

【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26年6月27日

【事業年度】 第69期(自平成25年4月1日至平成26年3月31日)

【会社名】 日本精機株式会社

【英訳名】 NIPPON SEIKI CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 高田博俊

【本店の所在の場所】 新潟県長岡市東蔵王2丁目2番34号

【電話番号】 (0258)24-3311(代表)

【事務連絡者氏名】 経営管理本部経理部 執行役員 渡辺桂三

【最寄りの連絡場所】 新潟県長岡市東蔵王2丁目2番34号

【電話番号】 (0258)24-3311(代表)

【事務連絡者氏名】 経営管理本部経理部 執行役員 渡辺桂三

【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65期	第66期	第67期	第68期	第69期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (百万円)	135,225	167,276	175,981	191,021	220,144
経常利益 (百万円)	7,185	10,490	14,866	15,611	23,029
当期純利益 (百万円)	2,963	6,010	7,409	8,231	13,908
包括利益 (百万円)		4,685	5,250	20,460	25,975
純資産額 (百万円)	88,782	92,187	96,243	115,873	139,256
総資産額 (百万円)	161,633	191,561	207,632	231,990	263,132
1株当たり純資産額 (円)	1,464.39	1,517.74	1,588.78	1,905.58	2,278.25
1株当たり 当期純利益金額 (円)	51.84	104.91	129.33	143.69	242.79
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)	51.47		129.29	143.57	242.56
自己資本比率 (%)	51.92	45.39	43.83	47.05	49.59
自己資本利益率 (%)	3.67	7.04	8.33	8.22	11.61
株価収益率 (倍)	21.32	9.52	8.06	8.69	7.26
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	13,542	19,029	15,758	10,376	12,579
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	5,213	9,525	8,677	60,768	45,760
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	15,543	19,671	506	401	6,153
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	45,553	70,381	76,275	29,679	98,813
従業員数 (名)	10,396	10,733	11,323	11,753	13,219

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 第67期より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)を適用しております。当該会計方針の変更は遡及適用されますが、第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないためこれによる影響はありません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第65期	第66期	第67期	第68期	第69期
決算年月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月
売上高 (百万円)	73,059	95,794	94,316	99,613	107,699
経常利益 (百万円)	2,320	2,802	8,399	11,735	11,049
当期純利益 (百万円)	378	1,810	4,330	6,880	6,585
資本金 (百万円)	14,494	14,494	14,494	14,494	14,494
発行済株式総数 (千株)	60,907	60,907	60,907	60,907	60,907
純資産額 (百万円)	61,389	62,182	65,896	72,866	78,531
総資産額 (百万円)	123,554	149,657	162,736	172,836	183,316
1株当たり純資産額 (円)	1,071.27	1,085.38	1,150.01	1,271.39	1,370.23
1株当たり配当額 (内 1株当たり 中間配当額) (円)	12.00 (5.00)	14.00 (7.00)	18.00 (7.00)	20.00 (7.00)	27.00 (10.00)
1株当たり 当期純利益金額 (円)	6.63	31.60	75.58	120.11	114.97
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)	6.58		75.56	120.01	114.86
自己資本比率 (%)	49.69	41.55	40.48	42.14	42.81
自己資本利益率 (%)	0.63	2.93	6.76	9.92	8.71
株価収益率 (倍)	166.67	31.61	13.79	10.40	15.33
配当性向 (%)	181.00	44.30	23.82	16.65	23.48
従業員数 (名)	1,747	1,731	1,692	1,682	1,754

(注) 1

1株当たり配当額に含まれる記念配当又は特別配当 (円)	2.00 (特別)	4.00 (特別)	8.00 (特別)	2.00 (記念) 8.00 (特別)	17.00 (特別)
-----------------------------	--------------	--------------	--------------	------------------------------	---------------

- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 第66期の潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 4 第67期より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)を適用しております。当該会計方針の変更は遡及適用されますが、第66期の潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないためこれによる影響はありません。

## 2 【沿革】

昭和21年12月	新潟県長岡市蔵王町(現・松葉)に日本精機株式会社を設立。 時計・計器類の製造販売を開始。
昭和26年10月	新潟県長岡市北中島町(現・中島)に本社工場を新設し、本社を移転。
昭和28年8月	東京連絡所(現・東京営業所)を開設。
昭和30年9月	新潟県長岡市西新町(現・城岡)に本社及び本社工場を移転。
昭和34年6月	大阪連絡所(現・大阪営業所)を開設。
9月	埼玉県上尾市に(有)旭計器製作所(昭和47年4月株式会社に改組)を設立。
昭和36年7月	浜松出張所(現・浜松営業所)を開設。
昭和45年2月	新潟県長岡市に日精サービス(株)を設立。(現・連結子会社)
12月	現在地に本社・本社工場を移転。
12月	新潟県小千谷市に真人工場を新設。
昭和46年7月	真人工場を(株)真人日本精機に改組設立。
昭和47年11月	米国、カリフォルニア州にエヌ・エス・インターナショナル社を設立。(現・連結子会社)
昭和48年6月	新潟県長岡市にエヌエスエレクトロニクス(株)を設立。(現・連結子会社)
昭和51年8月	液晶表示素子の製造を開始。
昭和53年7月	新潟県長岡市に(株)ホンダベルノ長岡を設立。
昭和57年6月	広島県庄原市に(株)ワイエヌエス(現・NSウエスト(株))を設立。(現・連結子会社)
11月	液晶組立が本社工場より液晶製造部に独立。
昭和58年11月	新潟県長岡市に日精ホンダ(株)を設立。
昭和60年4月	新潟県長岡市に(株)エヌエス・コンピュータサービス(現・(株)NS・コンピュータサービス)を設立。(現・連結子会社)
昭和61年3月	決算月を9月から3月に変更。
7月	米国、オハイオ州にニューサバイナインダストリーズ社を設立。(現・連結子会社)
昭和62年8月	英国、オックスフォードシャー州にユークーエヌ・エス・アイ社を設立。(現・連結子会社)
平成元年2月	株式を東京証券取引所市場第二部及び新潟証券取引所に上場。
平成2年11月	新潟県長岡市にR&Dセンターを新設。
平成5年10月	エヌエスエレクトロニクス(株)と(株)エフ・エス・シーが合併。
平成6年4月	中国、香港に香港易初日精有限公司を設立。(現・連結子会社)
平成7年2月	中国、上海に合弁会社上海易初日精有限公司(現・上海日精儀器有限公司)を設立。 (現・連結子会社)
8月	ISO9001認証取得。
12月	タイ王国、チョンブリ県にタイ-ニッポンセイキ社を設立。(現・連結子会社)
平成8年2月	(株)ホンダベルノ長岡と(株)ホンダクリオ長岡が合併し、(株)ホンダ四輪販売長岡を設立。
12月	米国ビッグスリーの品質要求規格QS9000の認証取得。
12月	エヌエスエレクトロニクス(株)と関係会社エヌエスパーツ(株)が合併。
平成9年9月	エヌ・エス・インターナショナル社の拠点を米国、ミシガン州に統合。
9月	タイ王国、チョンブリ県にタイ マット エヌエス社を設立。(現・連結子会社)
平成10年5月	新潟県長岡市に第二液晶工場を新設。
平成11年8月	ISO14001認証取得。
平成12年7月	(株)真人日本精機と(株)旭計器製作所が合併し、エヌエスアドバンテック(株)を設立。 (現・連結子会社)
平成13年1月	中国、香港に香港支店を開設。
11月	中国、香港に香港日本精機有限公司を設立。(現・連結子会社)
12月	インドネシア、バンテン州にインドネシア エヌエス社(現・インドネシア ニッポンセイキ社)を設立。(現・連結子会社)
12月	インド、ハリヤナ州のジェイエヌエス インストルメンツ社に出資。
平成14年4月	新潟県長岡市の(株)大和ホンダを子会社として追加。
8月	ブラジル、アマゾナス州にニッポンセイキ・ド・ブラジル社を設立。(現・連結子会社)
12月	オランダ、アムステルダム市にニッポンセイキヨーロッパ社を設立。(現・連結子会社)
平成15年9月	中国、広東省に東莞日精電子有限公司を設立。(現・連結子会社)

- 平成16年 3月 ニッポンセイキヨーロッパ社が、ドイツ、ミュンヘン市にミュンヘン事務所を開設。  
 6月 中国、江蘇省に日精工程塑料(南通)有限公司を設立。(現・連結子会社)  
 7月 ISO/TS16949認証取得。  
 10月 (株)N S・コンピュータサービスが新潟県長岡市に情報センターを開設。  
 11月 新潟県長岡市に(株)N S モーターズ(現・(株)カーステーション新潟)を設立。(現・連結子会社)  
 12月 中国、浙江省の慈溪市政通電子有限公司(現・浙江日精儀器有限公司)に出資を行い、合弁契約を締結。
- 平成18年 5月 新潟県長岡市に(株)新長岡マツダ販売を設立。  
 6月 (株)ホンダ四輪販売長岡が(株)大和ホンダを合併。(現・連結子会社)  
 7月 新潟県長岡市にN S テクニカルセンターを新設。  
 7月 ブラジル、サンパウロ州にエヌエスサンパウロ・コンポーネント・オートモーティブ社を設立。(現・連結子会社)
- 平成19年 3月 ベトナム、ハノイ市にベトナム・ニッポンセイキ社を設立。(現・連結子会社)  
 8月 タイ王国、チョンブリ県にニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社を設立。(現・連結子会社)
- 平成20年 4月 メキシコ、ヌエボレオン州にニッポンセイキ・デ・メヒコ社、ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社の2社を設立。(現・連結子会社)  
 10月 台湾、基隆市の尚志精機股份有限公司(現・台湾日精儀器股份有限公司)への出資比率を高め、同社及び同社子会社の常州尚志精機有限公司(現・常州日精儀器有限公司)(中国、江蘇省)を連結子会社化。
- 平成21年 7月 中国における二輪車用計器事業強化のため、中国の浙江日精儀器有限公司(平成21年6月に慈溪市政通電子有限公司から社名変更)への出資比率を高め、完全子会社化。(現・連結子会社)
- 平成22年12月 ディーラー事業強化・拡大を目的として、新潟マツダ自動車(株)の株式を、マツダ(株)から取得。新潟県全域でマツダディーラー事業を展開。
- 平成23年 6月 中国における四輪車用計器事業強化のため、湖北省武漢市に日精儀器武漢有限公司を設立。中国現地企業との合弁で、中国系現地自動車メーカーへの販売拡大を図る。(現・連結子会社)  
 6月 中国における二輪車用計器事業強化のため、常州日精儀器有限公司への出資比率を高め、完全子会社化。迅速な経営、品質・コスト・納期など競争力を強化。
- 平成24年 2月 インドにおける四輪車・二輪車用計器の生産能力拡大とコスト競争力強化のため、インド南部、アーンドラ・プラデーシュ州にエヌエス インスツルメンツ インディア社を設立。  
 3月 中国における営業と設計開発機能の整備・強化を目的として、上海市に日精儀器科技(上海)有限公司を設立。(現・連結子会社)  
 6月 新潟マツダ自動車(株)(現・連結子会社)が(株)新長岡マツダ販売を合併し、経営効率化及び事業規模拡大を図る。  
 10月 四輪車用計器の設計開発拠点として、東京テクニカルセンターを開設。  
 11月 日精サービス(株)が千葉県市川市に東京湾岸営業所を設立し、輸出入貨物をターゲットとする物流拠点を拡充。
- 平成25年 8月 メキシコにおける営業を目的として、メキシコ、ヌエボレオン州にニッセイ・ディスプレイ・メヒコ社を設立。  
 10月 ベトナム、ダナン市にダナンニッポンセイキ社を設立。

### 3 【事業の内容】

当社の企業集団は、当社、子会社36社及び関連会社1社で構成され、四輪車用・二輪車用・汎用計器類、民生用機器及び自動車販売を主な事業内容とし、さらに各事業に関連する物流、コンピューターシステム、樹脂材料加工・販売及び液晶表示素子の製造販売等の事業を展開しております。

国内関係会社においては、製造会社は主として当社の生産体制と一体となって、当社製品の部品・完成品の製造を担当し主に当社へ納入をしております。その他販売及びサービス関連の会社については当社及びグループ間の取引のほか、直接他の法人、エンドユーザーとの取引をしております。

海外関係会社においては、現地系企業への販路拡大及び当社国内得意先の海外展開へ対応するとともに、なかでも中国・アジア拠点は、グループ内相互補完の輸出基地としての役割をもって当社製品の製造・販売を行っております。

また、当連結会計年度より報告セグメントの区分を変更しております。詳細は「第一部 第5 経理の状況 連結財務諸表等 注記事項（セグメント情報等）」をご参照ください。

当社グループの事業に係わる位置付け、及びセグメントとの関連は次のとおりであります。

セグメントの名称	主要製品等	会社名
自動車及び汎用計器事業	四輪車用計器 ヘッドアップディスプレイ 二輪車用計器 汎用計器 各種センサー	当社 エヌエスアドバンテック(株) エヌエスエレクトロニクス(株) NSウエスト(株) ユーケーエヌ・エス・アイ社 ニッポンセイキヨーロッパ社 ニューサバイナインダストリーズ社 エヌ・エス・インターナショナル社 ニッポンセイキ・デ・メヒコ社 ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社 ニッポンセイキ・ド・ブラジル社 エヌエスサンパウロ・コンポーネント・オートモーティブ社 タイ・ニッポンセイキ社 ニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社 インドネシア ニッポンセイキ社 ベトナム・ニッポンセイキ社 上海日精儀器有限公司 台湾日精儀器股份有限公司 常州日精儀器有限公司 日精儀器武漢有限公司 日精儀器科技(上海)有限公司 浙江日精儀器有限公司 ニッセイ・ディスプレイ・メヒコ社 ダナンニッポンセイキ社 エヌエス インストゥルメンツ インディア社 ジェイエヌエス インストゥルメンツ社
民生機器事業	OA・情報機器操作パネル 空調・住設機器コントローラー FA・アミューズメントユニット ASSY 高密度実装基板EMS	当社 エヌエスアドバンテック(株) エヌエスエレクトロニクス(株) ニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社 香港日本精機有限公司 東莞日精電子有限公司 上海日精儀器有限公司
自動車販売事業	新車・中古車の販売 車検・整備等のサービス	(株)ホンダ四輪販売長岡 新潟マツダ自動車(株) (株)マツダモビリティ新潟 (株)カーステーション新潟
その他	貨物運送 ソフトウエアの開発販売 受託計算 樹脂材料の加工・販売 液晶表示素子・モジュール 有機EL表示素子・モジュール その他	当社 日精サービス(株) (株)NS・コンピュータサービス エヌエスアドバンテック(株) ニッポンセイキヨーロッパ社 タイ マット エヌエス社 香港易初日精有限公司 日精工程塑料(南通)有限公司 日精給食(株)

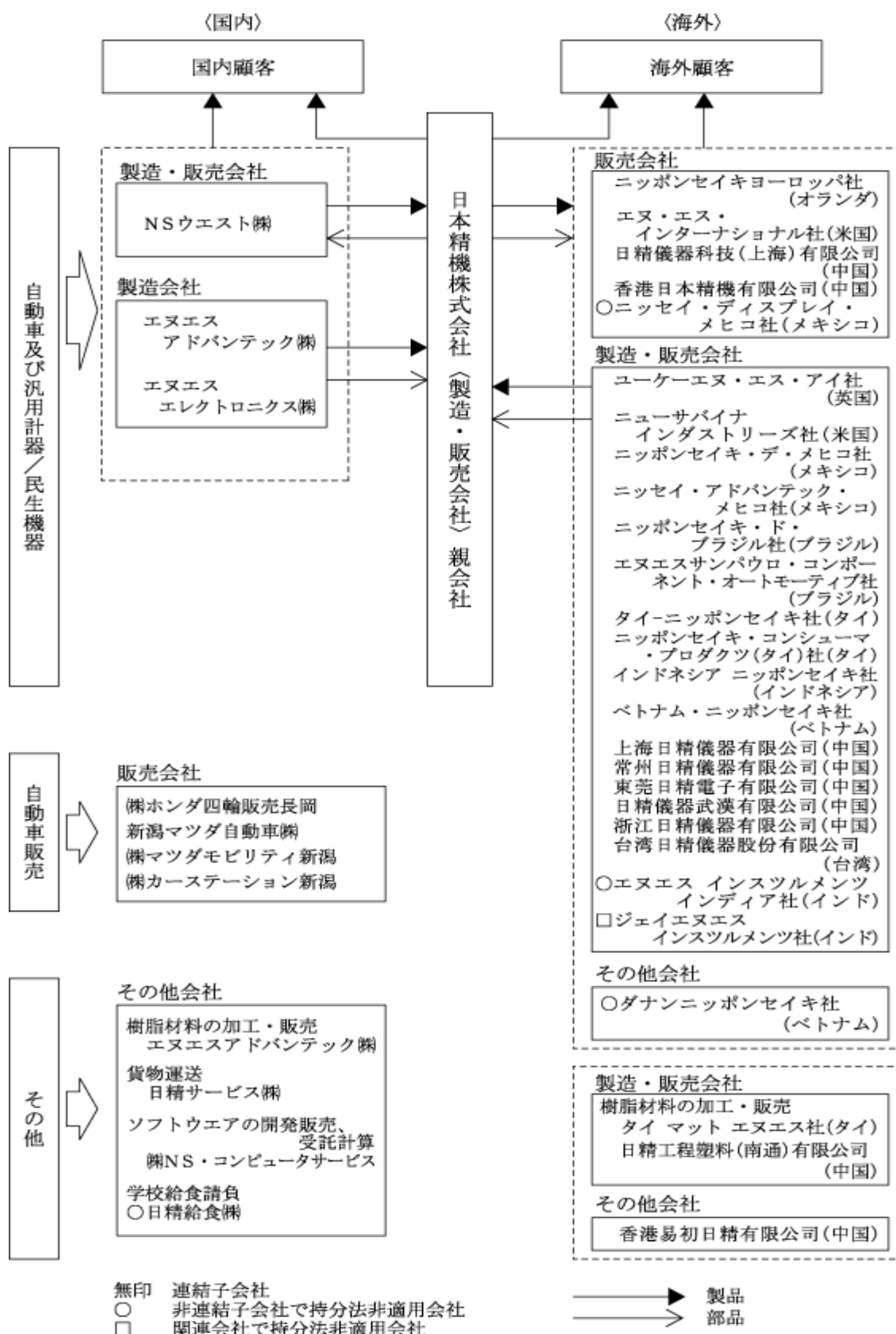
(注) 1 複数の事業を営んでいる会社については、それぞれの事業区分に記載しております。

2 無印 連結子会社

3 非連結子会社で持分法非適用会社

4 関連会社で持分法非適用会社

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 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社)						
エヌエス アドバンテック(株)	新潟県小千谷市	161	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業 その他	100.0		製品及び部品の購入、 土地建物の賃貸、 資金の借入、 役員の兼任等
エヌエスエレクト ロニクス(株)	新潟県長岡市	91	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	100.0		製品及び部品の購入、資金の 貸付、土地建物の賃貸、 役員の兼任等
N S ウェスト(株)	広島県庄原市	300	自動車及び 汎用計器事業	100.0		製品の販売及び購入、 資金の借入、 役員の兼任等
(株)NS・コンピュータ サービス	新潟県長岡市	323	その他	100.0		ソフトウェアの開発委託、土 地建物の賃貸、資金の借入、 役員の兼任等
日精サービス(株)	新潟県長岡市	100	その他	100.0		製品の梱包・運搬、土地建物 の賃貸、資金の借入、 役員の兼任等
(株)ホンダ四輪販売長岡	新潟県長岡市	130	自動車販売事業	100.0		営業用車両の購入、土地建物 の賃貸、資金の貸付、 役員の兼任等
新潟マツダ自動車(株)	新潟県新潟市	100	自動車販売事業	100.0		営業用車両の購入、 資金の貸付、 役員の兼任等
(株)マツダモビリティ新潟	新潟県新潟市	10	自動車販売事業	100.0 (100.0)		役員の兼任等
(株)カーステーション新潟	新潟県長岡市	10	自動車販売事業	100.0		営業用車両の購入、土地建物 の賃貸、資金の貸付、 役員の兼任等
ユーケーエヌ・ エス・アイ社 (注)3	英国 ウースター シャー州	千STG 12,761	自動車及び 汎用計器事業	100.0		製品の販売、 資金の借入、 役員の兼任等
ニッポンセイキ ヨーロッパ社 (注)6	オランダ アムステルダム 市	千ユーロ 350	自動車及び 汎用計器事業 その他	100.0		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等
ニューサバイナ インダストリーズ社 (注)3	米国オハイオ州	千US\$ 12,700	自動車及び 汎用計器事業	100.0 (7.9)		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等
エヌ・エス・ インターナショナル社 (注)3、6	米国ミシガン州	千US\$ 480	自動車及び 汎用計器事業	100.0		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等
ニッポンセイキ・ デ・メヒコ社 (注)3	メキシコ ヌエボレオン州	千ペソ 259,175	自動車及び 汎用計器事業	100.0 (20.5)		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等
ニッセイ・アドバンテッ ク・メヒコ社 (注)3	メキシコ ヌエボレオン州	千ペソ 249,500	自動車及び 汎用計器事業	100.0 (95.59)		製品の販売、 資金の貸付
ニッポンセイキ・ド・ ブラジル社	ブラジル アマゾナス州	千BRL 55,616	自動車及び 汎用計器事業	100.0		製品の販売、 役員の兼任等
エヌエスサンパウロ・ コンポーネント・ オートモーティブ社	ブラジル サンパウロ州	千BRL 17,200	自動車及び 汎用計器事業	100.0 (20.0)		製品の販売、 役員の兼任等
タイ-ニッポンセイキ社	タイ王国 チョンブリ県	千BAHT 406,500	自動車及び 汎用計器事業	69.9		製品の販売及び購入、 役員の兼任等
タイ マット エヌエス社	タイ王国 チョンブリ県	千BAHT 100,000	その他	83.5 (73.0)		役員の兼任等
ニッポンセイキ・ コンシューマ・ プロダクツ(タイ)社	タイ王国 チョンブリ県	千BAHT 230,000	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	80.0 (20.0)		製品の販売、 役員の兼任等
インドネシア ニッポンセイキ社	インドネシア バンテン州	千US\$ 4,500	自動車及び 汎用計器事業	70.0		製品の販売、 役員の兼任等



名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
ベトナム・ ニッポンセイキ社	ベトナム ハノイ市	千US\$ 7,000	自動車及び 汎用計器事業	70.0		製品の販売、 役員の兼任等
香港日本精機有限公司	中華人民共和国 香港	千HK\$ 24,977	民生機器事業 その他	100.0 (30.0)		製品の販売及び購入、 資金の貸付、 役員の兼任等
東莞日精電子有限公司	中華人民共和国 広東省	千US\$ 3,330	民生機器事業	100.0 (30.0)		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等
上海日精儀器有限公司	中華人民共和国 上海市	千US\$ 10,000	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	80.0 (80.0)		製品の販売、 役員の兼任等
香港易初日精有限公司	中華人民共和国 香港	千US\$ 8,910	その他	100.0 (5.0)		役員の兼任等
台湾日精儀器 股份有限公司	台湾 基隆市	千NT\$ 100,000	自動車及び 汎用計器事業	80.0		製品の販売、 役員の兼任等
常州日精儀器有限公司	中華人民共和国 江蘇省	千US\$ 5,200	自動車及び 汎用計器事業	100.0		製品の販売、 役員の兼任等
日精工程塑料(南通) 有限公司	中華人民共和国 江蘇省	千US\$ 8,000	その他	100.0 (100.0)		部品の購入、 資金の貸付
日精儀器武漢有限公司 (注)3	中華人民共和国 湖北省	千元 131,900	自動社及び 汎用計器事業	75.0		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等
日精儀器科技(上海) 有限公司	中華人民共和国 上海市	千US\$ 1,500	自動社及び 汎用計器事業	91.0 (40.0)		製品の販売、 役員の兼任等
浙江日精儀器有限公司	中華人民共和国 浙江省	千元 47,000	自動車及び 汎用計器事業	100.0		製品の販売、 資金の貸付、 役員の兼任等

(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 「議決権の所有(被所有)割合」欄の(内書)は間接所有であります。

3 特定子会社であります。

4 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。

5 関係内容における役員の兼任等には、当社役員及び当該会社役員兼任のほか、出向及び転籍等も含まれております。

6 売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)が連結売上高の10%を超える連結子会社の「主要な損益情報等」は次のとおりであります。

(百万円)

会社名	売上高	経常利益	当期純利益	純資産額	総資産額
ニッポンセイキ ヨーロッパ社	22,098	208	200	554	7,231
エヌ・エス・ インターナショナル社	39,361	759	548	62,915	72,175

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成26年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
自動車及び汎用計器事業	10,122
民生機器事業	1,062
自動車販売事業	516
その他	1,272
全社(共通)	247
合計	13,219

(注) 1 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。

2 前連結会計年度に比べ従業員数が1,466名増加しております。主な原因は、ニッポンセイキ・デ・メヒコ社、ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社、ニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社及び浙江日精儀器有限公司を新たに連結の範囲に含めたことによるものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
1,754	43.1	19.3	6,058

セグメントの名称	従業員数(名)
自動車及び汎用計器事業	1,299
民生機器事業	105
その他	161
全社(共通)	189
合計	1,754

(注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。

2 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) 労働組合の状況

#### a 結成年月日と名称

結成：昭和34年2月14日

名称：JAM日本精機労働組合

#### b 組合員数

1,327名(平成26年3月31日現在)

#### c 所属上部団体名

産業別労働組合ジェイ・エイ・エム

#### d 労使関係は、円満な関係を維持しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度における当社グループを取り巻く経済環境は、中国・インドをはじめとした一部の新興国で成長不安が見られるものの、米国における個人消費や雇用環境の改善による景気回復及び欧州での景気持ち直しの兆候が見え始めたことなどにより、全体として緩やかに拡大しました。

また、日本経済は、政府・日銀の財政・金融政策により円高の是正と株価上昇が進み、景気の回復傾向が強まりました。

このような状況において、当社グループは、連結企業体としてグローバルでの競争に勝ち残り、継続的に成長できる企業体質を実現すべく、品質第一に徹し、競争に負けない「もの造り総合力」（コスト・技術・物流・サービス）の強化と同時に、営業・設計・経営管理など、あらゆる面でのグローバル化を目指し、変化に柔軟かつ迅速に対応できるよう「経営のグローバル化」を推進してまいりました。

自動車及び汎用計器事業においては、国内ではマザー機能を強化するため、生産・開発体制の整備を進めてまいりました。一方、海外では大規模市場・成長市場を中心に、シェアの拡大を図るべく、生産体制の拡充、営業力の強化、開発体制の現地化等によりコスト競争力強化に取り組んでまいりました。

具体的には、メキシコにおける自動車メーカーの生産能力増強に伴い、同国内に販売機能を持つ「ニッセイ・ディスプレイ・メヒコ社」を2013年8月に設立いたしました。また、北米市場の拡大に備えるとともに、そのシェアアップを目指し、メキシコ国内で生産を行う「ニッポンセイキ・デ・メヒコ社」、「ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社」の生産能力拡充を計画しております。さらには、当社グループが重要市場の一つとして位置付けているインドの「エヌエス インストルメンツ インディア社」では、2014年2月に完成した本工場において、二輪車用・四輪車用計器の生産を開始しております。

今後大きく市場の成長が見込まれるヘッドアップディスプレイにつきましては、既存顧客の欧米メーカーに加え、日系メーカーへの納入も開始いたしました。これらの需要拡大に備えるため、新たに北米及び日本国内子会社にて最終組み立てを開始し、当社を含め3拠点より納入可能となりました。今後も顧客のニーズを踏まえ、さらなる生産体制の整備を行ってまいります。

一方、開発体制の整備状況につきましては、開発リソースの確保、コスト競争力の強化を目的として2013年10月、ベトナムに「ダナンニッポンセイキ社」を設立いたしました。同社は当面当社からの受託開発拠点として機能いたします。さらに米国や欧州の顧客対応力を高めるため、それぞれの拠点で開発能力の拡充を図っております。

このように、当社グループは、成長市場へ積極的な拠点展開を行いつつ、成熟市場では効率を重視した資源配分を行い、自動車及び汎用計器事業において一層の競争力強化を図ってまいります。

このような事業展開の結果、当連結会計年度の売上高は、220,144百万円（前年同期比15.2%増）、営業利益は、18,215百万円（前年同期比86.5%増）、経常利益は、23,029百万円（前年同期比47.5%増）、当期純利益は、13,908百万円（前年同期比69.0%増）となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

なお、第1四半期連結会計期間より報告セグメントの変更を行っており、前年同期のセグメント情報を変更後の区分に基づき作成し、前年同期比を算出しております。

自動車及び汎用計器事業は、四輪車用計器、二輪車用計器及び汎用計器が増加し、売上高167,820百万円（前年同期比19.9%増）、営業利益17,034百万円（前年同期比97.2%増）となりました。

民生機器事業は、アミューズメント向け基板ユニット等が減少し、売上高13,150百万円（前年同期比9.4%減）、営業損失1,048百万円(前期営業損失493百万円)となりました。

自動車販売事業は、自動車メーカーの新型車発表による需要喚起や消費税増税前の駆け込み需要の増加により、売上高23,766百万円（前年同期比14.3%増）、営業利益909百万円（前年同期比68.7%増）となりました。

その他事業は、液晶ディスプレイ及びソフトウェア・O A 機器販売等が減少し、売上高15,407百万円（前年同期比1.9%減）となりましたが、営業利益2,068百万円（前年同期比55.5%増）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況は、現金及び現金同等物が前連結会計年度に比べ69,133百万円増加し、98,813百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは12,579百万円の収入超過となりました。仕入債務が前年同期と比較して7,749百万円減少しましたが、税金等調整前当期純利益が前年同期と比較して8,269百万円増加したこと、売上債権が前年同期と比較して2,725百万円減少したこと等により、営業活動によるキャッシュ・フローは前年同期と比較して2,202百万円（21.2%）の増加となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは45,760百万円の収入超過となりました。貸付金の回収による収入が前年同期と比較して4,780百万円減少しましたが、定期預金の純増減額が前年同期と比較して107,797百万円減少したこと、貸付けによる支出が前年同期と比較して5,671百万円減少したこと等により、投資活動によるキャッシュ・フローは前年同期と比較して106,528百万円の収入増となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは6,153百万円の収入超過となりました。短期借入金の純増減額が前年同期と比較して9,399百万円増加したこと等により、財務活動によるキャッシュ・フローは前年同期と比較して5,752百万円（1,432.8%）の収入増となりました。

## 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生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(百万円)	前年同期比(%)
自動車及び汎用計器事業	159,645	+20.2
民生機器事業	12,348	8.7
自動車販売事業		
その他	9,318	0.3
合計	181,311	+16.4

(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 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) 受注実績

重要な受注生産を行っておりませんので、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販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(百万円)	前年同期比(%)
自動車及び汎用計器事業	167,820	+19.9
民生機器事業	13,150	9.4
自動車販売事業	23,766	+14.3
その他	15,407	1.9
合計	220,144	+15.2

(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 【対処すべき課題】

当社は、自動車用計器に係る競合他社とのカルテル事件に関して、平成24年8月に米国司法省と司法取引契約を締結し、その後、刑事手続きが終了いたしました。当社は、今後も、競争法コンプライアンス体制をより一層強化し、再発防止策の徹底を図るとともに、信頼回復に努めてまいります。

次期では、ターゲット市場におけるシェア拡大、及び製品の高付加価値化を実現すべく、以下の戦略的課題に取り組んでまいります。

#### 品質マネジメントシステムの強化

予知予防型の品質管理を強化します。

#### 営業・開発力の強化

新商材・新技術の開発に注力し、市場シェアの拡大・新市場の開拓を行います。

#### グローバルでの連携の強化と効率化

会社間の分業と連携を強化するためのマネジメントシステムを構築し（経営のグローバル化）、グループとして更なるシナジー効果を創出します。

#### 徹底した業務効率の向上

複雑化する業務を整理とこなすための、仕事の「仕組み」を確立します。

なお、当社は財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めており、その内容等は次のとおりであります。

当社は、平成19年5月17日開催の取締役会において、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針（会社法施行規則第118条第3号柱書に定義されるものをいい、以下、「基本方針」といいます。）及びこれに付随する当社株券等の買付け等に関するルールの導入を決定し、その後、平成21年5月15日開催の取締役会及び平成23年5月13日開催の取締役会において、それぞれ、所要の修正を行った上で、これを継続する旨の決定を行っております（以下、現在効力を有している当社株券等の買付け等に関するルールを「現行TKKルール」といいます。）。

現行TKKルールの有効期限は、平成25年6月30日までとなっておりますが、当社は、現行TKKルール導入以降の買収防衛策に関する議論の状況等も踏まえ、平成25年5月14日開催の取締役会において、基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み（会社法施行規則第118条第3号ロ（2））として平成25年7月1日をもちまして現行TKKルールに所要の修正を行った上で（以下、修正後のTKKルールを「本TKKルール」といいます。）、継続することを決定しております。

主な修正点は、文章全体の整理（内容の重複を解消・用語を統一）等に留まっております。

会社法及び金融商品取引法、これらに関する規則、政令、内閣府令及び省令、金融商品取引所規則並びにガイドライン等（以下、総称して「法令等」といいます。）に改正（法令名の変更や旧法令等を継承する新法令等の制定を含みます。）があり、これらが施行された場合には、本TKKルールにおいて引用する法令等の各条項は、当社取締役会が別途定める場合を除き、当該改正後のこれらの法令等の各条項を実質的に継承する法令等の各条項に、それぞれ読み替えられるものとします。

なお、現時点において、当社株券等の大量買付行為（後記の[3]（2）(i)において定義されます。以下同じとします。）の兆候があるとの認識はございません。

[ 1 ] 当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者としては、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益の確保・向上に資する者が望ましいと考えております。また、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方は、最終的には当社の株主の皆様全体の意思に基づき決定されるべきものであり、国内外に様々な株主の皆様を有する当社としては、特定の者又はグループによる当社の総議決権の20%以上に相当する議決権を有する株式(以下、「支配株式」といいます。)の取得行為が行われるに際して、株主の皆様十分に情報が提供される等、その適切な判断がなされる環境を整えることが大切であると考えております。

しかしながら、当社支配株式の取得行為の中には、株主の皆様に対して事前に当該支配株式の取得行為に関する十分な情報が提供されず株主の皆様が株式の売却を事実上強要するおそれがあるもの、株主の皆様が当該支配株式の取得行為の条件・方法等について検討し、また、当社取締役会が代替案の提案等を行うための十分な時間を確保しないもの、その他真摯に合理的な経営を行う意思が認められないもの等、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益に資さない態様のものも想定されます。

当社は、上記のように、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益に資さない態様の当社支配株式の取得は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であると判断し、かかる考え方をもち、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針といたします。

[ 2 ] 基本方針の実現に向けた当社の取組み

当社は、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益を向上させるための取組みとして、下記1.の経営ビジョン「NEMS 433」の実行に取り組むとともに、当社株券等について大量買付行為がなされた際にそれに対する評価が透明性・客観性をもちて行われ、国内外の株主の皆様や投資者に適切に開示がなされるように取り組んでおります。これらの取組みの実施を通じて、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益を向上させ、それを当社株式の価値に適正に反映させていくことにより、上記のような当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益を著しく損なうおそれのある大量買付行為は困難になるものと考えられ、これらの取組みは、上記[ 1 ]の基本方針の実現に資するものであると考えております。

1. 経営ビジョン「NEMS 433」の実行及びグローバルでの事業の強化・拡大

当社は、2007年度から新たな経営ビジョン「NEMS 433」(NEMSとは、日本精機(NS)型のEMS(Electronics Manufacturing Service)をいいます。)をスタートいたしました。

「NEMS 433」は、「NEMS」をさらに進化させていくことで、当社グループの成長を図ることを目標としております。具体的には、実装・接続技術を核に、金型、成型、表示などの当社保有の多様な技術を組み合わせた相乗効果により、付加価値の高い技術・製品を創り出すことで、事業の拡大に取り組んでまいります。

なお、「433」の「4」は「4つの大切」をそれぞれ意味し、「4つの大切」には、「志」(目標達成のためには、強い意志が大切)、「社会」(社会の責任ある存在として、株主の皆様との良好な関係の構築や法令遵守、環境保全に努めることが大切)、「お客様」(事業発展のためには、常にお客様の満足を高めていくことが大切)、「人」(企業は人なりという考え方のもと、当社グループで働く全ての人々が能力を存分に発揮できる仕組み・環境をつくるのが大切)という考え方が込められています。

また、当社は、「顧客の立場に立って、価値の高い製品を提供することにより、社会の繁栄に貢献する」という経営理念の下、企業価値及び株主の皆様共同の利益の確保・向上に取り組んでおります。

社会が今まで以上に速く激しく変化していく中、当社では、その変化に素早く適応し、また、変化を先取りすることで、当社の経営理念が実現されると考えています。そのために、当社は技術開発力の強化に取り組んでおります。当社グループの持続的な成長のためには、製品仕様を高度化し、グローバルで製造・販売していくためのコスト・技術・物流・サービス等の「もの造り総合力」を絶えず変化・進化させていくことが不可欠であります。

また、当社グループが中長期的に飛躍を遂げていくためには、グローバルでの事業の強化・拡大は欠かすことができません。そのために、当社では、製造・販売拠点の拡充はもとより、多様な社会・文化を理解し、グローバル社会の中で受け容れられ、また、貢献していくことが、当社グループにとっての企業価値の向上に資するものと考えております。

そして、企業は社会的存在であるとの認識のもと、株主の皆様や顧客、取引先、従業員、地域社会などと当社との良好な関係が、当社グループの成長を支え、企業価値を高めるものであると考えております。

このように当社グループは、株主の皆様をはじめ、顧客、取引先、従業員、地域社会などと当社との良好な関係を企業価値の源泉としており、グローバル社会での責任ある存在としての自覚を持ち、「もの造り総合力」を高度化していくことにより、企業価値の増大を図ってまいります。

このように、当社では、この「4つの大切」を経営の根幹に据え、「NEMS」により技術の高度化と製品の付加価値の向上を図るとともに、グローバルに事業展開することで、当社グループの企業価値及び株主の皆様共同の利益の更なる向上を図ってまいります。

## [ 3 ] 基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めるとともに、経営ビジョン「NEMS 433」に加え、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方につき、当社の株主の皆様が十分な情報を得た上で適切な判断をするために必要な情報提供がなされることを確保するための手続として、本TKKルールを定めることといたしました。

具体的には、当社株券等の大量買付行為がなされ、又はなされようとする場合には、まずは、当社経営陣から独立した社外監査役等から構成される独立委員会が、当該大量買付行為について、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益に資するか否かという観点から、情報収集、評価及び検討等を行い、その結果を基にした独立委員会としての意見を、株主の皆様へ開示することといたしております。

なお、本TKKルールは、大量買付行為がなされた際の当社における手続の透明性・客観性を高めることを目的としており、新株予約権又は新株の無償割当て等を用いた具体的な対抗措置について定めるものではありません。当社取締役会は、大量買付行為がなされた場合に、本TKKルール違反のみを理由として直ちに新株予約権又は新株の無償割当て等の対抗措置を発動する予定はございませんが、善管注意義務を負う受託者として、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益の確保・向上に資するよう適切に対応していく所存です。

## ( 1 ) 本TKKルールの定める手続の概要

当社は、当社株券等の大量買付行為がなされようとする場合には、これに先立ち、当社経営陣から独立した当社社外監査役及び社外有識者(即ち、会社経営者、官庁出身者、弁護士、税理士、公認会計士、学識経験者、投資銀行業務に精通している者、又はこれらに準ずる者)からなる独立委員会が、情報収集、その評価及び検討並びに株主の皆様に対する意見表明を行うことが適切であると判断し、そのための手続として、以下の内容の本TKKルールを制定いたしました。

## ( 2 ) 本TKKルールの定める手続の内容

## ( ) 本TKKルールの適用対象

本TKKルールは、以下 乃至 のいずれかに該当する行為又はその可能性のある行為(以下、併せて「大量買付行為」といいます。)がなされ、又はなされようとする場合に適用されます。 乃至 に該当する大量買付行為を行おうとする者(以下、「大量買付者」といいます。)には、予め本TKKルールに従っていただくこととします。

当社が発行する株券等<sup>1</sup>について、当社の特定の株主の株券等保有割合<sup>2</sup>が20%以上となる買付けその他の取得<sup>3</sup>

当社が発行する株券等<sup>4</sup>について、当社の特定の株主の株券等所有割合<sup>5</sup>及びその特別関係者<sup>6</sup>の株券等所有割合の合計が20%以上となる当該株券等の公開買付け<sup>7</sup>

上記 又は に規定される各行為の実施の有無にかかわらず、当社の特定の株主が、当社の他の株主(複数である場合を含みます。以下本 において同じとします。)との間で、当該他の株主が当該特定の株主の共同保有者に該当するに至るような合意その他の行為、又は当該特定の株主と当該他の株主との間にその一方が他方を実質的に支配し若しくはそれらの者が共同ないし協調して行動する関係<sup>8</sup>を樹立する行為<sup>9</sup>(以下、「協調的大量買付行為」といいます。)(但し、当社が発行者である株券等につき当該特定の株主と当該他の株主の株券等保有割合の合計が20%以上となるような場合に限り。)

- 1 金融商品取引法第27条の23第1項に定義される「株券等」をいいます。以下別段の定めがない限り同じとします。
- 2 金融商品取引法第27条の23第4項に定義される「株券等保有割合」をいいます。以下同じとしますが、かかる株券等保有割合の計算上、(i)同法第27条の2第7項に定義される特別関係者、並びに(ii)当該特定の株主との間でフィナンシャル・アドバイザー契約を締結している投資銀行、証券会社その他の金融機関並びに当該特定の株主の公開買付代理人及び主幹事証券会社(以下、「契約金融機関等」といいます。)は、当該特定の株主の共同保有者(同法第27条の23第5項に定義される共同保有者をいい、同条第6項により共同保有者とみなされる者を含みます(当社取締役会がこれに該当すると認めた者を含みます。))とみなします。また、かかる株券等保有割合の計算上、当社の発行済株式の総数は、当社が公表している有価証券報告書、四半期報告書及び自己株券買付状況報告書のうち直近に提出されたものを参照することができるものとします。
- 3 売買その他の契約に基づく株券等の引渡請求権を有すること及び金融商品取引法施行令第14条の6に規定される各取引を行うことを含みます。
- 4 金融商品取引法第27条の2第1項に定義される「株券等」をいいます。以下本 において同じとします。
- 5 金融商品取引法第27条の2第8項に定義される「株券等所有割合」をいいます。以下同じとします。なお、かかる株券等所有割合の計算上、当社の総議決権の数は、当社が公表している有価証券報告書、四半期報告書及び自己株券買付状況報告書のうち直近に提出されたものを参照することができるものとします。
- 6 金融商品取引法第27条の2第7項に定義される「特別関係者」をいいます。但し、同項第1号に掲げる者については、発行者以外の者による株券等の公開買付けの開示に関する内閣府令第3条第2項で定める者を除きます。なお、(i)共同保有者及び(ii)契約金融機関等は、当該特定の株主の特別関係者とみなします。以下同じとします。
- 7 金融商品取引法第27条の2第6項に定義される「公開買付け」をいいます。
- 8 「当該特定の株主と当該他の株主との間にその一方が他方を実質的に支配し若しくはそれらの者が共同ないし協調して行動する関係」が樹立されたか否かの判定は、新たな出資関係、業務提携関係、取引ないし契約関係、役員兼任関係、資金提供関係、信用供与関係、デリバティブや貸株等を通じた当社株券等に関する実質的な利害関係等の形成や、当該特定の株主及び当該他の株主が当社に対して直接・間接に及ぼす影響等を基礎に行うものとします。
- 9 上記 所定の行為がなされたか否かの判定は、独立委員会が合理的に行うものとします。なお、独立委員会は、当該 の要件に該当するか否かの判定に必要と判断される範囲において、当該他の株主に対して本必要情報(下記の(iii)において定義されます。))に準じた情報を提供していただくよう要請することがあります。



( ) 「独立委員会」の設置

当社は、現行TKKルールの下で、現行TKKルールに従った手順を進めるにあたり大量買付者が基本方針に照らして不適切な者でないか否かを客観的に判断するための機関として、当社経営陣から独立した社外監査役等で構成される独立委員会を設置しているところですが、本TKKルールの下でも独立委員会を継続します。独立委員会は、大量買付者に対する事前の情報提出の要請、大量買付行為の内容の検討・判断、それに基づく意見を株主の皆様へ情報公開すること等を予定しており、これにより当社株券等の大量買付行為に関する手続の客観性・透明性を高めることを目的としています。独立委員会規則の概要については、別紙(1)をご参照下さい。独立委員会は、上記(i)に定める大量買付行為が判明した後、速やかに招集されるものとします。

( ) 本TKKルールの内容

ア. 必要情報の提供

独立委員会は、当社取締役会の同意を得ることなく上記(i)に定める大量買付行為を行う大量買付者に対し、大量買付行為に先立ち、当社に対して、別紙(2)に定める、当該大量買付行為の内容の検討に必要な情報(以下、「本必要情報」といいます。)を提出するよう、独立委員会招集後遅滞なく要請します。大量買付者は、当該要請を受領した日から起算して、5営業日以内に、本必要情報を当社に対して提出するものとします。なお、独立委員会は、大量買付者が独立委員会に提出した情報が本必要情報として不十分であると判断する場合には、大量買付者から情報提出を受けた日から起算して、5営業日以内に、大量買付者に対して追加情報の提出を要請することができるものとします。この場合、大量買付者は、当該要請を受領した日から起算して、5営業日以内に、必要な追加情報を当社に対して提出するものとします。また、本TKKルールに基づく本必要情報の提出その他当社への通知、連絡における使用言語は日本語に限るものとします。

イ. 大量買付行為の内容の精査・検討・大量買付者との交渉・代替案の提示

独立委員会は、大量買付者から本必要情報(追加情報の提出が要請された場合、追加情報を含むものとします。)が全て提出された場合、当社取締役会に対しても、大量買付者が本必要情報を全て提出した日から起算して、30日以内を限度として独立委員会が定める期間内に大量買付者の大量買付行為の内容に対する意見及びその根拠資料、代替案その他適宜必要と認める情報を提出するよう求めることができるものとします。また、独立委員会は、必要に応じ、当社の顧客、取引先、従業員、労働組合等の利害関係者にも意見を求めることができるものとします。

独立委員会は、大量買付者及び当社取締役会から上記のとおり情報を受領した日から起算して、最長60日間が経過するまでの間(以下、「検討期間」といいます。但し、独立委員会は、下記ウ.のとおり、当初の検討期間を含めた合計で最長90日を限度としてかかる検討期間を延長することができるものとします。)、大量買付行為の内容の精査・検討、当社取締役会による代替案の精査・検討、大量買付者と当社取締役会の事業計画等に関する情報収集・比較検討等を行います。

独立委員会の判断が、企業価値及び株主の皆様共同の利益に資するようになされることを確保するために、独立委員会は、当社の費用負担で、独立した第三者(フィナンシャル・アドバイザー、弁護士、公認会計士、コンサルタント等)の助言を得ることができるものとします。

なお、独立委員会は、大量買付者から本必要情報が提出された事実、及び、本必要情報その他の情報のうち株主の皆様に対して開示することが適切であると判断するものにつき、適時適切に開示します。

ウ. 独立委員会による意見等の情報開示

独立委員会は、原則として、当初の検討期間の間に、大量買付者による大量買付行為が、別紙(3)記載の不適切な大量買付行為に係る要件のいずれかに該当するか否かについて判断するものとし、その判断結果及び理由を、株主の皆様に対し、適用ある法令等及び金融商品取引所規則に従い、適時適切に開示するものとします。

他方、独立委員会は、当初の検討期間終了時まで、上記の判断を行うに至らない場合には、その旨を開示した上で、大量買付行為の内容の検討等に必要とされる範囲内で、当初の検討期間を含めた合計で最長90日を限度として検討期間を延長することもできるものとします。

なお、[3]の冒頭で記載しているとおり、本TKKルールは、大量買付行為がなされた際の当社における手続の透明性・客観性を高めることを目的としており、新株予約権又は新株の無償割当て等を用いた具体的な対抗措置について定めるものではなく、当社取締役会は、大量買付行為がなされた場合に、本TKKルール違反のみを理由として直ちに新株予約権又は新株の無償割当て等の対抗措置を発動する予定はございませんので、独立委員会の判断結果は、あくまで当社取締役会が、善管注意義務を負う受託者として、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益の確保・向上に資するよう適切に対応していく際の、判断の材料として最大限尊重させていただき所存です。

( ) 本TKKルールの有効期間・改廃等

本TKKルールの発効日は、平成25年7月1日とし、同日から2年間をその有効期間とします。

但し、当社取締役会は、有効期間中であっても、本TKKルールについて随時、再検討を行い、改廃することが可能であることとします。

独立委員会規則の概要

- (1) 独立委員会は当社取締役会の決議により設置される。
- (2) 独立委員会の委員は、3名以上とし、当社の業務執行を行う経営陣から独立している、(i)当社社外監査役、( )社外の有識者のいずれかに該当する者の中から、当社取締役会が選任する。  
当該有識者は会社経営者、官庁出身者、弁護士、税理士、公認会計士、学識経験者、投資銀行業務に精通する者又はこれらに準ずる者とする。
- (3) 独立委員会委員の任期は、選任後2年間とする。但し、当社取締役会の決議により別段の定めをした場合はこの限りでない。
- (4) 独立委員会は、以下の各号に記載される事項を行う。
1. 当社株券等の買付けが、TKKルールの適用対象となる協調的大量買付行為に該当するか否かの判断
  2. 大量買付者が独立委員会に提出すべき本必要情報の内容及び本必要情報の提出要請(大量買付者が独立委員会に提出した情報が本必要情報として不十分であると独立委員会が判断する場合には、大量買付者に対して追加情報の提出を要請することを含みます。)
  3. 大量買付者より本必要情報が全て提出された場合に、当社取締役会に対しても所定の期間内に大量買付者の大量買付行為の内容に対する意見及びその根拠資料、代替案その他適宜必要と認める情報の提出を要請すること(当社取締役会が独立委員会に提出した情報が、独立委員会の意見表明のために必要な情報として不十分であると独立委員会が判断する場合には、当社取締役会に対して追加情報の提出を要請することを含みます。)
  4. 大量買付行為の内容の精査・検討
  5. 当社取締役会から大量買付行為に対する代替案が示された場合には、かかる代替案の精査・検討
  6. 検討期間の延長
  7. 大量買付者から本必要情報が提出された事実及び本必要情報その他の情報のうち株主の皆様に対して開示するのが適切と判断する事項を開示すること
  8. 大量買付者による大量買付行為が不適切な大量買付行為に該当するか否かを判断し、その判断結果及び理由を開示すること
  9. その他独立委員会が行うことができるものと当社取締役会が定めた事項
- (5) 独立委員会の各委員は、上記(4)に記載される事項を行うにあたっては、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益に資するか否かの観点からこれを行うことを要し、専ら自己又は当社の経営陣の個人的利益を図ることを目的としてはならない。
- (6) 独立委員会は、上記(4)に記載される事項を行うにあたっては、当社の費用負担において、独立した第三者(フィナンシャル・アドバイザー、弁護士、公認会計士、コンサルタント等)の助言を得ることができる。
- (7) 代表取締役社長又は各独立委員会委員は、大量買付行為がなされた場合その他いつでも、独立委員会を招集することができる。
- (8) 独立委員会の決議は、原則として、独立委員会の委員全員が出席し、その過半数の賛同をもってこれを行う。但し、やむを得ない事由があるときは、独立委員会委員の過半数が出席し、その過半数の賛同をもってこれを行うことができる。

以 上

本必要情報

本必要情報の具体的内容は大量買付者の属性及び大量買付行為の内容により異なりますが、一般的項目の一部は以下のとおりです。

- (1) 大量買付者及びそのグループ会社等(大量買付者の大株主又は大口出資者(所有株式数又は出資割合上位10名)、重要な子会社・関連会社、共同所有者、特別関係者及び(ファンド又はその出資に係る事業体である場合は)主要な組員、出資者(直接であるか間接であるかを問いません)その他の構成員並びに業務執行組員及び投資に関する助言を継続的に行っている者を含みます。以下同じ。)の詳細(具体的名称、経歴又は沿革、会社又は団体の目的、事業内容、資本金の額又は出資金の額、発行済株式の総数、過去10年以内における法令違反行為の有無(及びそれが存する場合にはその概要)、役員等の氏名、職歴及び所有株式の数、過去における法令違反行為の有無(及びそれが存する場合にはその概要)その他の会社等の状況等、及び直近2事業年度の財政状態及び経営成績その他の経理の状況等を含みます。)
- (2) 大量買付者及びそのグループの保有する当社株券等の種類及び数、当社株券等又は当社若しくは当社グループの事業に関連する資産を原資産とするデリバティブその他の金融派生商品の保有若しくは契約状況、並びに、当社株券等の信用売買及び貸株・借株の状況
- (3) 大量買付者及びそのグループの内部統制システムの具体的内容及び当該システムの実効性の有無ないし状況
- (4) 大量買付行為の目的、方法及び内容(大量買付行為の対象となる当社株券等の種類及び数、対価の価額及び種類、大量買付行為の時期、関連する取引の仕組み、大量買付行為の方法の適法性、大量買付行為の実行に関する蓋然性、大量買付行為の後に当社株券等が上場廃止となる見込みがある場合にはその旨及びその理由等を含みます。また、大量買付行為の後に当社株券等をさらに取得する予定がある場合には、その理由及び内容を含みます。なお、大量買付行為の方法の適法性については資格を有する弁護士による意見書を併せて提出していただきます。)
- (5) 大量買付行為に際しての第三者との間における意思連絡(当社に対して重要提案行為等(金融商品取引法第27条の26第1項に定義される重要提案行為等をいいます。))を行うことに関する意思連絡を含みます。以下同じ。)の有無並びに意思連絡が存する場合にはその具体的な態様及び内容
- (6) 大量買付行為に係る買付け等の対価の算定の根拠及び算定経緯(算定の前提となる事実及び仮定、算定方法、算定機関の名称、算定機関に関する情報、算定に用いた数値情報並びに大量買付行為に係る一連の取引により生ずることが予想されるシナジー及びディスシナジーの内容及びその算定根拠、そのうち少数株主に対して分配されるシナジーの内容を含みます。)
- (7) 大量買付行為に要する資金の調達状況及び当該資金の調達先の概要(当該資金の提供者(実質的提供者(直接であるか間接であるかを問いません。))を含みます。))の具体的名称、調達方法、関連する具体的取引の内容を含みます。)
- (8) 大量買付者が大量買付行為の完了後に取得を予定する当社の株券等に関する担保契約等の締結その他の第三者との間の合意の予定がある場合には、予定している担保契約等その他の第三者との間の合意の種類、契約の相手方、契約の対象となっている株券等の数量等の当該担保契約等その他の第三者との間の合意の具体的内容
- (9) 支配権取得又は経営参加を大量買付行為の目的とする場合には、大量買付行為の完了後に意図する当社及び当社グループの経営方針、事業計画、財務計画、資金計画、投資計画、資本政策及び配当政策(組織再編、企業集団の再編、解散、重要な財産の処分又は譲受け、多額の借財、代表取締役等の選定又は解職、役員の変更、配当・資本政策に関する重要な変更、その他当社及び当社グループの経営方針に対して重大な変更を加え、又は重大な影響を及ぼす行為を予定している場合には、その内容及び必要性を含みます。)
- (10) 純投資又は政策投資を大量買付行為の目的とする場合には、大量買付行為の後の株券等の保有方針、売買方針及び議決権の行使方針並びにそれらの理由(長期的な資本提携を目的とする政策投資として大量買付行為を行う場合には、その必要性を含みます。)
- (11) 大量買付行為の完了後における当社及び当社グループの役員、従業員、取引先、顧客、地域社会その他の当社に係る利害関係者の処遇方針
- (12) 大量買付行為に適用される可能性のある国内外の法令等に基づく規制事項、国内外の政府又は第三者から取得すべき独占禁止法その他の法令に基づく承認又は許認可等の取得の蓋然性(なお、これらの事項につきましては、資格を有する弁護士による意見書を併せて提出していただきます。)
- (13) 大量買付行為の完了後における当社グループの経営に際して必要な国内外の許認可維持の可能性及び国内外の各種法令等の遵守の可能性
- (14) 反社会的勢力及びテロ関連組織との関連性の有無(直接であるか間接であるかを問いません。))及び関連が存する場合にはその詳細
- (15) 当社の少数株主との利益相反を回避するための具体的方策
- (16) 大量買付者による大量買付行為が、不適切な大量買付行為に該当しないことを誓約する旨の書面
- (17) その他独立委員会が合理的に必要と判断する情報

以上

不適切な大量買付行為の要件

- (1) TKKルールにつきその重要な点において違反し、かつ、独立委員会がその是正を書面により要求した後10営業日以内に当該違反が是正されない場合
- (2) 大量買付行為の主たる目的が、下記に掲げる行為等であるため、大量買付行為により当社の企業価値又は株主の皆様共同の利益が破壊又は毀損されるおそれのある場合
- ・ 真に会社経営に参加する意思がないにもかかわらず、株価をつり上げて高値で株券等を会社関係者に引き取らせる目的ないし主として短期の利鞘の獲得を目的として当社の株券等を買い集め、その買い集めた株券等について当社若しくはその関係者に対して高値で買取りを要求する行為(いわゆるグリーンメイラー)
  - ・ 当社の犠牲の下に大量買付者の利益を図ることを目的として、当社の経営を一時的に支配して当社の重要な資産等(知的財産権、ノウハウ、企業秘密情報、主要取引先や顧客等を含みますが、これらに限られません。)を廉価に取得し、これを大量買付者やそのグループ会社等に移譲する等の経営を行うような行為
  - ・ 当社の会社経営を支配した後に、当社の資産を大量買付者やそのグループ会社等の債務の担保や弁済原資として流用する行為
  - ・ 当社の経営を一時的に支配して、当社の事業に当面関係していない不動産、有価証券等の高額資産等を売却等処分させ、その処分利益をもって、一時的な高配当をさせるか、一時的な高配当による株価の急上昇の機会を狙って当社の株券等を高値で売り抜ける行為
- (3) 当社の経営には特に関心を示したり、関与したりすることもなく、当社の株券等を取得後、様々な策を弄して、もっぱら短中期的に当社の株券等を当社自身や第三者に転売することで売却益を獲得しようとし、最終的には当社の資産処分まで視野に入れてひたすら自らの利益を追求しようとするものである場合
- (4) 大量買付者の提案する買収の方法が、二段階買付け(第一段階の買付けで全株券等の買付けを勧誘することなく、二段階目の買付条件を不利に設定し、あるいは明確にしないで、又は上場廃止等による株券等の流通性に関する懸念を惹起せしめるような形で公開買付け等の株券等の買付けを行う等、株主の皆様は株券等の売却を事実上強要するおそれのある大量買付行為)、部分的公開買付け(当社株券等の全てではなく、その一部のみを対象とする公開買付け)などに代表される、構造上株主の皆様は判断の機会又は自由を制約するような強圧的な方法による買収である場合
- (5) 大量買付者による支配権取得により、株主の皆様はもとより、顧客、従業員その他の当社の利害関係者の利益を含む当社の企業価値が著しく毀損することが予想されたり、当社の企業価値の確保及び向上を著しく妨げるおそれがあると合理的な根拠をもって判断される場合、又は大量買付者が支配権を獲得する場合の当社の企業価値が、中長期的な将来の企業価値との比較において、当該大量買付者が支配権を取得しない場合の当社の企業価値と比べ、明らかに劣後すると判断される場合
- (6) 大量買付者又はその経営陣、主要株主、若しくは出資者に反社会的勢力又はテロ関連組織と関係を有する者が含まれている場合等、大量買付者が公序良俗の観点から当社の支配株主として不適切であると合理的な根拠をもって判断される場合
- (7) 大量買付行為の条件(対象となる当社株券等の種類及び数、対価の価額及び種類、大量買付行為の時期、大量買付行為の方法の適法性、大量買付行為の実行の蓋然性、大量買付行為の後における当社の少数株主、従業員、取引先、顧客その他の当社の利害関係者に対する対応方針等を含みます。)が当社の企業価値に鑑みて不十分又は不適切な大量買付行為である場合
- (8) 当社の企業価値を生み出す源泉となる当社の顧客、取引先、従業員、地域社会等のステークホルダーとの関係を破壊することとなる重大なおそれがある大量買付行為である場合
- (9) その他(1)乃至(8)に準じる場合で、当社の企業価値又は株主の皆様共同の利益を毀損するおそれのある行為と判断される場合

以 上

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには、以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、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) 経済状況

当社グループは、日本をはじめ、米州、欧州、アジア地域を含む世界各地で製造及び販売活動を行っております。市場となる国や地域の景気悪化、それに伴い著しく需要縮小となった場合、当社グループの事業、業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 世界各国での事業展開

当社グループの海外事業展開には以下のリスクが考えられ、これらの事態が発生した場合、当社グループの事業、業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

- ・ 予期しない法律又は規制の変更
- ・ 不利な政治的又は経済的要因
- ・ 人材の採用と確保の難しさ
- ・ テロ、戦争、疾病、その他の要因による社会的混乱

##### (3) 為替変動

当社グループは、今後も積極的に海外で事業展開を行ってまいります。当社グループの売上高に占める海外売上高の比率は年々増加し、為替変動の影響もより大きくなります。一般的に円高が進行した場合、当社グループの事業、業績及び財政状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 研究開発

当社グループは、価値の高い製品づくりを目指し研究開発に取り組んでおりますが、長期的に市場ニーズに合致した新技術を創造し続けられるとは限りません。想定外の市場ニーズの変化や、急激な業界の技術革新に追従できず優位性のある製品を提供できなくなった場合、当社グループの事業、業績及び財政状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### (5) 知的財産権

当社グループは、事業の優位性を確保する為に、他社製品と差別化できる技術とノウハウを保持しております。これら知的財産の保護には注力しておりますが、第三者が当社グループの知的財産を無断使用して製造することを防止できず損害を被る可能性があります。もう一方では、当社グループの製品が第三者の知的財産権を侵害しているとの主張を受け、当社が第三者から訴訟を提起された場合、その結果によっては、当社グループの事業、業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### (6) 製品の欠陥

当社グループは、品質第一の考えのもと顧客ニーズを満たし、業界一の品質・技術の確立を目指して全力をあげて取り組んでおります。しかしながら、万一、製品に欠陥が生じ顧客に重大な損失をもたらし、社会的信用の低下、また多額な損害賠償が発生した場合、当社グループの事業、業績及び財政状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### (7) 原材料・部品の調達

当社グループは、製品の製造に使用する原材料や部品を複数のグループ外供給元から調達しておりますが、一部のものについては、その特殊性から調達先が限定されているものや、調達先の切替の困難なものがあります。調達先の生産能力不足や品質不良または倒産、火災、地震等の自然災害、その他の理由により調達が出来なくなった場合、当社グループの事業、業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### (8) 法的手続き

当社グループは、全世界で事業活動を展開しており、各国で訴訟その他の法的手続きの当事者となる可能性があります。各国の法制度・裁判制度の違いもあり、事案によって多額な損害賠償となった場合、当社グループの事業、業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

(9) 情報の漏洩

当社グループは、技術情報等の重要な機密情報や、顧客その他関係者の個人情報を保持しております。これら情報の漏洩を防止するため社内規程の整備や社員教育の徹底、セキュリティシステムの強化等様々な対策を講じておりますが、不測の事態によりこれらの情報が漏洩し、社会的信用の低下、また多額な損害賠償が発生した場合、当社グループの事業、業績及び財政状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

(10) 自然災害や火災等の影響

大規模な地震、洪水、台風等の自然災害や火災等の災害事故が生じ、設備等の損壊や電力、ガス、水の供給困難となり操業を停止せざるを得ない事態となれば、生産及び出荷が遅延する可能性があります。また、損害を被った設備等の修復の為に多額の費用が発生した場合、当社グループの事業、業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社の企業集団における研究開発活動は、R&Dセンター及びNSテクニカルセンターを中核として、各事業分野を担当する量産製品の開発、設計組織及び生産技術部門の緊密な連携によって、車載関係及びその他の多角化領域の製品開発、技術開発を進めております。当社以外では当企業集団に影響を及ぼす研究開発活動は行っておりません。

なお、当連結会計年度における研究開発費の総額は、3,616百万円であります。

セグメントごとの主な研究開発活動は、次のとおりであります。

### 自動車及び汎用計器事業

- ・ヘッドアップディスプレイ等の運転支援型情報表示システムの開発、及び次世代HMI(ヒューマン マシン インターフェイス)機器の開発
- ・スマートフォン連携技術の開発
- ・車載用光学技術及びアクチュエータ技術開発
- ・車載用センサ機器開発

研究開発費の金額は、3,416百万円であります。

### 民生機器事業

- ・UI(ユーザ インターフェイス)機器開発
- ・リモートコントロール機器開発

研究開発費の金額は、132百万円であります。

### 自動車販売事業

該当事項はありません。

### その他

- ・高輝度、高精細有機ELの研究開発
- ・有機EL照明パネルの研究開発
- ・高コントラスト広視野角、高速応答LCDの技術開発

研究開発費の金額は、67百万円であります。

## 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】

### (1) 概要

当連結会計年度において、当社グループでは、連結企業体としてグローバルでの競争に勝ち残り、継続的に成長できる収益体質を実現すべく、品質第一に徹し、競争に負けない「もの造り総合力」の強化と同時に「経営のグローバル化」を推進してまいりました。当社グループを取り巻く経済環境は、中国・インドをはじめとした一部の新興国で成長不安が見られるものの、米国における個人消費や雇用環境の改善による景気回復及び欧州での景気持ち直しの兆候が見え始めたことなどにより、全体として緩やかに拡大しました。また、日本経済は、政府・日銀の財政・金融政策により円高の是正と株価上昇が進み、景気の回復傾向が強まりました。

この結果、当連結会計年度の売上高は、220,144百万円(前年同期比15.2%増)、営業利益は18,215百万円(前年同期比86.5%増)、経常利益は23,029百万円(前年同期比47.5%増)、当期純利益は13,908百万円(前年同期比69.0%増)となりました。

### (2) 為替変動の影響

円の為替レートの変動により、当連結会計年度の売上高は前連結会計年度に比べ28,345百万円増加し、営業利益は1,391百万円増加したと試算されます。ただし、この試算は、当連結会計年度の外貨建の営業収入、売上原価、販売費及び一般管理費に、前連結会計年度の東京外国為替市場における平均レートを適用して算出したものであり、為替変動に対応した販売価格等の変更の影響は考慮されておりません。

### (3) 売上高及び営業利益について

売上高は前連結会計年度に比べ15.2%増収の220,144百万円となりました。国内売上高は、前連結会計年度に比べ6.9%増収の86,269百万円となり、海外売上高は、21.3%増収の133,875百万円となりました。

自動車及び汎用計器事業におきましては、四輪車用計器、二輪車用計器及び汎用計器が増加し、前連結会計年度と比べ19.9%増収の167,820百万円となりました。民生機器事業はアミューズメント向け基板ユニット等が減少し、前連結会計年度に比べ9.4%減収の13,150百万円となりました。自動車販売事業は自動車メーカーの新型車発表による需要喚起や消費税増税前の駆け込み需要の増加により、前連結会計年度と比べ14.3%増収の23,766百万円となりました。その他につきましては、液晶ディスプレイ及びソフトウェア・OA機器販売等の減少により、前連結会計年度と比べ1.9%減収の15,407百万円となりました。

売上原価、販売費及び一般管理費は前連結会計年度と比べ11.4%増の201,928百万円となり、売上高に対する比率は3.2ポイント下落して91.7%となりました。これまでと同様に、グローバルでの生産性向上活動、集中購買及び製品・部品の相互補完の推進により資材費低減などを進めたことによります。

この結果、営業利益は前連結会計年度に比べ86.5%増益の18,215百万円となりました。

### (4) 営業外収益(費用)

営業外収益(費用)は、前連結会計年度の5,843百万円の収益(純額)から、4,813百万円の収益(純額)となりました。これは主に、当連結会計年度において為替差益が1,712百万円減少したことによります。

### (5) 税金等調整前当期純利益

税金等調整前当期純利益は、前連結会計年度の13,966百万円から59.2%増加の22,236百万円となりました。



(6) 法人税等

税金等調整前当期純利益に対する法人税等の負担率は、法人税率の変更などにより、前連結会計年度の36.7%から5.4ポイント減少し31.3%となりました。

(7) 少数株主利益

少数株主利益は、主として、タイ-ニッポンセイキ社、インドネシア ニッポンセイキ社、ベトナム・ニッポンセイキ社の少数株主に帰属する利益からなり、前連結会計年度の614百万円に対し、当連結会計年度は1,358百万円となりました。

(8) 当期純利益

当期純利益は、前連結会計年度の8,231百万円に対し、69.0%増益の13,908百万円となりました。なお、1株当たりの当期純利益金額は前連結会計年度の143.69円に対し、242.79円となりました。

(9) キャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度より2,202百万円多い112,579百万円のキャッシュを得ました。これは、仕入債務が減少しましたが、税金等調整前当期純利益が増加したこと等によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に60,768百万円キャッシュを使用したのに対し、45,760百万円のキャッシュを得ました。これは主に、定期預金の純増減額が前年同期と比較して107,797百万円減少したこと等によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度の401百万円に対し、当連結会計年度は6,153百万円のキャッシュを得ました。これは主に、短期借入金の純増減額が増加したことによります。

この結果、現金及び現金同等物の残高は前連結会計年度の29,679百万円から69,133百万円増加し、当連結会計年度は98,813百万円となりました。

(10) 主な契約債務

(単位：百万円)

主な契約債務	合計	1年以内	1年超
借入金	67,708	54,611	13,097
リース債務	467	197	270

借入金については、主として銀行借入によるものであります。

(11) 財務政策

当社グループは、グローバルな経営の実現に向けて、機動的かつ効率的な資金の循環による有利子負債の削減、金融費用の削減を図るため、国内グループ会社及び海外グループ会社に対し、提出会社を通じた資金調達体制を確立しております。また今後も海外グループ会社に対しては、順次対象会社を拡大して行く予定であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、各製造部門の生産能力拡大及び設備更新、研究開発機能の充実・強化などを目的とした設備投資を継続的に実施しております。

当連結会計年度の設備投資の総額は12,061百万円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

##### 自動車及び汎用計器事業

新機種対応及び生産能力拡大、設備更新により、基板実装設備、計器組立設備の投資を行い、設備投資金額は9,520百万円であります。

重要な設備の除却、売却等はありません。

##### 民生機器事業

新機種対応及び設備更新により、検査設備等の投資を行い、設備投資金額は209百万円であります。

重要な設備の除却、売却等はありません。

##### 自動車販売事業

販売のさらなる強化のため、試乗車等の車両更新、(株)ホンダ四輪販売長岡 上越店の建物建設等の投資を行い、設備投資金額は1,753百万円であります。

重要な設備の除却、売却等はありません。

##### その他

事業拡大による投資、(株)NS・コンピュータサービスにおいてサーバー新機種導入等の投資を行い、設備投資金額は575百万円であります。

重要な設備の除却、売却等はありません。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

(平成26年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)	
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	リース資産		合計
本社及び本社工場 (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業 その他	自動車用計器類 製造設備 液晶表示素子生 産設備 ハイブリッドIC 生産設備 その他設備	185	49	178	2,051 (34)	16	2,481	566
高見事業所及びNSテクニ カルセンター (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器類 製造設備	1,433	454	188	1,870 (71)	4	3,951	957
R&Dセンター (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業 その他	研究開発用設備	314	4	4	562 (16)		885	92

### (2) 国内子会社

(平成26年3月31日現在)

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名 称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)	
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	リース 資産		合計
エヌエスアドバ ンテック(株)	本社工場 (新潟県小千 谷市)	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業 その他	自動車用計器 類製造設備 成形及び印刷 設備	246	191	9	105 (14)	2	555	336
	長岡工場 (新潟県長岡 市)	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業 その他	着色及び成形 設備	270	104	11	181 (5)		567	77
エヌエスエレク トロニクス(株)	本社工場 (新潟県長岡 市)	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	自動車用計器 類製造設備 民生機器組立 設備	264	367	53	1,277 (18)		1,963	415
NSウエスト(株)	本社工場 (広島県庄原 市)	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	685	699	686	1,586 (29)		3,657	261
株NS・コン ピュータサー ビス	本社 (新潟県長岡 市)	その他	ソフトウェア 開発設備	465	0	21	293 (6)	178	959	370
日精サービス(株)	本社 (新潟県長岡 市)	その他	その他設備	326	49	27	116 (1)		519	317
株ホンダ四輪販 売長岡	本社及び本社 工場 (新潟県長岡 市)	自動車販売 事業	販売設備 修理設備	953	265	20	1,338 (37)		2,578	171
新潟マツダ自動 車(株)	本社及び本社 工場 (新潟県新潟 市)	自動車販売 事業	販売設備 修理設備	979	368	18	1,781 (38)	113	3,260	303
株マツダモビ リティ新潟	本社及び本社 工場 (新潟県新潟 市)	自動車販売 事業	販売設備 修理設備	12	0	0	( )		14	20
株カーステー ション新潟	本社及び本社 工場 (新潟県長岡 市)	自動車販売 事業	販売設備 修理設備	62	24	1	( )		88	22

(3) 在外子会社

(平成26年3月31日現在)

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	リース 資産	合計	
ユーケー エヌ・エス ・アイ社	英国 ウースター シャー州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	131	819	9	92 (24)		1,052	371
ニッポンセイキ ヨーロッパ社	オランダ アムステルダ ム市	自動車及び 汎用計器事業 その他	その他設備			139	( )	6	145	111
ニューサバイナ インダストリー ズ社	米国 オハイオ州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	272	327	138	21 (265)	29	789	453
エヌ・エス ・インターナ ショナル社	米国 ミシガン州	自動車及び 汎用計器事業	その他設備	10	17	175	( )		203	155
ニッポンセイ キ・デ・メヒコ 社	メキシコ ヌエボレオン 州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	833	1,608	7	196 (40)		2,646	562
ニッセイ・アド バンテック・メ ヒコ社	メキシコ ヌエボレオン 州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	398	790	12	199 (41)		1,400	237
ニッポンセイ キ・ド・ ブラジル社	ブラジル アマソナス州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	522	678	103	26 (14)		1,331	431
エヌエスサンバ ウロ・コンポー ネント・オート モーティブ社	ブラジル サンパウロ 州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	199	191	41	125 (92)		556	112
タイ・ニッポン セイキ社	タイ王国 チョンブリ県	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	745	1,693	147	551 (84)		3,137	1,533
タイ マットエ ヌエス社	タイ王国 チョンブリ県	その他	樹脂材料着色 加工設備	209	191	24	92 (16)		518	143
ニッポンセイ キ・コンシュー マ・プロダクツ (タイ)社	タイ王国 チョンブリ県	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	自動車用計器 類製造設備 民生機器組立 設備	82	118	77	( )		278	301
インドネシア ニッポンセイキ 社	インドネシア バンテン州	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	1,085	1,482	545	118 (80)	130	3,362	1,792
ベトナム・ニッ ポンセイキ社	ベトナム ハノイ市	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	254	458	2	( )		714	839
東莞日精電子有 限公司	中華人民 共和国 広東省	民生機器事業	民生機器組立 設備	96	179	236	( )		512	631
上海日精儀器有 限公司	中華人民 共和国 上海市	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	自動車用計器 類製造設備 民生機器組立 設備	432	877	300	( )		1,610	814
台湾日精儀器股 份有限公司	中華人民 共和国 基隆市	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備		47	56	( )		103	126
常州日精儀器有 限公司	中華人民 共和国 江蘇省	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類事業	48	227	43	( )		319	56

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	リース 資産	合計	
日精工程塑料 (南通)有限公司	中華人民 共和国 江蘇省	その他	樹脂材料着色 加工設備	391	734	2	( )		1,128	216
日精儀器武漢有 限公司	中華人民 共和国 湖北省	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	626	495	162	( )		1,284	101
日精儀器科技 (上海)有限公司	中華人民 共和国 上海市	自動車及び 汎用計器事業	その他設備		7	17	( )		25	55
浙江日精儀器 有限公司	中華人民 共和国 浙江省	自動車及び 汎用計器事業	自動車用計器 類製造設備	45	50	50	( )		146	123

- (注) 1 帳簿価額には、建設仮勘定の金額を含んでおりません。  
 2 現在休止中の主要な設備はありません。  
 3 連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は次のとおりであります。

## (1) 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	台数	リース期間	年間 リース料 (百万円)	リース 契約残高 (百万円)
株NS・コン ピュータサービ ス	本社 (新潟県長岡市)	その他	施設予約 システム	1	5年	6	19
	本社 (新潟県長岡市)	その他	書画カメラ	52	5年	35	64
日精サービス株	本社 (新潟県長岡市)	その他	車両運搬具	79	5年	48	125
	狭山営業所 (埼玉県川越市)	その他	車両運搬具	14	5年	9	14
	東京湾岸営業所 (千葉県市川市)	その他	車両運搬具	12	5年	15	47
	浜松営業所 (静岡県浜松市)	その他	車両運搬具	15	5年	13	33
	熊本営業所 (熊本県菊池市)	その他	車両運搬具	11	5年	6	22

## (2) 在外子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	台数	リース期間	年間 リース料 (百万円)	リース 契約残高 (百万円)
インドネシア ニッポンセイキ 社	インドネシア バンテン州	自動車及び 汎用計器事業	印刷ライン	1	3年	11	18
			合成樹脂注入 機	3	3年	9	15
			CNCコイルワイ ンダー	7	3年	14	22
			オドメータ 組立設備	1	3年	18	27
			オドメータ 組立設備	1	3年	16	25

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
提出会社	本社及び本社工場 (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業	実験棟	960	71	自己資金	平成25年 9月	平成26年 12月	
	高見事業所及びNSテ クニカルセンター (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業	光学部品内製 設備	265		自己資金	平成26年 3月	平成27年 1月	
	高見事業所及びNSテ クニカルセンター (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業	HUD生産用設備	154		自己資金	平成26年 2月	平成26年 6月	
エヌエスアド バンテック㈱	本社工場 (新潟県小千谷市)	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業 その他	成形及び印刷 設備	397		自己資金及び 借入金	平成26年 4月	平成27年 3月	
	長岡工場 (新潟県長岡市)	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業 その他	着色設備	269		自己資金及び 借入金	平成26年 4月	平成27年 3月	
NSウエスト ㈱	本社工場 (広島県庄原市)	自動車及び 汎用計器事業	実装設備	310		自己資金	平成26年 4月	平成27年 1月	
			本体生産設備	189		自己資金	平成26年 4月	平成27年 2月	
㈱ホンダ四輪 販売長岡	本社及び本社工場 (新潟県長岡市)	自動車販売事業	店舗・工場	440		借入金	平成26年 5月	平成26年 10月	
ニッポンセイ キ・デ・メヒ コ社	メキシコ ヌエボレオン州	自動車及び 汎用計器事業	実装設備	116		借入金	平成26年 2月	平成26年 6月	
ニッセイ・ア ドバンテッ ク・メヒコ社	メキシコ ヌエボレオン州	自動車及び 汎用計器事業	成形設備及び 建屋増設	420		借入金	平成26年 2月	平成26年 9月	
上海日精儀器 有限公司	中華人民共和國 上海市	自動車及び 汎用計器事業 民生機器事業	成形及び実装 設備	371		自己資金	平成26年 1月	平成26年 10月	

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

## 1 【株式等の状況】

## (1) 【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	220,000,000
計	220,000,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年6月27日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	60,907,599	60,907,599	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は1,000株で あります。
計	60,907,599	60,907,599		

## (2) 【新株予約権等の状況】

平成23年6月28日の取締役会において決議されたもの

	事業年度末現在 (平成26年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成26年5月31日)
新株予約権の数(個)	177	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	当社普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	17,700 (注) 1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり1円	同左
新株予約権の行使期間	平成23年7月20日～ 平成53年7月19日	同左
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 922.83 資本組入額 462	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 2	同左
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、取締役会の承認 を要する。	同左
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	同左

## (注) 1 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権1個当たりの目的である株式数(以下「付与株式数」という。)は、当社普通株式100株とする。なお、付与株式数は、新株予約権を割り当てる日後、当社が株式分割(当社普通株式の無償割当てを含む。以下同じ。)または株式併合を行う場合は、次の算式により調整されるものとする。但し、かかる調整は、当該時点で行使されていない新株予約権の付与株式数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割または併合の比率

調整後付与株式数は、株式分割の場合は、当該株式分割の基準日の翌日以降、株式併合の場合は、その効力発生日以降、これを適用する。但し、剰余金の額を減少して資本金または準備金を増加する議案が当社株主総会において承認されることを条件として株式分割が行われる場合で、当該株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための基準日とする場合は、調整後付与株式数は、当該株主総会の終結の日の翌日以降これを適用する。

また、上記のほか、付与株式数の調整を必要とするときは、合理的な範囲で付与株式数を調整するものとする。

## 2 新株予約権の行使の条件

(1) 新株予約権の割当てを受けた者(以下「新株予約権者」という。)は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができるものとする。但し、新株予約権者が当社の取締役の地位にある場合においても、平成52年7月20日以降においては新株予約権を行使することができるものとする。

(2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者及びその相続人は、以下に定める場合には、定められた期間内に限り新株予約権を行使することができるものとする。但し、後記((注)3)に定める組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編成対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

・当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案、または、当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合)当該承認または決定がなされた日の翌日から15日間

(3) 1個の新株予約権につき、一部行使はできないものとする。

## 3 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が、合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割もしくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、または株式交換もしくは株式移転(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「組織再編成行為」という。)をする場合において、組織再編成行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前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。)を保有する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「再編成対象会社」という。)の新株予約権を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、再編成対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。但し、以下の各号に沿って再編成対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、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ることを条件とする。

(1) 交付する再編成対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。

(2) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の種類

再編成対象会社の普通株式とする。

(3) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数

組織再編成行為の条件等を勘案のうえ、前記((注)1)に準じて決定する。

(4) 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、以下に定める再編成後払込金額に、上記(3)に従って決定される当該新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編成後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編成対象会社の株式1株当たり1円とする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間

前記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日または組織再編成行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、前記「新株予約権の行使期間」に定める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。

(6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

残存新株予約権について定められた当該事項に準じて決定する。

(7) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編成対象会社の取締役会の承認を要する。



(8) 新株予約権の取得の事由及び条件

残存新株予約権の取得の事由及び条件に準じて決定する。

なお、残存新株予約権の取得の事由及び条件は次のとおり。

以下の、  
、  
、  
またはの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、取締役会が別途定める日に、当社は無償で新株予約権を取得することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案

当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案

当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

平成24年6月27日の取締役会において決議されたもの

	事業年度末現在 (平成26年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成26年5月31日)
新株予約権の数(個)	230	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	当社普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	23,000 (注) 1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり1円	同左
新株予約権の行使期間	平成24年7月20日～ 平成54年7月19日	同左
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 731.56 資本組入額 366	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 2	同左
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、取締役会の承認を要する。	同左
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	同左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権1個当たりの目的である株式数（以下「付与株式数」という。）は、当社普通株式100株とする。なお、付与株式数は、新株予約権を割り当てる日後、当社が株式分割（当社普通株式の無償割当てを含む。以下同じ。）または株式併合を行う場合は、次の算式により調整されるものとする。但し、かかる調整は、当該時点で行使されていない新株予約権の付与株式数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

調整後付与株式数は、株式分割の場合は、当該株式分割の基準日の翌日以降、株式併合の場合は、その効力発生日以降、これを適用する。但し、剰余金の額を減少して資本金または準備金を増加する議案が当社株主総会において承認されることを条件として株式分割が行われる場合で、当該株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための基準日とする場合は、調整後付与株式数は、当該株主総会の終結の日の翌日以降これを適用する。

また、上記のほか、付与株式数の調整を必要とするときは、合理的な範囲で付与株式数を調整するものとする。

## 2 新株予約権の行使の条件

- (1) 新株予約権の割当てを受けた者(以下「新株予約権者」という。)は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができるものとする。但し、新株予約権者が当社の取締役の地位にある場合においても、平成53年7月20日以降においては新株予約権を行使することができるものとする。
- (2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者及びその相続人は、以下に定める場合には、定められた期間内に限り新株予約権を行使することができるものとする。但し、後記(注)3)に定める組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編成対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。
  - ・当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案、または、当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合)当該承認または決定がなされた日の翌日から15日間
- (3) 1個の新株予約権につき、一部行使はできないものとする。

## 3 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が、合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割もしくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、または株式交換もしくは株式移転(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「組織再編成行為」という。)をする場合において、組織再編成行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前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。)を保有する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「再編成対象会社」という。)の新株予約権を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、再編成対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。但し、以下の各号に沿って再編成対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、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ることを条件とする。

- (1) 交付する再編成対象会社の新株予約権の数  
新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。
- (2) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の種類  
再編成対象会社の普通株式とする。
- (3) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数  
組織再編成行為の条件等を勘案のうえ、前記(注)1)に準じて決定する。
- (4) 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、以下に定める再編成後払込金額に、上記(3)に従って決定される当該新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編成後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編成対象会社の株式1株当たり1円とする。
- (5) 新株予約権を行使することができる期間  
前記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日または組織再編成行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、前記「新株予約権の行使期間」に定める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。
- (6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項  
残存新株予約権について定められた当該事項に準じて決定する。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限  
譲渡による新株予約権の取得については、再編成対象会社の取締役会の承認を要する。
- (8) 新株予約権の取得の事由及び条件  
残存新株予約権の取得の事由及び条件に準じて決定する。  
なお、残存新株予約権の取得の事由及び条件は次のとおり。  
以下の 、 、 または の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合)は、取締役会が別途定める日に、当社は無償で新株予約権を取得することができる。  
当社が消滅会社となる合併契約承認の議案  
当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案  
当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案

当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案  
 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

平成25年6月25日の取締役会において決議されたもの

	事業年度末現在 (平成26年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成26年5月31日)
新株予約権の数(個)	139	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	当社普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	13,900 (注) 1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり1円	同左
新株予約権の行使期間	平成25年7月19日～ 平成55年7月18日	同左
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 1,388.43 資本組入額 695	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 2	同左
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、取締役会の承認を要する。	同左
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	同左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権1個当たりの目的である株式数(以下「付与株式数」という。)は、当社普通株式100株とする。なお、付与株式数は、新株予約権を割り当てる日後、当社が株式分割(当社普通株式の無償割当てを含む。以下同じ。)または株式併合を行う場合は、次の算式により調整されるものとする。但し、かかる調整は、当該時点で行使されていない新株予約権の付与株式数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

調整後付与株式数は、株式分割の場合は、当該株式分割の基準日の翌日以降、株式併合の場合は、その効力発生日以降、これを適用する。但し、剰余金の額を減少して資本金または準備金を増加する議案が当社株主総会において承認されることを条件として株式分割が行われる場合で、当該株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための基準日とする場合は、調整後付与株式数は、当該株主総会の終結の日の翌日以降これを適用する。

また、上記のほか、付与株式数の調整を必要とするときは、合理的な範囲で付与株式数を調整するものとする。

2 新株予約権の行使の条件

- (1) 新株予約権の割当てを受けた者(以下「新株予約権者」という。)は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができるものとする。但し、新株予約権者が当社の取締役の地位にある場合においても、平成54年7月19日以降においては新株予約権を行使することができるものとする。
- (2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者及びその相続人は、以下に定める場合には、定められた期間内に限り新株予約権を行使することができるものとする。但し、後記(注)3に定める組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編成対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。
  - ・当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案、または、当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合)当該承認または決定がなされた日の翌日から15日間
- (3) 1個の新株予約権につき、一部行使はできないものとする。

### 3 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割もしくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、または株式交換もしくは株式移転（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「組織再編成行為」という。）をする場合において、組織再編成行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。）の直前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。）を保有する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「再編成対象会社」という。）の新株予約権を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、再編成対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。但し、以下の各号に沿って再編成対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、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ることを条件とする。

(1) 交付する再編成対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。

(2) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の種類

再編成対象会社の普通株式とする。

(3) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数

組織再編成行為の条件等を勘案のうえ、前記（注）1）に準じて決定する。

(4) 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、以下に定める再編成後払込金額に、上記（3）に従って決定される当該新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編成後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編成対象会社の株式1株当たり1円とする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間

前記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日または組織再編成行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、前記「新株予約権の行使期間」に定める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。

(6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

残存新株予約権について定められた当該事項に準じて決定する。

(7) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編成対象会社の取締役会の承認を要する。

(8) 新株予約権の取得の事由及び条件

残存新株予約権の取得の事由及び条件に準じて決定する。

なお、残存新株予約権の取得の事由及び条件は次のとおり。

以下の 、 、 、 または の議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、取締役会が別途定める日に、当社は無償で新株予約権を取得することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案

当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案

当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成21年4月1日～ 平成22年3月31日 (注)	52,129	60,907,599	23	14,494	23	6,214

(注) 新株予約権付社債の新株予約権の行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数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)		35	15	75	162	1	1,601	1,889	
所有株式数 (単元)		18,334	212	8,429	18,589	1	14,805	60,370	537,599
所有株式数 の割合(%)		30.37	0.35	13.96	30.79	0.00	24.53	100.00	

(注) 1 自己株式3,629,886株は、「個人その他」に3,629単元、「単元未満株式の状況」に886株含まれております。

2 上記「単元未満株式の状況」には証券保管振替機構名義の株式が650株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
本田技研工業株式会社	東京都港区南青山2丁目1-1号	3,753	6.16
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (PRINCIPAL ALL SECTOR SUBPORTFOLIO) (常任代理人 株式会社三菱東京 UFJ銀行)	82 DEVONSHIRE ST BOSTON MASSACHUSETTS 02109360582 (東京都千代田区丸の内2丁目7-1 決済事業 部)	2,925	4.80
日本マスタートラスト 信託銀行株式会社	東京都港区浜松町2丁目11番3号	2,478	4.06
日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社	東京都中央区晴海1丁目8-11	1,869	3.06
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	1,779	2.92
NORTHERN TRUST CO. (AVFC) RE 15PCT TREATY ACCOUNT (常任代理人 香港上海銀行東京 支店 カストディ業務部)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	1,661	2.72
株式会社第四銀行	新潟県新潟市中央区東堀前通7番町 1071番地1	1,568	2.57
日本精機株式会社従業員持株会	新潟県長岡市東蔵王2丁目2-34	1,528	2.50
JP MORGAN CHASE BANK 385632 (常任代理人 株式会社みずほ銀行 決済営業部)	25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都中央区月島4丁目16-13)	1,229	2.01
ヤマハ発動機株式会社	静岡県磐田市新貝2500番地	1,217	1.99
計		20,009	32.85

- (注) 1 上記のほか当社所有の自己株式3,629千株(5.95%)があります。  
2 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。  
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 2,478千株  
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 1,869千株  
3 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社は、上記のほか、信託業務に係る株式339千株を所有しております。  
4 フィデリティ投信株式会社から、平成25年12月9日付で関東財務局長に提出された大量保有報告書の変更報告書により、平成25年12月2日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
フィデリティ投信株式会社	東京都港区虎ノ門四丁目3番1号 城山トラストタワー	1,878	3.08
計		1,878	3.08

- 5 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループから、平成25年4月1日付で関東財務局長に提出された大量保有報告書の変更報告書により、平成25年3月25日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、株式会社三菱東京UFJ銀行以外は当社として当事業年度末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	1,779	2.92
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	1,363	2.24
三菱UFJ投信株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	81	0.13
計		3,223	5.29

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 3,629,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 56,741,000	56,741	
単元未満株式	普通株式 537,599		
発行済株式総数	60,907,599		
総株主の議決権		56,741	

- (注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式886株及び、証券保管振替機構名義の株式650株が含まれております。

【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 日本精機株式会社	新潟県長岡市東蔵王 2丁目2番34号	3,629,000		3,629,000	5.95
計		3,629,000		3,629,000	5.95

(9) 【ストックオプション制度の内容】

平成23年6月28日の取締役会において決議されたもの

当該制度は、会社法第236条、第238条及び第240条に基づき、平成23年6月28日の取締役会で決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成23年6月28日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 15名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
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	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。

平成24年6月27日の取締役会において決議されたもの

当該制度は、会社法第236条、第238条及び第240条に基づき、平成24年6月27日の取締役会で決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成24年6月27日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 14名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
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	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。

平成25年6月25日の取締役会において決議されたもの  
 当該制度は、会社法第236条、第238条及び第240条に基づき、平成25年6月25日の取締役会で決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成25年6月25日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 13名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
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	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。

平成26年6月26日の取締役会において決議されたもの  
 当該制度は、会社法第236条、第238条及び第240条に基づき、平成26年6月26日の取締役会で決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成26年6月26日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 15名
新株予約権の目的となる株式の種類	当社普通株式
株式の数	59,300株 (注) 1
新株予約権の行使時の払込金額	新株予約権の行使により交付を受けることができる株式1株当たりの行使価額を1円とし、これに付与株式数を乗じた金額とする。
新株予約権の行使期間	平成26年7月18日～平成56年7月17日
新株予約権の行使の条件	(注) 2
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、取締役会の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 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権1個当たりの目的である株式数(以下「付与株式数」という。)は、当社普通株式100株とする。なお、付与株式数は、新株予約権を割り当てる日後、当社が株式分割(当社普通株式の無償割当てを含む。以下同じ。)または株式併合を行う場合は、次の算式により調整されるものとする。但し、かかる調整は、当該時点で行使されていない新株予約権の付与株式数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

調整後付与株式数は、株式分割の場合は、当該株式分割の基準日の翌日以降、株式併合の場合は、その効力発生日以降、これを適用する。但し、剰余金の額を減少して資本金または準備金を増加する議案が当社株主総会において承認されることを条件として株式分割が行われる場合で、当該株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための基準日とする場合は、調整後付与株式数は、当該株主総会の終結の日の翌日以降これを適用する。

また、上記のほか、付与株式数の調整を必要とするときは、合理的な範囲で付与株式数を調整するものとする。

## 2 新株予約権の行使の条件

(1) 新株予約権の割当てを受けた者(以下「新株予約権者」という。)は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができるものとする。但し、新株予約権者が当社の取締役の地位にある場合においても、平成55年7月18日以降においては新株予約権を行使することができるものとする。

(2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者及びその相続人は、以下に定める場合には、定められた期間内に限り新株予約権を行使することができるものとする。但し、後記((注)3)に定める組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編成対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

・当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案、または、当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合)当該承認または決定がなされた日の翌日から15日間

(3) 1個の新株予約権につき、一部行使はできないものとする。

## 3 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が、合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割もしくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、または株式交換もしくは株式移転(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「組織再編成行為」という。)をする場合において、組織再編成行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前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。)を保有する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「再編成対象会社」という。)の新株予約権を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、再編成対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。但し、以下の各号に沿って再編成対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、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ることを条件とする。

(1) 交付する再編成対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。

(2) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の種類

再編成対象会社の普通株式とする。

(3) 新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数

組織再編成行為の条件等を勘案のうえ、前記((注)1)に準じて決定する。

(4) 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、以下に定める再編成後払込金額に、上記(3)に従って決定される当該新株予約権の目的である再編成対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編成後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編成対象会社の株式1株当たり1円とする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間

前記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日または組織再編成行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、前記「新株予約権の行使期間」に定める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。

(6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

残存新株予約権について定められた当該事項に準じて決定する。

(7) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編成対象会社の取締役会の承認を要する。

( 8 ) 新株予約権の取得の事由及び条件

残存新株予約権の取得の事由及び条件に準じて決定する。

なお、残存新株予約権の取得の事由及び条件は次のとおり。

以下の 、 、 、 または の議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、取締役会が別途定める日に、当社は無償で新株予約権を取得することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画承認の議案

当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案

当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】会社法第155条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	18,296	32,072,453
当期間における取得自己株式	780	1,370,940

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った自己株式				
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(新株予約権の行使)	13,300	23,022,300		
その他(単元未満株式の買増請求による売渡)	500	865,458		
保有自己株式数	3,629,886		3,630,666	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り・買増し及び新株予約権の行使による株式数は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社は株主に対する安定配当の継続を基本に、配当額の決定を経営の最重要政策と認識し、各事業年度の業績と配当性向を総合的に勘案し利益還元を図っております。

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。剰余金の配当の決定機関は取締役会であります。

当期の剰余金の配当は、安定的な配当の継続を基本に、業績及び配当性向を勘案し、期末配当金を1株当たり17円(特別配当12円を含む)とし、中間配当金10円と合わせて27円としております。この結果、当期の配当性向は23.5%となりました。

内部留保金につきましては、安定的な経営基盤を維持しつつ、新たな成長につながる戦略的な研究開発への先行投資、グローバル事業展開の拡大に向けた国内外の生産販売体制の整備・強化等に有効活用してまいります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成25年10月31日 取締役会決議	572	10.0
平成26年5月15日 取締役会決議	973	17.0

### 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65期	第66期	第67期	第68期	第69期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	1,232	1,185	1,100	1,372	2,091
最低(円)	609	740	690	725	1,104

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)	1,659	1,767	2,047	2,091	1,975	1,935
最低(円)	1,501	1,561	1,750	1,819	1,741	1,632

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役 会長		永井正二	昭和24年9月21日生	平成5年4月 平成7年12月 平成8年6月 平成9年4月 平成10年6月 平成13年6月 平成17年6月  平成20年3月 平成20年4月 平成24年5月  平成25年6月	川崎重工業㈱民間航空機部課長 当社入社 当社取締役 当社常務取締役 当社専務取締役 当社代表取締役社長 タイ ニッポンセイキ社取締役会 長(現) 上海日精儀器有限公司董事長(現) 香港易初日精有限公司董事長(現) エヌエスアドバンテック㈱取締役 会長(現) 当社代表取締役会長(現)	(注)2	425,550
代表取締役 社長	営業本部長	高田博俊	昭和28年8月10日生	昭和52年3月 平成15年4月  平成17年6月 平成20年6月 平成23年4月 平成23年4月 平成23年6月 平成24年3月  平成25年6月 平成26年3月 平成26年4月	当社入社 ユーケーエヌ・エス・アイ社取締 役社長 当社取締役 当社常務取締役 当社代表取締役専務 当社営業本部長(現) 日精儀器武漢有限公司董事長(現) 日精儀器科技(上海)有限公司董事 長(現) 当社代表取締役社長(現) 東莞日精電子有限公司董事長(現) 香港日本精機有限公司董事長(現)	(注)2	21,000
専務取締役	事業企画本 部長 兼 購 買本部長	大川信	昭和32年6月23日生	昭和51年3月 平成18年6月 平成21年6月 平成22年6月 平成26年6月 平成26年6月	当社入社 当社取締役 当社購買本部長 当社常務取締役 当社専務取締役(現) 当社事業企画本部長 兼 購買本部 長(現)	(注)2	23,150
常務取締役	経営管理本 部長 兼 自 動車販売事 業担当	五十嵐竹善	昭和27年3月5日生	昭和49年3月 平成9年6月 平成19年6月 平成19年6月 平成26年6月	当社入社 当社取締役 当社常務取締役(現) 当社経営管理本部長 当社経営管理本部長 兼 自動車販 売事業担当(現)	(注)2	31,938
常務取締役	品質保証本 部長	鈴木淳一	昭和33年4月9日生	昭和52年3月 平成18年6月 平成21年6月 平成23年6月	当社入社 当社取締役 当社品質保証本部長(現) 当社常務取締役(現)	(注)2	17,500
常務取締役	技術本部長 兼 知的財 産担当	市橋利晃	昭和34年7月15日生	平成2年8月 平成20年6月 平成23年4月  平成23年6月 平成25年10月	当社入社 当社取締役 当社技術本部長 兼 知的財産担当 (現) 当社常務取締役(現) ダナンニッポンセイキ社会長(現)	(注)2	7,000

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
常務取締役	製造本部長 兼 製造統 括部長 兼 ディスプレイ 事業担当	中 村 朗	昭和30年1月6日生	昭和52年3月 平成17年6月  平成17年6月 平成25年1月 平成25年1月 平成26年5月  平成26年6月	当社入社 ニューサバイニングストリーズ 社取締役社長 当社取締役 当社常務取締役(現) 当社製造本部長 兼 製造統括部長 ニッポンセイキ・デ・メヒコ社取 締役会議長(現) 当社製造本部長 兼 製造統括部長 兼 ディスプレイ事業担当(現)	(注)2	20,650
常務取締役	営業本部副 本部長 兼 営業統括部 長	高 野 昌 治	昭和28年7月18日生	昭和49年3月 平成14年3月  平成20年6月 平成22年10月  平成23年6月 平成25年1月 平成25年6月 平成25年12月  平成26年1月 平成26年4月	当社入社 インドネシア ニッポンセイキ社 取締役社長 当社執行役員 ベトナム・ニッポンセイキ社会長 (現) 当社取締役 当社常務取締役(現) 常州日精儀器有限公司董事長(現) 台湾日精儀器股份有限公司董事長 (現) 浙江日精儀器有限公司董事長 (現) 当社営業本部副本部長 兼 営業統 括部長(現)	(注)2	19,178
常務取締役	技術本部副 本部長 兼 車載設計統 括部長 兼 機構技術部 ゼネラルマ ネジャー	佐 藤 浩 一	昭和37年10月26日生	昭和60年4月 平成18年4月  平成23年6月 平成25年6月 平成25年6月	当社入社 エヌ・エス・インターナショナル 社取締役副社長 当社取締役 当社常務取締役(現) 当社技術本部副本部長 兼 車載設 計統括部長 兼 機構技術部ゼネラ ルマネジャー(現)	(注)2	9,150
常務取締役	生産技術本 部長	佐 藤 守 人	昭和34年3月30日生	昭和52年3月 平成19年6月 平成20年4月  平成25年12月  平成26年4月 平成26年6月 平成26年6月	当社入社 当社取締役 ユーケーエヌ・エス・アイ社取締 役社長 当社製造本部副本部長 兼 生産技 術統括部長 兼 生産技術管理部ゼ ネラルマネジャー 当社製造本部副本部長 兼 生産技 術統括部長 当社常務取締役(現) 当社生産技術本部長(現)	(注)2	14,650
取締役	ディスプレ イ事業部長	坂 詰 政 美	昭和35年2月22日生	昭和56年1月 平成20年3月 平成20年6月 平成23年6月	当社入社 当社ディスプレイ事業部長(現) 当社執行役員 当社取締役(現)	(注)2	6,000
取締役	民生事業部 長	増 間 勝 則	昭和32年3月8日生	昭和56年6月 平成17年3月  平成24年5月 平成24年6月 平成25年4月	当社入社 当社民生事業部民生第1営業部シ ニアマネジャー(香港駐在) 東莞日精電子有限公司總經理 当社取締役(現) 当社民生事業部長(現)	(注)2	5,000
取締役		平 田 祐 二	昭和36年10月23日生	昭和59年4月 平成14年4月 平成21年6月 平成23年4月 平成25年6月	当社入社 当社製造本部生産技術部長 当社執行役員 上海日精儀器有限公司總經理(現) 当社取締役(現)	(注)2	4,000

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役	経営管理本部人事部長 ゼネラルマネジャー	遠藤 純一	昭和30年8月8日生	平成14年10月 平成20年3月 平成23年6月 平成25年6月 平成25年6月	当社入社 当社管理本部人事部長 ゼネラルマネジャー 当社執行役員 当社取締役(現) 当社経営管理本部人事部長 ゼネラルマネジャー(現)	(注)2	3,000
取締役		松井 輝幸	昭和33年10月11日生	昭和54年3月 平成13年10月 平成22年4月 平成23年6月 平成25年6月 平成25年8月	当社入社 当社営業統括1部第2営業部長 エス・エス・インターナショナル 社取締役社長(現) 当社執行役員 当社取締役(現) ニッセイ・ディスプレイ・メヒコ 社取締役社長(現)	(注)2	12,828
取締役	営業本部営業統括部副 統括部長	小和田 衛	昭和33年5月16日生	平成15年4月 平成19年6月 平成20年4月 平成25年6月 平成25年6月 平成26年4月 平成26年6月 平成26年6月	(株)バスコ海外事業部長 当社入社 当社海外事業推進本部第3営業部 シニアマネジャー 当社執行役員 当社営業本部四輪事業統括部副統 括部長 兼 第3営業部長 当社営業本部営業統括部副統括部 長 兼 第3営業部長 当社取締役(現) 当社営業本部営業統括部副統括部 長(現)	(注)2	0
取締役	購買本部購買統括部長 兼 購買部 ゼネラルマネジャー 兼 調達部 ゼネラルマネジャー	大滝 春彦	昭和34年1月29日生	平成15年4月 平成20年4月 平成25年6月 平成25年6月 平成26年6月 平成26年6月	当社入社 当社購買本部開発購買部シニア マネジャー 当社執行役員 当社購買本部購買部長 当社取締役(現) 当社購買本部購買統括部長 兼 購 買部ゼネラルマネジャー 兼 調達 部ゼネラルマネジャー(現)	(注)2	1,000
常勤監査役		駒形 隆	昭和25年6月26日生	昭和48年3月 平成10年6月 平成15年6月 平成19年4月 平成19年6月 平成21年6月	当社入社 当社液晶事業部長 兼 技術開発部 長 当社取締役 当社業務監査室ゼネラルマネ ジャー 当社執行役員 当社常勤監査役(現)	(注)3	46,000
常勤監査役		浅野 雅夫	昭和28年4月12日生	昭和51年3月 平成14年4月 平成21年6月 平成22年6月	当社入社 当社知的財産部長 当社執行役員 当社常勤監査役(現)	(注)4	11,178
監査役		櫻井 陽一	昭和23年3月25日生	昭和52年4月 昭和57年4月 平成15年6月	弁護士登録 櫻井陽一法律事務所開設(現) 当社監査役(現)	(注)5	16,000
監査役		宮島 道明	昭和25年2月25日生	昭和47年8月 昭和54年11月 昭和54年11月 昭和55年12月 昭和58年8月 平成3年5月 平成11年5月 平成22年9月 平成23年6月	崎田会計事務所入所 会計士補登録 麹町監査法人入所 監査法人太田哲三事務所(現 新 日本有限責任監査法人)入所 公認会計士登録 太田昭和監査法人社員就任 新日本監査法人代表社員就任 宮島道明公認会計士事務所開設 (現) 当社監査役(現)	(注)5	2,000
計							696,772

(注) 1 監査役櫻井陽一及び宮島道明は、社外監査役であります。  
2 取締役の任期は、平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

- 3 監査役の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29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 監査役の任期は、平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、株主の皆様をはじめ、顧客・取引先・地域社会などのステークホルダーとの信頼関係を重視し、企業価値を継続的に高めていく上で、コーポレート・ガバナンスの充実が経営の最重要課題のひとつであると認識しております。今後も一層の経営の効率化、透明性を高め、公正な経営の実現に取り組んでまいります。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備状況

#### イ 会社の機関の内容

##### 1. 取締役会

取締役会は、原則として月2回開催され、株主利益を代表して経営の基本的な意思決定を行うとともに、業務執行の監督を行っております。また、変化の激しい経営環境に迅速に対応できる体制とすべく、取締役任期を1年にしております。

##### 2. 監査役・監査役会

監査役は監査役会において決議した監査計画に記載の監査方針、重点監査事項、業務分担等に従い、効率的な監査に努めております。監査の実施にあたっては公正・中立的な立場から取締役の職務執行を監査することにより企業集団の持続的な成長に資するように行動するとともに、企業統治体制及び内部統制システムの整備とその充実の促進について監査業務の中で留意しております。

##### 3. 経営会議

当社は、役付取締役を中心に構成する経営会議を原則として週1回開催し、重要な業務執行の協議・検討を行っております。

##### 4. 内部監査

当社の代表取締役社長直轄の独立した内部監査部門である業務監査室が、「内部監査規程」に則り内部監査年間計画書を作成し、社内及び関連子会社の法令や社内規程違反の有無、内部統制システムの不備や改善すべき点を調査・評価し、提言を行うとともに、その結果を代表取締役社長及び必要に応じて取締役会に報告しております。

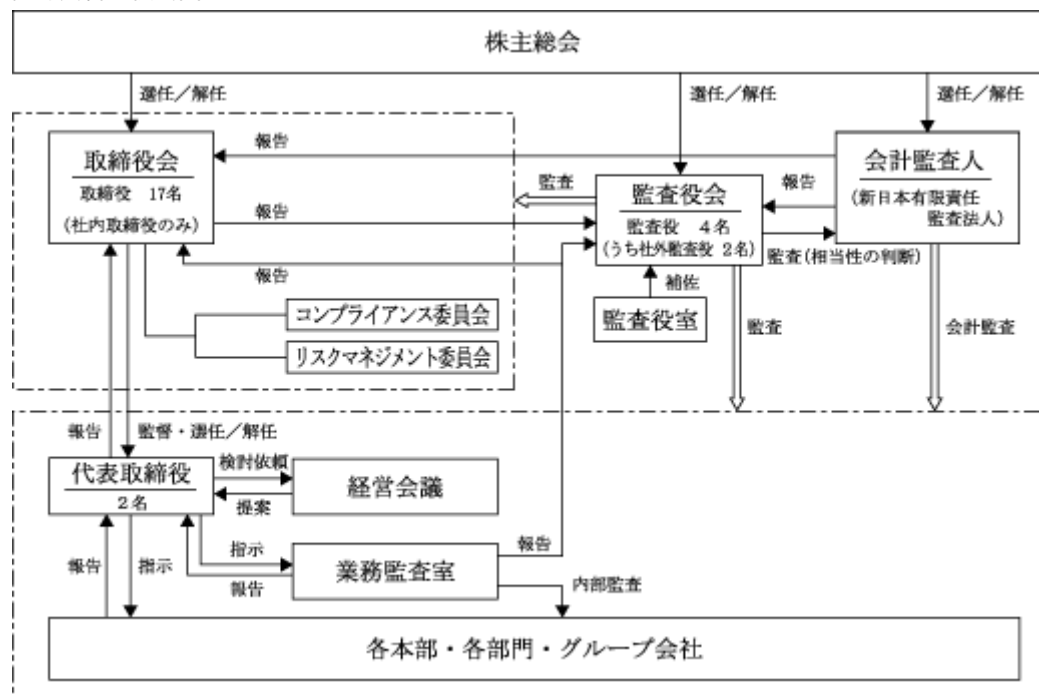
##### 5. 現状の体制を採用している理由

当社グループの対処すべき課題に対する施策を効率的に推進してまいりますためには迅速で適切な意思決定を行うことが不可欠であり、かつ管理機能を強化していくことが重要であると考えております。このため当社では「取締役会」の他に、役付役員を中心とする「経営会議」を定期的開催し、重要な業務執行についての協議・検討を行っており、また、変化の激しい経営環境に迅速に対応できる体制とすべく取締役任期を選任後1年以内とし、合理的な経営を追求しております。監視機能については、監査役制度に基づく社外監査役2名による外部からの経営の監視機能を十分に果たす体制が整っているため、現状の体制を採用しております。

当社におけるコーポレート・ガバナンス及び内部統制に関する体制の模式図は次のとおりであります。



参考資料：模式図



□ 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

1. 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- 1) 代表取締役社長から当社グループにおけるコンプライアンスを重視した企業活動を宣言するとともに、このコンプライアンス宣言を全役職員が常時携帯する冊子に掲載し周知を図る。さらに、コンプライアンス行動指針を制定し、コンプライアンス相談・提案制度の概要を含め全役職員に法令及び社会倫理遵守の精神を醸成し、法令及び社会倫理遵守が企業活動の前提であることを徹底する。
- 2) コンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス・オフィサーに役付取締役を任命するとともに、当該委員会にて、全社横断的なコンプライアンス体制の整備及び問題・課題把握に努め、重要な問題点について審議し、その結果を取締役に報告する。また、各業務担当取締役は、各業務部門固有のコンプライアンスリスクの分析と対策を行い、継続的に質向上を図る。
- 3) 使用人がコンプライアンス上の問題を発見した場合に、すみやかに報告できるコンプライアンス相談・提案窓口をコンプライアンス委員会に設け、相談・提案を受けた当該委員会は、その内容を精査し、担当部門と再発防止策を協議・決定し、全社展開を図ることで、係るシステムが、より活発に利用されるよう推進する。

2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- 1) 取締役の職務執行に係る情報については、文書管理規程に基づき関連規程の作成と発行の管理を適切に行い、かつ情報セキュリティ基本規程により情報セキュリティに関する管理体制を明確にし、その管理体制のもと文書または電磁的媒体（以下、「文書等」という。）にて記録し、必要により閲覧制限を設定して適切に保存及び管理する。
- 2) 係る文書等は、取締役及び監査役が必要により直ちに閲覧できる保存管理体制とする。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- 1) コンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ及び輸出管理等に係るリスクについては、それぞれの担当部署が、規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行い、当社グループにおけるリスク認識と対応方法の共有化を図る。
- 2) リスクマネジメント委員会を設置し、リスクマネジメント・オフィサーに役付取締役を任命するとともに、当該委員会において組織横断的リスク状況の監視及び全社的対応と当社グループへの展開を図り、継続的改善を推進する。
- 3) 新たに生じたリスクについては、取締役会においてすみやかに対応責任者となる取締役を定めるとともに、担当部署を定め迅速適切に対応する。
4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - 1) 組織・分掌規程や職務権限規程といった職務権限・意思決定ルールに則り、職務を遂行する。
  - 2) 更なるスピード経営を目指すために、役付取締役で構成される経営会議を設置し、重要案件を迅速に審議する。
  - 3) 取締役会は中期経営計画に基づき単年度事業計画・予算設定及び月次・四半期業績管理を行う。
5. 当会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - 1) 当社経営管理本部、コンプライアンス委員会及びリスクマネジメント委員会は、関係会社連絡会等を通じて情報の共用化を図るとともに、企業集団としての内部統制体制の実効性が高まるよう関係部門と連携する。
  - 2) 当社業務監査室は、当社及びグループ各社の内部監査を実施する。その結果を代表取締役社長及び必要に応じて取締役会に報告し、内部統制の改善を行う。
6. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項並びに、その使用人の取締役からの独立性に関する事項
  - 1) 監査役の監査業務を補助するため監査役室を設置し、専属の使用人を配置する。
  - 2) 当該使用人の人事評価は監査役が行い、また、人事異動及び懲戒処分に関しては事前に監査役会の承諾を得て行う。
7. 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
  - 1) 取締役会等重要な会議の議事録を閲覧した上で、不明点があれば取締役に報告を求めることができる。
  - 2) 取締役及び使用人は、次に定める事項に該当する場合は、監査役に報告する。
    - 1 会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項
    - 2 経営状況として重要な事項
    - 3 内部監査状況及びリスク管理に関する重要な事項
    - 4 重大な法令・定款違反
    - 5 コンプライアンス相談・提案窓口の通報状況及び内容

8. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- 1) 代表取締役は、監査役と定期的に重要課題の意見・情報交換を行う。
- 2) 監査役は、会計監査人及び業務監査室と定期的に監査情報の共有化と相互活用のための意見・情報交換を行う。

9. 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は、財務報告の信頼性を確保し、金融商品取引法に規定する内部統制報告書の提出を有効かつ適切に行うため、代表取締役社長の指示の下、適切な内部統制を整備し、運用する体制を構築し、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、必要な是正を行うとともに、金融商品取引法及びその他関係法令等との適合性を確保する。

10. 反社会的勢力排除に向けた体制整備

1) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、反社会的勢力排除に向け、コンプライアンス宣言に『市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及びその団体に対しては、毅然とした態度で対応し、一切の関係を持ちません。』と定め、全社的に取り組む。

2) 反社会的勢力排除に向けた整備状況

当社のコンプライアンス宣言に反社会的勢力に対する基本方針を示すとともに、反社会的勢力排除に向け次のように体制を整備する。

1 対応統括部署及び不当要求防止責任者の設置状況

法務・総務部を対応統括部署として、事案により関係部門と協議し対応する。各事業所、営業所等に不当要求防止責任者を設置し、反社会的勢力からの不当要求に屈しない体制を構築する。

2 外部の専門機関との連携状況

所轄警察署、警察本部組織犯罪対策課や暴力追放運動推進センター、顧問弁護士等の外部専門機関とともに連携し、反社会的勢力に対する体制を整備する。また、新潟県企業対象暴力対策協議会に所属し、指導を受けるとともに情報の共有化を図る。

3 反社会的勢力に関する情報の収集・管理状況

法務・総務部が反社会的勢力に関する情報を収集して一元管理し、反社会的勢力であるかどうかを確認する。

4 対応マニュアルの整備状況

当社のコンプライアンス宣言を受け、コンプライアンス行動指針に反社会的勢力との関係断絶を明記し、これらを全役職員が常時携帯する冊子に掲載し周知徹底を図る。

5 研修活動の実施状況

法務・総務部は、当社及びグループ各社にコンプライアンス啓発活動を行う。

#### 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携

当社は、内部監査部門として業務監査室を設置し、監査スタッフ5名により当社の内部監査を実施しております。その結果を代表取締役社長及び必要に応じて取締役会に報告し、関係各部門は必要に応じて、内部統制の改善を行っております。

また、監査役監査については、監査役室を設置し、専任の監査スタッフ1名を配置して、監査役監査を支える体制を確保しております。また、監査役のうち1名は財務・会計に関する専門的知見を有する者を選任し、監査役監査の実効性を確保する上で業務監査室との連携が重要との観点から、業務監査室との間で年度監査計画及び監査結果等について定期的な情報交換を行っております。

監査役と会計監査人との連携は監査計画時、四半期レビュー時、期末決算監査時などに定期的に報告を受けているほか、意見及び情報の交換を積極的に行い、それぞれの監査で得られた内容を相互に共有化することにより、効率的な監査の実施に努めております。

更に内部監査、監査役監査及び会計監査の連携は、各々の役割を相互認識した上で、定期的に三者合同の会合を持ち、情報及び意見の交換を行っております。また、経理部門、法務部門などの内部統制部門は、内部統制の整備及び運用の状況に関して内部監査部門（業務監査室）、監査役、会計監査人に対して、必要に応じて報告を行っております。

#### 社外取締役及び社外監査役との関係

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、選任にあたっては、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準（上場管理等に関するガイドライン 5 . (3) の2 に列挙されている事由）及び開示加重要件（有価証券上場規程施行規則第211条第4項第5号a に列挙されている事由）を参考に、一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員を最低1名以上選任することとしております。また、会社からの独立性以外の要素として、社外取締役または社外監査役に期待する機能・役割を踏まえ、経営者としての豊富な経験と高い見識や弁護士、公認会計士、税理士としての専門的な知識や経験などを有する方を選任するものとしております。

また、当社では社外取締役は選任しておりませんが、内部統制システムの整備を積極的に推進し、かつ変化の激しい経営環境に迅速に対応できる体制とすべく取締役任期を選任後1年以内としており、監査役制度に基づいて選任された社外監査役2名による外部からの経営の監視機能を十分に果たす体制を整えております。社外監査役櫻井陽一氏は弁護士として培われた専門的知識・経験等を当社の監査体制に活かしていただくため選任しており、社外監査役宮島道明氏は公認会計士として培われた専門的知識・経験等を当社の監査体制に活かしていただくため選任しております。

なお、社外監査役櫻井陽一氏と当社とは、同氏が当社の株式を16,000株保有しており、社外監査役宮島道明氏と当社とは、同氏が当社の株式を2,000株保有しておりますが、その他の利害関係はありません。

役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	
取締役	355	192	20	142	19
監査役 (社外監査役を除く。)	36	27		8	2
社外役員	19	14		5	2

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

二 役員の報酬等の額の決定に関する方針

役員報酬につきましては、当社の状況、当該役員の職位職責、従業員給与とのバランス等を考慮し、取締役の報酬は株主総会で決議された報酬総額の限度内においてその配分を取締役会にて、監査役の報酬は株主総会で決議された報酬総額の限度内において監査役の協議にて決定しております。

また、経営改革の一環として役員報酬体系の見直しを行い、平成23年5月13日開催の取締役会において役員退職慰労金制度の廃止を決議し、また、平成23年6月28日開催の株主総会において、役員退職慰労金の打ち切り支給及び取締役に対する株式報酬型ストックオプション制度の導入を決議しております。

なお、その後重任している役員及び在任中の役員への退職慰労金の支給の時期は各人の退任時とし、具体的な金額等の決定は、当該制度廃止時点の当社所定の基準に従い、廃止時点までの在任期間をもとに、取締役にについては取締役会に、監査役については監査役の協議に一任いただくことをご承認いただいております。

注) 1 取締役の報酬限度額は、平成18年6月28日開催の第61回定時株主総会決議において年額4億8千万円以内(ただし使用人兼務取締役の使用人分としての給与は含まない。)と決議いただいております。

2 監査役の報酬限度額は、平成18年6月28日開催の第61回定時株主総会決議において年額8千5百万円以内と決議いただいております。

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 36銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 16,788百万円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、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 (百万円)	保有目的
本田技研工業(株)	3,443,999	12,243	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
ヤマハ発動機(株)	671,925	866	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	446,001	248	資金調達の円滑化
(株)大光銀行	800,000	201	資金調達の円滑化
スズキ(株)	84,000	177	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)ユーシン	184,087	115	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)第四銀行	240,662	92	資金調達の円滑化
富士重工業(株)	50,355	73	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
三菱電機(株)	50,000	37	民生機器事業における取引の円滑化
MS&ADインシュアランス グループ ホールディングス(株)	15,750	32	金融取引の円滑化
(株)ノーリツ	11,000	20	民生機器事業における取引の円滑化
(株)りそなホールディングス	37,880	18	資金調達の円滑化
川崎重工業(株)	60,000	17	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
三信電気(株)	20,000	12	自動車、汎用計器事業並びに民生機器事業における取引の円滑化
北越工業(株)	30,018	6	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
第一生命保険(株)	19	2	金融取引の円滑化

(注) (株)ユーシン、(株)第四銀行、富士重工業(株)、三菱電機(株)、MS&ADインシュアランス グループ ホールディングス(株)、(株)ノーリツ、(株)りそなホールディングス、川崎重工業(株)、三信電気(株)、北越工業(株)、第一生命保険(株)は貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、当社が保有するすべての特定投資株式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 (百万円)	保有目的
本田技研工業(株)	3,455,689	12,557	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
ヤマハ発動機(株)	671,925	1,105	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	446,001	252	資金調達の円滑化
スズキ(株)	84,000	226	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)大光銀行	800,000	174	資金調達の円滑化
富士重工業(株)	50,355	140	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)ユーシン	184,087	114	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)第四銀行	240,662	91	資金調達の円滑化
三菱電機(株)	50,000	58	民生機器事業における取引の円滑化
MS&ADインシュアランス グループ ホールディングス(株)	15,750	37	金融取引の円滑化
川崎重工業(株)	60,000	22	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
(株)ノーリツ	11,000	21	民生機器事業における取引の円滑化
(株)りそなホールディングス	37,880	18	資金調達の円滑化
北越工業(株)	30,018	16	自動車及び汎用計器事業における取引の円滑化
三信電気(株)	20,000	13	自動車、汎用計器事業並びに民生機器事業における取引の円滑化
第一生命保険(株)	1,900	2	金融取引の円滑化

(注) 富士重工業(株)、(株)ユーシン、(株)第四銀行、三菱電機(株)、MS&ADインシュアランス グループ ホールディングス(株)、川崎重工業(株)、(株)ノーリツ、(株)りそなホールディングス、北越工業(株)、三信電気(株)、第一生命保険(株)は貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、当社が保有するすべての特定投資株式について記載しております。

#### 八 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

##### 会計監査の状況

当社の監査証明に係る業務を執行した公認会計士は、清水栄一氏及び大島伸一氏の2名であり、新日本有限責任監査法人に所属しております。監査業務に係る補助者の構成につきましては、公認会計士16名、その他15名からなっております。

##### 株主総会の特別決議要件

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

##### 取締役の定数

当社の取締役は25名以内とする旨を定款で定めております。

##### 取締役の選任決議要件

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

##### 剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議によって定める旨定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、機動的な資本政策及び配当政策を行うことを目的とするものであります。



(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)
提出会社	41	9	43	9
連結子会社				
計	41	9	43	9

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

当社が監査公認会計士等に対して支払っている非監査業務の内容は、国際財務報告基準への移行に関する助言業務であります。

当連結会計年度

当社が監査公認会計士等に対して支払っている非監査業務の内容は、国際財務報告基準への移行に関する助言業務であります。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

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

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

### 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25年4月1日から平成26年3月31日まで)及び事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

(1) 会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等に的確に対応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、適宜情報収集を行っております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	86,419	99,319
受取手形及び売掛金	4 36,986	40,809
商品及び製品	9,907	11,826
仕掛品	4,049	4,355
原材料及び貯蔵品	13,503	17,236
繰延税金資産	3,820	3,535
その他	9,088	6,933
貸倒引当金	114	243
<b>流動資産合計</b>	<b>163,661</b>	<b>183,772</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	1, 3 35,703	1, 3 40,241
減価償却累計額	24,938	26,495
建物及び構築物(純額)	10,764	13,745
機械装置及び運搬具	3 44,170	3 53,497
減価償却累計額	34,914	39,872
機械装置及び運搬具(純額)	9,256	13,625
工具、器具及び備品	3 32,509	3 35,467
減価償却累計額	29,505	31,136
工具、器具及び備品(純額)	3,004	4,330
土地	1 14,665	1 15,473
リース資産	897	910
減価償却累計額	333	430
リース資産(純額)	563	480
建設仮勘定	2,633	2,976
<b>有形固定資産合計</b>	<b>40,888</b>	<b>50,632</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	385	241
その他	2,616	3,439
<b>無形固定資産合計</b>	<b>3,001</b>	<b>3,680</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2 22,882	2 21,143
繰延税金資産	757	853
その他	809	3,061
貸倒引当金	10	10
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>24,438</b>	<b>25,048</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>68,328</b>	<b>79,360</b>
<b>資産合計</b>	<b>231,990</b>	<b>263,132</b>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4 30,970	30,412
短期借入金	1 50,882	1 54,611
リース債務	198	197
未払法人税等	4,075	2,197
繰延税金負債	0	0
賞与引当金	1,947	1,902
製品補償損失引当金	1,030	549
受注損失引当金	-	0
訴訟損失引当金	1,235	1,350
その他	4 11,562	12,989
流動負債合計	101,903	104,212
固定負債		
長期借入金	8,603	13,097
リース債務	309	270
繰延税金負債	2,359	3,100
退職給付引当金	2,375	-
役員退職慰労引当金	183	186
退職給付に係る負債	-	2,710
資産除去債務	49	59
その他	332	239
固定負債合計	14,213	19,663
負債合計	116,116	123,875
純資産の部		
株主資本		
資本金	14,494	14,494
資本剰余金	6,491	6,479
利益剰余金	89,058	100,573
自己株式	6,275	6,283
株主資本合計	103,769	115,263
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,396	4,811
為替換算調整勘定	989	10,518
退職給付に係る調整累計額	-	100
その他の包括利益累計額合計	5,386	15,229
新株予約権	38	47
少数株主持分	6,679	8,716
純資産合計	115,873	139,256
負債純資産合計	231,990	263,132

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
売上高	191,021	220,144
売上原価	1, 5 158,120	1, 5 175,146
売上総利益	32,901	44,998
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	4,551	5,036
従業員給料	7,744	9,481
貸倒引当金繰入額	1	-
賞与引当金繰入額	534	524
製品補償損失引当金繰入額	670	-
退職給付引当金繰入額	106	-
退職給付費用	-	404
役員退職慰労引当金繰入額	38	39
減価償却費	946	1,130
その他	8,539	10,166
販売費及び一般管理費合計	1 23,133	1 26,782
営業利益	9,767	18,215
営業外収益		
受取利息	889	1,044
受取配当金	319	394
為替差益	4,456	2,743
その他	532	1,019
営業外収益合計	6,197	5,201
営業外費用		
支払利息	294	315
その他	59	72
営業外費用合計	353	387
経常利益	15,611	23,029
特別利益		
固定資産売却益	2 28	2 38
特別利益合計	28	38
特別損失		
固定資産売却損	3 10	3 11
固定資産除却損	4 74	4 94
減損損失	6 272	-
独禁法関連損失	80	-
訴訟損失引当金繰入額	1,235	685
その他	-	41
特別損失合計	1,673	831
税金等調整前当期純利益	13,966	22,236
法人税、住民税及び事業税	6,417	6,150
法人税等調整額	1,296	819
法人税等合計	5,120	6,969
少数株主損益調整前当期純利益	8,846	15,266
少数株主利益	614	1,358
当期純利益	8,231	13,908

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	8,846	15,266
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,105	414
為替換算調整勘定	10,509	10,294
その他の包括利益合計	<sup>1</sup> 11,614	<sup>1</sup> 10,709
包括利益	20,460	25,975
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	19,203	23,852
少数株主に係る包括利益	1,257	2,123

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	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	14,494	6,492	81,886	6,272	96,601
当期変動額					
剰余金の配当			1,031		1,031
当期純利益			8,231		8,231
連結範囲の変動			6		6
従業員奨励福利基金			20		20
自己株式の取得				5	5
自己株式の処分		0		1	1
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					
当期変動額合計		0	7,172	3	7,168
当期末残高	14,494	6,491	89,058	6,275	103,769

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整 勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括 利益累計額合計			
当期首残高	3,291	8,877		5,586	17	5,211	96,243
当期変動額							
剰余金の配当							1,031
当期純利益							8,231
連結範囲の変動							6
従業員奨励福利基金							20
自己株式の取得							5
自己株式の処分							1
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	1,105	9,867		10,972	21	1,467	12,461
当期変動額合計	1,105	9,867		10,972	21	1,467	19,629
当期末残高	4,396	989		5,386	38	6,679	115,873

当連結会計年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	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	14,494	6,491	89,058	6,275	103,769
当期変動額					
剰余金の配当			1,317		1,317
当期純利益			13,908		13,908
連結範囲の変動			1,046		1,046
従業員奨励福利基金			29		29
自己株式の取得				32	32
自己株式の処分		12		23	11
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					
当期変動額合計		12	11,514	8	11,494
当期末残高	14,494	6,479	100,573	6,283	115,263

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整 勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括 利益累計額合計			
当期首残高	4,396	989		5,386	38	6,679	115,873
当期変動額							
剰余金の配当							1,317
当期純利益							13,908
連結範囲の変動							1,046
従業員奨励福利基金							29
自己株式の取得							32
自己株式の処分							11
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	414	9,529	100	9,843	9	2,037	11,889
当期変動額合計	414	9,529	100	9,843	9	2,037	23,383
当期末残高	4,811	10,518	100	15,229	47	8,716	139,256



## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	13,966	22,236
減価償却費	5,766	6,991
減損損失	272	-
のれん償却額	138	167
株式報酬費用	22	20
賞与引当金の増減額（ は減少）	25	45
退職給付引当金の増減額（ は減少）	104	-
役員退職慰労引当金の増減額（ は減少）	8	2
貸倒引当金の増減額（ は減少）	34	80
製品補償損失引当金の増減額（ は減少）	29	489
訴訟損失引当金の増減額（ は減少）	1,235	685
退職給付に係る負債の増減額（ は減少）	-	125
受取利息及び受取配当金	1,209	1,439
支払利息	294	315
為替差損益（ は益）	1,290	427
有形固定資産売却益	28	38
有形固定資産処分損	73	105
無形固定資産除却損	10	-
売上債権の増減額（ は増加）	551	3,277
たな卸資産の増減額（ は増加）	260	138
その他の資産の増減額（ は増加）	249	451
仕入債務の増減額（ は減少）	2,463	10,212
その他の負債の増減額（ は減少）	1,749	530
その他	0	0
小計	15,005	20,232
利息及び配当金の受取額	1,208	1,438
利息の支払額	294	314
損害賠償金の支払額	-	619
法人税等の支払額	5,542	8,158
営業活動によるキャッシュ・フロー	10,376	12,579
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の純増減額（ は増加）	49,966	57,831
有価証券の売却による収入	300	-
有形固定資産の取得による支出	8,123	9,116
有形固定資産の売却による収入	231	391
有形固定資産の除却による支出	0	41
無形固定資産、投資その他の資産の増減額 （ は増加）	1,117	1,482
貸付けによる支出	5,845	174
貸付金の回収による収入	4,802	22
投資有価証券の取得による支出	1,049	1,669
投資活動によるキャッシュ・フロー	60,768	45,760

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
<b>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）	8,144	1,254
長期借入れによる収入	10,000	8,299
長期借入金の返済による支出	93	1,650
リース債務の返済による支出	190	197
少数株主からの払込みによる収入	70	-
自己株式の純増減額（ は増加）	6	38
配当金の支払額	1,032	1,317
少数株主への配当金の支払額	201	198
財務活動によるキャッシュ・フロー	401	6,153
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,350	3,712
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	47,639	68,206
現金及び現金同等物の期首残高	76,275	29,679
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	1,042	927
現金及び現金同等物の期末残高	1 29,679	1 98,813

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

### 1 連結の範囲に関する事項

- (1) 子会社のうち32社を連結の範囲に含めております。当該連結子会社は次のとおりであります。エヌエスアドバンテック(株)、エヌエスエレクトロニクス(株)、NSウエスト(株)、(株)NS・コンピュータサービス、日精サービス(株)、(株)ホンダ四輪販売長岡、新潟マツダ自動車(株)、(株)マツダモビリティ新潟、(株)カーステーション新潟、ユーケーエヌ・エヌ・アイ社、ニッポンセイキヨーロッパ社、ニューサバイナインダストリーズ社、エヌ・エヌ・インターナショナル社、ニッポンセイキ・デ・メヒコ社、ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社、ニッポンセイキ・ド・ブラジル社、エヌエスサンパウロ・コンポーネント・オートモーティブ社、タイ-ニッポンセイキ社、タイ マット エヌエス社、ニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社、インドネシア ニッポンセイキ社、ベトナム・ニッポンセイキ社、香港日本精機有限公司、東莞日精電子有限公司、上海日精儀器有限公司、香港易初日精有限公司、台湾日精儀器股份有限公司、常州日精儀器有限公司、日精工程塑料(南通)有限公司、日精儀器武漢有限公司、日精儀器科技(上海)有限公司、浙江日精儀器有限公司
- なお、ニッポンセイキ・デ・メヒコ社、ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社、ニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社及び浙江日精儀器有限公司は重要性が増したため、連結の範囲に含めております。
- (2) 非連結子会社は日精給食(株)、エヌエス インスツルメンツ インディア社、ダナンニッポンセイキ社、ニッセイ・ディスプレイ・メヒコ社の4社であります。
- (3) 非連結子会社の日精給食(株)、エヌエス インスツルメンツ インディア社、ダナンニッポンセイキ社、ニッセイ・ディスプレイ・メヒコ社は、小規模会社であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(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、連結の範囲より除いております。

### 2 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない非連結子会社4社及び関連会社1社は、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響に重要性がないため、持分法の適用より除いております。

### 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、ニッポンセイキ・デ・メヒコ社、ニッセイ・アドバンテック・メヒコ社、ニッポンセイキ・ド・ブラジル社、エヌエスサンパウロ・コンポーネント・オートモーティブ社、タイ-ニッポンセイキ社、タイ マット エヌエス社、ニッポンセイキ・コンシューマ・プロダクツ(タイ)社、インドネシア ニッポンセイキ社、ベトナム・ニッポンセイキ社、香港日本精機有限公司、東莞日精電子有限公司、上海日精儀器有限公司、香港易初日精有限公司、台湾日精儀器股份有限公司、常州日精儀器有限公司、日精工程塑料(南通)有限公司、日精儀器武漢有限公司、日精儀器科技(上海)有限公司及び浙江日精儀器有限公司の決算日は12月31日であります。連結財務諸表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。その他の連結子会社の事業年度末と連結決算日は一致しております。

#### 4 会計処理基準に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

計器類の製品・仕掛品.....総平均法

その他の製品・仕掛品.....個別法

原材料.....総平均法

貯蔵品.....最終仕入原価法

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

主として定率法によっております。

なお、耐用年数及び残存価額については、主に法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産(リース資産を除く)

主として定額法によっております。

なお、耐用年数については、主に法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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

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。

なお、リース取引開始日がリース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

##### (3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上し、貸倒懸念債権及び破産更生債権等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。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

製品補償損失引当金

顧客に納入した製品に対し発生したクレームに係わる費用に備えるため、今後発生が見込まれる補償費等について合理的に見積もられる金額を計上しております。

受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

#### 訴訟損失引当金

訴訟に係る損失に備えるため、その経過等の状況に基づく損失負担見込み額を計上しております。

#### 役員退職慰労引当金

一部の連結子会社は、役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) 退職給付に係る会計処理の方法

##### 退職給付見込額の期間帰属方法

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

##### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年度（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日次連結会計年度から費用処理することとしております。

#### (5) 重要な収益及び費用の計上基準

##### 完成工事高の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められるソフトウェア開発契約については進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）を、その他のものについては完成基準を適用しております。

#### (6) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成に当たって採用した重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

#### (7) のれんの償却方法及び償却期間

5年間で均等償却しております。

なお、平成22年3月31日以前に発生した負ののれんについては5年間で均等償却しております。

#### (8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書上の現金及び現金同等物には、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リスクを負わない短期投資を計上しております。

#### (9) 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について

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、当連結会計年度末より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を退職給付に係る負債に計上いたしました。

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

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が2,710百万円計上されております。また、その他の包括利益累計額が100百万円減少しております。

なお、1株当たり純資産額は1.77円減少しております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

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

(2) 適用予定日

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

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
建物	324百万円	432百万円

上記のほかに、前連結会計年度において建物9百万円、土地153百万円を、また当連結会計年度において建物8百万円、土地153百万円をそれぞれ取引保証の担保に差入れております。

担保付債務

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	208百万円	451百万円

## 2 非連結子会社及び関連会社株式に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
投資有価証券(株式)	5,448百万円	2,920百万円

## 3 国庫補助金の受入により、取得価額から控除した圧縮記帳累計額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
建物及び構築物	0百万円	32百万円
機械装置及び運搬具	166 "	166 "
工具、器具及び備品	72 "	15 "
計	240百万円	214百万円

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

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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
受取手形	92百万円	
支払手形	326 "	
設備関係支払手形	8 "	

(連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
	3,401百万円	3,616百万円

- 2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	0百万円	1百万円
機械装置及び運搬具	23 "	34 "
工具、器具及び備品	3 "	2 "
土地	0 "	
計	28百万円	38百万円

- 3 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	4百万円	
機械装置及び運搬具	5 "	6百万円
工具、器具及び備品	0 "	1 "
土地		2 "
計	10百万円	11百万円

- 4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	40百万円	66百万円
機械装置及び運搬具	16 "	14 "
工具、器具及び備品	5 "	13 "
リース資産	0 "	
無形固定資産	12 "	
計	74百万円	94百万円

- 5 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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上原価	521百万円	433百万円



6 減損損失

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社グループは、報告セグメントを基準に資産をグルーピングしております。

当連結会計年度において以下の資産について減損損失を計上しました。

用途	種類	場所
液晶表示素子 モジュール生産	機械装置、 運搬具、 工具、器具及び備品	新潟県長岡市

ディスプレイ事業の事業環境の変化により、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額について減損損失(272百万円)として特別損失に計上しました。

なお、当資産の回収可能価額は使用価値により算定しており、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト(0.4%)で割引いて算定しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	1,676百万円	650百万円
組替調整額		
税効果調整前	1,676百万円	650百万円
税効果額	570 "	236 "
その他有価証券評価差額金	1,105百万円	414百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	10,509百万円	10,294百万円
その他の包括利益合計	11,614百万円	10,709百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	60,907			60,907

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)	3,621,394	5,096	1,100	3,625,390

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 5,096株

減少数の主な内訳は、次のとおりであります。

新株予約権の行使による減少 1,100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(百万円)
			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	ストック・オプションとしての新株予約権					38	
合計						38	

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年5月15日取締役会	普通株式	630	11.0	平成24年3月31日	平成24年6月28日
平成24年10月30日取締役会	普通株式	400	7.0	平成24年9月30日	平成24年12月12日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月14日取締役会	普通株式	利益剰余金	744	13.0	平成25年3月31日	平成25年6月26日

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	60,907			60,907

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)	3,625,390	18,296	13,800	3,629,886

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 18,296株

減少数の主な内訳は、次のとおりであります。

新株予約権の行使による減少 13,300株

単元未満株式の買増請求による減少 500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(百万円)
			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	ストック・オプションとしての新株予約権					47	
合計						47	

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月14日取締役会	普通株式	744	13.0	平成25年3月31日	平成25年6月26日
平成25年10月31日取締役会	普通株式	572	10.0	平成25年9月30日	平成25年12月11日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年5月15日取締役会	普通株式	利益剰余金	973	17.0	平成26年3月31日	平成26年6月27日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
現金及び預金	86,419百万円	99,319百万円
預入期間3ヶ月を超える定期預金	56,739 "	506 "
現金及び現金同等物	29,679百万円	98,813百万円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

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

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	合計
取得価額相当額	196百万円	48百万円	244百万円
減価償却累計額相当額	189 "	47 "	237 "
期末残高相当額	6百万円	0百万円	7百万円

なお、取得価額相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	合計
取得価額相当額	55百万円	26百万円	81百万円
減価償却累計額相当額	55 "	26 "	81 "
期末残高相当額			

なお、取得価額相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年以内	7百万円	
1年超		
合計	7百万円	

なお、未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

	前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
支払リース料	11百万円	7百万円
減価償却費相当額	11百万円	7百万円

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
1年以内	289百万円	173百万円
1年超	327 "	282 "
合計	616百万円	456百万円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針であります。また、デリバティブは、外貨建ての営業債権債務の為替変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形、電子記録債権及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としております。

有価証券及び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。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金及びリース債務は主に設備投資に係る資金調達であります。

営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されていますが、当社グループは、各社が月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	86,419	86,419	
(2) 受取手形及び売掛金	36,986		
貸倒引当金	114		
	36,872	36,862	9
(3) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	300	300	
其他有価証券	15,189	15,189	
資産計	138,781	138,771	9
(1) 支払手形及び買掛金	30,970	30,970	
(2) 短期借入金	49,481	49,481	
(3) 長期借入金	10,004	9,959	44
負債計	90,456	90,411	44
デリバティブ取引	35	35	

1年以内返済予定分を含む。

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	99,319	99,319	
(2) 受取手形及び売掛金	40,809		
貸倒引当金	243		
	40,565	40,557	7
(3) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	300	300	
其他有価証券	15,979	15,979	
資産計	156,163	156,156	7
(1) 支払手形及び買掛金	30,412	30,412	
(2) 短期借入金	51,055	51,055	
(3) 長期借入金	16,652	16,584	67
負債計	98,120	98,053	67

1年以内返済予定分を含む。

(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

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

(2) 受取手形及び売掛金

これらの時価については、一定の期間ごとに区分した債権ごとに債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。なお、有価証券は満期保有目的の債券及び其他有価証券として保有してあります。

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

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

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

(3) 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て算定する方法によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

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

(単位：百万円)

区分	平成25年3月31日	平成26年3月31日
非上場株式	7,393	4,864

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)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)
現金及び預金	86,419	
受取手形及び売掛金	36,293	693
有価証券及び投資有価証券		
満期保有目的の債券		
その他		300
合計	122,712	993

当連結会計年度(平成26年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)
現金及び預金	99,319	
受取手形及び売掛金	40,102	707
有価証券及び投資有価証券		
満期保有目的の債券		
その他		300
合計	139,421	1,007

(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25年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	49,481					
長期借入金	1,401	1,801	1,801	1,800	1,800	1,400
合計	50,882	1,801	1,801	1,800	1,800	1,400

当連結会計年度(平成26年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	51,055					
長期借入金	3,555	3,847	3,550	3,300	1,800	600
合計	54,611	3,847	3,550	3,300	1,800	600

(注5) 表示方法の変更

前連結会計年度において、表示していた「リース債務」は重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては注記しておりません。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度についても記載を省略しております。なお、前連結会計年度の「リース債務」は507百万円であります。

(有価証券関係)

1 満期保有目的の債券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額 を超えないもの			
その他	300	300	
小計	300	300	
合計	300	300	

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額 を超えないもの			
その他	300	300	
小計	300	300	
合計	300	300	

2 その他有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	13,939	7,132	6,806
小計	13,939	7,132	6,806
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	306	345	39
その他	943	943	
小計	1,250	1,289	39
合計	15,189	8,422	6,767

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	14,669	7,182	7,487
小計	14,669	7,182	7,487
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	274	343	68
その他	1,034	1,034	
小計	1,309	1,377	68
合計	15,979	8,560	7,418



(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	種類	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 ユーロ	2,351		35	35
	合計	2,351		35	35

(注) 時価の算定方法

取引金融機関から提示された価格によっております。

当前連結会計年度(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

提出会社及び連結子会社は、確定拠出年金制度を主とする制度を設けております。

なお、提出会社及び一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、年金基金制度及び退職一時金制度を設けております。

提出会社、国内連結子会社2社及び海外連結子会社5社が、退職一時金制度を有しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1)退職給付債務(百万円)	2,783
(内訳)	
(2)年金資産(百万円)	101
(3)未認識過去勤務債務(百万円)	25
(4)未認識数理計算上の差異(百万円)	331
(5)退職給付引当金(百万円)	2,375

(注) 国内連結子会社2社及び海外連結子会社3社につきましては、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

(1)勤務費用(百万円)	194
(2)利息費用(百万円)	47
(3)期待運用収益(百万円)	1
(4)過去勤務債務の償却額(百万円)	4
(5)数理計算上の差異の費用処理額(百万円)	16
(6)退職給付費用(百万円)	251
(7)その他(百万円)	883
計(百万円)	1,134

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

2 「その他」は確定拠出年金の掛金支払額等であります。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

1.37%

(3) 期待運用収益率

2.00%

(4) 過去勤務債務の額の処理年数

10年(発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数による按分額を償却することとしております。)

(5) 数理計算上の差異の処理年数

10年(発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数による按分額を翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(全て積立型制度であります。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。退職一時金制度(全て非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、一部の連結子会社が有する退職一時金制度には、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

## 2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く。)

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	2,248百万円
勤務費用	162 "
利息費用	57 "
数理計算上の差異の発生額	139 "
退職給付の支払額	147 "
新規連結子会社	39 "
その他	66 "
退職給付債務の期末残高	2,286 "

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	101百万円
期待運用収益	1 "
数理計算上の差異の発生額	0 "
事業主からの拠出額	26 "
その他	20 "
年金資産の期末残高	149 "

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

積立型制度の退職給付債務	357百万円
年金資産	149 "
	207 "
非積立型制度の退職給付債務	1,929 "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,136 "
退職給付に係る負債	2,136百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,136 "

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	162百万円
利息費用	57 "
期待運用収益	1 "
数理計算上の差異の費用処理額	26 "
過去勤務費用の費用処理額	12 "
その他	41 "
確定給付制度に係る退職給付費用	273 "

(5) 退職給付に係る調整累計額

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

未認識過去勤務費用	12百万円
未認識数理計算上の差異	178 "
合計	165 "

(6) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

現金及び預金	100%
--------	------

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表している。）

割引率	2.5%
長期期待運用収益率	1.8%

3. 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

退職給付に係る負債の期首残高	535百万円
退職給付費用	63 "
退職給付の支払額	25 "
退職給付に係る負債の期末残高	573 "

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

非積立型制度の退職給付債務	573百万円
退職給付に係る負債	573百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	573 "

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	63百万円
----------------	-------

4. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、988百万円でありました。

(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
販売費及び一般管理費の株式報酬費用	22百万円	20百万円

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	提出会社	提出会社
決議年月日	平成23年6月28日	平成24年6月27日	平成25年6月25日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 15	当社取締役 14	当社取締役 13
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 24,700	普通株式 30,400	普通株式 13,900
付与日	平成23年7月19日	平成24年7月19日	平成24年7月18日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	平成23年7月20日～平成53年7月19日	平成24年7月20日～平成54年7月19日	平成25年7月19日～平成55年7月18日

(2) スtock・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26年3月31日)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
権利確定前	
前連結会計年度末(株)	54,000
付与(株)	13,900
失効(株)	
権利確定(株)	13,300
未確定残(株)	54,600
権利確定後	
前連結会計年度末(株)	
権利確定(株)	13,300
権利行使(株)	13,300
失効(株)	
未行使残(株)	

単価情報

会社名	提出会社	
	権利行使	未決済残
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)	1,290	
付与日における公正な評価単価(円)	815.41	959.79

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) 使用した算定技法

ブラック・ショールズ式

(2) 使用した主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性 47.57%

6.5年間(平成19年1月18日から平成25年7月17日まで)の各取引日における当社普通株式の普通取引の終値に基づき算出

予想残存期間 6.5年

過去10年間に退任した取締役の平均的な在任期間から、現在の在任取締役の平均在任期間を減じて算出

予想配当 20円/株

平成25年3月期の配当実績による

無リスク利率 0.45%

国債の利回りから6.5年の利回りを直線近似にて算出

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>(繰延税金資産)</b>		
たな卸資産評価損	663百万円	678百万円
賞与引当金	745 "	675 "
退職給付引当金	909 "	
退職給付に係る負債		942 "
減価償却超過額	390 "	388 "
減損損失	977 "	881 "
未実現利益消去による調整額	920 "	1,258 "
その他	3,211 "	3,195 "
繰延税金資産小計	7,818 "	8,019 "
評価性引当額	1,207 "	1,583 "
繰延税金資産合計	6,610 "	6,435 "
<b>(繰延税金負債)</b>		
特別償却準備金	36 "	36 "
評価差額金	2,812 "	3,048 "
海外子会社の留保利益	1,447 "	1,765 "
その他	95 "	297 "
繰延税金負債合計	4,392 "	5,148 "
繰延税金資産の純額	2,218百万円	1,287百万円

(注)前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
流動資産 繰延税金資産	3,820百万円	3,535百万円
固定資産 繰延税金資産	757 "	853 "
流動負債 繰延税金負債	0 "	0 "
固定負債 繰延税金負債	2,359 "	3,100 "

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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	37.7 %	37.7 %
<b>(調整)</b>		
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	1.5	1.2
法人税額等の減免額	1.8	2.5
評価性引当額	0.6	1.6
その他	1.7	4.3
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	36.7 %	31.3 %

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異について、前連結会計年度の37.7%から35.3%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が151百万円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が151百万円増加しております。

(資産除去債務関係)

前連結会計年度(平成25年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、賃貸等不動産の概要、連結貸借対照表計上額、当連結会計年度における主な変動、連結決算日における時価及び当該時価の算定方法等の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、賃貸等不動産の概要、連結貸借対照表計上額、当連結会計年度における主な変動、連結決算日における時価及び当該時価の算定方法等の記載を省略しております。



## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1 報告セグメントの概要

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

当社では、製品別の事業単位を置き、各事業単位は取り扱う製品、サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は事業単位を基礎として、主に製品の特性に基づき、「自動車及び汎用計器事業」、「民生機器事業」、及び「自動車販売事業」を報告セグメントとしております。

「自動車及び汎用計器事業」は、四輪車用計器、ヘッドアップディスプレイ、二輪車用計器、汎用計器、各種センサーの製造販売をしております。「民生機器事業」は、OA・情報機器操作パネル、空調・住設機器コントローラー、FA・アミューズメントユニットASSY、高密度実装基板EMSの製造販売をしております。「自動車販売事業」は新車・中古車の販売、車検・整備等のサービスを行っております。

当連結会計年度より、従来「ディスプレイ事業」として記載していた報告セグメントについては、量的な重要性が乏しくなったため「その他」の区分に含めております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報は、当連結会計年度の報告セグメントの区分に基づき組替えたものを開示しております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間取引は市場実勢価格に基づいております。

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

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結財務諸 表計上額 (注)3
	自動車及 び汎用計 器事業	民生機器 事業	自動車 販売事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	140,014	14,516	20,784	175,315	15,705	191,021		191,021
セグメント間の内部 売上高又は振替高			48	48	13,373	13,421	13,421	
計	140,014	14,516	20,832	175,364	29,079	204,443	13,421	191,021
セグメント利益又は損失( )	8,638	493	538	8,683	1,330	10,013	246	9,767
セグメント資産	162,096	9,237	9,876	181,210	11,401	192,612	39,377	231,990
その他の項目								
減価償却費	4,549	161	422	5,133	569	5,702	39	5,742
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	8,127	162	971	9,261	630	9,891		9,891

(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、ディスプレイ事業、貨物運送、ソフトウェアの開発販売、受託計算、樹脂材料の加工・販売等を含んでおります。

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 246百万円は、セグメント間取引消去等であります。

(2) セグメント資産の調整額39,377百万円には、全社資産39,372百万円が含まれております。全社資産は、主に提出会社の資金(現金及び預金、投資有価証券)であります。

(3) 減価償却費の調整額39百万円は、全社資産の減価償却費であります。

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

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務諸 表計上額 (注) 3
	自動車及 び汎用計 器事業	民生機器 事業	自動車 販売事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	167,820	13,150	23,766	204,737	15,407	220,144		220,144
セグメント間の内部 売上高又は振替高			55	55	14,076	14,131	14,131	
計	167,820	13,150	23,821	204,792	29,484	234,276	14,131	220,144
セグメント利益又は損失( )	17,034	1,048	909	16,895	2,068	18,964	748	18,215
セグメント資産	178,384	9,096	11,375	198,857	13,760	212,617	50,514	263,132
その他の項目								
減価償却費	5,752	224	442	6,419	508	6,928	42	6,970
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	9,520	209	1,753	11,482	575	12,057	3	12,061

(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、ディスプレイ事業、貨物運送、ソフトウェアの開発販売、受託計算、樹脂材料の加工・販売等を含んでおります。

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 748百万円は、セグメント間取引消去等であります。

(2) セグメント資産の調整額50,514百万円には、全社資産50,233百万円が含まれております。全社資産は、主に提出会社の資金(現金及び預金、投資有価証券)であります。

(3) 減価償却費の調整額42百万円は、全社資産の減価償却費であります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額3百万円は、全社資産に対する投資であります。

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

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	米州	欧州	アジア	合計
80,670	41,477	17,208	51,664	191,021

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	米州	欧州	アジア	合計
25,377	2,795	945	11,769	40,888

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	米州	欧州	アジア	合計
86,269	46,541	22,020	65,313	220,144

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	米州	欧州	アジア	合計
27,443	8,159	1,486	13,541	50,632

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【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24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	自動車及び 汎用計器事業	民生機器事業	自動車販売事業	計			
減損損失					272		272

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計
	自動車及び 汎用計器事業	自動車販売事業	計		
(のれん)					
当期償却額	57	105	162		162
当期末残高	92	296	388		388
(負ののれん)					
当期償却額	15		15	8	24
当期末残高	3		3		3

(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、ディスプレイ事業、貨物運送、ソフトウェアの開発販売、受託計算、樹脂材料の加工・販売等を含んでおります。

2 平成22年4月1日前行われた企業結合等により発生した負ののれんについては、のれんと相殺しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計
	自動車及び 汎用計器事業	自動車販売事業	計		
(のれん)					
当期償却額	58	105	163		163
当期末残高	46	194	241		241
(負ののれん)					
当期償却額	3		3		3
当期末残高					

(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、ディスプレイ事業、貨物運送、ソフトウェアの開発販売、受託計算、樹脂材料の加工・販売等を含んでおります。

2 平成22年4月1日前行われた企業結合等により発生した負ののれんについては、のれんと相殺しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

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非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
非連結子会社	ニッポンセイキ・デ・メヒコ社	メキシコヌエボレオン州	千ペソ 259,175	自動車用計器類の製造販売	(所有) 直接 79.5 間接 20.5	製品の販売 役員の兼任 資金の貸付	製品の販売	7,236	売掛金	4,002

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上決定しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	1,905.58円	2,278.25円
1株当たり当期純利益金額	143.69円	242.79円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	143.57円	242.56円

(注) 1. 1株当たり当期純利益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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(百万円)	8,231	13,908
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	8,231	13,908
普通株式の期中平均株式数(千株)	57,284	57,285
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(百万円)		
普通株式増加数(千株)	47	54
(うち新株予約権)(千株)	(47)	(54)
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めなかった潜在株式の概要		

2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	115,873	139,256
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	6,717	8,763
(うち新株予約権)	(38)	(47)
(うち少数株主持分)	(6,679)	(8,716)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	109,155	130,493
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株)	57,282	57,277

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	49,481	51,055	0.434	
1年以内に返済予定の長期借入金	1,401	3,555	0.515	
1年以内に返済予定のリース債務	198	197		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	8,603	13,097	0.515	平成27年4月24日～平成31年12月20日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	309	270		平成27年4月4日～平成34年12月24日
その他有利子負債				
合計	59,993	68,176		

- (注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を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 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定の総額

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	3,847	3,550	3,300	1,800
リース債務	108	83	41	20

【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】

1. 当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	49,561	103,430	158,477	220,144
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (百万円)	6,056	10,406	18,197	22,236
四半期(当期)純利益金額 (百万円)	3,836	6,167	11,224	13,908
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	66.98	107.65	195.94	242.79

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	66.98	40.68	88.28	46.85

2. 重要な訴訟事件等

平成24年8月に米国司法省と締結した司法取引契約に関連して、米国等において損害賠償を求める民事訴訟が提起されていましたが、平成25年12月、米国の原告である間接購入者との間で和解に合意しました。

また、平成26年4月、米国の原告である直接購入者との間で和解に合意しました。

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	15,054	17,768
受取手形	5 401	496
電子記録債権	825	1,722
売掛金	3 31,497	3 31,714
製品	3,172	3,570
原材料	2,266	2,094
仕掛品	2,815	2,383
貯蔵品	203	256
前払費用	60	60
繰延税金資産	2,089	1,398
短期貸付金	3 7,721	3 9,254
未収入金	2,216	2,947
その他	26	48
貸倒引当金	130	203
<b>流動資産合計</b>	<b>68,222</b>	<b>73,514</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1 2,916	1, 2 2,967
構築物	143	121
機械及び装置	2 935	2 968
車両運搬具	2 20	2 34
工具、器具及び備品	2 1,012	2 1,347
土地	1 7,289	1 7,285
リース資産	18	25
建設仮勘定	215	955
<b>有形固定資産合計</b>	<b>12,552</b>	<b>13,706</b>
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	1,136	1,936
ソフトウェア仮勘定	395	8
その他	1	0
<b>無形固定資産合計</b>	<b>1,533</b>	<b>1,946</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	17,346	18,123
関係会社株式	72,881	74,372
長期貸付金	3 122	3 1,574
長期前払費用	91	55
その他	98	103
貸倒引当金	10	80
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>90,529</b>	<b>94,148</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>104,614</b>	<b>109,801</b>
<b>資産合計</b>	<b>172,836</b>	<b>183,316</b>



(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	5 404	349
買掛金	3 19,465	3 18,418
短期借入金	3 55,067	3 57,589
1年内返済予定の長期借入金	1,400	3,550
リース債務	6	8
未払金	5,035	3,953
未払法人税等	2,810	399
未払費用	2,493	2,624
前受金	0	0
賞与引当金	875	862
製品補償損失引当金	364	137
訴訟損失引当金	1,235	1,350
預り金	99	291
設備関係支払手形	5 94	28
流動負債合計	89,353	89,566
<b>固定負債</b>		
長期借入金	8,600	12,800
リース債務	13	18
繰延税金負債	422	830
退職給付引当金	1,360	1,404
その他	220	164
固定負債合計	10,617	15,217
負債合計	99,970	104,784
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	14,494	14,494
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	6,214	6,214
その他資本剰余金	276	264
資本剰余金合計	6,491	6,479
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	960	960
<b>その他利益剰余金</b>		
特別償却準備金	9	5
別途積立金	44,180	49,980
繰越利益剰余金	8,584	8,056
利益剰余金合計	53,733	59,001
自己株式	6,275	6,283
株主資本合計	68,444	73,692
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	4,383	4,791
評価・換算差額等合計	4,383	4,791
新株予約権	38	47
純資産合計	72,866	78,531
負債純資産合計	172,836	183,316

## 【損益計算書】

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
売上高	1 99,613	1 107,699
売上原価	1 84,937	1 93,373
売上総利益	14,675	14,326
販売費及び一般管理費	1, 2 9,140	1, 2 9,266
営業利益	5,534	5,060
営業外収益		
受取利息及び配当金	1 1,866	1 1,837
為替差益	4,281	3,809
その他	328	668
営業外収益合計	6,476	6,314
営業外費用		
支払利息	272	282
貸倒引当金繰入額	-	38
その他	3	4
営業外費用合計	275	325
経常利益	11,735	11,049
特別利益		
固定資産売却益	1 117	1 2
特別利益合計	117	2
特別損失		
固定資産処分損	1 49	1 42
減損損失	272	-
関係会社株式評価損	-	387
独禁法関連損失	80	-
訴訟損失引当金繰入額	1,235	685
特別損失合計	1,637	1,114
税引前当期純利益	10,215	9,937
法人税、住民税及び事業税	4,209	2,485
法人税等調整額	873	866
法人税等合計	3,335	3,351
当期純利益	6,880	6,585

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	14,494	6,214	277	6,492
当期変動額				
剰余金の配当				
特別償却準備金の取崩				
別途積立金の積立				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分			0	0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計			0	0
当期末残高	14,494	6,214	276	6,491

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		その他利益剰余金			
		特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	960	21	40,680	6,222	47,884
当期変動額					
剰余金の配当				1,031	1,031
特別償却準備金の取崩		11		11	
別途積立金の積立			3,500	3,500	
当期純利益				6,880	6,880
自己株式の取得					
自己株式の処分					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計		11	3,500	2,361	5,849
当期末残高	960	9	44,180	8,584	53,733

(単位：百万円)

	株主資本		評価・換算差額等	新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券評価差額金		
当期首残高	6,272	62,598	3,281	17	65,896
当期変動額					
剰余金の配当		1,031			1,031
特別償却準備金の取崩					
別途積立金の積立					
当期純利益		6,880			6,880
自己株式の取得	5	5			5
自己株式の処分	1	1			1
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			1,102	21	1,123
当期変動額合計	3	5,845	1,102	21	6,969
当期末残高	6,275	68,444	4,383	38	72,866

当事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	14,494	6,214	276	6,491
当期変動額				
剰余金の配当				
特別償却準備金の取崩				
別途積立金の積立				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分			12	12
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計			12	12
当期末残高	14,494	6,214	264	6,479

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			
		その他利益剰余金			利益剰余金合計
		特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	960	9	44,180	8,584	53,733
当期変動額					
剰余金の配当				1,317	1,317
特別償却準備金の取崩		3		3	
別途積立金の積立			5,800	5,800	
当期純利益				6,585	6,585
自己株式の取得					
自己株式の処分					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計		3	5,800	527	5,268
当期末残高	960	5	49,980	8,056	59,001

(単位：百万円)

	株主資本		評価・換算差額等	新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券評価差額金		
当期首残高	6,275	68,444	4,383	38	72,866
当期変動額					
剰余金の配当		1,317			1,317
特別償却準備金の取崩					
別途積立金の積立					
当期純利益		6,585			6,585
自己株式の取得	32	32			32
自己株式の処分	23	11			11
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			407	9	417
当期変動額合計	8	5,248	407	9	5,665
当期末残高	6,283	73,692	4,791	47	78,531

【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

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

計器類の製品・仕掛品.....総平均法

その他の製品・仕掛品.....個別法

原材料.....総平均法

貯蔵品.....最終仕入原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

リース資産以外の有形固定資産

定率法によっております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、リース取引開始日がリース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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計上し、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 製品補償損失引当金

顧客に納入した製品に対し発生したクレームに係わる費用に備えるため、今後発生が見込まれる補償費等について合理的に見積もられる金額を計上しております。

(4) 訴訟損失引当金

訴訟に係る損失に備えるため、その経過等の状況に基づく損失負担見込み額を計上しております。

(5) 退職給付引当金

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

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

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。



(表示方法の変更)

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

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

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第8条の6に定めるリース取引に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第75条第2項に定める製造原価明細書については、同ただし書きにより、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第80条に定めるたな卸資産の帳簿価額の切り下げに関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第86条に定める研究開発費の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の3の2に定める減損損失の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の3に定める潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

## (貸借対照表関係)

## 1 担保資産

取引保証の担保に供している資産は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	9百万円	8百万円
土地	153 "	153 "
計	162百万円	161百万円

## 2 国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
圧縮記帳額	209百万円	184百万円
(うち、建物)		31 "
(うち、機械及び装置)	136 "	136 "
(うち、車両運搬具)	0 "	0 "
(うち、工具、器具及び備品)	72 "	15 "

## 3 関係会社に対する資産及び負債

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権及び金銭債務の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期金銭債権	28,128百万円	28,864百万円
長期金銭債権	40 "	1,574 "
短期金銭債務	11,325 "	13,534 "

## 4 保証債務

下記の会社の金融機関等からの借入債務及び商取引に対し、保証を行っております。

(債務保証)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
新潟マツダ自動車(株)	806百万円	882百万円
東莞日精電子有限公司		239 "
(株)NS・コンピュータサービス	37 "	233 "
計	843百万円	1,355百万円

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

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

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
受取手形	50百万円	
支払手形	119 "	
設備関係支払手形	8 "	

(損益計算書関係)

1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引の取引高の総額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業取引(収入分)	52,822百万円	58,325百万円
営業取引(支出分)	21,931 "	23,565 "
営業取引以外の取引(収入分)	1,803 "	1,564 "
営業取引以外の取引(支出分)	1,310 "	1,701 "

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

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
荷造運搬費	3,533百万円	3,598百万円
役員報酬	365 "	391 "
従業員給料	1,625 "	1,730 "
従業員賞与	476 "	442 "
賞与引当金繰入額	190 "	184 "
製品補償損失引当金繰入額	56 "	"
退職給付引当金繰入額	22 "	25 "
貸倒引当金繰入額	"	104 "
減価償却費	197 "	194 "
おおよその割合		
販売費	61%	63%
一般管理費	39%	37%

(有価証券関係)

前事業年度(平成25年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式72,509百万円、関連会社株式371百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成26年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式74,000百万円、関連会社株式371百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(繰延税金資産)		
たな卸資産評価損	401百万円	358百万円
有価証券評価損	357 "	494 "
賞与引当金	330 "	304 "
訴訟損失引当金	465 "	476 "
退職給付引当金	542 "	536 "
減損損失	973 "	877 "
減価償却超過額	342 "	343 "
その他	1,659 "	1,163 "
繰延税金資産小計	5,073 "	4,554 "
評価性引当額	1,038 "	1,388 "
繰延税金資産合計	4,035 "	3,166 "
(繰延税金負債)		
特別償却準備金	5 "	2 "
その他有価証券評価差額金	2,362 "	2,594 "
繰延税金負債合計	2,368 "	2,597 "
繰延税金資産の純額	1,667百万円	568百万円

(注) 1 前事業年度及び当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

## 2 表示方法の変更

前事業年度において、繰延税金資産の「その他」に含めていた「有価証券評価損」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の注記の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の繰延税金資産の「その他」に表示していた357百万円は、「有価証券評価損」として組替えております。

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

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	37.7%	37.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	0.6	0.5
評価性引当額	0.9	3.4
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	5.7	5.6
法人税額の特別税額控除額	1.1	3.1
税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正		1.0
その他	0.2	0.2
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	32.6%	33.7%

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

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課せられないことになりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の37.7%から35.3%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が95百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が95百万円増加しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

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	2,916	292	14	226	2,967	11,644
	構築物	143		1	20	121	1,594
	機械及び装置	935	312	7	271	968	13,055
	車両運搬具	20	27	0	11	34	127
	工具、器具及び備品	1,012	1,266	4	927	1,347	22,835
	土地	7,289		4		7,285	
	リース資産	18	14		7	25	14
	建設仮勘定	215	1,988	1,247		955	
	計	12,552	3,900	1,280	1,465	13,706	49,271
無形固定資産	ソフトウェア	1,136	1,303		503	1,936	921
	ソフトウェア仮勘定	395	8	395		8	
	その他	1			0	0	6
	計	1,533	1,312	395	503	1,946	927

(注) 1 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

- |              |                  |        |
|--------------|------------------|--------|
| (1)建物        | 高見3棟拡張工事         | 146百万円 |
| (2)機械及び装置    | 計器類生産設備の購入及び社内製作 | 289百万円 |
| (3)工具、器具及び備品 | 生産用金型の購入及び社内製作   | 797百万円 |
|              | 計器類生産設備の購入及び社内製作 | 103百万円 |
| (4)建設仮勘定     | 計器類生産設備の購入及び社内製作 | 850百万円 |
|              | 生産用金型の購入及び社内製作   | 264百万円 |

2 国庫補助金の受入により取得原価より控除した圧縮記帳額は次のとおりであります。

- |           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 31百万円  |
| 機械及び装置    | 136百万円 |
| 車両運搬具     | 0百万円   |
| 工具、器具及び備品 | 15百万円  |

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	140	187	43	284
賞与引当金	875	862	875	862
製品補償損失引当金	364	136	363	137
訴訟損失引当金	1,235	685	570	1,350

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

重要な訴訟事件等

平成24年8月に米国司法省と締結した司法取引契約に関連して、米国等において損害賠償を求める民事訴訟が提起されていましたが、平成25年12月、米国の原告である間接購入者との間で和解に合意しました。

また、平成26年4月、米国の原告である直接購入者との間で和解に合意しました。



## 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・買増し	
事務取扱場所	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	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 (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・買増手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。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.nippon-seiki.co.jp/ir/public_notice/">http://www.nippon-seiki.co.jp/ir/public_notice/</a>
株主に対する特典	ありません。

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

- ・会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- ・会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- ・株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
- ・株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第68期(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)平成25年6月26日に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25年6月26日に関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第69期第1四半期(自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日)平成25年8月9日に関東財務局長に提出。

第69期第2四半期(自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日)平成25年11月14日に関東財務局長に提出。

第69期第3四半期(自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日)平成26年2月14日に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26年 6月26日

日本精機株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 清 水 栄 一

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大 島 伸 一

#### <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本精機株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

#### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

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

#### < 内部統制監査 >

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

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

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

#### 利害関係

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

以 上

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

## 独立監査人の監査報告書

平成26年 6月26日

日本精機株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	清	水	栄	一
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大	島	伸	一

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本精機株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第69期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

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

#### 利害関係

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

以上

- 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含まれていません。