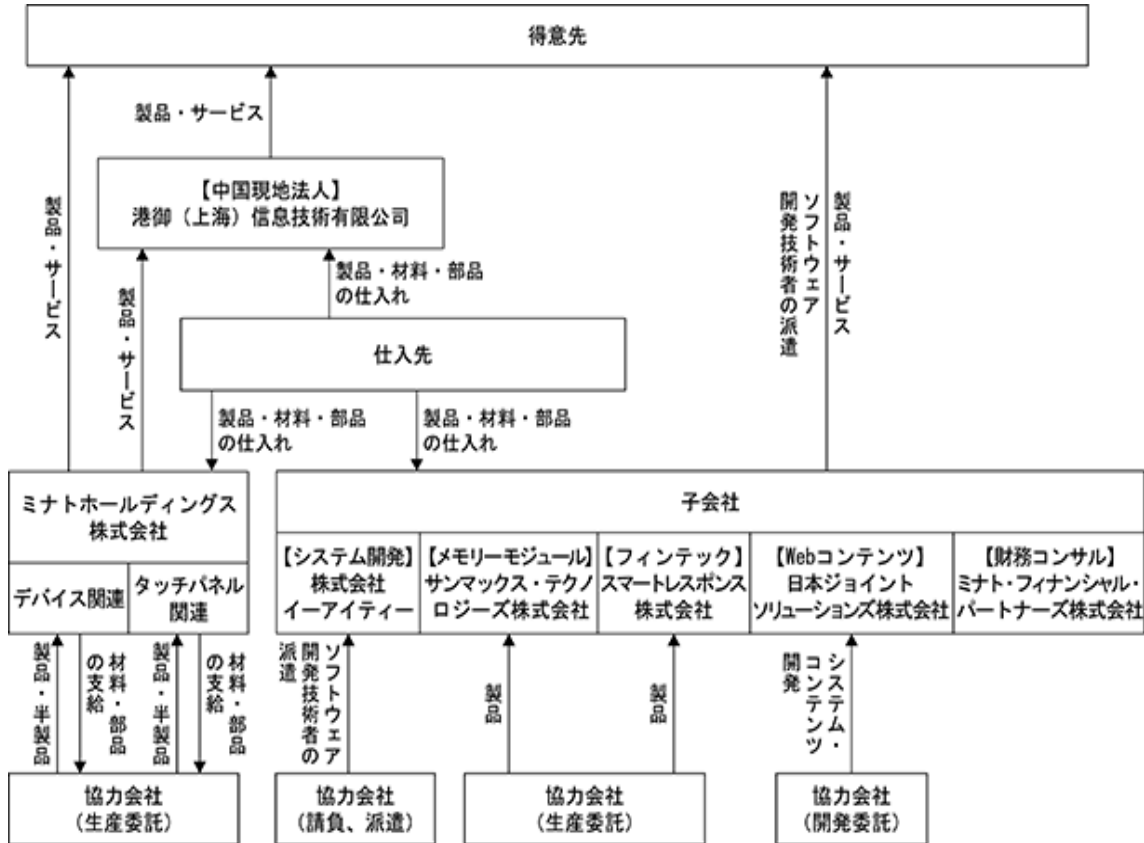
当社において、主に環境エレクトロニクス関連事業として、太陽光発電事業（売電を含む。）、LEDの受注販売、電解水生成器販売を行っております。

スマートレスポンス株式会社において、主にフィンテック関連事業を行っております。

ミナト・フィナンシャル・パートナーズ株式会社において、主に企業の買収等の斡旋、仲介及びこれらに関するコンサルティング業務を行っております。

日本ジョイントソリューションズ株式会社において、主にウェブサイトの構築や広告の制作プロデュース、セールスプロモーション、マーケティングのコンサルティング業務を行っております。

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	資本金又は出資金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容
(連結子会社) サンマックス・テクノロジー株式会社 (注) 2, 5	東京都中央区	30,000	メモリーモジュール関連	100.0	役員の兼務 経営指導料の收受 業務委託料の收受 債務保証
(連結子会社) 港御（上海）信息技术有限公司	中国上海自由貿易試験区 羅山路	25万米ドル	デバイス関連	100.0	役員の兼務 製品の販売
(連結子会社) ミナト・フィナンシャル・パートナーズ株式会社	東京都中央区	30,000	その他事業	100.0	役員の兼務
(連結子会社) 日本ジョイントソリューションズ株式会社	東京都中央区	20,000	その他事業連	100.0	役員の兼務
(連結子会社) 株式会社イーアイティー	東京都千代田区	90,000	システム開発関連	90.0	役員の兼務 経営指導料の收受
(連結子会社) スマートレスポンス株式会社 (注) 4	東京都文京区	5,000	その他事業	50.0	役員の兼務

(注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。

2. 特定子会社であります。

3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

4. 持分は、100分の50以下であります。実質的に支配しているため子会社としております。

5. サンマックス・テクノロジー株式会社については、売上高（連結相互間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	売上高	6,001,054千円
	経常利益	228,312 "
	当期純利益	144,984 "
	純資産額	763,364 "
	総資産額	4,309,927 "

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成29年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
デバイス関連	40(24)
タッチパネル関連	19( 3)
システム開発関連	69( 7)
メモリーモジュール関連	19( 1)
その他	2( 1)
全社(共通)	10( 2)
合計	159(38)

- (注) 1. 従業員数は、就業人員であります。  
 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. 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

## (2) 提出会社の状況

平成29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(円)
69(30)	45.6	14.2	362,574

セグメントの名称	従業員数(名)
デバイス関連	40(24)
タッチパネル関連	19( 3)
その他	( 1)
全社(共通)	10( 2)
合計	69(30)

- (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. 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。  
 4. 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

## (3) 労働組合の状況

提出会社の労働組合は、ミナトホールディングス労働組合と称し、所属上部団体はありません。

提出会社以外には、労働組合は組織されておられません。

なお、労使関係について特に記載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

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益や雇用環境の改善などを背景に緩やかな回復基調が継続しているものの、中国を始めとする新興国の景気減速や地政学的な不確定要素もあり、先行き不透明な状況で推移いたしました。

このような状況のもと当社グループにおきましては、平成28年4月5日付でサンマックス・テクノロジーズ株式会社を子会社化し、メモリーモジュール関連事業を当社グループに取り込み、事業規模の拡大を進めてまいりました。

以上の結果、当社グループの当連結会計年度の業績は、売上高7,981百万円（前連結会計年度売上高2,114百万円）、営業利益119百万円（前連結会計年度営業損失6百万円）、為替差損21百万円及びシンジケートローンの組成による手数料14百万円を計上し、経常利益71百万円（前連結会計年度経常損失45百万円）、また、特別利益として補助金収入9百万円及び負ののれん発生益6百万円を計上し、法人税等を差し引いた親会社株主に帰属する当期純利益は11百万円（前連結会計年度親会社株主に帰属する当期純損失70百万円）となりました。

セグメント別の業績につきましては、次のとおりであります。

なお、当連結会計年度より、セグメントの区分の変更を行っております。また、当社グループ全体の全社費用として捉えていた子会社の一般管理費を、当連結会計年度より新たに連結の範囲に加えた関係会社を含め、グループ全体の業績管理手法を見直したことにより、連結子会社における報告セグメント別の営業成績をより適切に反映させるために、当連結会計年度より報告セグメントの費用として計上する方法に変更しております。それら変更に伴い、前連結会計年度との比較につきましては、変更後の区分方法及び変更後の利益又は損失の計算方法による数値との比較をしております。

#### デバイス関連

デバイス関連事業につきましては、車載メーカー向けにオールインワンハンドラを納入し、光学機器メーカー及び車載メーカー系EMSに対してもオートハンドラの大型案件納入がありました。その結果、設備機器としては前連結会計年度を大きく上回る売上実績となり、設備機器に搭載されるプログラム本体、変換アダプタも堅調に推移致しました。また、ROM書込みサービス分野においては、平成28年1月に新規開設した新ROM書込みセンターのクリーンルーム内に複数のオートハンドラを導入し、大量のROM書込み需要に高品質で対応できるサービスを展開した結果、前連結会計年度を上回る売上実績となりました。

これらの結果、当セグメントの売上高は687百万円と前連結会計年度と比べ90百万円（15.1%）の増収となりました。セグメント利益（営業利益）につきましては、ROM書込み事業の拡大施策として行った新ROM書込みセンターの設備機器償却及び更なる事業拡大のため株式会社TOUAから事業譲受を行ったことにより人員並びに設備機器の増加が高み、91百万円と前連結会計年度と比べ13百万円（12.9%）の減益となりました。

#### タッチパネル関連

当セグメントのタッチパネル分野においては、大手ディスプレイメーカー向け並びに交通・公共機関向けなどの情報案内・検索端末機向け大型タッチパネル製品は、ほぼ前連結会計年度と同水準の売上実績となりました。また、屋外でも使用可能な特殊静電容量方式タッチパネル製品は、次世代に向けたデジタルサイネージ機器・端末への試験導入や引合いが増えてきており、今後の本格導入が期待されます。一方で中型タッチパネル製品は、ATM向け製品の受注台数減少や国内アミューズメント向け製品の市場不振の影響等により、売上高は前連結会計年度を下回る結果となりました。デジタルサイネージ関連分野においては、展示会やイベント等で活用できる特殊ガラスで形成されたコンテナ型ユニット「G-Smatt CUBE」を新規に取り扱い、新しいデジタルサイネージの提案を開始いたしました。

これらの結果、当セグメントの売上高は617百万円と前連結会計年度と比べ192百万円（23.7%）の減収となりました。セグメント利益（営業利益）は17百万円と前連結会計年度と比べ24百万円（58.8%）の減益となりました。なお、当連結会計年度より、LED在庫販売及び無電極ランプ関連製品は、その他事業から当セグメントに移管しております。

#### システム開発関連

システム開発事業につきましては安定的な受注を獲得することができ、技術者の稼働率は高い状態で維持できております。しかしながら、人材の確保が大きな課題となっている状況に変わりはなく、採用・社内研修・OJTを強化することで中長期的な人材確保を目指しております。また、受託開発及びグループの総合力を発揮した将来性のあるIT活用に向けた取り組みを開始し、順調に進んでおります。今後は特に受託開発におけるプロジェクトマネジメント強化に努め、安定的な収益確保と事業拡大を進めてまいります。

これらの結果、当セグメントの売上高は687百万円と前連結会計年度と比べ20百万円（2.9%）の減収となりました。セグメント利益（営業利益）は37百万円と前連結会計年度と比べ6百万円（14.4%）の減益となりました。

#### メモリーモジュール関連

当連結会計年度より、サンマックス・テクノロジー株式会社を連結の範囲に加え、新たにメモリーモジュール関連事業を営んでおります。当セグメントにつきましては、コンピュータ記憶装置のDIMM（Dual Inline Memory Module）及びSSD（Solid State Drive）の主要調達部材であるDRAM並びにNAND価格が一昨年から下落しており、第2四半期までは売上高が当初見込みよりも低く推移いたしました。しかしながら、第3四半期以降は部材供給の不足等からDRAM並びにNAND価格が上昇に転じ、見込みを上回る売上実績となりました。

これらの結果、当セグメントの売上高は6,001百万円、セグメント利益（営業利益）は320百万円となりました。

#### その他事業

当社グループは、新たな育成事業を立ち上げ、事業の進捗に合わせてその他の事業部門への移管を進めてまいりました。今後もLED仕入販売、電解水生成器販売など新たな商流づくりを継続し、成果を積み上げてまいり所存であります。

### (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は2,222百万円と前年同期に比べて835百万円（60.2%）の増加となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

#### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当営業活動によるキャッシュ・フローは、702百万円の支出（前年同期55百万円の収入）となりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益87百万円、売上債権の減少額82百万円等の増加要因がありましたものの、たな卸資産の増加額833百万円等の減少要因によるものです。

#### （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、468百万円の収入（前年同期58百万円の支出）となりました。主な要因は、定期預金の預入による支出709百万円、有形固定資産の取得による支出128百万円等の減少要因がありましたものの、定期預金の払戻による収入731百万円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入502百万円等の増加要因によるものです。

#### （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、1,070百万円の収入（前年同期1,024百万円の収入）となりました。主な要因は、長期借入金の返済による支出497百万円等の減少要因がありましたものの、長期借入による収入857百万円、短期借入金の増加額473百万円、新株予約権の行使による株式の発行による収入164百万円、株式の発行による収入49百万円等の増加要因によるものです。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度におけるセグメントごとの生産実績は、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
デバイス関連	611,801	3.9
タッチパネル関連	669,465	9.4
システム開発関連	690,272	2.6
メモリーモジュール関連	6,081,799	-
その他	13	100.0
合計	8,053,352	287.5

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

### (2) 受注状況

当連結会計年度におけるセグメントごとの受注状況は、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
デバイス関連	657,909	+9.0	22,649	51.6
タッチパネル関連	599,804	18.4	52,381	25.4
システム開発関連(注3)	-	-	-	-
メモリーモジュール関連	6,360,765	-	359,710	-
その他	13	100.0	0	100.0
合計	7,618,492	+454.0	434,741	+271.4

- (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. システム開発関連につきましては、事業の性質上、受注高の算定が困難なため記載を省略しております。

(3) 販売実績

当連結会計年度におけるセグメントごとの販売実績は、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
デバイス関連	682,050	+14.3
タッチパネル関連	617,678	23.7
システム開発関連	680,646	3.9
メモリーモジュール関連	6,001,054	-
その他	13	-
合計	7,981,443	+277.4

(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

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
沖電気工業株式会社	230,426	10.9	-	-
株式会社アドテック	-	-	1,737,320	21.8

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

4. 当連結会計年度の販売高及び割合に記載のない相手先につきましては、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 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

当社グループの経営方針は、技術を活用した特色ある製品やサービスを提供する企業をグループ化し、各社の経営を成長させ、サポートしていくことであります。そして、経営力・財務力を強化し、より新しい技術や市場に挑戦する企業を生み出し、収益力を高め、株主に報い、利益の一部を活用し人や社会に貢献することです。

当社グループの課題は、継続的な業績の安定性・成長性を確保し、黒字を定着させることであります。

今後の見通しにつきましては、メモリーモジュール関連事業は積極的な営業展開により堅調に収益が伸び、デバイス関連事業およびタッチパネル関連事業は他社との協業や海外展開により、システム開発関連事業は受託開発の拡大により順調に推移していくものとみております。

このような環境で、当社グループとしましては平成28年12月に財務コンサルティングを手掛けるミナト・フィナンシャル・パートナーズ株式会社を設立し、平成29年3月にはウェブサイトの構築や業務系システム開発を展開する日本ジョイントソリューションズ株式会社を子会社化しました。今後もM & Aや新規事業の立ち上げを積極的に進めるとともに、既存事業の拡大に取り組んでまいります。

また、経費面においては、引き続き徹底的なコスト削減を図るとともに、製品の在庫圧縮と在庫期間の短縮を進め、業務の効率化と市場拡大及び付加価値の追求による利益確保を目指してまいります。

4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスク要因については次のとおりであります。なお、文中における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。

新製品開発力

デバイス関連事業及びタッチパネル関連事業における将来の成長は、主に最先端の技術に拠る新製品の開発と販売に依存するものと判断しております。しかしながら、両事業が属する業界は技術的進歩が急速でありますことから、全ての製品開発が販売につながる保証はありません。従いまして当社グループが業界と市場の変化を充分予測できず、有効な製品をタイムリーに市場に供給できない場合には、当社グループの将来の成長と収益性を低下させ業績と財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

## 価格競争と為替リスク

電機業界における価格競争は大変厳しいものがありますが、デバイス関連事業、タッチパネル関連事業及びメモリーモジュール関連事業の主要販売先はほとんどが大手電機メーカーでありますことから当然のことながら、当社グループに対しても納入価格の厳しい値下げ要求がなされております。当社グループはこれに対し、独創的な技術に基づく信頼性のある高品質な製品を安定供給することに努力し続けております。しかしながら将来においてもこのことが有効に働き競争できるとの保証はなく、特に比較的財務体力のある新興メーカーが本格的に当社グループの市場に参入した場合には、市場シェアを維持もしくは拡大し、収益性を保つことが難しくなる可能性があります。

また、為替リスクにつきましては、主にメモリーモジュール関連事業において、外貨建ての営業債権及び原料等の輸入に伴う営業債務が為替の変動リスクに晒されております。デリバティブ取引（為替予約）を行うことにより対策を講じているものの、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。為替変動の影響は輸出先での販売価格に影響いたしますが、当社グループの売上高への直接的な影響は軽微であります。しかしながら、円安であれば輸出先の販売価格は低下するものの、円高の場合には価格が上昇するため当社の製品価格競争力が低下します。従いまして、著しく円高が進行した場合、当社グループの価格設定の見直しを促すこととなると同時に、海外売上割合が増加した場合には当社グループの収益に影響がでるものと考えられます。

## 製品の保証

当社グループは、一定の品質基準に基づいて各種の製品を生産しており、それら製品の販売後の保証につきましても一定の基準を設けて対処し、その費用を毎期の売上高実績に応じて翌期以降の発生に備え見積り計上しておりますが、大規模なリコールや保険金額を上回るような製造物責任賠償につながるような製品の瑕疵が生じた場合には、当社グループの将来の成長と収益性を低下させ業績と財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

## 人材の確保、育成等

システム開発関連事業では、主に情報処理システム開発及び技術者の派遣を主な事業としております。当事業では、顧客のニーズに即した情報処理システムの開発能力を備えた優秀な人材の確保及び高度なサービスを提供できる人材の育成が必要不可欠であります。しかしながら、急激な市場環境の変化や雇用情勢の改善による人手不足に伴い、必要な人材の確保等が叶わない場合や人材の流出が生じた場合、減収あるいは新たな費用の増加等により、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## 法的規制

システム開発関連事業で営んでいる技術者の派遣は、「労働者派遣事業の適正な運営の確保及び派遣労働者の保護等に関する法律」（以下「労働者派遣法」という。）に基づき、厚生労働大臣への届出による一般労働者派遣事業を行っている事業であります。「労働者派遣法」においては、労働者派遣事業を行う者（法人である場合には、その役員を含む）が欠格事由（労働者派遣法第6条）及び当該許可の取消事由（同第14条）に該当した場合には、事業の許可を取り消し、または、期間を定めて当該事業の全部若しくは一部の停止を命じることができる旨を定めております。

現時点において、当社グループにおいては、上記に抵触する事実はないものと認識しておりますが、今後何らかの理由により当社グループ各社並びにその役職員が上記に抵触した場合、当社グループの主要な事業活動に支障を来すことが予想され、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## 連結貸借対照表上の投資消去差額（のれん）

当連結会計年度末の連結貸借対照表における「のれん」の金額は、173,431千円であり、5年間で均等償却する方針です。のれんは、他の固定資産と同様に減損会計の対象であり、経営環境や事業の著しい変化等により対象である連結子会社の収益性が低下した場合には、のれんの減損損失発生により、当社グループの財政状態及び経営成績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】

当社グループは顧客ニーズに応える最先端の製品を市場に供給するために製品開発を継続的に行っております。当連結会計年度における当社グループが支出した研究開発に直接要した額の総額は10百万円であります。

セグメント別の製品開発は、次のとおりであります。

### デバイス関連

本セグメントは、フラッシュメモリデバイス等へデータを高速かつ高精度で移植するための高性能なデバイスプログラマ及びプログラマ用アダプタ並びに各種デバイスをプログラマに自動挿入するオートハンドラ等のプログラマ関連周辺機器の開発を行っております。

当連結会計年度における研究開発に直接要した額は8百万円であります。

### タッチパネル関連

本セグメントは、光学素子、超音波、銅線、赤外線カメラなどを応用した様々な方式のタッチパネルユニット、タッチパネルを動作させる為のマイコンプログラム並びにドライバソフト、アプリケーションソフトの開発及び評価を行っております。

当連結会計年度における研究開発に直接要した額は1百万円であります。

## 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】

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) 財政状態の分析

#### (資産の部)

資産合計は、前連結会計年度末に比べて114.4%増加し、6,679百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べて150.0%増加し、5,439百万円となりました。これは、現金及び預金が863百万円、受取手形及び売掛金が908百万円、原材料及び貯蔵品が762百万円、商品及び製品が577百万円、その他が144百万円それぞれ増加したことなどによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて32.0%増加し、1,240百万円となりました。これは、のれんが140百万円増加したことなどによるものです。

#### (負債の部)

負債合計は、前連結会計年度末に比べて278.8%増加し、4,466百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて309.1%増加し、3,770百万円となりました。これは、短期借入金が2,213百万円、1年内返済予定の長期借入金が347百万円、支払手形及び買掛金が255百万円それぞれ増加したことなどによるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて170.4%増加し、695百万円となりました。これは、長期借入金が409百万円増加したことなどによるものです。

#### (純資産の部)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて14.3%増加し、2,213百万円となりました。これは、当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期期純利益が11百万円、新株予約権の行使及び第三者割当増資により、資本金及び資本剰余金がそれぞれ110百万円増加したことなどによるものであります。

## (2) 経営成績の分析

### (売上高)

当連結会計年度における売上高は、前連結会計年度に比べて277.4%増加し、7,981百万円となりました。

デバイス関連事業では、車載メーカー向けにオールインワンハンドラを納入し、光学機器メーカー及び車載メーカー系EMSに対してもオートハンドラの大型案件納入がありました。その結果、設備機器としては前連結会計年度を大きく上回る売上実績となり、設備機器に搭載されるプログラマ本体、変換アダプタも堅調に推移致しました。また、ROM書込みサービス分野においては、平成28年1月に新規開設した新ROM書込みセンターのクリーンルーム内に複数のオートハンドラを導入し、大量のROM書込み需要に高品質で対応できるサービスを展開した結果、前連結会計年度を上回る売上実績となりました。タッチパネル関連事業では、タッチパネル分野において、大手ディスプレイメーカー向け並びに交通・公共機関向けなどの情報案内・検索端末機向け大型タッチパネル製品は、ほぼ前連結会計年度と同水準の売上実績となりました。また、屋外でも使用可能な特殊静電容量方式タッチパネル製品は、次世代に向けたデジタルサイネージ機器・端末への試験導入や引合いが増えてきており、今後の本格導入が期待されます。一方で中型タッチパネル製品は、ATM向け製品の受注台数減少や国内アミューズメント向け製品の市場不振の影響等により、売上高は前連結会計年度を下回る結果となりました。デジタルサイネージ関連分野においては、展示会やイベント等で活用できる特殊ガラスで形成されたコンテナ型ユニット「G-Smatt CUBE」を新規に取り扱い、新しいデジタルサイネージの提案を開始いたしました。システム開発関連事業では、安定的な受注を獲得することができ、技術者の稼働率は高い状態で維持できております。しかしながら、人材の確保が大きな課題となっている状況に変わりはなく、採用・社内研修・OJTを強化することで中長期的な人材確保を目指しております。また、受託開発及びグループの総合力を発揮した将来性のあるIT活用に向けた取り組みを開始し、順調に進んでおります。今後は特に受託開発におけるプロジェクトマネジメント強化に努め、安定的な収益確保と事業拡大を進めてまいります。メモリーモジュール関連事業は、当連結会計年度よりサンマックス・テクノロジー株式会社を連結の範囲に加え、新たにを営んでおります。当関連事業につきましては、コンピュータ記憶装置のDIMM (Dual Inline Memory Module) 及びSSD (Solid State Drive) の主要調達部材であるDRAM並びにNAND価格が一昨年から下落しており、第2四半期までは売上高が当初見込みよりも低く推移いたしました。しかしながら、第3四半期以降は部材供給の不足等からDRAM並びにNAND価格が上昇に転じ、見込みを上回る売上実績となりました。その他事業は、当社グループとして新たな育成事業を立ち上げ、事業の進捗に合わせてその他の事業部門への移管を進めてまいりました。今後もLED仕入販売、電解水生成器販売など新たな商流づくりを継続し、成果を積み上げてまいり所存であります。

### (売上総利益)

当連結会計年度の売上総利益は、前連結会計年度に比べて79.8%増加し、1,239百万円となりました。当連結会計年度よりサンマックス・テクノロジー株式会社を連結の範囲に加えたことにより、売上高が増加したことが要因となります。

### (販売費及び一般管理費)

当連結会計年度における販売費及び一般管理費は、連結会社間での管理部門による経費削減効果等もありましたが、前連結会計年度に比べて61.0%増加し、1,120百万円となりました。

### (営業利益)

当連結会計年度の営業利益は、119百万円（前連結会計年度営業損失6百万円）となりました。

### (経常利益)

当連結会計年度の経常利益は、71百万円（前連結会計年度営業損失45百万円）となりました。営業外損益の主な内容は支払利息及び為替差損等ですが、当連結会計年度におきましては、シンジケートローン手数料14百万円等を計上しております。

### (特別損益)

当連結会計年度において、特別利益として投資有価証券売却益6百万円、補助金収入9百万円及び負ののれん発生益6百万円等を計上しております。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

税金等調整前当期純利益は87百万円となり、法人税等負担額76百万円により当連結会計年度における親会社株主に帰属する当期純利益は11百万円(前連結会計年度親会社株主に帰属する当期純損失70百万円)となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度における現金及び現金同等物の期末残高は835百万円増加し2,222百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは702百万円の支出となりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益87百万円、売上債権の減少額82百万円等の増加要因がありましたが、たな卸資産の増加額833百万円等の減少要因によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは468百万円の収入となりました。主な要因は、定期預金の預入による支出709百万円、有形固定資産の取得による支出128百万円等の減少要因がありましたが、定期預金の払戻による収入731百万円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入502百万円等の増加要因によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは1,070百万円の収入となりました。主な要因は、長期借入金の返済による支出497百万円等の減少要因がありましたが、長期借入による収入857百万円、短期借入金の増加額473百万円、新株予約権の行使による株式の発行による収入164百万円、株式の発行による収入49百万円等の増加要因によるものです。



### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資総額は、177百万円であります。その主なものは、タッチパネル関連事業において展示会やイベント等で活用できる特殊ガラスで形成されたコンテナ型ユニット「G-Smatt CUBE」設備100百万円、デバイス関連事業において事業用設備品33百万円、メモリーモジュール関連事業において基幹システム26百万円等であります。

なお、重要な設備の除却または売却はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成29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(千円)						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㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社工場 (横浜市都筑区)	デバイス関連 タッチパネル関連 その他事業	生産設備 開発設備 その他設備	74,371	2,415	390,865 (3,381)	3,508	153,134	624,295	69(30)
倉賀野工場 (群馬県高崎市)	デバイス関連 タッチパネル関連 その他事業	その他設備	31,634	0	244,585 (7,745) [2,483]		436	276,655	

- (注) 1. 従業員数の( )は外書で平均臨時従業員数であります。  
 2. 現在休止中の設備はありません。  
 3. 土地の[ ]は内書で、他の者へ賃貸しているものです。  
 4. その他欄の主な内容は、工具、器具及び備品であります。  
 5. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

##### (2) 国内子会社

平成29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(千円)						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㎡)	リース 資産	その他	合計	
株式会社 イーアイ ティー	本社 (東京都 文京区)	システム 開発関連	営業設備	1,886		( )		4,554	6,441	69( 7)
サンマッ クス・テ クノロ ジーズ株 式会社	本社 (東京都 中央区)	メモリーモ ジュール関連	営業設備	841	3,961	( )	23,288	3,489	31,580	19( 1)
日本ジョ イントソ リユー ションズ 株式会社	本社 (東京都 中央区)	その他事業	営業設備			( )		187	187	2( )

- (注) 1. 従業員数の( )は外書で平均臨時従業員数であります。  
 2. 現在休止中の設備はありません。  
 3. その他欄の主な内容は、工具、器具及び備品であります。  
 4. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

##### (2) 重要な設備の除却、売却

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	144,000,000
計	144,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年6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	36,603,832	36,603,832	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は1,000株でありま す。
計	36,603,832	36,603,832		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 第2回新株予約権

平成26年2月26日の取締役会決議に基づいて発行した会社法に基づく新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の数(個)	4,260 (注) 1	4,260 (注) 1
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	809,400 (注) 1 (注) 2	809,400 (注) 1 (注) 2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	76 (注) 3	76 (注) 3
新株予約権の行使期間	平成27年4月8日～ 平成30年4月7日	平成27年4月8日～ 平成30年4月7日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の 株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 95.89 資本組入額 47.945 (注) 4	発行価格 95.89 資本組入額 47.945 (注) 4
新株予約権の行使の条件	(注) 6	(注) 6
新株予約権の譲渡に関する事項	本新株予約権の譲渡につい ては、当社取締役会の承認を 要する。	本新株予約権の譲渡につい ては、当社取締役会の承認を 要する。
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に 関する事項		

(注) 1 . 本新株予約権1個あたりの目的である株式の数(以下、「割当株式数」という。)は、190株であります。

2 . (1) 本新株予約権の目的となる株式の種類は当社普通株式とし、その総数は1,656,040株とします。但し、下記第(2)号及び第(3)号により割当株式数が調整される場合には、本新株予約権の目的である株式の総数は調整後割当株式数に応じて調整されるものとします。

(2) 当社が下記(注)3の規定に従って行使価額(以下に定義する。)の調整を行う場合には、割当株式数は次の算式により調整されます。但し、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てます。なお、かかる算式における調整前行使価額及び調整後行使価額は下記(注)3に定める調整前行使価額及び調整後行使価額とします。

$$\text{調整後割当株式数} = \frac{\text{調整前割当株式数} \times \text{調整前行使価額}}{\text{調整後行使価額}}$$

- (3) 調整後割当株式数の適用日は、当該調整事由に係る下記(注)3第(2)号及び(5)号による行使価額の調整に関し、各号に定める調整後行使価額を適用する日と同日とします。
- 3.(1) 当社は、当社が本新株予約権の発行後、下記第(2)号に掲げる各事由により当社の普通株式数に変更を生じる場合又は変更を生じる可能性がある場合には、次に定める算式(以下、「行使価額調整式」という。)をもって行使価額を調整します。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

- (2) 行使価額調整式により行使価額の調整を行う場合及び調整後の行使価額の適用時期については、次に定めるところによる。

下記第(4)号に定める時価を下回る払込金額をもって当社普通株式を新たに発行し、又は当社の保有する当社普通株式を処分する場合(無償割当てによる場合を含む。)(但し、新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の行使、取得請求権付株式又は取得条項付株式の取得、その他当社普通株式の交付を請求できる権利の行使によって当社普通株式を交付する場合、及び会社分割、株式交換又は合併により当社普通株式を交付する場合を除く。)

調整後の行使価額は、払込期日(募集に際して払込期間を定めた場合はその最終日とし、無償割当ての場合はその効力発生日とする。)以降、又はかかる発行若しくは処分につき株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合はその日の翌日以降これを適用します。

株式の分割により普通株式を発行する場合

調整後の行使価額は、株式の分割のための基準日の翌日以降これを適用します。

下記第(4)号に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式を交付する定めのある取得請求権付株式又は下記第(4)号に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)を発行又は付与する場合(但し、当社又はその関係会社(財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則第8条第8項に定める関係会社をいう。)の取締役その他の役員又は使用人に新株予約権を割り当てる場合を除く。)

調整後の行使価額は、取得請求権付株式の全部に係る取得請求権又は新株予約権の全部が当初の条件で行使されたものとみなして行使価額調整式を適用して算出するものとし、払込期日(新株予約権の場合は割当日)以降又は(無償割当ての場合は)効力発生日以降これを適用します。但し、株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合には、その日の翌日以降これを適用します。

当社の発行した取得条項付株式又は取得条項付新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の取得と引換えに下記第(4)号に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式を交付する場合

調整後の行使価額は、取得日の翌日以降これを適用します。

本号乃至の場合において、基準日が設定され、且つ、効力の発生が当該基準日以降の株主総会、取締役会その他当社の機関の承認を条件としているときには、本号乃至にかかわらず、調整後の行使価額は、当該承認があった日の翌日以降これを適用します。この場合において、当該基準日の翌日から当該承認があった日までに本新株予約権の行使請求をした新株予約権者に対しては、次の算出方法により、当社普通株式を交付します。

$$\text{株式数} = \frac{(\text{調整前行使価額} - \text{調整後行使価額}) \times \text{調整前行使価額により当該期間内に交付された株式数}}{\text{調整後行使価額}}$$

- (3) 行使価額調整式により算出された調整後の行使価額と調整前の行使価額との差額が1円未満にとどまる場合は、行使価額の調整は行いません。但し、その後行使価額の調整を必要とする事由が発生し、行使価額を調整する場合には、行使価額調整式中の調整前行使価額に代えて調整前行使価額からこの差額を差し引いた額を使用します。

- (4) 行使価額調整式の計算については、円位未満小数第2位まで算出し、小数第2位を四捨五入します。

行使価額調整式で使用する時価は、調整後の行使価額が初めて適用される日に先立つ45取引日目に始まる30取引日の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値(終値のない日数を除く。)とします。この場合、平均値の計算は、円位未満小数第2位まで算出し、小数第2位を四捨五入します。

行使価額調整式で使用する既発行株式数は、株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合はその日、また、かかる基準日がない場合は、調整後の行使価額を初めて適用する日の1ヶ月前の日における当社の発行済普通株式の総数から、当該日において当社の保有する当社普通株式を控除した数とします。また、上記第(2)号の場合には、行使価額調整式で使用する新発行・処分株式数は、基準日において当社が有する当社普通株式に割当てられる当社の普通株式数を含まないものとします。

- (5) 上記第(2)号の行使価額の調整を必要とする場合以外にも、次に掲げる場合には、当社は、本新株予約権者と協議のうえ、その承認を得て、必要な行使価額の調整を行います。

株式の併合、資本の減少、会社分割、株式交換又は合併のために行使価額の調整を必要とするとき。

その他当社の普通株式数の変更又は変更の可能性が生じる事由の発生により行使価額の調整を必要とするとき。

行使価額を調整すべき複数の事由が相接して発生し、一方の事由に基づく調整後の行使価額の算出にあたり使用すべき時価につき、他方の事由による影響を考慮する必要があるとき。

- (6) 行使価額の調整を行うときは、当社は、調整後の行使価額の適用開始日の前日までに、本新株予約権者に対し、かかる調整を行う旨並びにその事由、調整前の行使価額、調整後の行使価額及びその適用開始日その他必要な事項を書面で通知します。但し、上記第(2)号に定める場合その他適用開始日の前日までに上記通知を行うことができない場合には、適用開始日以降速やかにこれを行います。

4. 本新株予約権の行使により発行する当社普通株式1株の発行価格は、行使請求にかかる各本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の総額に、行使請求にかかる各本新株予約権の発行価額の総額を加えた額を、新株予約権の行使により発行される株式の数で除した額とします。また、資本組入額は、会社計算規則第17条の定めるところに従って算定された資本金等増加限度額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生じる場合はその端数を切り上げた額とします。

5. 本新株予約権は、会社法第796条第3項の規定により、株主総会の承認を得ることなく簡易株式交換を行ったことにより発行するものであり、特に有利な条件ではないことから、株主総会の承認を得ることなく、平成26年2月26日開催の取締役会決議に基づき発行しております。

6. (1) 本新株予約権者は、本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における当社の発行可能株式総数を超過することとなるとき、または、当社の普通株式の発行済種類株式総数が当該時点における当社の普通株式の発行可能種類株式総数を超過することとなるときは、本新株予約権を行使することはできません。

(2) 本新株予約権者は、その保有する本新株予約権の数に割当株式数を乗じて得られる数が当社の単元株式数以上である場合は、行使によって交付される株式の数が当社の単元株式数の整数倍となるように本新株予約権を行使しなければならないものとします。

(3) 本新株予約権者は、以下に掲げる各号の一に該当した場合には、未行使の本新株予約権を行使できなくなるものとします。

本新株予約権者が当社又は当社の子会社の使用人(執行役員を含む。)である場合において、当該会社の就業規則に定める出勤停止以上の懲戒処分を受けた場合

本新株予約権者が当社又は当社の子会社の取締役である場合において、会社法第331条第1項3号に規定する欠格事由に該当するに至った場合

本新株予約権者が当社又は当社の子会社の取締役である場合において、会社法上必要な手続を経ず、会社法第356条第1項第1号に規定する競業取引を行った場合

本新株予約権者が当社又は当社の子会社の取締役である場合において、会社法上必要な手続を経ず、会社法第356条第1項第2号または第3号に規定する利益相反取引を行った場合

本新株予約権者が当社又は当社の子会社の監査役である場合において、会社法第335条第1項で準用される同法第331条第1項3号に規定する欠格事由に該当するに至った場合

7. (1) 当社が消滅会社となる合併についての合併契約、当社が分割会社となる吸収分割についての吸収分割契約もしくは新設分割についての新設分割計画、当社が完全子会社となる株式交換についての株式交換契約または当社が完全子会社となる株式移転計画が、当社株主総会で承認されたとき(株主総会による承認が不要な場合は、当社の取締役会決議がなされたとき)は、当社は、当社の取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権を1個あたり3,737円の価額で取得することができます。

(2) 当社が会社法第171条第1項に基づき全部取得条項付種類株式の全部を取得することが当社の株主総会で承認されたときは、当社は、当社の取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権を1個あたり3,737円の価額で取得することができます。

(3) 本新株予約権者が、上記(注)6(3)の規定により、本新株予約権の全部または一部を行使できなくなったときは、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、当該本新株予約権を無償で取得することができる。

## 第4回新株予約権

平成27年9月28日の取締役会決議に基づいて発行した会社法に基づく新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の数(個)	1,660 (注) 1	1,660 (注) 1
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	1,660,000 (注) 1	1,660,000 (注) 1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	103 (注) 2	103 (注) 2
新株予約権の行使期間	平成31年9月29日～ 平成33年9月28日	平成31年9月29日～ 平成33年9月28日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 135.00 資本組入額 67.50 (注) 2	発行価格 135.00 資本組入額 67.50 (注) 2
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時において、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位を保有している場合に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認められた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めないもとする。</p>	<p>新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時において、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位を保有している場合に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認められた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めないもとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注) 3	(注) 3

(注) 1. 新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は、当社普通株式1,000株とする。なお、当社が株式分割(株式無償割当てを含む。)または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権の内、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行う場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、新株予約権の目的となる株式の数は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

2. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、次により決定される1株当たりの払込金額(以下「行使価額」という。)に上記(注)1に定める新株予約権1個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日(以下「割当日」という。)の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下「終値」という。)に1.1を乗じた金額とし、1円未満の端数は切り上げる。

なお、割当日後、当社当社普通株式につき株式分割、(株式無償割当てを含む。)または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合（当社普通株式に転換される証券若しくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の転換または行使の場合を除く。）は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、割当日後、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行なう場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、行使価額は、合理的な範囲内で取締役会決議により調整されるものとする。

### 3. 当社が組織再編行為を実施する際の新株予約権の取扱い

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、または株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日において残存する新株予約権（以下「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

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

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記1. に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記2. で定めた行使価額を調整して得られる再編払込金額に上記に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。

新株予約権を行使することができる期間

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

## 第5回新株予約権

平成28年1月19日の取締役会決議に基づいて発行した会社法に基づく新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の数(個)	1,030 (注) 1	1,030 (注) 1
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	1,030,000 (注) 1 (注) 2	1,030,000 (注) 1 (注) 2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	101 (注) 3	101 (注) 3
新株予約権の行使期間	平成28年2月5日～ 平成31年2月4日	平成28年2月5日～ 平成31年2月4日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,231.00 資本組入額 615.50 (注) 4	発行価格 1,231.00 資本組入額 615.50 (注) 4
新株予約権の行使の条件	一部行使はできない	一部行使はできない
新株予約権の譲渡に関する事項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要する。	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要する。
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 1. 本新株予約権1個あたりの目的である株式の数(以下、「割当株式数」という。)は、1,000株であります。

2. (1) 本新株予約権の目的となる株式の種類は当社普通株式とし、その総数は7,721,000株とします。但し、下記第(2)号及び第(3)号により割当株式数が調整される場合には、本新株予約権の目的である株式の総数は調整後割当株式数に応じて調整されるものとします。

(2) 当社が下記(注)3の規定に従って行使価額(以下に定義する。)の調整を行う場合には、割当株式数は次の算式により調整されます。但し、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てます。なお、かかる算式における調整前行使価額及び調整後行使価額は下記(注)3に定める調整前行使価額及び調整後行使価額とします。

$$\text{調整後割当株式数} = \frac{\text{調整前割当株式数} \times \text{調整前行使価額}}{\text{調整後行使価額}}$$

(3) 調整後割当株式数の適用日は、当該調整事由に係る下記(注)3第(2)号及び(5)号による行使価額の調整に関し、各号に定める調整後行使価額を適用する日と同日とします。

3. (1) 当社は、当社が本新株予約権の発行後、下記第(2)号に掲げる各事由により当社の普通株式数に変更を生じる場合又は変更を生じる可能性がある場合には、次に定める算式(以下、「行使価額調整式」という。)をもって行使価額を調整します。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

(2) 行使価額調整式により行使価額の調整を行う場合及び調整後の行使価額の適用時期については、次に定めるところによる。

下記第(4)号に定める時価を下回る払込金額をもって当社普通株式を新たに発行し、又は当社の保有する当社普通株式を処分する場合(無償割当てによる場合を含む。)(但し、平成28年1月19日開催の取締役会決議に基づき当社普通株式が発行される場合、新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の行使、取得請求権付株式又は取得条項付株式の取得、その他当社普通株式の交付を請求できる権利の行使によって当社普通株式を交付する場合、及び会社分割、株式交換又は合併により当社普通株式を交付する場合を除く。)調整後の行使価額は、払込期日(募集に際して払込期間を定めた場合はその最終日とし、無償割当ての場合はその効力発生日とする。)以降、又はかかる発行若しくは処分につき株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合はその日の翌日以降これを適用します。

株式の分割により普通株式を発行する場合

調整後の行使価額は、株式の分割のための基準日の翌日以降これを適用します。

下記第(4)号に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式を交付する定めのある取得請求権付株式又は下記第(4)号に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)を発行又は付与する場合(但し、当社又はその関係会社(財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則第8条第8項に定める関係会社をいう。)の取締役その他の役員又は使用人に新株予約権を割り当てる場合を除く。)

調整後の行使価額は、取得請求権付株式の全部に係る取得請求権又は新株予約権の全部が当初の条件で行使されたものとみなして行使価額調整式を適用して算出するものとし、払込期日(新株予約権の場合は割当日)以降又は(無償割当ての場合は)効力発生日以降これを適用します。但し、株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合には、その日の翌日以降これを適用します。

当社の発行した取得条項付株式又は取得条項付新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の取得と引換えに下記第(4)号に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式を交付する場合

調整後の行使価額は、取得日の翌日以降これを適用します。

本号乃至の場合において、基準日が設定され、且つ、効力の発生が当該基準日以降の株主総会、取締役会その他当社の機関の承認を条件としているときには、本号乃至にかかわらず、調整後の行使価額は、当該承認があった日の翌日以降これを適用します。この場合において、当該基準日の翌日から当該承認があった日までに本新株予約権の行使請求をした新株予約権者に対しては、次の算出方法により、当社普通株式を交付します。

$$\text{株式数} = \frac{(\text{調整前行使価額} - \text{調整後行使価額}) \times \text{調整前行使価額により当該期間内に交付された株式数}}{\text{調整後行使価額}}$$

この場合、1株未満の端数を生じたときはこれを切り捨てるものとします。

(3) 行使価額調整式により算出された調整後の行使価額と調整前の行使価額との差額が1円未満にとどまる場合は、行使価額の調整は行いません。但し、その後行使価額の調整を必要とする事由が発生し、行使価額を調整する場合には、行使価額調整式中の調整前行使価額に代えて調整前行使価額からこの差額を差し引いた額を使用します。

(4) 行使価額調整式の計算については、円位未満小数第2位まで算出し、小数第2位を四捨五入します。

行使価額調整式で使用する時価は、調整後の行使価額が初めて適用される日に先立つ45取引日目に始まる30取引日の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値(終値のない日数を除く。)とします。この場合、平均値の計算は、円位未満小数第2位まで算出し、小数第2位を四捨五入します。

行使価額調整式で使用する既発行株式数は、株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合はその日、また、かかる基準日がない場合は、調整後の行使価額を初めて適用する日の1ヶ月前の日における当社の発行済普通株式の総数から、当該日において当社の保有する当社普通株式を控除した数とします。また、上記第(2)号の場合には、行使価額調整式で使用する新発行・処分株式数は、基準日において当社が有する当社普通株式に割当てられる当社の普通株式数を含まないものとします。

(5) 上記第(2)号の行使価額の調整を必要とする場合以外にも、次に掲げる場合には、当社は、本新株予約権者と協議のうえ、その承認を得て、必要な行使価額の調整を行います。

株式の併合、資本の減少、会社分割、株式交換又は合併のために行使価額の調整を必要とするとき。

その他当社の普通株式数の変更又は変更の可能性が生じる事由の発生により行使価額の調整を必要とするとき。

行使価額を調整すべき複数の事由が相接して発生し、一方の事由に基づく調整後の行使価額の算出にあたり使用すべき時価につき、他方の事由による影響を考慮する必要があるとき。

(6) 行使価額の調整を行うときは、当社は、調整後の行使価額の適用開始日の前日までに、本新株予約権者に対し、かかる調整を行う旨並びにその事由、調整前の行使価額、調整後の行使価額及びその適用開始日その他必要な事項を書面で通知します。但し、上記第(2)号に定める場合その他適用開始日の前日までに上記通知を行うことができない場合には、適用開始日以降速やかにこれを行います。

4. 本新株予約権の行使により株式を発行する場合の増加する資本金の額は、会社計算規則第17条の定めるところに従って算定された資本金等増加限度額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生じる場合はその端数を切り上げた額とします。増加する資本準備金の額は、資本金等増加限度額より増加する資本金の額を減じた額とします。



5. (1) 当社は、本新株予約権の取得が必要と当社取締役会が決議した場合は、本新株予約権の割当日から12ヶ月を経過した日以降、会社法第273条及び第274条の規定に従って通知をしたうえで、当社取締役会で定める取得日に、本新株予約権1個当たり1,231円の価額で、本新株予約権者(当社を除く。)の保有する本新株予約権の全部又は一部を取得することができます。一部取得をする場合には、抽選その他の合理的な方法により行うものとします。
- (2) 当社は、当社が株式交換又は株式移転により他の会社の完全子会社となることを当社の株主総会で承認決議した場合は、会社法第273条の規定に従って通知をしたうえで、当社取締役会で定める取得日に、本新株予約権1個当たり1,231円の価額で、本新株予約権者(当社を除く。)の保有する本新株予約権の全部を取得します。
- (3) 当社は、本新株予約権の発行後、当社普通株式の5連続取引日(終値のない日を除く)に係る終値単純平均が、行使価額に1.2を乗じた額(小数点以下第1位四捨五入)を上回った場合、その翌日から起算して10取引日以内に本新株予約権の行使請求をすることを本新株予約権者に請求することができます。
- (4) 本新株予約権者は、当社から、上記第(3)号に基づく請求を受けた場合には、東京証券取引所における当社の普通株式の出来高を勘案した上で、速やかに当該請求のなされた本新株予約権につき、行使請求をするよう努める。
- (5) 上記第(3)号及び第(4)号に定めるところに加え、本新株予約権の発行後、当社の普通株式の10連続取引日(終値のない日を除く)に係る終値単純平均が、行使価額に1.8を乗じた額(小数点以下第1位四捨五入)を上回った場合において、当社が、本新株予約権者に対して、本新株予約権の行使請求をすることを請求したときは、本新株予約権者は当該請求のなされた本新株予約権の全てにつき、直ちに、行使請求をします。

#### 第6回新株予約権

平成28年9月27日の取締役会決議に基づいて発行した会社法に基づく新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の数(個)	1,606 (注) 1	1,606 (注) 1
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	1,606,000 (注) 1	1,606,000 (注) 1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	99 (注) 2	99 (注) 2
新株予約権の行使期間	平成32年9月28日～ 平成34年9月27日	平成32年9月28日～ 平成34年9月27日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 130.00 資本組入額 65.00 (注) 2	発行価格 130.00 資本組入額 65.00 (注) 2
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時において、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位を保有している場合に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認められた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めないものとする。</p>	<p>新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時において、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位を保有している場合に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認められた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めないものとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注) 3	(注) 3

- (注) 1. 新株予約権 1 個当たりの目的となる株式の数は、当社普通株式1,000株とする。なお、当社が株式分割（株式無償割当てを含む。）または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権の内、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行う場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、新株予約権の目的となる株式の数は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

2. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、次により決定される 1 株当たりの払込金額（以下「行使価額」という。）に上記(注) 1 に定める新株予約権 1 個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日（以下「割当日」という。）の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（以下「終値」という。）に1.1を乗じた金額とし、1 円未満の端数は切り上げる。

なお、割当日後、当社当社普通株式につき株式分割、（株式無償割当てを含む。）または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合（当社普通株式に転換される証券若しくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の転換または行使の場合を除く。）は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」、「1 株当たり払込金額」を「1 株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、割当日後、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行なう場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、行使価額は、合理的な範囲内で取締役会決議により調整されるものとする。

3. 当社が組織再編行為を実施する際の新株予約権の取扱い

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、または株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日において残存する新株予約権（以下「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第 1 項第 8 号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

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

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記 1. に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記 2. で定めた行使価額を調整して得られる再編払込金額に上記 1. に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。

新株予約権を行使することができる期間

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

(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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成25年3月15日 (注)1	1,300,000	17,863,152	35,100	1,370,792	35,100	126,361
平成25年11月8日 (注)2	2,592,000	20,455,152	69,984	1,440,776	69,984	196,345
平成26年4月8日 (注)3	1,656,040	22,111,192		1,440,776	115,922	312,268
平成26年9月2日～ 生成26年9月25日 (注)4	1,052,000	23,163,192	31,038	1,471,814	31,038	343,306
平成27年4月1日～ 生成27年7月31日 (注)4	123,500	23,286,692	5,907	1,477,722	5,907	349,214
平成27年8月1日 (注)5		23,286,692	1,171,814	305,907		349,214
平成27年8月1日～ 生成28年2月3日 (注)4	387,980	23,674,672	18,558	324,466	18,558	367,772
平成28年2月4日 (注)6	5,423,000	29,097,672	254,881	579,347	254,881	622,653
平成28年2月4日～ 平成28年3月31日 (注)4	5,361,610	34,459,282	273,114	852,461	273,114	895,768
平成28年4月1日～ 平成28年5月31日 (注)4	1,658,850	36,118,132	84,658	937,120	84,658	980,427
平成28年6月17日 (注)8	480,000	36,598,132	25,200	962,320	25,200	1,005,627
平成28年7月12日 (注)4	5,700	36,603,832	272	962,593	272	1,005,899

- (注) 1. 第三者割当 発行価格 1株につき金54円、資本組入額 1株につき金27円  
 割当先 小川敏男氏(800,000株)、興亜産業株式会社(300,000株)、  
 株式会社システム・クリエート・センター(200,000株)
2. 第三者割当 発行価格 1株につき金54円、資本組入額 1株につき金27円  
 割当先 ファイテック投資事業有限責任組合第18号(2,222,000株)、  
 若山健彦氏(370,000株)
3. 平成26年4月8日に簡易株式交換の実施に伴う新株の発行により、発行済株式総数が1,656,040株、資本準備金が115,922千円増加しております。
4. 新株予約権の行使による増加であります。
5. 平成27年8月1日を効力発生日として、会社法第447条第1項の規定に基づき、資本金を1,171,814,733円減少させ、「その他資本剰余金」に振替えております。
6. 第三者割当 発行価格 1株につき金94円、資本組入額 1株につき金47円  
 割当先 株式会社和円商事(1,595,000株)、Brilliance Multi Strategy Fund(1,489,000株)  
 合同会社PTB(1,063,000株)、Brilliance Hedge Fund(638,000株)  
 有限会社Cyberize(319,000株)、株式会社Financial Bridge(319,000株)

7. 平成25年10月23日に提出した有価証券届出書に記載した「手取金の使途」について重要な変更が生じております。

当社グループとしての喫緊の課題である黒字確保への取組みとして、内部成長を実現するとともに、外部の会社との協業、資本業務提携等を通じて、積極的な外部成長機会を取り込むことにより事業基盤の再構築を行うことが不可欠であると判断して、太陽光発電事業及び既存事業強化策を目的として平成25年11月に本件増資を実施いたしました。

太陽光発電事業につきましては、太陽光発電所の取得費用に充当する予定でありました。設備投資額としては160百万円を見込み、第三者割当による新株式発行による調達資金額との差額については、取引のない新規金融機関からの借入れで賄う予定とし、新規金融機関さらには既存の金融機関と交渉しておりましたが、当社の望む条件での調達ができない状況が続いておりました。そこで、資金調達の努力を継続する一方で本設備案件を他の顧客に紹介することを並行して開始し、同事業を運営する事業者の探索を実施した結果、そのうちの一事業者と工事請負会社の契約が成立したため、当社における上記案件の保有を取りやめ、紹介手数料(5百万円)を受領することといたしました。グリーン投資減税の対象としての太陽光発電所物件に対する引き合いは引き続き活況でありましたので、新たに設置した環境エレクトロニクス事業部における重点分野として発電所取得の他、当社既存顧客およびそのネットワークを通じて発電設備建設業者等への顧客紹介などの業務を通じて関わっていく所存でありましたが、固定売電価格の低下や電力会社による出力制御など大きな外的環境の変化もあり、当社の期待に合致する案件は見つからない状況が続いており、また、今後の事業収益を考えた時、規制環境が変わらない限り、当面の間当社が求める成長性を太陽光発電事業に期待することは難しいと考えるに至りました。今後については、太陽光発電事業を含め新規な成長事業を広く探索していくことを継続していくことといたしますが、調達した資金に関しては目前の資金需要に振り向けることとし、資金使途変更の対象といたしました。ただし、本調達資金については設備投資としては支出しておりませんが、本件増資以降のマーケティング及び建設中止以降の案件探索にかかる費用30百万円を支出しているため、本資金からの支出と取り扱うものとし、残金の100百万円の使途を変更するものいたします。

既存事業強化策(資本提携あるいは事業譲受)につきましては、当社のデバイスプログラマ製品の顧客でもあるシンクロワーク株式会社との資本提携までの道筋として、平成26年1月に連携強化としてROM書込みサービスを移転した後に平成26年2月から3月に資本参加を予定しておりました。しかしながら、組織再編に関して両社の提示する条件が合わず、平成27年11月12日に業務提携に関する基本合意を解約し、シンクロワーク株式会社との交渉は終結いたしました。本調達資金については資本提携費用としては支出しておりませんが、資金調達以後の既存事業強化及び提携強化の費用並びに、交渉終結までに資産査定を始めとするデューデリジェンス費用の合計17百万円を本資金からの支出と取り扱うものとし、残金の45百万円を資金使途変更の対象といたしました。

変更後の資金使途といたしましては、太陽光発電事業向け資金を、デバイス関連事業における設備投資資金に14百万円、海外事業に向けた準備費用として33百万円、平成27年11月から平成28年4月までの運転資金に23百万円、また環境エレクトロニクス事業の在庫商品購入費用に30百万円に充当することといたします。また、既存事業強化策向け資金を、デバイス関連事業における設備投資資金45百万円に充当します。

8. 第三者割当 発行価格 1株につき金105円、資本組入額 1株につき金52.5円  
 割当先 相澤均氏(380,000株)、大竹敦哉氏(100,000株)

(6) 【所有者別状況】

平成29年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000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)		3	28	33	13	2	2,664	2,743	
所有株式数(単元)		1,365	4,645	1,553	1,822	3	27,153	36,541	62,832
所有株式数の割合(%)		3.74	12.71	4.25	4.99	0.01	74.31	100.00	

(注) 1. 自己株式13,448株は、「個人その他」に13単元、「単元未満株式の状況」に448株含まれております。

なお、期末日現在の実質的な所有株式数は13,448株であります。

2. 証券保管振替機構名義株式は、「その他の法人」に1単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6-1	1,765	4.82
BANK JULIUS BAER AND CO.,LTD. (常任代理人、株式会社三菱東京 UFJ銀行決済事業部)	BAHNHOFSTRASSE 36,P.O.BOX 8010, CH-8001 ZURICI, SWITZERLAND (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	1,400	3.83
日本証券金融株式会社	東京都中央区日本橋茅場町1丁目2-10	1,064	2.91
松井証券株式会社	東京都千代田区麹町1丁目4	808	2.21
小川 敏 男	東京都八王子市	800	2.19
楽天証券株式会社	東京都世田谷区玉川1丁目14-1	634	1.73
川 田 勝 大	神奈川県横浜市港北区	530	1.45
遠 藤 窮	神奈川県横浜市青葉区	459	1.26
相 澤 均	神奈川県横浜市保土ヶ谷区	380	1.04
内 田 弘	福岡県久留米市	371	1.01
計		8,211	22.44

(注) 1. 所有株式数は千株未満を切り捨てて記載しております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 13,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式36,528,000	36,528	
単元未満株式	普通株式 62,832		1単元(1,000株)未満の株式
発行済株式総数	36,603,832		
総株主の議決権		36,528	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式1,000株が含まれておりま  
 す。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権数1個が含まれております。  
 2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式448株が含まれております。

## 【自己株式等】

平成29年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) ミナトホールディングス 株式会社	神奈川県横浜市都筑区 南山田町4105番地	13,000		13,000	0.04
計		13,000		13,000	0.04

## 第三者割当による取得者の株式等の移動状況

保有期間等の確約を取得者と締結している株式の移動について

平成28年2月4日の第三者割当増資により発行した株式の取得者である株式会社和円商事、Brillance Multi Strategy Fund、合同会社PTB、Brillance Hedge Fund、有限会社Cyberize並びに株式会社Financial Bridgeから、払込期日から3か月を経過する日までの間保有する旨の確約を得ております。

平成28年6月17日の第三者割当増資により発行した株式の取得者である相澤均及び大竹敦哉から、当社グループの役職者の地位にある間保有する旨の確約を得ております。

また、上記株式の取得者である株式会社和円商事、Brillance Multi Strategy Fund、合同会社PTB、Brillance Hedge Fund、有限会社Cyberize、株式会社Financial Bridge、相澤均並びに大竹敦哉から、払込期日から2年間以内にその全部又は一部を譲渡した場合には、その内容を当社に書面にて報告すること、当社が当該内容を株式会社東京証券取引所に報告すること、及び当該報告が公衆閲覧に供されることに同意することにつき確約を得ております。

なお、当該株式につきまして、当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日の前月末までの間に株式の移動は行われておりません。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は、会社法の規定に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

(平成27年6月26日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役(社外取締役を除く。)、監査役並びに従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を無償で発行すること及びその募集事項の決定を当社取締役会に委任することを、平成27年6月26日開催の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成27年6月26日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社及び当社子会社の取締役7名、監査役並びに従業員127名。(注)4
新株予約権の数(個)	1,733 (注)1(注)4
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)	1,733,000 (注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	新株予約権1個当たり103,000(1株当たり103)(注)2
新株予約権の行使期間	平成31年9月29日～平成33年9月28日
新株予約権の行使の条件	新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時においても、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位にあることを要する。 ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りではない。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めない。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3

(注)1. 新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は、当社普通株式1,000株とする。なお、当社が株式分割(株式無償割当てを含む。)または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権の内、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1円未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行う場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、新株予約権の目的となる株式の数は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

2. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、次により決定される1株当たりの払込金額(以下「行使価額」という。)に上記(注)1に定める新株予約権1個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日(以下「割当日」という。)の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下「終値」という。)の平均値に1.1を乗じた金額とし、1円未満の端数は切り上げる。

なお、割当日後、当社が当社普通株式につき株式分割(株式無償割当てを含む。)、株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、割当日後、当社が当社普通株式につき、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合（当社普通株式に転換される証券若しくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の転換または行使の場合を除く。）は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新株発行(処分)株式数} \times \text{1株当たり払込(処分)金額}}{\text{1株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新株発行(処分)株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、割当日後、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換もしくは株式移転を行なう場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、行使価額は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

3. 当社が組織再編行為を実施する際の新株予約権の取扱い

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、または株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日において残存する新株予約権（以下「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

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

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、前記1. に準じて決定する。

新株予約権の行使時の行使価額

交付される各新株予約権の行使時の行使価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、前期2. で定めた行使価額を調整して得られる再編払込金額に上記 に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。

新株予約権を行使することができる期間

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

4. 平成29年6月29日現在におきましては、付与対象者は退職により7名減少し、124名であり、新株発行予定数は53,000株失効し、1,660,000株であります。



(平成28年6月29日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役、監査役並びに従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を無償で発行すること及びその募集事項の決定を当社取締役会に委任することを、平成28年6月29日開催の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成28年6月29日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社及び当社子会社の取締役12名、監査役並びに従業員151名。(注)4
新株予約権の数(個)	1,642 (注)1(注)4
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)	1,642,000 (注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	新株予約権1個当たり99,000(1株当たり99)(注)2
新株予約権の行使期間	平成32年9月28日～平成34年9月27日
新株予約権の行使の条件	新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時においても、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位にあることを要する。 ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りではない。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めない。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3

(注)1. 新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は、当社普通株式1,000株とする。なお、当社が株式分割(株式無償割当てを含む。)または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権の内、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1円未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行う場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、新株予約権の目的となる株式の数は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

2. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、次により決定される1株当たりの払込金額(以下「行使価額」という。)に上記(注)1に定める新株予約権1個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日(以下「割当日」という。)の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下「終値」という。)の平均値に1.1を乗じた金額とし、1円未満の端数は切り上げる。

なお、割当日後、当社が当社普通株式につき株式分割(株式無償割当てを含む。)、株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、割当日後、当社が当社普通株式につき、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合(当社普通株式に転換される証券若しくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。))の転換または行使の場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新株発行(処分)株式数} \times 1 \text{株当たり払込(処分)金額}}{1 \text{株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新株発行(処分)株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、割当日後、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換もしくは株式移転を行なう場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、行使価額は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

3. 当社が組織再編行為を実施する際の新株予約権の取扱い

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、または株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日において残存する新株予約権（以下「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

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

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、前記1. に準じて決定する。

新株予約権の行使時の行使価額

交付される各新株予約権の行使時の行使価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、前期2. で定められた行使価額を調整して得られる再編払込金額に上記 に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。

新株予約権を行使することができる期間

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

4. 平成29年6月29日現在におきましては、付与対象者は退職により4名減少し、159名であり、新株発行予定数は36,000株失効し、1,606,000株であります。

(平成29年6月28日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役、監査役並びに従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を無償で発行すること及びその募集事項の決定を当社取締役会に委任することを、平成29年6月28日開催の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成29年6月28日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社及び当社子会社の取締役、監査役並びに従業員(人数は未定)
新株予約権の数(個)	800個を上限とする。(注)1
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)	800,000株を上限とする。(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	(注)2
新株予約権の行使期間	新株予約権発行の決議日から4年を経過した日より2年間とする。ただし、新株予約権を行使する期間の最終日が会社の休日にあたる場合は、その前営業日を最終日とする。
新株予約権の行使の条件	新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時においても、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位にあることを要する。 ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りではない。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めない。
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3

(注)1. 新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は、当社普通株式1,000株とする。なお、当社が株式分割(株式無償割当てを含む。)または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権の内、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1円未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換若しくは株式移転を行う場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、新株予約権の目的となる株式の数は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

2. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、次により決定される1株当たりの払込金額(以下「行使価額」という。)に上記(注)1に定める新株予約権1個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日(以下「割当日」という。)の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下「終値」という。)の平均値に1.1を乗じた金額とし、1円未満の端数は切り上げる。

なお、割当日後、当社が当社普通株式につき株式分割(株式無償割当てを含む。)、株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、割当日後、当社が当社普通株式につき、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合(当社普通株式に転換される証券若しくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。))の転換または行使の場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新株発行(処分)株式数} \times \text{1株当たり払込(処分)金額}}{\text{1株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新株発行(処分)株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、割当日後、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換もしくは株式移転を行なう場合またはその他やむを得ない事由が生じた場合には、行使価額は、合理的な範囲で取締役会決議により調整されるものとする。

### 3. 当社が組織再編行為を実施する際の新株予約権の取扱い

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、または株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日において残存する新株予約権（以下「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

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

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、前記1. に準じて決定する。

新株予約権の行使時の行使価額

交付される各新株予約権の行使時の行使価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、前期2. で定めた行使価額を調整して得られる再編払込金額に上記 に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。

新株予約権を行使することができる期間

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

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(円)
当事業年度における取得自己株式	906	88,776
当期間における取得自己株式		

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	13,448		13,448	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成29年6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及び売渡による株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の最重要政策の一つとして位置づけており、内部留保の充実をはかりつつも各事業年度の収益状況に応じ、適切な利益配当を執行致したいと考えております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

しかしながら、当事業年度につきましては、累積損失があるため、真に不本意ではありますが前事業年度同様、無配といたしました。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定めております。

### 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57期	第58期	第59期	第60期	第61期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	68	134	135	175	163
最低(円)	44	46	52	66	74

(注) 最高・最低株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)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28年10月	11月	12月	平成29年1月	2月	3月
最高(円)	96	93	131	129	112	105
最低(円)	88	74	87	99	94	92

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

## 5 【役員の状況】

男性11名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

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		若山 健彦	昭和42年3月25日生	平成元年4月 株式会社日本長期信用銀行 (現株式会社新生銀行)入行 平成6年6月 米国スタンフォード大学経営学 大学院修士課程修了(MBA) 平成12年6月 日本電子決済企画株式会社(現楽天 銀行株式会社) 代表取締役副社長就任 平成16年6月 アセット・インベスターズ株式会 社(現マーチャント・バンカーズ株 式会社)代表取締役社長就任 平成21年2月 同社代表取締役会長就任 平成21年9月 株式会社フリーダム・キャピタル 代表取締役就任(現任) 平成24年6月 当社代表取締役社長就任(現任) 平成26年4月 株式会社イーアイティー 代表取締役会長就任(現任) 平成28年2月 港御(上海)情報技術有限公司 董事長就任(現任) 平成28年4月 サンマックス・テクノロジー株 式会社代表取締役会長就任(現任) 平成28年5月 スマートレスポンス株式会社 取締役会長就任(現任) 平成28年12月 ミナト・フィナンシャル・パート ナーズ株式会社取締役就任(現任) 平成29年3月 日本ジョイントソリューションズ 株式会社代表取締役会長就任 (現任) 平成29年5月 株式会社PANDASTUDIO. TV取締役就任(現任)	(注) 3	370
取締役 会長	ミナトTSS カンパニー チェアマン	岡田 高行	昭和26年1月25日生	昭和50年4月 日本電気株式会社入社 平成3年4月 同社ソフトウェア生産技術部長 平成7年1月 NEC Systems Laboratories(米国) Vice President就任 平成11年2月 日本電気株式会社第二コンピュ ータソフトウェア事業部統括部長 平成14年4月 同社第二コンピュータソフトウエ ア事業部長 平成16年4月 同社システムソフトウェア事業本 部長 平成19年4月 同社執行役員ソフトウェア事業統 括 平成21年4月 NEC Corporation of America(北米 子会社)President & CEO 兼日本 電気株式会社常務執行役員就任 平成25年1月 日本電気株式会社顧問 平成26年5月 当社顧問 平成26年10月 当社執行役員事業推進担当 平成27年3月 株式会社イーアイティー 取締役副会長就任 平成27年6月 当社取締役副社長就任 平成27年7月 当社取締役副社長事業推進担当 就任 平成28年6月 当社取締役会長ミナトTSSカンパ ニーチェアマン就任(現任) 平成28年7月 メタウォーター株式会社顧問 (現任)	(注) 3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 副社長	ミナトTSS カンパニー プレジデ ント	小 川 敏 男	昭和42年1月13日生	平成2年4月 泉証券株式会社(現S M B Cフレン ド証券株式会社)入社 平成16年4月 株式会社ファンドクリエーション 社長室長 平成17年5月 株式会社ファンドクリエーション 投信投資顧問(現TORANOTEC投信投 資顧問株式会社)代表取締役就任 平成18年1月 株式会社ファンドクリエーション 執行役員経営企画部長就任 平成20年6月 公益財団法人東京コミュニティー 財団代表理事就任 平成25年4月 合同会社エスブイワン 代表社員就任 平成25年6月 当社取締役就任 平成26年6月 当社監査役就任 平成27年3月 株式会社イーアイティー 監査役就任(現任) 平成28年4月 サンマックス・テクノロジー株 式会社監査役就任(現任) 平成28年6月 当社取締役副社長就任 平成28年12月 ミナト・フィナンシャル・パート ナーズ株式会社取締役就任(現任) 平成29年3月 日本ジョイントソリューションズ 株式会社取締役就任(現任) 平成29年4月 当社取締役副社長ミナトTSSカンパ ニープレジデント就任(現任)	(注) 3	800
常務取締役	ミナト デバイス カンパニー チェアマン	相 澤 均	昭和35年11月5日生	昭和54年4月 国際空港事業株式会社入社 平成7年8月 株式会社シーマラボラトリー入社 平成11年4月 株式会社シーマラボラトリー常務 取締役就任 平成13年9月 サンマックス・テクノロジー株 式会社専務取締役就任 平成24年8月 Gigastone Japan株式会社代表取締 役就任 平成28年4月 サンマックス・テクノロジー株 式会社代表取締役社長就任(現任) 平成28年4月 当社常務執行役員就任 平成28年11月 当社常務執行役員ミナトデバイス カンパニーチェアマン就任 平成29年6月 当社常務取締役ミナトデバイスカ ンパニーチェアマン就任(現任)	(注) 3	380



役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	経営企画 部門長	伊藤 信雄	昭和46年5月29日生	平成7年4月 平成13年7月 平成15年8月 平成20年11月 平成25年12月 平成26年4月 平成27年6月 平成27年7月 平成28年4月 平成28年5月 平成28年12月 平成29年3月	日本銀行入行 イーバンク銀行株式会社(現楽天 銀行株式会社)経営企画部長 Ultima Capital Management株式会 社Vice President就任 証券設計株式会社 代表取締役就任(現任) ユナイテッド・マネージャーズ・ ジャパン株式会社 監査役就任(現任) 株式会社イーアイティー 取締役就任 当社取締役就任 当社取締役経営企画部門長 就任(現任) サンマックス・テクノロジー株 式会社取締役就任(現任) スマートレスポンス株式会社 取締役就任(現任) ミナト・フィナンシャル・パート ナーズ株式会社代表取締役就任 (現任) 日本ジョイントソリューションズ 株式会社監査役就任(現任)	(注) 3	
取締役	管理部門長	門井 豊	昭和38年11月26日生	昭和61年4月 平成14年12月 平成20年9月 平成20年10月 平成25年6月 平成25年10月 平成26年4月 平成26年7月 平成27年6月 平成27年7月 平成28年12月	株式会社マミーマート入社 フィールズ株式会社入社 株式会社メディビックグループ 執行役員管理本部長 株 式 会 社 Asia Private Equity Capital取締役就任 当社管理部副部長 当社管理部長兼社長室長 株式会社イーアイティー 監査役就任 当社執行役員管理部長 当社取締役管理部長就任 当社取締役管理部門長就任(現任) ミナト・フィナンシャル・パート ナーズ株式会社監査役就任(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	ミナト デバイス カンパニー プレジデ ント	島 田 雄 司	昭和33年 6 月29日生	昭和56年 4 月 昭和60年 2 月 平成 4 年 2 月 平成21年 4 月 平成24年10月 平成25年 6 月 平成26年 4 月 平成28年 4 月 平成28年 6 月	浜屋ガラス株式会社入社 株式会社リョーサン入社 当社入社 当社デバイスプログラマ事業部長 当社デバイスプログラマ事業部長 兼タッチパネル事業部長 当社取締役事業部長就任 当社取締役デバイスプログラマ事 業部長就任 サンマックス・テクノロジー株 式会社取締役就任 当社取締役ミナトデバイスカンパ ニープレジデント就任(現任)	(注) 3	8
取締役		見 玉 純 一	昭和30年 5 月21日生	昭和54年 4 月 平成19年 4 月 平成24年 8 月 平成25年 4 月 平成27年 8 月 平成27年 8 月 平成28年 6 月 平成28年 9 月 平成28年10月 平成29年 6 月	三井物産株式会社入社 同社情報産業本部ディスプレイ 事業部長 シャープ株式会社理事コーポレー ト統括本部事業開発担当副本部長 同社執行役員コーポレート統括本 部事業開発担当就任 松日デジタルテクノロジー(香港) 副社長日本代表就任 JNアライアンス合同会社代表執 行役社長就任(現任) 当社取締役就任(現任) Afero Japan株式会社取締役就任 (現任) Smartisan社日本代表就任 松日デジタルテクノロジー(香港) 顧問(現任)	(注) 1・3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)	
常勤監査役		小林 実	昭和29年 5月24日生	昭和52年 4月 平成18年 4月 平成21年 4月 平成24年10月 平成25年 6月 平成28年 6月	当社入社 当社デバイスプログラマ事業部長 当社技師長兼品質管理部長 当社デバイスプログラマ事業部技師長及び品質管理担当 当社取締役技師長及び品質管理担当就任 当社監査役就任(現任)	(注) 4	18	
監査役		美澤 臣一	昭和35年 6月22日生	昭和59年 4月 平成元年 4月 平成15年 4月 平成16年 4月 平成20年 9月 平成22年 6月 平成23年 7月 平成25年 6月 平成26年 3月	西武鉄道グループ入社 大和証券株式会社入社 有限会社MSアソシエイツ(現コ・クリエーションパートナーズ株式会社設立 代表取締役就任(現任) トランスコスモス株式会社 専務取締役CFO(最高財務責任者)就任 株式会社マクロミル 社外取締役就任 株式会社ナノ・メディア 社外監査役就任 株式会社ザッパラス 社外取締役就任(現任) 当社監査役就任(現任) ジグソー株式会社 社外監査役就任(現任)	(注) 2・4		
監査役		中根 敏勝	昭和38年 5月23日生	昭和63年 4月 平成18年 7月 平成19年12月 平成24年 2月 平成25年 6月 平成27年12月	株式会社日本長期信用銀行 (現株式会社新生銀行)入行 住友信託銀行株式会社(現三井住友信託銀行株式会社)入行 弁護士登録(東京弁護士会) 中根法律事務所開設 当社監査役就任(現任) 弁護士法人サクセスト 代表社員就任(現任)	(注) 2・4		
計							1,581	

- (注) 1. 取締役児玉純一は、社外取締役であります。
2. 監査役美澤臣一、中根敏勝は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は平成29年3月に係る定時株主総会終結の時から平成31年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査役の任期は、平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各部門の業務執行機能を明確に区別し、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。
- 執行役員は、10名で代表取締役社長執行役員若山健彦、取締役会長執行役員ミナトTSSカンパニーチェアマン岡田高行、取締役副社長執行役員ミナトTSSカンパニープレジデント小川敏男、常務取締役執行役員ミナトデバイスカンパニーチェアマン相澤均、取締役執行役員ミナトデバイスカンパニープレジデント島田雄司、取締役執行役員経営企画部門長伊藤信雄、取締役執行役員管理部門長門井豊、執行役員ミナトTSSカンパニーバイスプレジデント遠藤靖、執行役員経営企画副部門長、広報マーケティンググループグループマネージャー永島祐二、執行役員港御(上海)信息技术有限公司総経理、ミナトデバイスカンパニー海外営業グループバイスプレジデント山下浩司で構成されております。

## 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】

#### 企業統治の体制

##### イ 企業統治の体制の概要

当社における企業統治の体制は、取締役は10名以内と定款にて定めており、取締役は8名（うち社外取締役1名）であります。取締役は経営の最高意思決定機関である取締役会に参画し、経営基本方針の決定及び効率的な業務執行をはかるとともに重要事項等について協議、決定しております。

また、監査役につきましては監査役会制度を採用しており、監査役は3名（うち社外監査役2名）であり、取締役会に出席するとともに、監査役会を開催し、会社の状況ならびに経営執行状況について監査しております。

なお、上記監査役との間に、当社株式の保有を除き特別の利害関係はありません。また、社外取締役及び社外監査役は、本有価証券報告書提出日現在、当社株式を所有しておりません。当社と取締役（業務執行取締役等であるものを除く）は、会社法第423条第1項の規定による責任限定契約を法令の限度内で締結しております。当社と社外監査役は、会社法第427条第1項の規定による責任限定契約を法令の限度内で締結しております。

##### ロ 企業統治の体制を採用する理由

当社は「最先端の技術で人々の生活をより豊かに」の志を胸に企業の社会的責任を十分に認識し、経営の効率性、透明性を向上させ、企業価値・株主価値を増大させることをコーポレート・ガバナンスの基本的な考え方としております。その方針の下、執行役員を選任し、経営のスピード化、活性化、透明性の向上をはかってまいります。

また、経営監視という観点から、社外監査役を含めた監査役による取締役の業務執行の監査を実施し、経営の健全化の維持をはかっており、経営監視機能は十分に機能する体制が整っていると認識しております。

##### ハ 内部統制システムの整備の状況

当社は経営の最高意思決定機関の取締役会の他に、カンパニーリーダーミーティング等を毎月定期的に開催し、情報の共有化と社内の意思統一をはかり、内部管理体制の強化・牽制に努めております。

また、当社の内部統制システムは、事業活動に関わる法令等の遵守、財務報告の信頼性、業務の有効性及び効率性、資産の保全の達成のため、代表取締役社長を最高責任者とし、管理部門が中心となり内部監査を実施しております。

##### ニ リスク管理体制の整備状況

各カンパニー、部門、営業所等の長は、決裁権限規程に基づき付与された権限の範囲で事業を遂行し、付与された権限を超える事業を行う場合には、決裁権限規程に従い上位への稟議と許可を要し、許可された事業の遂行に伴う損失の危険を最小限にとどめる体制を整えております。

また、事業のリスク、その他個々のリスクを回避するため、不測の事態が生じた場合または予想された場合には、代表取締役社長の指揮のもと、情報連絡チーム及び外部専門家チームを組織し迅速な対応を行い、損失の危険を最小限にとどめるため必要な対応を行います。

##### ホ 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

子会社に対しては、業務の適正を確保するため、コンプライアンス等に関する方針を提示し、当社に準ずる体制を整備しております。また、グループの経営基本方針を子会社に周知するとともに、子会社から経営状況や業務執行内容の報告を受ける体制をとり、子会社の経営が正しく行われていることをチェックし、並びに監査部門が、連結業績への影響度を踏まえ、子会社の業務監査を定期的実施しております。

#### 内部監査及び監査役監査

当社の内部監査は、代表取締役社長を最高責任者とし、管理部門が中心となり内部監査を実施しております。また、監査役につきましては監査役会制度を採用しており、監査役は3名（うち社外監査役2名）であり、取締役会に出席するとともに、監査役会を開催し、会社の状況ならびに経営執行状況について監査しております。

内部監査の状況は、管理部門（専任者1名）が、監査計画に基づき内部監査を実施し、改善事項の指摘・指導を行い、監査結果を代表取締役社長に報告しております。

また、監査役監査の状況は、常勤監査役が管理部門及び会計監査人との緊密な連携をはかり、必要に応じ代表取締役社長は監査役会と情報交換を行い、監査役監査の重要性和有効性に対する認識を一にし、監査役監査を実施し監査の実効性を確保します。

なお、社外監査役は取締役会に出席するとともに、監査役会に出席し会社の状況ならびに経営執行状況について監査しており、重要な書類の閲覧ならびに管理部門及び会計監査人と連携し、三者の監査上の問題点等を協議し、共通認識の下、監査を行える体制をとり常勤監査役とともに監査の充実をはかっております。

#### 社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名であり、また、社外監査役は2名であります。

社外取締役である児玉純一は、情報産業機器分野での経験・識見が豊富であり、変革に取り組んでいる当社の事業領域、事業内容及び方向について理解し、独立した立場から経営への助言や監督の任務を遂行しうる適任者であると判断し、社外取締役に選任しております。

社外監査役である美澤臣一は、経営者及び社外役員としての職歴を通じて培ってきた豊富な経験、実績、見識を当社の監査に活すため、社外監査役に選任しております。また、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

社外監査役である中根敏勝は、金融機関での経歴及び弁護士としての職務を通じて培ってきた豊富な経験、実績、見識を当社の監査に活すため、社外監査役に選任しております。

なお、社外取締役及び社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針はないものの、選任するにあたっては、会社の最高権限者である代表取締役社長などと直接利害関係のない客観的な立場の有識者や経験者等から選任することにより、独立性、経営の健全化の維持、強化をはかっております。

#### 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 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				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。)	27,792	24,780	3,012			7
監査役 (社外監査役を除く。)	7,468	7,050	418			2
社外役員	7,895	7,500	395			3

- (注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
 2. 対象となる役員数には、無報酬の役員は含まれておりません。

##### 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 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

当社の取締役及び監査役の報酬につきましては、昭和63年6月29日開催の第32期定時株主総会において、取締役の報酬限度額は月額10,000千円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)、監査役の報酬限度額は、月額3,000千円以内と決議いただいております。その上で、役員個々の職務と責任に応じて、取締役につきましては取締役会において決定し、監査役につきましては監査役全員の協議によって決定しております。

株式の保有状況

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 4 銘柄  
 貸借対照表計上額の合計 5,521千円

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

(前事業年度)  
 特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)みずほフィナンシャルグループ	50,980	8,569	取引先との関係強化・維持のため
ウインテスト(株)	20,000	2,840	同上
日本電計(株)	2,104	2,291	同上
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,000	521	同上

(注) ウインテスト(株)及び日本電計(株)並びに(株)三菱UFJフィナンシャル・グループは、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ではありますが、非上場株式以外の全4銘柄について記載しております。

(当事業年度)  
 特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
D e n k e i	2,104	2,533	取引先との関係強化・維持のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,000	699	同上

(注) D e n k e i 及び(株)三菱UFJフィナンシャル・グループは、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ではありますが、非上場株式以外の全2銘柄について記載しております。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は岩田亘人、瀬尾佳之であり、三優監査法人に所属し、継続監査年数については、全員7年以下であります。

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名であります。

自己株式の取得

当社は、機動的な資本政策を行うことを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって同条第1項に定める市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とすることを目的として、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することができる旨を定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会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項に定める決議は、定款に別段の定めがある場合を除き、当該株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

(2) 【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(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	8,500		21,000	
連結子会社				
計	8,500		21,000	

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

会計監査人に対する報酬の額の決定に関する方針は、代表取締役が監査役会の同意を得て定める旨を定款に定めております。

## 第5 【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。)に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。  
また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の財務諸表について、三優監査法人により監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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



1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,410,394	<sup>1</sup> 2,273,636
受取手形及び売掛金	539,414	1,448,214
商品及び製品	54,001	631,528
仕掛品	61,417	50,762
原材料及び貯蔵品	81,872	844,095
繰延税金資産	-	11,322
その他	50,764	194,886
貸倒引当金	21,721	14,673
<b>流動資産合計</b>	<b>2,176,143</b>	<b>5,439,772</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	<sup>1</sup> 946,016	<sup>1</sup> 947,384
減価償却累計額	826,191	837,649
建物及び構築物（純額）	119,825	109,735
土地	<sup>1, 2</sup> 635,450	<sup>1, 2</sup> 635,450
その他	413,568	612,700
減価償却累計額	342,782	422,621
その他（純額）	70,786	190,078
<b>有形固定資産合計</b>	<b>826,062</b>	<b>935,264</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	33,343	173,431
リース資産	1,267	23,226
その他	9,285	13,544
<b>無形固定資産合計</b>	<b>43,896</b>	<b>210,202</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	<sup>3</sup> 43,711	<sup>3</sup> 6,961
破産更生債権等	44,004	43,509
繰延税金資産	-	5,240
その他	37,081	82,455
貸倒引当金	55,603	43,544
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>69,193</b>	<b>94,622</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>939,152</b>	<b>1,240,089</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,115,296</b>	<b>6,679,861</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29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	147,685	403,302
短期借入金	<sup>1</sup> 556,321	<sup>1</sup> 2,769,735
1年内返済予定の長期借入金	35,868	<sup>1</sup> 383,082
未払金	98,355	126,527
リース債務	2,889	8,429
未払法人税等	18,291	35,086
製品保証引当金	930	770
賞与引当金	16,319	19,234
その他	45,068	24,501
流動負債合計	921,729	3,770,668
<b>固定負債</b>		
長期借入金	75,592	<sup>1</sup> 485,105
リース債務	4,989	22,156
退職給付に係る負債	73,829	86,925
繰延税金負債	1,436	575
再評価に係る繰延税金負債	<sup>2</sup> 94,305	<sup>2</sup> 94,305
その他	7,186	6,801
固定負債合計	257,340	695,869
負債合計	1,179,069	4,466,538
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	852,461	962,593
資本剰余金	1,230,831	1,354,332
利益剰余金	101,148	89,896
自己株式	1,245	1,334
株主資本合計	1,980,899	2,225,694
<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	2,238	1,305
土地再評価差額金	<sup>2</sup> 73,858	<sup>2</sup> 73,858
為替換算調整勘定	-	589
その他の包括利益累計額合計	71,619	73,141
新株予約権	26,946	43,330
非支配株主持分	-	17,439
純資産合計	1,936,226	2,213,323
負債純資産合計	3,115,296	6,679,861

【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：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
売上高	2,114,688	7,981,443
売上原価	1 1,425,319	1 6,741,720
売上総利益	689,368	1,239,723
販売費及び一般管理費	2, 3 695,556	2, 3 1,120,146
営業利益又は営業損失( )	6,187	119,577
営業外収益		
受取賃貸料	12,362	10,573
貸倒引当金戻入額	-	9,646
その他	3,460	7,336
営業外収益合計	15,823	27,556
営業外費用		
支払利息	19,670	33,617
貸倒引当金繰入額	6,470	-
株式交付費	2,898	-
資金調達費用	21,734	1,249
為替差損	-	21,270
シンジケートローン手数料	-	14,322
その他	4,437	5,474
営業外費用合計	55,213	75,935
経常利益又は経常損失( )	45,577	71,198
特別利益		
投資有価証券売却益	-	6,813
補助金収入	-	9,000
負ののれん発生益	-	6,441
その他	-	19
特別利益合計	-	22,274
特別損失		
固定資産除却損	4 1,839	4 5,993
訴訟関連損失	12,247	-
特別損失合計	14,086	5,993
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	59,664	87,479
法人税、住民税及び事業税	10,758	87,583
法人税等調整額	-	11,034
法人税等合計	10,758	76,549
当期純利益又は当期純損失( )	70,422	10,930
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に帰属する当期純損失( )	-	321
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失( )	70,422	11,252

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
当期純利益又は当期純損失( )	70,422	10,930
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,929	932
土地再評価差額金	5,119	-
為替換算調整勘定	-	589
その他の包括利益合計	1,189	1,521
包括利益	69,232	9,408
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	69,232	9,730
非支配株主に係る包括利益	-	321

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,471,814	343,306	867,477	1,033	946,609
当期変動額					
新株の発行	254,881	254,881			509,762
新株の発行(新株予約権の行使)	297,580	297,580			595,161
資本金から剰余金への振替	1,171,814	1,171,814			-
欠損填補		836,751	836,751		-
親会社株主に帰属する当期純損失( )			70,422		70,422
自己株式の取得				211	211
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	619,353	887,525	766,328	211	1,034,289
当期末残高	852,461	1,230,831	101,148	1,245	1,980,899

	その他の包括利益累計額				新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	6,168	78,977	-	72,809	32,938	-	906,739
当期変動額							
新株の発行							509,762
新株の発行(新株予約権の行使)							595,161
資本金から剰余金への振替							-
欠損填補							-
親会社株主に帰属する当期純損失( )							70,422
自己株式の取得							211
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	3,929	5,119		1,189	5,991		4,802
当期変動額合計	3,929	5,119	-	1,189	5,991	-	1,029,487
当期末残高	2,238	73,858	-	71,619	26,946	-	1,936,226

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	852,461	1,230,831	101,148	1,245	1,980,899
当期変動額					
新株の発行	25,200	25,200			50,400
新株の発行(新株予約権の行使)	84,931	84,931			169,863
連結子会社株式の売却による持分の増減		13,368			13,368
親会社株主に帰属する当期純利益			11,252		11,252
自己株式の取得				88	88
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	110,131	123,500	11,252	88	244,795
当期末残高	962,593	1,354,332	89,896	1,334	2,225,694

	その他の包括利益累計額				新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	2,238	73,858	-	71,619	26,946	-	1,936,226
当期変動額							
新株の発行							50,400
新株の発行(新株予約権の行使)							169,863
連結子会社株式の売却による持分の増減							13,368
親会社株主に帰属する当期純利益							11,252
自己株式の取得							88
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	932		589	1,521	16,383	17,439	32,301
当期変動額合計	932	-	589	1,521	16,383	17,439	277,096
当期末残高	1,305	73,858	589	73,141	43,330	17,439	2,213,323

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29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又は税金等調整前当期純損失( )	59,664	87,479
減価償却費	34,476	52,187
のれん償却額	11,114	48,915
貸倒引当金の増減額( は減少)	5,930	16,882
賞与引当金の増減額( は減少)	7,704	7,067
製品保証引当金の増減額( は減少)	30	160
退職給付に係る負債の増減額( は減少)	843	13,095
受取利息及び受取配当金	761	965
支払利息	19,670	33,617
投資有価証券売却損益( は益)	-	6,813
固定資産除却損	-	5,993
売上債権の増減額( は増加)	14,898	82,972
たな卸資産の増減額( は増加)	26,229	833,498
仕入債務の増減額( は減少)	35,743	27,572
その他	14,466	3,478
小計	80,061	572,176
利息及び配当金の受取額	761	967
利息の支払額	19,358	32,547
法人税等の支払額	5,533	98,725
営業活動によるキャッシュ・フロー	55,930	702,482
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	24,115	709,213
定期預金の払戻による収入	14,212	731,028
有形固定資産の取得による支出	50,819	128,370
有形固定資産の売却による収入	-	211
無形固定資産の取得による支出	5,700	5,430
投資有価証券の取得による支出	-	2,393
投資有価証券の売却による収入	-	69,743
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	-	<sup>2</sup> 502,409
敷金及び保証金の回収による収入	26	50
敷金及び保証金の差入による支出	6,863	987
貸付けによる支出	512	600
貸付金の回収による収入	1,386	12,575
その他	210	119
投資活動によるキャッシュ・フロー	58,921	468,903
<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)	21,879	473,414
長期借入れによる収入	40,000	857,927
長期借入金の返済による支出	55,132	497,578
リース債務の返済による支出	3,191	8,109
株式の発行による収入	489,156	49,100
新株予約権の発行による収入	7,173	-
新株予約権の行使による株式の発行による収入	570,782	164,455
非支配株主からの払込みによる収入	-	5,000
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	-	26,130
自己株式の取得による支出	211	88
その他	1,703	433
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,024,992	1,070,685

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,481	1,850
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,020,520	835,256
現金及び現金同等物の期首残高	366,859	1,387,379
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,387,379	1 2,222,635



【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数

6社

主要な連結子会社名

「第1 企業の概要 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。

当連結会計年度において、サンマックス・テクノロジー株式会社及び日本ジョイントソリューションズ株式会社の株式の全てを取得したことにより、連結の範囲に含めております。

また、当連結会計年度において新たに設立いたしました、スマートレスポンス株式会社及びミナト・フィナンシャル・パートナーズ株式会社も連結の範囲に含めております。

なお、当連結会計年度において連結の範囲に含めておりましたエンデバー合同会社は、サンマックス・テクノロジー株式会社を存続会社とする吸収合併で消滅したことにより、連結の範囲から除外しております。

(2) 主要な非連結子会社名

株式会社メティスワークス

連結の範囲から除いた理由

株式会社メティスワークスは小規模な会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社数

該当事項はありません。

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称

株式会社メティスワークス

持分法を適用しない理由

持分法を適用していない会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 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、港御(上海)信息技术有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、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. 会計方針に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの …… 連結会計年度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、売却原価は総平均法により算定)

時価のないもの …… 総平均法による原価法

たな卸資産

商品及び製品 …… 移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

仕掛品 …… 個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

原材料 …… 移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

貯蔵品 …… 最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

イ リース資産以外の有形固定資産

定率法によっております。

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)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

ロ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

無形固定資産

イ リース資産以外の無形固定資産

定額法によっております。

ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(主に5年)によっております。

ロ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

##### (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により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

製品保証引当金

製品のアフターサービス費用に備えるため、過去の実績額を基準として所要見込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

従業員の退職給付に備えるため、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済制度及び特定退職金共済制度における給付相当額を控除した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に含めております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、その効果の発現する期間を合理的に見積り、当該期間において均等償却をしております。

(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り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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当連結会計年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

これによる、当連結会計年度の損益に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当連結会計年度から適用しております。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産及び担保に係る債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
建物	112,029千円	105,769千円
土地	635,450	635,450
計	747,480	741,219

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	468,770千円	300,000千円
1年内返済予定の長期借入金		40,000
長期借入金		140,000
計	468,770	480,000

SK hynix Japan株式会社に対する仕入債務の保証として、サンマックス・テクノロジー株式会社の定期預金50,000千円に質権が設定されております。

2 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用の土地について再評価を行っております。

再評価の方法は、土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づいて算定しており、再評価差額のうち税効果相当額を固定負債の部に「再評価に係る繰延税金負債」として、その他の金額を純資産の部に「土地再評価差額金」として計上しております。

再評価を行った年月日  
 平成14年3月31日

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	153,965千円	158,983千円

3 非連結子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28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
投資有価証券(その他の関係会社有価証券)	200千円	千円
投資有価証券(株式)	千円	450千円

(連結損益計算書関係)

- 1 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
売上原価	8,307千円	7,438千円

- 2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
製品保証引当金繰入額	930千円	770千円
貸倒引当金繰入		7,236
給与手当	325,369	382,215
賞与引当金繰入額	222	7,579
退職給付費用	23,093	27,158

- 3 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
	8,541千円	10,548千円

- 4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
有形固定資産、建物及び構築物	千円	5,993千円
有形固定資産、その他(工具、器具及び備品)	5	0
無形固定資産、その他(ソフトウェア)	1,833	
計	1,839	5,993

## (連結包括利益計算書関係)

## その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
	その他有価証券評価差額金			
当期発生額		5,427千円		5,019千円
組替調整額				6,813
税効果調整前		5,427		1,794
税効果額		1,497		861
その他有価証券評価差額金		3,929		932
土地再評価差額金				
税効果額		5,119		
土地再評価差額金		5,119		
為替換算調整勘定				
当期発生額				589
その他の包括利益合計		1,189		1,521

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	23,163,192	11,296,090		34,459,282

## (変動事由の概要)

## 新株の発行

第三者割当による新株の発行による増加 5,423,000株

新株予約権の行使による新株の発行による増加 5,873,090株

## 2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	10,367	2,175		12,542

## (変動事由の概要)

単元未満株式の買取請求による増加 2,175株

## 3. 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	第2回新株予約権	普通株式	1,656,040		800,090	855,950	16,835
	平成27年ストック・オプションとしての 新株予約権	普通株式					6,852
	第5回新株予約権	普通株式		7,721,000	5,073,000	2,648,000	3,259
合計			1,656,040	7,721,000	5,873,090	3,503,950	26,946

(注) 1. 目的となる株式の数は、新株予約権が権利行使されたものと仮定した場合における株式数を記載しております。

## 2. 目的となる株式の数の変動事由の概要

第2回新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

第5回新株予約権の増加は、発行によるものであります。

第5回新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

## 3. 平成27年ストック・オプションとしての新株予約権は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

## 4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	34,459,282	2,144,550		36,603,832

(変動事由の概要)

## 新株の発行

第三者割当による新株の発行による増加 480,000株

新株予約権の行使による新株の発行による増加 1,664,550株

## 2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	12,542	906		13,448

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取請求による増加 906株

## 3. 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	第2回新株予約権	普通株式	855,950		46,550	809,400	15,919
	平成27年ストック・オプションとしての新株予約権	普通株式					19,920
	第5回新株予約権	普通株式	2,648,000		1,618,000	1,030,000	1,267
	平成28年ストック・オプションとしての新株予約権	普通株式					6,223
合計			3,503,950		1,664,550	1,839,400	43,330

(注) 1. 目的となる株式の数は、新株予約権が権利行使されたものと仮定した場合における株式数を記載しております。

2. 目的となる株式の数の変動事由の概要

第2回新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

第5回新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

3. 平成27年及び平成28年ストック・オプションとしての新株予約権は、権利行使期間の初日が到来していません。

## 4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
現金及び預金	1,410,394千円	2,273,636千円
投資その他の資産 (長期性預金)	400	1,600
預入期間が3か月を超える定期預金	23,415	52,600
現金及び現金同等物	1,387,379	2,222,635

2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

株式の取得により新たにサンマックス・テクノロジー株式会社を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに新規連結子会社株式の取得価額と新規連結子会社取得のための収入(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	3,698,291 千円
固定資産	96,088
のれん	189,003
流動負債	2,264,206
固定負債	217,640
評価差額	1,536
新規連結子会社株式の取得価額	1,500,000
新規連結子会社現金及び現金同等物	1,991,299
差引：連結の範囲の変更を伴う子会社株式 の取得による収入	491,299

株式取得により新たに日本ジョイントソリューションズ株式会社を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに新規連結子会社株式の取得価額と新規連結子会社取得のための収入(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	25,171 千円
固定資産	3,445
流動負債	2,871
固定負債	12,305
負ののれん発生益	6,441
新規連結子会社株式の取得価額	7,000
新規連結子会社現金及び現金同等物	18,110
差引：連結の範囲の変更を伴う子会社株式 の取得による収入	11,110



(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引(借主)

ファイナンス・リース取引は、全て所有権移転外ファイナンス・リースであります。

1. リース資産の内容

主として、本社機能を強化するための設備備品及び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

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。

(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、主に「デバイス関連事業」及び「タッチパネル関連事業」並びに「メモリーモジュール関連事業」の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入)を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

金銭債権である受取手形及び電子記録債権並びに売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、その一部には、輸出取引に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、回収期間を短期間にすることや、為替変動リスクを軽減する手段を一部講じることにより、リスクを回避しております。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が、主に業務上の関係を有する企業の株式であります。破産更生債権等は、取引先企業への債権のうち、貸倒懸念債権であります。

営業債務である支払手形及び買掛金は、全て1年以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、短期間で債務の履行を行うことにより、為替の変動リスクを回避しております。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。未払金は、全て1年以内の支払期日であります。未払法人税等は、法人税等の支払予定額であり、短期間で決済いたします。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権に係る為替の変動リスクに対する為替予約取引であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、営業管理規程に従い、営業債権について、各カンパニーにおいて各取引先の資産および経営内容、信用状態その他必要な情報を入手し、取引相手別に与信限度を設定しております。また、取引相手ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

営業債権について、当社グループの輸出は円建て価格を基本にしており、為替変動の影響は軽微であります。営業債務については、一部に外貨建て取引がありますが、適切な社内レートを設定して取引金額の管理を行うとともに、短期間で債務の履行を行うことで為替の変動リスクを回避しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、また取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

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

当社グループは、各部署からの報告に基づき管理部門が適時に資金計画を作成・更新するとともに、手許流動性を確保し、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、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。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,410,394	1,410,394	
(2) 受取手形及び売掛金	539,414		
貸倒引当金( )	21,600		
(3) 投資有価証券	517,814	517,814	
その他有価証券	14,222	14,222	
(4) 破産更生債権等	44,004		
貸倒引当金( )	44,004		
資産計	1,942,431	1,942,431	
(1) 支払手形及び買掛金	147,685	147,685	
(2) 短期借入金	556,321	556,321	
(3) 1年内返済予定の長期借入金	35,868	37,139	1,271
(4) 未払金	98,355	98,355	
(5) 長期借入金	75,592	73,262	2,329
負債計	913,822	912,763	1,058

( ) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,273,636	2,273,636	
(2) 受取手形及び売掛金	1,448,214		
貸倒引当金( 1)	14,364		
(3) 投資有価証券	1,433,850	1,433,850	
その他有価証券	3,232	3,232	
(4) 破産更生債権等	43,509		
貸倒引当金( 1)	43,509		
資産計	3,710,719	3,710,719	
(1) 支払手形及び買掛金	403,302	403,302	
(2) 短期借入金	2,769,735	2,769,735	
(3) 1年内返済予定の長期借入金	383,082	383,731	649
(4) 未払金	126,527	126,527	
(5) 長期借入金	485,105	484,758	346
負債計	4,167,752	4,168,055	302
デリバティブ取引( 2)	3,967	3,967	

( 1 ) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

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

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

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 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ます。

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

(4) 破産更生債権等

当社では、貸倒懸念債権等特定の債権について、担保および保証による回収見込額等により時価を算定しており、当該回収見込額等を超える額に貸倒引当金を計上しております。

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

これらはすべて短期で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 1年内返済予定の長期借入金、並びに(5) 長期借入金

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照ください。

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

(単位：千円)

区分	平成28年3月31日	平成29年3月31日
非上場株式	29,288	3,728
その他の関係会社有価証券	200	

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) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,410,394			
受取手形及び売掛金	539,414			
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
合計	1,949,809			

破産更生債権等については、回収可能性が認められないため、上記には記載しておりません。

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,273,636			
受取手形及び売掛金	1,448,214			
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
合計	3,721,850			

破産更生債権等については、回収可能性が認められないため、上記には記載しておりません。

(注4)長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	556,321					
長期借入金	35,868	32,178	29,654	11,845	1,260	655
合計	592,189	32,178	29,654	11,845	1,260	655

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	2,769,735					
長期借入金	383,082	251,419	133,555	78,227	21,904	
合計	3,152,817	251,419	133,555	78,227	21,904	

(有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前連結会計年度(平成28年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	11,382	6,683	4,698
債券			
その他			
小計	11,382	6,683	4,698
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	2,840	3,863	1,023
債券			
その他			
小計	2,840	3,863	1,023
合計	14,222	10,546	3,675

当連結会計年度(平成29年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	3,232	1,351	1,881
債券			
その他			
小計	3,232	1,351	1,881
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式			
債券			
その他			
小計			
合計	3,232	1,351	1,881

## 2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	81,337	6,813	
債券			
その他			
合計	81,337	6,813	

## (デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前連結会計年度(平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成29年3月31日)

区分	デリバティブ 取引の種類等	契約額等(千円)		時価 (千円)	評価損益 (千円)
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	262,626		3,967	3,967
合計		262,626		3,967	3,967

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として、厚生年金基金制度及び退職一時金制度を設けており、退職一時金制度の給付額の一部を中小企業退職金共済制度又は特定退職金共済制度からの給付額で充当しております。

なお、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から中小企業退職金共済制度又は特定退職金共済制度における給付相当額を控除した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。

また当社は、総合設立型の複数事業主制度である「全国電子情報技術産業厚生年金基金」に加入しておりますが、当該厚生年金基金制度は、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様に会計処理をしております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	74,673千円	73,829千円
退職給付費用	17,497	26,588
退職給付の支払額	10,328	5,793
制度への拠出額	8,012	7,699
退職給付に係る負債の期末残高	73,829	86,925

(2) 退職給付債務及び中小企業退職金共済制度給付見込額並びに特定退職金共済制度給付見込額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の調整表

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
退職給付債務	221,507千円	241,952千円
中小企業退職金共済制度給付見込額 及び特定退職金共済制度給付見込額	147,678	155,027
退職給付に係る負債	73,829	86,925

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度17,497千円 当連結会計年度26,588千円

3. 複数事業主制度

確定拠出制度同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度13,177千円、当連結会計年度7,483千円であります。

(1) 制度全体の積立状況に関する事項

	前連結会計年度 平成28年3月31日現在	当連結会計年度 平成29年3月31日現在
年金資産の額	261,938,937千円	256,615,568千円
年金財政計算上の数理債務の額と 最低責任準備金の額との合計額	295,512,606	287,427,573
差引額	33,573,668	30,812,004

(2) 制度全体に占める当社の掛金拠出割合

前連結会計年度 0.15345% (平成28年3月31日現在)  
 当連結会計年度 0.17981% (平成29年3月31日現在)

(3) 補足説明

上記の(1)差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高(前連結会計年度30,399,357千円、当連結会計年度28,989,573千円)及び別途積立金(前連結会計年度8,123,543千円、当連結会計年度11,051,822千円)であります。

本制度における過去勤務債務の償却方法は期間20年の元利均等償却であります。

なお、上記(2)の割合は当社の実際の負担割合とは一致しません。

(ストック・オプション等関係)

## 1. 費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
売上原価	千円	千円
販売費及び一般管理費の 株式報酬費用	6,852千円	19,291千円

## 2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

会社名	提出会社
決議年月日	平成27年9月28日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社及び当社子会社の取締役7名、監査役並びに従業員127名。
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 1,733,000株
付与日	平成27年10月15日
権利確定条件	新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時においても、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位にあることを要する。 ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りではない。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めない。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	平成31年9月29日～平成33年9月28日

会社名	提出会社
決議年月日	平成28年9月27日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社及び当社子会社の取締役12名、監査役並びに従業員151名。
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 1,642,000株
付与日	平成28年10月14日
権利確定条件	新株予約権の割り当てを受けたものは、権利行使時においても、当社若しくは当社の子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位にあることを要する。 ただし、任期満了による退任、定年退職、若しくは当社取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りではない。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めない。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	平成32年9月28日～平成34年9月27日



## (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成29年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

## ストック・オプションの数

会社名	提出会社	提出会社
決議年月日	平成27年9月28日	平成28年9月27日
権利確定前		
前連結会計年度末(株)	1,713,000	
付与(株)		1,642,000
失効(株)	53,000	36,000
権利確定(株)		
未確定残(株)	1,660,000	1,606,000
権利確定後		
前連結会計年度末(株)		
権利確定(株)		
権利行使(株)		
失効(株)		
未行使残(株)		

## 単価情報

会社名	提出会社	提出会社
決議年月日	平成27年9月28日	平成28年9月27日
権利行使価格(円)	103	99
行使時平均株価(円)		
付与日における公正な評価単価(円)	32	31

3. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

(1) 使用した評価技法 モンテカルロ・シミュレーション

(2) 主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性	(注) 1	47.765%
予想残存期間	(注) 2	4.95年
予想配当	(注) 3	0円/株
無リスク利率	(注) 4	0.000%

(注) 1. 4.95年間(算定上の予想残存期間)の株価実績に基づき算定しました。

2. 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っております。

3. 平成29年3月期の1株当たりの配当予想額に基づき算定しております。

4. 算定時点からオプションの満期日までの期間に対応する国債利回りはマイナスであることから、0.000%で想定しております。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

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

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
繰越欠損金	845,150千円	850,883千円
たな卸資産評価損	36,336	40,173
貸倒引当金繰入超過額	23,645	17,802
有形固定資産減価償却超過額	4,767	3,426
無形固定資産減価償却超過額	2,129	1,515
投資有価証券評価損	17,648	17,648
退職給付に係る負債	22,576	26,581
その他	12,710	28,387
繰延税金資産小計	964,965	986,419
評価性引当額	964,965	969,857
繰延税金資産合計		16,562
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	1,436	575
繰延税金負債合計	1,436	575
繰延税金資産（負債）の純額	1,436	15,987
<b>再評価に係る繰延税金負債</b>		
再評価差額金	94,305千円	94,305千円

(注) 当連結会計年度における繰延税金資産（負債）の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	千円	11,322千円
固定資産 - 繰延税金資産		5,240
固定負債 - 繰延税金負債	1,436	575
固定負債 - 再評価に係る繰延税金負債	94,305	94,305

## 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28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率 (調整)	%	30.5%
住民税均等割り	%	6.5%
交際費等永久に損金に算入されない項目	%	4.3%
評価性引当額の増減	%	5.6%
のれん償却費	%	17.1%
負ののれん発生益	%	2.3%
子会社税率差異	%	22.5%
関係会社株式売却益の連結修正	%	4.0%
その他	%	0.8%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	%	87.5%

(注) 前連結会計年度は、税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

1. 企業結合の概要

(1) 被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 サンマックス・テクノロジー株式会社  
事業の内容 メモリモジュールの開発・製造・販売他

(2) 企業結合を行った主な理由

サンマックス・テクノロジー株式会社(以下、「本件対象会社」といいます。)は、主としてDIMM(Dual In-line Memory Module)と呼ばれる産業機器用途向けコンピュータ記憶装置の製造・販売ノウハウを持ち、当該装置の製造を海外メーカーに委託して国内外で販売し、大手電機メーカーや半導体デバイス商社等との取引を中心に数年以上にわたり平均的な売上高70億円、経常利益3億円程度の安定した収益をあげている企業です。

当社は、当社のデバイスプログラマ事業部門がROMの書込み装置の製造・販売およびROM書込みサービスを主体としていることから、株式取得により、当社と本件対象会社との間で、半導体関連分野における事業領域の拡大・複線化の実現が期待され、両社の複数の取引先が重複しているためそれぞれの取引先に対してこれまで保有していなかった商品を薦めて売上高を伸ばすクロスセルの可能性もあり、また、本件対象会社が当社グループに加わることにより、当社の連結業績が向上し、結果として資本市場からの評価も改善する可能性があると考え、本件対象会社の全株式を取得することといたしました。

(3) 企業結合日

平成28年4月1日(みなし取得日)

平成28年4月5日(効力発生日)

(4) 企業結合の法的形式

当社100%出資のSPCによる株式取得

(5) 結合後企業の名称

変更ありません。

(6) 取得した議決権比率

100%

(7) 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が100%出資のSPCによる株式取得により本件対象会社の議決権の100%を取得したためであります。

2. 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

3. 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金	1,500,000千円
取得原価		1,500,000千円

4. 主要な取得関連費用の内容及び金額

デューデリジェンス費用	10,300千円
アドバイザー費用	10,056千円

5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却の方法及び償却期間

(1) 発生したのれん金額

189,003千円

(2) 発生原因

取得原価が企業結合時の時価総額を上回ったためであります。

(3) 償却方法及び償却期間

5年間にわたる均等償却

6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	3,694,800 千円
固定資産	102,881
資産合計	3,797,682
流動負債	2,264,206
固定負債	222,479
負債合計	2,486,686

共通支配下の取引等

1. 取引の概要

(1) 対象となった結合当事企業の名称及びその事業の内容

結合企業の名称	サンマックス・テクノロジー株式会社
事業の内容	メモリモジュールの開発・製造・販売他
被結合企業の名称	エンデバー合同会社
事業の内容	株式の取得・運用他

(2) 企業結合日

平成28年11月1日

(3) 企業結合の法的形式

サンマックス・テクノロジー株式会社（当社の連結子会社）を吸収合併存続会社、エンデバー合同会社（当社の連結子会社）を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

結合後企業の名称に変更はありません。

(5) その他取引の概要に関する事項

当社グループの経営の効率化・グループ管理体制の迅速化を目的に吸収合併いたしました。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日）に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいために注記を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

当社では、神奈川県その他の地域において、一部の不動産を賃貸することにより賃貸収益を得ています。但し、その金額は僅少であり、重要性が乏しいために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

(1) 報告セグメントの決定方法

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、「デバイス関連」、「タッチパネル関連」、「システム開発関連」、「メモリーモジュール関連」及び環境エレクトロニクス事業を柱にした、その他事業活動を展開しております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「デバイス関連」では、当社において、主に各種テストシステム、画質検査装置、デバイスプログラマ製品の製造販売及び新技術・新製品の開発、検査、品質管理等を行っております。

「タッチパネル関連」では、当社において、主にタッチパネル製品やデジタルサイネージ製品の製造販売及び新技術・新製品の開発、検査、品質管理等を行っております。

なお、当連結会計年度より、前連結会計年度に「その他」区分としておりました環境エレクトロニクス事業の内、LEDの在庫販売、無電極ランプ事業を引き継いで、タッチパネル関連として区分しております。

「システム開発関連」では、株式会社イーアイティーにおいて、主に情報システム開発及び技術者の派遣を行っております。

「メモリーモジュール関連」では、サンマックス・テクノロジー株式会社において、主にDIMM (Dual In Line Memory Module) と呼ばれる産業機器用途向けコンピュータ記憶装置の販売を行っております。

「その他」として、当社において、主に環境エレクトロニクス関連事業として、太陽光発電事業（売電を含む。）、LEDの受注販売、電解水生成器販売等を行っております。

(3) 報告セグメントの変更等に関する事項

前連結会計年度において、「その他」に含めておりました環境エレクトロニクス事業の内、LED在庫販売、無電極ランプ等の事業についてはタッチパネル製品の製造販売を行う事業部へ移管されたことに伴い、当連結会計年度より「タッチパネル関連」へ含めることといたしました。また、当連結会計年度より、サンマックス・テクノロジー株式会社を連結子会社としたことに伴い、新たなセグメント区分として「メモリーモジュール関連」を追加しております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。

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方法は、連結財務諸表の作成において採用している会計処理の方法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売上高又は振替高は市場実勢価格に基づいております。

当社グループ全体の全社費用として捉えていた子会社の一般管理費は、当連結会計年度より新たに連結の範囲に加えた関係会社を含め、グループ全体の業績管理手法を見直したことにより、連結子会社における報告セグメント別の営業成績をより適切に反映させるために、当連結会計年度より報告セグメントの費用として計上する方法に変更しております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報につきましては、変更後の利益又は損失の算定方法により作成したものを記載しております。

また、会計方針の変更に記載のとおり、法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更したため、事業セグメントの減価償却の方法を同様に変更しております。

当該変更による当連結会計年度のセグメント損益への影響は軽微であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務 諸表額 (注) 3
	デバイ ス 関連	タッチパ ネル関連	システ ム 開発 関連	メモリーモ ジュール関連	計				
売上高									
外部顧客への売上高	596,770	809,882	708,035		2,114,688		2,114,688		2,114,688
セグメント間の内部 売上高又は振替高									
計	596,770	809,882	708,035		2,114,688		2,114,688		2,114,688
セグメント利益又は 損失( )	105,552	41,615	44,145		191,312		191,312	197,500	6,187
セグメント資産	587,803	503,664	346,832		1,438,299	48,869	1,487,169	1,628,127	3,115,296
セグメント負債	138,773	121,258	249,894		509,926	6,085	516,012	663,057	1,179,069
その他の項目									
減価償却費	18,902	2,528	4,840		26,272	83	26,355	8,120	34,476
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	77,221	460	2,144		79,825		79,825	6,520	86,346

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、環境エレクトロニクス事業を含んでおります。

2. 調整額は以下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 197,500千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用で、報告セグメントに帰属しない一般管理費等であります。
- (2) セグメント資産の調整額1,628,127千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。その主なものは、報告セグメントに帰属しない本社建物及び本社土地であります。
- (3) セグメント負債の調整額663,057千円は、各報告セグメントに配分していない全社負債であります。その主なものは、報告セグメントに帰属しない短期借入金であります。
- (4) 減価償却費の調整額8,120千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産による減価償却費であります。その主なものは、報告セグメントに帰属しない本社建物による減価償却費であります。
- (5) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額6,520千円は、主に管理部門で使用する本社建物の改修額であります。

3. セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務 諸表額 (注) 3
	デバイ ス 関連	タッチパ ネル関連	システ ム 開発 関連	メモリーモ ジュール関連	計				
売上高									
外部顧客への売上高	682,050	617,678	680,646	6,001,054	7,981,430	13	7,981,443		7,981,443
セグメント間の内部 売上高又は振替高	5,000		6,797		11,797		11,797	11,797	
計	687,050	617,678	687,443	6,001,054	7,993,227	13	7,993,240	11,797	7,981,443
セグメント利益又は 損失( )	91,970	17,156	37,774	320,366	467,268	5,782	461,486	341,909	119,577
セグメント資産	647,992	530,220	250,610	4,300,276	5,729,100	68,275	5,797,375	882,486	6,679,861
セグメント負債	144,825	81,803	117,216	3,480,878	3,824,723	16,599	3,841,323	625,214	4,466,538
その他の項目									
減価償却費	30,382	1,799	3,635	7,761	43,577	82	43,659	8,527	52,187
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	33,715	100,000	10,479	32,581	176,776		176,776	4,962	181,739

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、環境エレクトロニクス事業を含んでおります。

2. 調整額は以下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 341,909千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用で、報告セグメントに帰属しない一般管理費等であります。
- (2) セグメント資産の調整額882,486千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。その主なものは、報告セグメントに帰属しない本社建物及び本社土地であります。
- (3) セグメント負債の調整額625,214千円は、各報告セグメントに配分していない全社負債であります。その主なものは、報告セグメントに帰属しない短期借入金であります。
- (4) 減価償却費の調整額8,527千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産による減価償却費であります。その主なものは、報告セグメントに帰属しない本社建物による減価償却費であります。
- (5) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額4,962千円は、主に管理部門で使用する本社建物の改修額であります。

3. セグメント利益又は損失は、連結財務諸表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27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア地域	その他の地域	合計
1,855,900	253,285	5,502	2,114,688

(注) 1. 売上高は顧客の所在地を基礎とし、地理的近接度による区分の地域に分類しております。

2. 本邦以外の区分に属する主な国または地域

- (1) アジア地域・・・韓国、中国、フィリピン他
- (2) その他の地域・・・欧州地域、北米地域、オセアニア地域

(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：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
沖電気工業株式会社	230,426	タッチパネル関連

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア地域	その他の地域	合計
6,605,940	1,357,887	17,615	7,981,443

(注) 1. 売上高は顧客の所在地を基礎とし、地理的近接度による区分の地域に分類しております。

2. 本邦以外の区分に属する主な国または地域

(1) アジア地域・・・韓国、中国、フィリピン他

(2) その他の地域・・・欧州地域、北米地域、オセアニア地域

(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：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社アドテック	1,737,320	メモリーモジュール関連

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他	合計	調整額 (注)	合計
	デバイス 関連	タッチパ ネル関連	システ ム 開発 関連	メモリーモ ジュール関連	計				
当期償却額							11,114	11,114	
当期末残高							33,343	33,343	

(注) 調整額は各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他	合計	調整額 (注)	合計
	デバイス 関連	タッチパ ネル関連	システ ム 開発 関連	メモリーモ ジュール関連	計				
当期償却額							48,915	48,915	
当期末残高							173,431	173,431	

(注) 調整額は各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度において、日本ジョイントソリューションズ株式会社を子会社としたことに伴い、負ののれん発生益6,441千円を特別利益に計上しております。

なお、当該負ののれん発生益は特定の報告セグメントに係るものではないため、全社の利益（調整額）として認識しております。

【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との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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 (千円)	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
重要な子 会社の役 員及びそ の近親者	相澤 均			サンマックス・テク ノロジーズ株式会社 代表取締役	(被所有) 直接1.04%	連結子会社 代表取締役	第三者割当増資 の引受け(注)	39,900		
重要な子 会社の役 員及びそ の近親者	大竹 敦哉			サンマックス・テク ノロジーズ株式会社 取締役	(被所有) 直接0.27%	連結子会社 取締役	第三者割当増資 の引受け(注)	10,500		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 当社が実施した第三社割当増資を1株につき105円で引き受けたものであります。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28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 (千円)	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	若山 健彦			当社 代表取締役	(被所有) 直接1.1%	連結子会社 代表取締役会長	債務の被保証 (注)	36,945		
重要な子 会社の役 員	佐藤 昌弘			株式会社イーア イティー 取締役	なし	連結子会社 代表取締役社長	債務の被保証 (注)	125,580		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 当社連結子会社である株式会社イーアイティーの金融機関からの借入金について債務保証を受けたものであります。なお、保証料の支払は行っておりません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4 月 1 日 至 平成28年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成29年 3 月31日)
1 株当たり純資産額	55.43円	58.83円
1 株当たり当期純利益又は純損失 ( ) 金額	2.84円	0.31円
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額		0.31円

- (注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1 株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。  
 2. 1 株当たり当期純利益金額又は 1 株当たり当期純損失金額及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成27年 4 月 1 日 至 平成28年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成29年 3 月31日)
1 株当たり当期純利益金額又は 1 株当たり 当期純損失金額		
親会社株主に帰属する当期純利益又は純損失 ( ) (千円)	70,422	11,252
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益又は 純損失 ( ) (千円)	70,422	11,252
普通株式の期中平均株式数(株)	24,760,062	36,497,163
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		252,191
(うち新株予約権)		(252,191)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり 当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要		会社法第236条、第238条 及び第239条の規定に基づ く新株予約権(新株予約 権の数3,226個、目的とな る株式の数3,666,000株)

3. 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28年 3 月31日)	当連結会計年度 (平成29年 3 月31日)
純資産の部の合計額(千円)	1,936,226	2,213,323
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	26,946	60,770
(うち新株予約権(千円))	(26,946)	(43,330)
(うち非支配株主持分(千円))		(17,439)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,909,279	2,152,552
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)	34,446,740	36,590,384

(重要な後発事象)

(株式併合及び単元株式数の変更)

当社は平成29年5月26日開催の取締役会において、平成29年6月28日開催の第61回定時株主総会に普通株式の併合及び単元株式数の変更について付議することを決議し、同株主総会において承認されました。

1. 株式併合及び単元株式数の変更の目的

全国証券取引所は、「売買単位の集約に向けた行動計画」を発表し、上場する国内会社の普通株式の売買単位を100株に統一することを目指しております。

当社は、東京証券取引所に上場する企業としてこの趣旨を尊重し、当社株式の売買単位を1,000株から100株に変更するとともに、証券取引所が望ましいとする投資単位の水準(5万円以上50万円未満)を維持することを目的として、株式の併合を行うものであります。

2. 株式併合の内容

(1) 株式併合する株式の種類

普通株式

(2) 株式併合の方法・比率

平成29年10月1日付で、平成29年9月30日の最終の株主名簿に記載された株主の所有株式数を普通株式5株につき1株の割合で併合いたします。

(3) 株式併合により減少する株式数

株式併合前の発行済株式総数(平成29年3月31日現在)	36,603,832株
株式併合により減少する株式数	29,283,066株
株式併合後の発行済株式数	7,320,766株

(注)「株式併合により減少する株式数」及び「株式併合後の発行済株式数」は、併合前の発行済株式総数及び配合割合に基づき算出した理論値です。

(4) 1株未満の端数が生じる場合の処理

株式の併合の結果、1株に満たない端数が生じた場合には、会社法第235条により、一括して処分し、その処分代金を端数が生じた株主に対して、端数の割合に応じて分配いたします。

3. 単元株式数の変更の内容

株式併合の効力発生と同時に、普通株式の単元株式数を1,000株から100株に変更いたします。

4. 株式併合及び単元株式数の変更の日程

取締役会決議日	平成29年5月26日
株主総会決議日	平成29年6月28日
株式併合及び単元株式数の変更	平成29年10月1日

5. 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式併合が前連結会計年度の期首に実施されたと仮定した場合の、前連結会計年度及び当連結会計年度における1株当たり情報は下記のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
1株当たり純資産額	277.13円	294.14円
1株当たり当期純利益又は純損失( )金額	14.22円	1.54円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		1.53円

(注) 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため、記載していません。

(ストック・オプションとしての新株予約権の発行)

当社は、平成29年6月28日開催の定時株主総会において、会社法に基づき、当社及び当社子会社の取締役、監査役並びに従業員に対し、ストック・オプションとして新株予約権を無償で発行すること及びその募集事項の決定を当社取締役会に委任することを決議いたしました。

この内容の詳細については、「第4提出会社の状況 1株式等の状況 (9)ストックオプション制度の内容」に記載しております。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	556,321	2,769,735	0.43	
1年以内に返済予定の長期借入金	35,868	383,082	0.75	
1年以内に返済予定のリ-ス債務	2,889	8,429		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	75,592	485,105	0.96	平成30年~33年
リ-ス債務(1年以内に返済予定のものを除く)	4,989	22,156		平成30年~33年
合計	675,659	3,668,508		

- (注) 1. 「平均利率」については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。  
 2. リ-ス債務の平均利率については、リ-ス料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリ-ス債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。  
 3. 長期借入金及びリ-ス債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結貸借対照表日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額は次のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	251,419	133,555	78,227	21,904
リ-ス債務	7,614	6,924	6,718	898

【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

	第1四半期 連結累計期間	第2四半期 連結累計期間	第3四半期 連結累計期間	第61期 連結会計年度
	自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日	自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日	自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31日	自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日
売上高 (千円)	1,846,368	3,377,671	5,503,247	7,981,443
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額又は税 金等調整前四半期純損失 金額( ) (千円)	26,747	46,191	40,156	87,479
親会社株主に帰属する 当期純利益金額又は親会 社株主に帰属する四半期 純損失金額( ) (千円)	34,602	71,303	32,077	11,252
1株当たり当期純利益金 額又は1株当たり四半期 純損失金額( ) (円)	0.96	1.96	0.88	0.31

	第1四半期 会計期間	第2四半期 会計期間	第3四半期 会計期間	第4四半期 会計期間
	自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日	自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日	自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日	自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日
1株当たり四半期純利益 又は純損失金額( ) (円)	0.96	1.00	1.07	1.18

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年 3月31日)	当事業年度 (平成29年 3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,180,973	295,971
受取手形	51,270	26,968
電子記録債権	1,117	19,392
売掛金	<sup>1</sup> 378,648	<sup>1</sup> 425,034
製品	53,823	49,849
原材料	81,459	78,138
仕掛品	60,527	44,791
貯蔵品	412	249
前渡金	14,236	12,086
前払費用	4,312	3,065
繰延税金資産	-	4,840
その他	32,467	<sup>1</sup> 28,844
<b>流動資産合計</b>	<b>1,859,250</b>	<b>989,232</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	<sup>2</sup> 113,603	<sup>2</sup> 106,770
構築物	63	236
機械及び装置	0	0
車両運搬具	4,378	2,727
工具、器具及び備品	49,157	153,571
土地	<sup>2</sup> 635,450	<sup>2</sup> 635,450
リース資産	5,884	4,864
建設仮勘定	7,256	15,044
<b>有形固定資産合計</b>	<b>815,793</b>	<b>918,665</b>
<b>無形固定資産</b>		
電話加入権	2,831	2,831
ソフトウェア	4,177	3,639
リース資産	1,267	742
<b>無形固定資産合計</b>	<b>8,276</b>	<b>7,213</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	43,511	5,521
関係会社株式	152,586	1,006,301
出資金	820	820
関係会社出資金	11,332	29,099
その他の関係会社有価証券	200	-
破産更生債権等	44,004	43,509
長期前払費用	188	188
その他	6,739	7,160
貸倒引当金	44,004	43,509
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>215,377</b>	<b>1,049,091</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,039,447</b>	<b>1,974,970</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,898,698</b>	<b>2,964,202</b>



(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	79,144	38,093
買掛金	76,616	60,335
短期借入金	2 542,201	2 319,735
1年内返済予定の長期借入金	-	2 40,396
リース債務	2,713	2,417
未払金	1 59,237	1 73,536
未払費用	6,553	6,849
未払法人税等	10,158	12,294
前受金	1 1,515	1,349
預り金	7,853	4,306
製品保証引当金	930	770
流動負債合計	786,924	560,084
<b>固定負債</b>		
長期借入金	-	2 141,406
リース債務	4,989	3,363
繰延税金負債	1,436	575
再評価に係る繰延税金負債	94,305	94,305
退職給付引当金	34,890	47,307
その他	7,088	5,304
固定負債合計	142,711	292,262
負債合計	929,635	852,346
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	852,461	962,593
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	895,768	1,005,899
その他資本剰余金	335,063	335,063
資本剰余金合計	1,230,831	1,340,963
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
繰越利益剰余金	68,312	161,144
利益剰余金合計	68,312	161,144
自己株式	1,245	1,334
株主資本合計	2,013,735	2,141,078
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	2,238	1,305
土地再評価差額金	73,858	73,858
評価・換算差額等合計	71,619	72,552
新株予約権	26,946	43,330
純資産合計	1,969,062	2,111,856
負債純資産合計	2,898,698	2,964,202

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
売上高	1 1,406,853	1 1,383,111
売上原価	1 827,603	765,366
売上総利益	579,249	617,745
販売費及び一般管理費	1, 2 610,706	1, 2 722,114
営業損失( )	31,456	104,368
営業外収益		
受取賃貸料	12,362	10,573
その他	1 2,092	1 4,935
営業外収益合計	14,455	15,509
営業外費用		
支払利息	17,570	10,921
株式交付費	2,898	-
資金調達費用	21,734	1,249
シンジケートローン手数料	-	14,322
その他	4,110	4,223
営業外費用合計	46,314	30,717
経常損失( )	63,316	119,576
特別利益		
投資有価証券売却益	-	6,813
関係会社株式売却益	-	11,502
補助金収入	-	9,000
その他	-	19
特別利益合計	-	27,335
特別損失		
固定資産売却損	-	434
特別損失合計	-	434
税引前当期純損失( )	63,316	92,675
法人税、住民税及び事業税	4,996	4,996
法人税等調整額	-	4,840
法人税等合計	4,996	155
当期純損失( )	68,312	92,831

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		繰越利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	1,471,814	343,306	-	343,306	836,751	836,751	1,033	977,336	
当期変動額									
新株の発行	254,881	254,881		254,881				509,762	
新株の発行（新株予約権の行使）	297,580	297,580		297,580				595,161	
資本金から剰余金への振替	1,171,814		1,171,814	1,171,814				-	
欠損填補			836,751	836,751	836,751	836,751		-	
当期純損失（ ）					68,312	68,312		68,312	
自己株式の取得							211	211	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	619,353	552,461	335,063	887,525	768,438	768,438	211	1,036,398	
当期末残高	852,461	895,768	335,063	1,230,831	68,312	68,312	1,245	2,013,735	

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	6,168	78,977	72,809	32,938	937,465
当期変動額					
新株の発行					509,762
新株の発行（新株予約権の行使）					595,161
資本金から剰余金への振替					-
欠損填補					-
当期純損失（ ）					68,312
自己株式の取得					211
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	3,929	5,119	1,189	5,991	4,802
当期変動額合計	3,929	5,119	1,189	5,991	1,031,596
当期末残高	2,238	73,858	71,619	26,946	1,969,062

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	852,461	895,768	335,063	1,230,831	68,312	68,312	1,245	2,013,735	
当期変動額									
新株の発行	25,200	25,200		25,200				50,400	
新株の発行(新株予約権の行使)	84,931	84,931		84,931				169,863	
当期純損失( )					92,831	92,831		92,831	
自己株式の取得							88	88	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	110,131	110,131	-	110,131	92,831	92,831	88	127,342	
当期末残高	962,593	1,005,899	335,063	1,340,963	161,144	161,144	1,334	2,141,078	

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	2,238	73,858	71,619	26,946	1,969,062
当期変動額					
新株の発行					50,400
新株の発行(新株予約権の行使)					169,863
当期純損失( )					92,831
自己株式の取得					88
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	932		932	16,383	15,451
当期変動額合計	932	-	932	16,383	142,794
当期末残高	1,305	73,858	72,552	43,330	2,111,856

## 【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) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

総平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの ... 事業年度の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、売却原価は総平均法により算定)

時価のないもの ... 総平均法による原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品 ..... 移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

原材料 ..... 移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

仕掛品 ..... 個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

貯蔵品 ..... 最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切下の方法)

### 2. 重要な減価償却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、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)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

#### (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について、社内における利用可能期間(主に5年)に基づく定額法によっております。

#### (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であり、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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

#### (2) 製品保証引当金

製品のアフターサービス費用に備えるため、過去の実績額を基準として所要見込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、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済制度における給付相当額を控除した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。

### 4. 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

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控除対象外消費税額及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

これによる、当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期金銭債権	216千円	103,830千円
短期金銭債務	233	491

2 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
建物	112,029千円	105,769千円
土地	635,450	635,450
合計	747,480	741,219

(2) 担保に係る債務

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	468,770千円	300,000千円
1年内返済予定の長期借入金		40,000
長期借入金		140,000
合計	468,770	480,000

3 保証債務

下記の関係会社の金融機関からの借入金に対し、債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
サンマックス・テクノロジーズ(株)	千円	2,050,000千円

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との取引高

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業取引による取引高	3,489千円	132,404千円
売上高	200	123,073
仕入高	662	
販売費及び一般管理費	2,627	4,644
営業取引以外による取引高	95	135

- 2 販売費に属する費用のおおよその割合は60.62%であり、一般管理費に属する費用の割合は39.38%であります。主なものは次のとおりであります。

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
製品保証引当金繰入額	930千円	770千円
給料手当	309,548	313,272
退職給付費用	22,480	13,193
減価償却費	23,230	22,042
諸報酬	20,528	73,654

(表示方法の変更)

「諸報酬」は販売費及び一般管理費の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より主要な費目として表示しております。この表示方法の変更を反映するため、前事業年度におきましても主要な費目として表示しております。

## (有価証券関係)

子会社株式及びその他の関係会社有価証券は、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、子会社株式及びその他の関係会社有価証券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その他の関係会社有価証券の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
子会社株式	152,586	1,006,301
その他の関係会社有価証券	200	
計	152,786	1,006,301

(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28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>(繰延税金資産)</b>		
繰越欠損金	760,668千円	771,389千円
たな卸資産評価損	36,336	38,760
貸倒引当金繰入超過額	13,456	13,305
有形固定資産減価償却超過額	4,305	3,322
無形固定資産減価償却超過額	2,129	1,515
投資有価証券評価損	17,648	17,648
退職給付引当金損金算入限度超過額	10,669	14,465
その他	769	2,951
繰延税金資産小計	845,983	863,360
評価性引当額	845,983	858,519
繰延税金資産合計		4,840
<b>(繰延税金負債)</b>		
その他有価証券評価差額金	1,436	575
繰延税金負債合計	1,436	575
繰延税金資産(負債)の純額	1,436	4,265
再評価に係る繰延税金負債		
再評価差額金	94,305千円	94,305千円

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

前事業年度及び当事業年度は、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

連結財務諸表の「注記事項(企業結合等関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

共通支配下の取引等

連結財務諸表の「注記事項(企業結合等関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

(重要な後発事象)

連結財務諸表の「注記事項(重要な後発事象)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。



【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	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	113,603	2,778	434	9,176	106,770	822,752
	構築物	63	199		25	236	8,714
	機械及び装置	0				0	33,418
	車両運搬具	4,378			1,650	2,727	18,123
	工具、器具及び備品	49,157	134,265	4,087	25,763	153,571	298,571
	土地	635,450 (20,447)				635,450 (20,447)	
	リース資産	5,884	1,008	192	1,835	4,864	5,785
	建設仮勘定	7,256	8,883	1,095		15,044	
	計	815,793	147,134	5,810	38,451	918,665	1,187,367
無形固定資産	電話加入権	2,831				2,831	
	ソフトウェア	4,177	427		965	3,639	1,890
	リース資産	1,267			524	742	1,879
	計	8,276	427		1,489	7,213	3,769

(注) 1. 「当期首残高」及び「当期末残高」欄の( )内は内書きで、土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)により行った土地の再評価実施前の帳簿価額との差額であります。

2. 有形固定資産の当期増加額の内、主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品	レンタル用資産	100,000千円
工具、器具及び備品	事業部門設備品	31,856

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	44,004		495	43,509
製品保証引当金	930	770	930	770

(2) 【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	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	1,000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、電子公告とします。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います。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 <a href="http://www.minato.co.jp">http://www.minato.co.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第60期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日） 平成28年6月30日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月30日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第61期第1四半期（自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日） 平成28年8月10日関東財務局長に提出。

第61期第2四半期（自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日） 平成28年11月14日関東財務局長に提出。

第61期第3四半期（自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日） 平成29年2月13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第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

平成28年7月4日関東財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2（届出を要しない新株予約権証券の発行）の規定に基づく臨時報告書

平成28年9月28日関東財務局長に提出。

(5) 臨時報告書の訂正報告書

訂正報告書（上記(4)平成28年9月28日提出の企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2（届出を要しない新株予約権証券の発行）の規定に基づく臨時報告書の訂正報告書）

平成28年10月14日関東財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成29年6月28日

ミナトホールディングス株式会社  
取締役会 御中

### 三優監査法人

代表社員	公認会計士	岩田 亘 人
業務執行社員		
業務執行社員	公認会計士	瀬尾 佳 之

#### <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」に掲げられているミナトホールディングス株式会社の平成28年4月1日から平成29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、ミナトホールディングス株式会社及び連結子会社の平成29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、ミナトホールディングス株式会社の平成29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、ミナトホールディングス株式会社が平成29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29年 6月28日

ミナトホールディングス株式会社  
取締役会 御中

### 三優監査法人

代表社員	公認会計士	岩田 亘 人
業務執行社員		
業務執行社員	公認会計士	瀬尾 佳 之

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」に掲げられているミナトホールディングス株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第61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、ミナトホールディングス株式会社の平成29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。