

【表紙】

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                          |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                   |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成25年6月20日                       |
| 【事業年度】     | 第83期(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)      |
| 【会社名】      | 日本電産トーソク株式会社                     |
| 【英訳名】      | NIDEC TOSOK CORPORATION          |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 村田 薫                     |
| 【本店の所在の場所】 | 神奈川県座間市相武台二丁目215番地               |
| 【電話番号】     | 046 - 252 - 3112                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 丹野 光好                       |
| 【最寄りの連絡場所】 | 神奈川県座間市相武台二丁目215番地               |
| 【電話番号】     | 046 - 252 - 3112                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 丹野 光好                       |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(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) 最近 5 連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移

| 回次                               | 第79期          | 第80期          | 第81期          | 第82期          | 第83期          |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 決算年月                             | 平成21年 3 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     |
| 売上高 (千円)                         | 22,981,906    | 24,105,313    | 29,946,817    | 33,508,274    | 31,280,745    |
| 経常利益 (千円)                        | 1,184,703     | 2,293,174     | 4,033,981     | 3,087,453     | 1,974,719     |
| 当期純利益 (千円)                       | 358,390       | 321,830       | 2,366,289     | 1,844,871     | 1,091,226     |
| 包括利益 (千円)                        | —             | —             | 2,484,681     | 2,410,928     | 1,861,847     |
| 純資産額 (千円)                        | 22,548,689    | 23,538,732    | 25,711,634    | 27,536,018    | 28,583,940    |
| 総資産額 (千円)                        | 27,324,633    | 30,318,283    | 36,682,221    | 38,035,080    | 43,566,950    |
| 1 株当たり純資産額 (円)                   | 965.81        | 996.43        | 541.87        | 575.78        | 599.74        |
| 1 株当たり<br>当期純利益金額 (円)            | 18.63         | 16.73         | 61.49         | 47.94         | 28.49         |
| 潜在株式調整後<br>1 株当たり<br>当期純利益金額 (円) | —             | —             | —             | —             | —             |
| 自己資本比率 (%)                       | 68.0          | 63.2          | 56.8          | 58.3          | 52.6          |
| 自己資本利益率 (%)                      | 1.9           | 1.7           | 11.8          | 8.6           | 4.8           |
| 株価収益率 (倍)                        | 37.96         | 79.87         | 12.07         | 19.90         | 21.76         |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | 1,198,909     | 3,304,401     | 3,857,164     | 4,349,782     | 6,820,390     |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | 1,874,476     | 1,993,854     | 4,282,450     | 5,384,284     | 5,828,090     |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | 59,587        | 770,647       | 161,737       | 965,750       | 634,399       |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)          | 137,860       | 690,933       | 392,361       | 299,814       | 631,416       |
| 従業員数<br>[外、平均臨時雇用者数] (名)         | 2,356<br>[40] | 4,342<br>[31] | 4,681<br>[29] | 5,583<br>[28] | 5,761<br>[30] |

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
 2 従業員数は、就業人員数を記載しております。  
 3 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
 4 提出会社の平成23年 3 月期については、平成22年10月 1 日付で株式 1 株を 2 株に分割しております。

## (2) 提出会社の最近 5 事業年度に係る主要な経営指標等の推移

| 回次                                     | 第79期             | 第80期            | 第81期             | 第82期            | 第83期            |
|----------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 決算年月                                   | 平成21年 3 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       |
| 売上高 (千円)                               | 22,855,436       | 23,876,968      | 29,507,458       | 33,109,966      | 29,341,182      |
| 経常利益 (千円)                              | 734,141          | 1,215,712       | 2,544,099        | 1,433,921       | 647,408         |
| 当期純利益又は<br>当期純損失 ( ) (千円)              | 103,029          | 240,579         | 1,493,949        | 909,704         | 427,986         |
| 資本金 (千円)                               | 5,087,026        | 5,087,026       | 5,087,026        | 5,087,026       | 5,087,026       |
| 発行済株式総数 (千株)                           | 19,250           | 19,250          | 38,500           | 38,500          | 38,500          |
| 純資産額 (千円)                              | 14,725,915       | 14,761,411      | 15,650,084       | 15,930,378      | 15,296,446      |
| 総資産額 (千円)                              | 20,552,579       | 23,491,578      | 28,515,847       | 29,779,896      | 30,158,304      |
| 1 株当たり純資産額 (円)                         | 765.36           | 767.21          | 406.70           | 413.98          | 400.13          |
| 1 株当たり配当額<br>(内、1 株当たり<br>中間配当額) (円)   | 18.50<br>(12.50) | 12.00<br>(6.00) | 20.50<br>(12.50) | 18.00<br>(8.00) | 16.00<br>(8.00) |
| 1 株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額 ( ) (円) | 5.35             | 12.50           | 38.82            | 23.64           | 11.17           |
| 潜在株式調整後<br>1 株当たり<br>当期純利益金額 (円)       | —                | —               | —                | —               | —               |
| 自己資本比率 (%)                             | 71.6             | 62.8            | 54.9             | 53.5            | 50.7            |
| 自己資本利益率 (%)                            | 0.7              | 1.6             | 9.8              | 5.8             | 2.7             |
| 株価収益率 (倍)                              | 132.03           | 106.85          | 19.11            | 40.35           | 55.49           |
| 配当性向 (%)                               | 345.5            | 96.0            | 36.7             | 76.1            | 143.2           |
| 従業員数<br>[外、平均臨時雇用者数] (名)               | 576<br>[40]      | 565<br>[31]     | 581<br>[29]      | 594<br>[28]     | 575<br>[30]     |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数は、就業人員数を記載しております。

3 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。第80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、1 株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 提出会社の平成23年 3 月期については、平成22年10月 1 日付で株式 1 株を 2 株に分割しております。

## 2 【沿革】

|            |                                                                |
|------------|----------------------------------------------------------------|
| 昭和24年 4 月  | 東京測範株式会社を創立し、標準測定機器の製造販売を開始                                    |
| 昭和30年12月   | 通産省から日本工業規格表示許可書(許可番号4464号、4465号)の交付を受ける                       |
| 昭和37年 1 月  | 相模工場(現本社及び第 1 工場)を新設                                           |
| 昭和37年 5 月  | 東京証券取引所市場第 2 部に上場                                              |
| 昭和40年11月   | 本社を東京都大田区雪ヶ谷町から現在地に移転                                          |
| 昭和42年 9 月  | 第 2 工場(自動車部品事業)を新設                                             |
| 昭和45年12月   | 第 3 工場(半導体製造装置事業、計測機器事業(現システム機器事業))を新設                         |
| 昭和61年 1 月  | 研究開発棟を新設                                                       |
| 昭和62年 1 月  | エドマンズ・マニュファクチャリング社(米国)とコラム型電子・空気マイクロメータの製造に関する技術提携             |
| 平成元年 9 月   | ボールねじ工場を新設                                                     |
| 平成 3 年 7 月 | 実験棟を増築                                                         |
| 平成 3 年10月  | 社名をトーソク株式会社に変更                                                 |
| 平成 3 年12月  | 山梨工場を山梨県須玉町に新設                                                 |
| 平成 6 年 9 月 | ベトナム・ホーチミン市に現地生産会社のトーソクプレジジョンベトナムを日商岩井株式会社、青木精機工業株式会社と共同出資にて設立 |
| 平成 8 年 3 月 | I S O 9 0 0 1 取得(ボールねじ・ゲージ)                                    |
| 平成 8 年 4 月 | 第 1 回無担保転換社債20億円発行                                             |
| 平成 9 年 3 月 | 筆頭株主が日産自動車株式会社から日本電産株式会社に異動                                    |
| 平成 9 年12月  | ベトナム・ホーチミン市に現地生産会社の日本電産トーソク・ベトナム会社(当社連結子会社)を日本電産株式会社と共同出資にて設立  |
| 平成10年 3 月  | 山梨工場を増築<br>I S O 9 0 0 1 拡大取得(半導体製造装置事業、計測機器事業(現システム機器事業))     |
| 平成10年10月   | ベトナム・ホーチミン市のトーソクプレジジョンベトナムと日本電産トーソク・ベトナム会社が合併                  |
| 平成11年 9 月  | 日本電産トーソク・ベトナム会社を拡張                                             |
| 平成11年10月   | 社名を日本電産トーソク株式会社に変更                                             |
| 平成12年 1 月  | I S O 9 0 0 1 拡大取得(自動車部品事業、モータ事業)                              |
| 平成14年 3 月  | 中国に日本電産機器装置(浙江)有限公司を日本電産株式会社及びグループ会社と合併で設立                     |
| 平成14年 6 月  | 中国に東測機器(上海)有限公司(当社連結子会社)を設立                                    |
| 平成16年 5 月  | 本社・開発技術センター竣工<br>本社及び第一工場を建て替え、旧本社・第一工場及び第三工場を集約               |
| 平成16年 9 月  | 東京証券取引所より市場第 2 部から市場第 1 部への銘柄指定を受ける                            |

|           |                                                                                                                                     |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 平成18年 5 月 | 日本電産トーソク・ベトナム会社のファンモータ事業をベトナム日本電産会社へ移管                                                                                              |
| 平成19年12月  | 東測機器(上海)有限公司が広州営業所を設立                                                                                                               |
| 平成21年 4 月 | 日本電産機器装置(浙江)有限公司を分社し、日本電産東測機器装置(浙江)有限公司(当社連結子会社)を設立                                                                                 |
| 平成21年 7 月 | ベトナム・ホーチミン市にダイカスト製品製造会社の日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社(当社連結子会社)を株式会社秋葉ダイカスト工業所と共同出資にて設立                                                          |
| 平成21年 9 月 | 半導体製造装置事業を廃止                                                                                                                        |
| 平成22年10月  | 株式分割(普通株式1株につき、2株の割合をもって分割)の実施                                                                                                      |
| 平成23年 1 月 | 自動車部品事業を開始するにあたり、日本電産東測機器装置(浙江)有限公司を、日本電産東測(浙江)有限公司に社名変更                                                                            |
| 平成23年 7 月 | 東測機器(上海)有限公司を、日電産東測(上海)国際貿易有限公司に社名変更                                                                                                |
| 平成23年10月  | 魚岸精機工業株式会社と資本提携                                                                                                                     |
| 平成24年 2 月 | 中国浙江省平湖市にダイカスト製品製造会社の日本電産魚岸東測(平湖)有限公司(当社連結子会社)を魚岸精機工業株式会社と合併で設立                                                                     |
| 平成24年 4 月 | ボールねじ事業を日本電産サンキョー株式会社に、ウェハーバンプ検査装置事業を日本電産リード株式会社に事業移管(両事業ともにシステム機器事業に含む)<br>ベトナム・ベンチェ省に自動車部品製造会社の日本電産トーソク・プレシジョン・ベトナム会社(当社連結子会社)を設立 |
| 平成24年 6 月 | 空気マイクロメータ事業等を日本電産シンポ株式会社に業務移管(システム機器事業に含む)                                                                                          |

### 3 【事業の内容】

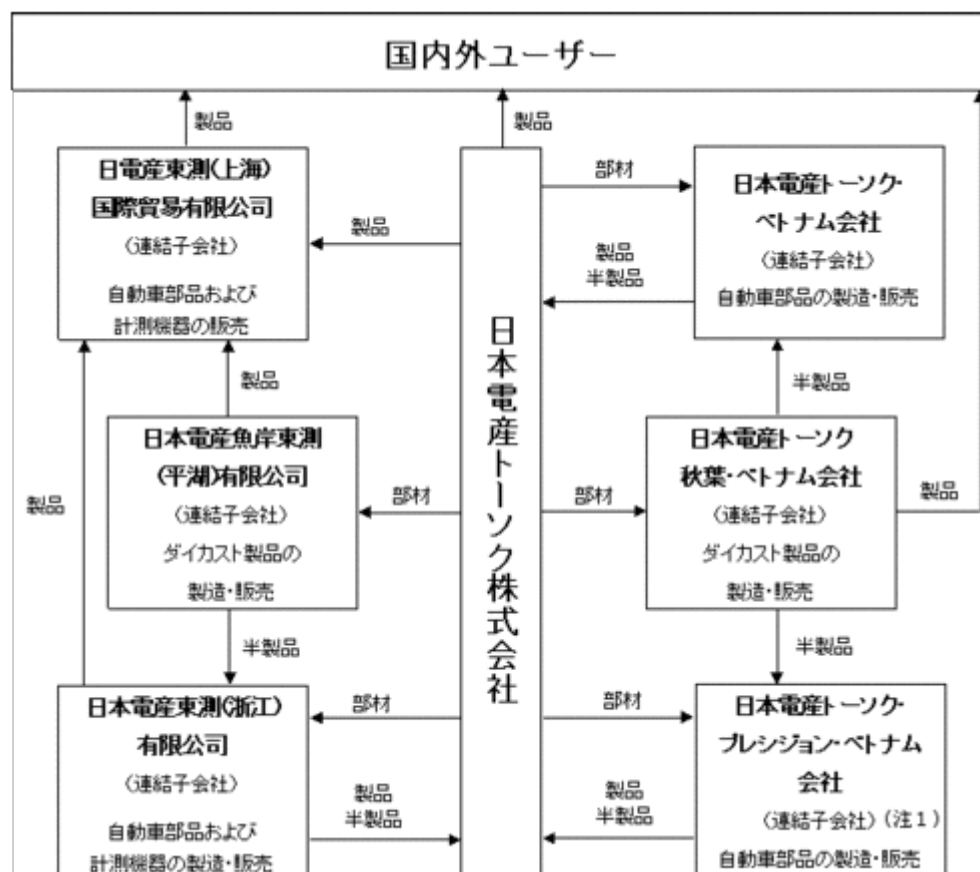
当社グループは、当社と連結子会社6社で構成され、自動車部品・計測機器の開発・製造・販売を主な事業内容とし、更に各事業に関連するアフターサービス等の事業活動を展開しております。

当社グループの事業に係る位置付け及び製品との関連は、次のとおりであります。

当社の主力製品である自動車部品関連は、当社及び日本電産トーソク・ベトナム会社（連結子会社）が油圧及び空気制御用電磁弁・自動変速機用油圧制御システム等を開発・製造し、当社が国内外のユーザーに販売しております。日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社（連結子会社）は、主に自動車部品向けのダイカスト製品の製造・販売を行っております。また中国での製造・販売を行うため、日本電産東測（浙江）有限公司（連結子会社）に自動車部品製造のための新工場を建設し生産を開始、さらに、アルミダイカスト製品供給と他社向けダイカスト製品及び金型の製造・販売を目的として、魚岸精機工業株式会社との合併で、日本電産魚岸東測（平湖）有限公司（連結子会社）を設立し2012年度下期より生産を開始しております。加えて、ベトナムのホーチミン市南方にあるベンチェ省に日本電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社を平成24年4月6日に設立し、2013年度の量産開始に向けて工場建設・生産準備を進めております。

計測機器関連は、当社及び日本電産東測（浙江）有限公司（連結子会社）が自動測定装置、コンプレッサー用芯出機、画像処理装置等を開発・製造し、国内外のユーザーに販売しております。また、中国向けには日電産東測（上海）国際貿易有限公司（連結子会社）からも販売しております。

事業の系統図は次のとおりであります。



（注1）平成24年4月6日付で、日本電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社（連結子会社）を設立しております（2013年度生産開始予定）。

## 4 【関係会社の状況】

| 名称                                            | 住所              | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 主要な事業<br>の内容    | 議決権の<br>所有(被所有)割合 |              | 関係内容                               |
|-----------------------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-------------------|--------------|------------------------------------|
|                                               |                 |                      |                 | 所有割合<br>(%)       | 被所有割合<br>(%) |                                    |
| (親会社)<br>日本電産㈱<br>(注)1                        | 京都市南区           | 66,551,220           | 電子部品等の<br>製造、販売 | —                 | 72.3         | 資金の借入<br>役員の兼任 4名                  |
| (連結子会社)<br>日本電産トーソク<br>・ベトナム会社<br>(注)2        | ベトナム国<br>ホーチミン市 | 米ドル<br>34,947,884    | 自動車部品           | 61.6              | —            | 当社製品及び部品の製造<br>資金の貸付<br>役員の兼任 2名   |
| (連結子会社)<br>日電産東測(上海)国際貿<br>易有限公司              | 中国 上海市          | 人民元<br>1,655,380     | 自動車部品<br>計測機器   | 100.0             | —            | 当社製品の販売<br>役員の兼任 3名                |
| (連結子会社)<br>日本電産東測(浙江)<br>有限公司<br>(注)2         | 中国 浙江省          | 人民元<br>149,645,955   | 自動車部品<br>計測機器   | 100.0             | —            | 当社製品及び部品の製造<br>資金の貸付<br>役員の兼任 2名   |
| (連結子会社)<br>日本電産トーソク秋葉・<br>ベトナム会社<br>(注)2      | ベトナム国<br>ホーチミン市 | 米ドル<br>14,250,000    | 自動車部品           | 91.6              | —            | 当社製品の部品の製造、販売<br>資金の貸付<br>役員の兼任 2名 |
| (連結子会社)<br>日本電産トーソク・プレ<br>シジョン・ベトナム会社<br>(注)2 | ベトナム国<br>ベンチェ省  | 米ドル<br>8,376,000     | 自動車部品           | 100.0             | —            | 当社製品の部品の製造、販売<br>役員の兼任 2名          |
| (連結子会社)<br>日本電産魚岸東測(平湖)<br>有限公司<br>(注)2       | 中国 浙江省          | 人民元<br>48,759,877    | 自動車部品           | 92.0              | —            | 当社製品の部品の製造、販売<br>役員の兼任 2名          |

(注) 1 上記のうち親会社である日本電産㈱は、有価証券報告書を提出しております。

2 特定子会社であります。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成25年3月31日現在

|         |            |
|---------|------------|
| 従業員数(名) | 5,761 [30] |
|---------|------------|

(注) 1 従業員は就業人員であり、臨時従業員数(パートタイマーは含み、派遣社員は除いております。)[ ]内に 年間の平均人員を外数で記載しております。

2 当社グループは単一の報告セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

(報告セグメントの変更等に関する事項)

前連結会計年度において、「自動車部品」及び「システム機器」の2つを報告セグメントとして開示しておりましたが、平成24年4月1日付で製品の種類に応じた事業部制でのマネジメント体制から、経営機能を軸とした機能別組織(機能別本部制)でのマネジメント体制へ移行し、当連結会計年度より単一セグメントへ報告セグメントを変更しております。

### (2) 提出会社の状況

平成25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) |
|----------|---------|-----------|------------|
| 575 [30] | 41.7    | 12.2      | 5,400      |

(注) 1 従業員は就業人員であり、臨時従業員数は[ ]内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3 当社は単一の報告セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

(報告セグメントの変更等に関する事項)

事業年度において、「自動車部品」及び「システム機器」の2つを報告セグメントとして開示しておりましたが、平成24年4月1日付で製品の種類に応じた事業部制でのマネジメント体制から、経営機能を軸とした機能別組織(機能別本部制)でのマネジメント体制へ移行し、当連結会計年度より単一セグメントへ報告セグメントを変更しております。

### (3) 労働組合の状況

当社には、部品関連労働組合日本電産トーソク労働組合が組織(組合員数469人)されており、上部団体として全日産・一般業種労働組合連合会に属しております。

なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。また、連結対象会社の日本電産トーソク・ベトナム会社、日電産東測(上海)国際貿易有限公司、日本電産東測(浙江)有限公司、日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社、日本電産魚岸東測(平湖)有限公司および日本電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社は上記組合には加盟していません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度における日本の経済環境は、新政権の景気刺激策により好転の兆しを見せており、金融市場では大幅な円安と株高が進展しています。

世界経済は緩やかな回復に向かいつつあるものの、低調が続く欧州経済や成長率が低下している中国経済など依然として懸念が残っています。

このような状況下、当連結会計年度の当社グループの業績は、売上高は312億8千万円（前連結会計年度比6.6%減）、営業利益は17億1千5百万円（同45.4%減）、経常利益は19億7千4百万円（同36.0%減）、当期純利益は10億9千1百万円（同40.9%減）となりました。

当連結会計年度における当社の業績は、以下のとおりであります。

当社の主力製品である自動車のC V T（無段自動変速機）用コントロールバルブについては、国内市場向けは好調な新車販売に支えられ堅調に推移しておりましたが、中国及び欧米向けは市場の冷え込みにより売上高が減少しました。欧州向け環境対応コモンレールディーゼルエンジン用燃料流量制御弁も、欧州市場の冷え込みの影響で売上高減となりました。

収益面では、原価低減や費用削減に取り組んでいるものの、売上高の減少や新たな取引先様向けの新規大型受注を含む将来の売上増に向けた開発・製造の大幅増強に伴う固定費負担の増加に加え、最近の急速な円安による海外子会社から輸入している製品の原価増もあり、減益となりました。

計測機器関係では、一部事業のグループ会社への移管による事業内容の見直しと集中に加え、中国生産子会社への生産移管拡大や間接部門を含めた生産性向上なども図り、収益体質の改善が進んでおります。

当社は、中期経営計画（TOSOKルネッサンス）に基づいて、積極的にグローバル体制の強化を推進しております。開発は、ベトナムと中国での体制強化を進めており、ベトナムでは既に100名規模の開発体制を構築しており、設計や実験業務の日本からの移管を進めております。

一方、生産面でのグローバル対応としては、主力製品であるコントロールバルブの中国拠点での生産準備を進めており、第4四半期より量産を開始いたしました。

また、原価低減効果の大きいダイカストの本格展開も推進しております。ベトナムホーチミン市にある日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社では第二棟も量産を開始し、稼働中の第一棟と合わせ、主力製品の内製化を更に推進しております。

中国平湖市にある日本電産魚岸東測（平湖）有限公司でもダイカストおよび金型の新工場を建設しており、中国でバルブボディの生産準備を進めております。

加えて、ベトナムのホーチミン市南方にあるベンチェ省に設立した日本電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社では、ホーチミンよりも労務費の安い地域での能力増強とリスク分散を目指しており、来年度の量産開始に向けて工場建設・生産準備を進めております。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度において、営業活動によるキャッシュ・フローは68億2千万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローは58億2千8百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローは6億3千4百万円の支出となったことにより、現金及び現金同等物は前連結会計年度末と比べて3億3千1百万円増加し、6億3千1百万円になりました。

営業活動により増加した資金は、前連結会計年度（43億4千9百万円の増加）より24億7千万円増加し、68億2千万円となりました。これは、税金等調整前当期純利益17億9百万円と減価償却費31億1千5百万円、売上債権の減少額31億6千9百万円等の増加によるものです。

投資活動により減少した資金は、前連結会計年度（53億8千4百万円の減少）より4億4千3百万円増加し、58億2千8百万円となりました。これは、海外子会社が行った設備投資を主とした有形固定資産の取得による支出67億4千4百万円等の減少によるものです。

財務活動により減少した資金は、前連結会計年度（9億6千5百万円の増加）より16億円減少し、6億3千4百万円となりました。これは、配当金の支払額6億8千9百万円等の減少によるものです。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

## (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を示すと、次のとおりであります。

| 区分    | 生産高(千円)    | 前年同期比(%) |
|-------|------------|----------|
| 自動車部品 | 28,986,327 | 96.2     |
| 計測機器  | 2,339,476  | 71.4     |
| 合計    | 31,325,803 | 93.8     |

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 当社グループは単一セグメントであるため製品別の実績を記載しております。

## (2) 受注実績

当連結会計年度における受注実績を示すと、次のとおりであります。

| 区分    | 受注高(千円)    | 前年同期比(%) | 受注残高(千円)  | 前年同期比(%) |
|-------|------------|----------|-----------|----------|
| 自動車部品 | 27,105,843 | 86.1     | 5,789,000 | 76.9     |
| 計測機器  | 2,187,097  | 71.8     | 178,319   | 41.4     |
| 合計    | 29,292,940 | 84.9     | 5,967,319 | 75.0     |

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 当社グループは単一セグメントであるため製品別の実績を記載しております。

## (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を示すと、次のとおりであります。

| 区分    | 販売高(千円)    | 前年同期比(%) |
|-------|------------|----------|
| 自動車部品 | 28,840,943 | 95.1     |
| 計測機器  | 2,439,801  | 76.9     |
| 合計    | 31,280,745 | 93.4     |

(注) 1 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先      | 前連結会計年度    |       | 当連結会計年度    |       |
|----------|------------|-------|------------|-------|
|          | 販売高(千円)    | 割合(%) | 販売高(千円)    | 割合(%) |
| ジヤトコ(株)  | 20,116,681 | 60.0  | 17,758,209 | 56.8  |
| 富士重工業(株) | 3,752,827  | 11.2  | 5,591,302  | 17.9  |

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 当社グループは単一セグメントであるため製品別の実績を記載しております。

### 3 【対処すべき課題】

当社グループは、諸施策に戦略的に取り組んでまいります。

- (1) 激しい価格競争に打ち勝つためには新製品・新技術の開発が不可欠となります。技術優位の新製品をどこよりも早く市場に投入していかなければ、健全な利益をあげ成長することは不可能です。従って新製品開発、新マーケットおよび新顧客の開拓に積極的に取り組んでまいります。
- (2) 先行き不透明な企業環境の中、企業間の競争による業績格差は大きくなって来ており、収益力を向上するために引き続き合理化・原価低減活動に取り組んでいかなければなりません。ベトナムと中国にある当社の生産拠点では、生産拡大と現地調達の強化を進め、これまで以上に付加価値を上げる具体策を実施してまいります。新商品の市場投入、既存商品の商品力向上および新顧客への営業活動の強化が必要であり、業績拡大向上を図ってまいります。
- (3) ベトナムおよび中国等での積極的な設備投資に加えて、海外展開の拡大に伴う在庫増加や中国向け売上高増加による売掛金滞留期間の長期化等の課題があり、設備投資の管理強化とともにキャッシュ化速度（キャッシュ・コンバージョン・サイクル）改善のため生産管理システム活用によるきめ細かな在庫管理、売掛金管理、買掛金管理を進め、キャッシュ・フロー改善に努めてまいります。
- (4) 中国等新興国での生産が一般化する中で、これに対抗できるコスト競争力が不可欠であり、また、今後想定されるリスクとして、原材料の高騰、人手不足、労務費増等が考えられます。筋肉質の経営体質の実現を目指した収益性の抜本的な改革を推進し、ベトナムおよび中国の生産子会社の活用推進、一層の現地調達化を含めた原価低減の加速、間接部門を含めた生産性向上活動等あらゆる改革に取り組み、厳しい環境を乗り切れる企業体質へ転換すべく活動を推進してまいります。
- (5) 新政権の景気刺激策により長く続いた円高局面が是正され、急激な円安が進行しております。ほぼすべての製品をベトナムおよび中国で生産している当社にとって円安の進行はコスト増加要因となります。一層の原価低減活動の加速により円安によるコスト増加分を吸収する一方で、為替オープンポジションのヘッジや取引先様との販売契約内容の見直し等により、為替変動の影響を受けにくい事業構造への転換を進めてまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

本有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には次のようなものがあります。なお、本項において将来に関する事項が含まれていますが、当該事項は当連結会計年度末において判断したものであります。当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。

##### 海外生産に伴うリスク

当社は製品の大部分を、ベトナム子会社および中国子会社で生産しております。このため当社グループの業績は、下記リスク等の影響を受ける可能性があります。

- ・ 税、輸出入、通貨決済、雇用等企業活動に影響を及ぼす法律、規則の施行や運用の変更
- ・ 政治、経済、社会不安
- ・ 労働争議
- ・ 急激なインフレ、賃金上昇によるコスト増

##### 大規模災害等

当社グループは国内拠点の他、ベトナム、中国に生産拠点を有しますが、特にベトナム、中国において拠点の拡充を図っています。このため、これらの地域において大規模災害、テロ、新型インフルエンザ等の感染症が発生した場合、企業活動への影響が大きくなる可能性があります。

また、当社グループの生産、販売拠点において地震、台風、洪水等の大規模災害が発生した場合にも、生産設備の破損、原材料部品の調達停止、物流販売機能の麻痺等により、生産拠点の操業が停止し、生産販売能力に重大な影響を与える可能性があります。

このようなリスクに備え、当社グループは、耐震対策、大規模震災対応緊急体制の整備に加え、事業継続計画(BCP)を充実させる等、影響の回避に努めています。

##### 特定販売先への高い依存度について

自動車部品メーカーであるジャヤトコ様（以下同社とします）への連結売上高比率が約60%と高く、同社の事業方針・営業施策等に変更があった場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 当社グループ外の部品供給元にかかるリスク

当社グループは、材料やサブアッセンブリー品等の一部を外部の供給元に依存しております。これらのいくつかが入手不能になった場合、生産が制限され、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 製品の欠陥にかかるリスク

当社グループは品質管理を徹底しておりますが、将来大規模なリコール等が発生する可能性が全く無いという保証はありません。特に自動車部品事業で大規模なリコールが発生した場合、賠償額のみならず企業評価も傷つけ、当社グループの業績、事業運営に重大な影響を受けるリスクを内在しています。

## 5 【経営上の重要な契約等】

### (1) 技術援助等を受けている契約

| 契約会社名                 | 相手方の名称 | 国名 | 契約内容                          | ロイヤリティー<br>算出方法 | 契約年月日         | 契約期間         |
|-----------------------|--------|----|-------------------------------|-----------------|---------------|--------------|
| 日本電産<br>トーソク㈱<br>(当社) | 日産自動車㈱ | 日本 | 画像処理装置についての技術情報の提供及び製造・販売権の許諾 | 製品一台当たりの一定額     | 平成5年<br>6月28日 | 6年<br>(自動継続) |

### (2) 当社が技術援助等を与えている契約

| 契約会社名                 | 相手方の名称             | 国名 | 契約内容                                                           | ロイヤリティー<br>算出方法 | 契約年月日           | 契約期間         |
|-----------------------|--------------------|----|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 日本電産<br>トーソク㈱<br>(当社) | テルスター<br>エンジニアリング社 | 韓国 | コラム型空気マイクロメータ、A E 変換機及びコラム型電気マイクロメータの製造技術情報及びノウハウの提供、製造・販売権の許与 | 売上高の3%          | 平成12年<br>12月21日 | 5年<br>(自動継続) |
| 日本電産<br>トーソク㈱<br>(当社) | K E F I C O 社      | 韓国 | R X C 配線板の製造技術情報及びノウハウの提供、製造・販売権の許与                            | 売上高の2%          | 平成15年<br>3月24日  | 8年<br>(自動継続) |
| 日本電産<br>トーソク㈱<br>(当社) | U N I C K 社        | 韓国 | 6速用比例弁の技術情報及びノウハウの提供、製造・販売権の許与                                 | 売上高の0.3%        | 平成19年<br>3月26日  | 5年<br>(自動継続) |

### (3) 事業分離

当社は、平成24年3月31日付で、当社システム機器事業の中のボールねじ事業を日本電産サンキョー株式会社にウェハーバンプ検査装置事業を日本電産リード株式会社に、また平成24年5月11日開催の臨時取締役会において、平成24年6月1日付で空気・電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業を日本電産シンボ株式会社に事業移管する決議をし、契約を締結いたしました。

なお、詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(企業結合等関係) 2 財務諸表等(1) 財務諸表 注記事項(企業結合等関係)」に記載のとおりであります。

## 6 【研究開発活動】

当社グループは、専門技術の確立と企業の長期的成長の基礎となる基礎技術開発力の強化を図るため、関連研究開発機関とも連携し、研究開発活動に取り組んでおります。

当連結会計年度における当社グループが支出した研究開発費の総額は10億6千5百万円であります。また、売上原価の当該費用として4億1千3百万円発生しており、売上原価に計上しております。

各製品群における研究開発活動を示すと次のとおりであります。

自動車部品関係では、自動車の快適性・安全性・燃費向上ニーズ、ハイブリッド車の販売増加や電気自動車の台頭などに伴う電子制御技術分野の進展に対応する研究開発活動を推進しております。既存商品については自動変速機(A/T)、無段変速機(CVT)用のコントロールバルブASSYの更なる高機能化と高性能化。また既存顧客様以外の日系自動車メーカー様や複数の中国自動車メーカー様との新製品開発への取り組みを進めております。電磁弁技術の応用としてディーゼルエンジン用流量制御などの自動車用環境・省エネ対応商品の開発を進めております。この分野では欧州メーカー様との新製品開発を加速していく予定です。新分野適用として家電用電磁弁の開発を進め、サニタリー用電磁弁について量産を開始いたしました。電子制御・モーター・インバーター技術分野拡大による電動オイルポンプ等のハイブリッド車、電気自動車用の電動化対応製品の開発を進めております。主にこの3分野での新技術開発と新製品拡大を積極的に推進しております。なお電子制御・制御技術分野の拡大による製品開発については日本電産グループシナジーを活かした開発も含め体制強化を進めております。また、開発体制については、ベトナム製造子会社に開発機能の一部を移管し、開発能力の一層の拡充を加速するとともに、中国市場の顧客様向けの製品開発をより機動的に進めるため、中国開発拠点の立ち上げも計画しています。

研究開発費の金額は10億4千4百万円であります。

計測機器関係では、時代のニーズに適合した既存商品の改良と新分野に向けた商品作りを目指しております。既存品の開発においては、計測器用表示器のコストダウン及びマンマシンインターフェースの向上を目指し、ハードウェアの内製化や制御ソフトウェアの開発に取り組んでおります。今後はさらなる商品ラインナップの充実を図り、品質・コスト・機能等、様々なニーズに応えられるよう開発を加速して進めてまいります。新商品の開発においては、位置決め技術・撮像技術・画像検査技術を組み合わせ、円筒内面欠陥検査装置を改良・高速化し、非接触検査の実現と、検査品質を向上させました。非接触計測をコア技術として、新商品開発を進めてまいります。

研究開発費の金額は2千万円であります。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

本項における将来に関する事項は、当連結会計年度末(平成25年3月31日)において当社グループが判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

当社経営陣は、連結財務諸表の作成に際し、決算日における資産・負債の報告数値及び偶発債務の開示、ならびに報告期間における収益・費用の報告数値に影響を与える見積り及び仮定設定を行わなければなりません。経営陣は、貸倒債権、たな卸資産、投資、法人税等、財務活動、偶発事象や訴訟等に関する見積り及び判断に対して、継続して評価を行っております。経営陣は、過去の実績や状況に応じ合理的だと考えられる様々な要因に基づき、見積り及び判断を行い、その結果は、他の方法では判定しにくい資産・負債の簿価及び収益・費用の報告数値についての判断の基礎となります。実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社は、特に以下の重要な会計方針が、当社の連結財務諸表の作成において使用される当社の重要な判断と見積りに大きな影響を及ぼすと考えております。

#### たな卸資産

当社グループはたな卸資産の内、製品及び仕掛品の評価が売価を上回っているもの、原材料単価が再調達価格を上回っているもの等について簿価切下げをしております。実際の将来需要または市場状況が当社グループ経営陣の見積りより悪化した場合、追加の簿価切下げが必要となる可能性があります。

#### 繰延税金資産

当社グループは、適正な法人税等及び法人税等調整額を計上しております。また、繰延税金資産に関しては将来の回収可能性を十分に検討し回収可能な額を計上しております。

### (2) 経営成績の分析

#### 概況

当連結会計年度における日本の経済環境は、新政権の景気刺激策により好転の兆しを見せており、金融市場では大幅な円安と株高が進展しています。

しかしながら、低調が続く欧州及び中国市場の影響で、世界経済は依然として先行き不透明な状況が続いています。

このような状況下、当連結会計年度の当社グループの業績は、売上高は312億8千万円（前連結会計年度比6.6%減）、営業利益は17億1千5百万円（同45.4%減）、経常利益は19億7千4百万円（同36.0%減）、当期純利益は10億9千1百万円（同40.9%減）となりました。

#### 売上高

売上高は、前連結会計年度335億8百万円から6.6%減少し、当連結会計年度は312億8千万円となりました。これは、自動車の中国及び欧州向け市場の冷え込みによる受注減と計測機器の一部事業のグループ会社への事業移管によるものです。

#### 売上原価、販売費及び一般管理費

売上原価は、前連結会計年度の268億5千6百万円（売上高比80.1%）に対し、当連結会計年度は254億4千3百万円（売上高比81.3%）と14億1千2百万円減少（売上高比で1.2ポイント悪化）となりました。これは、売上減による減少に加え、主力製品であるコントロールバルブなどの先行投資による償却負担増などの固定費負担の増加などによるものです。

販売費及び一般管理費は、前連結会計年度35億1千1百万円（売上高比10.5%）から当連結会計年度41億2千1百万円（売上高比13.2%）と金額で6億9百万円増加、売上高比で2.7ポイント悪化となりました。

#### 営業利益

営業利益は、前連結会計年度31億4千万円（営業利益率9.4%）から当連結会計年度17億1千5百万円（営業利益率5.5%）と、金額で14億2千4百万円、営業利益率3.9ポイント悪化となりました。これは主力製品であるコントロールバルブの営業利益が売上減と先行投資による固定費負担の増加により減益となったことによるものです。

#### 営業外収益(費用)

営業外収益(費用)は、前連結会計年度5千2百万円の費用(純額)から当連結会計年度は2億5千9百万円の収益(純額)となりました。これは主に為替差益の増加によるものです。

#### 特別利益(損失)

特別利益(損失)は、前連結会計年度6千9百万円の損失(純額)から当連結会計年度は2億6千5百万円の損失(純額)となりました。当連結会計年度は、投資有価証券売却益8千1百万円を特別利益に計上し、事業構造改善費用2億5千3百万円を特別損失に計上しております。

#### 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30億1千7百万円から当連結会計年度は17億9百万円となりました。

#### 法人税等合計

法人税等合計は、前連結会計年度6億8千2百万円から当連結会計年度4億1千万円となりました。

#### 少数株主損益調整前当期純利益

少数株主損益調整前当期純利益は、前連結会計年度23億3千5百万円から当連結会計年度12億9千8百万円となりました。

#### 少数株主利益

少数株主利益は、前連結会計年度の4億9千1百万円に対し当連結会計年度は2億7百万円となりました。

#### 当期純利益

当期純利益は、前連結会計年度の18億4千4百万円に対し、当連結会計年度は10億9千1百万円となりました。1株当たり当期純利益金額は前連結会計年度の47円94銭に対し、当連結会計年度は28円49銭となりました。

### (3) 資本の財源と資金の流動性

#### 資産及び負債・純資産

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べて55億3千1百万円増加し、435億6千6百万円になりました。これは主に海外子会社が行った設備投資を主とした有形固定資産が増加したことによるものです。

当連結会計年度末における負債は、前連結会計年度末に比べて44億8千3百万円増加し、149億8千3百万円になりました。これは主に設備関係未払金が増加したことによるものです。

当連結会計年度末における純資産は、前連結会計年度末に比べて10億4千7百万円増加し、285億8千3百万円になりました。これは主に利益剰余金と為替換算調整勘定が増加したことによるものです。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末の58.3%から52.6%に減少しました。

#### キャッシュ・フロー

営業活動により増加した資金は、前連結会計年度(43億4千9百万円の増加)より24億7千万円増加し、68億2千万円となりました。これは、税金等調整前当期純利益17億9百万円と減価償却費31億1千5百万円、売上債権の減少額31億6千9百万円等の増加によるものです。

投資活動により減少した資金は、前連結会計年度(53億8千4百万円の減少)より4億4千3百万円増加し、58億2千8百万円となりました。これは、海外子会社が行った設備投資を主とした有形固定資産の取得による支出67億4千4百万円等の減少によるものです。

財務活動により減少した資金は、前連結会計年度(9億6千5百万円の増加)より16億円減少し、6億3千4百万円となりました。これは、配当金の支払額6億8千9百万円等の減少によるものです。

## 第3 【設備の状況】

### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資（有形固定資産のほか、無形固定資産への投資を含む。金額に消費税等を含まない。）については104億1千8百万円を実施いたしました。主なものとしましては、日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社、日本電産東測(浙江)有限公司、日本電産魚岸東測(平湖)有限公司のそれぞれの新工場建設への投資と日本電産トーソク・ベトナム会社にて行った新製品生産のための投資であります。

### 2 【主要な設備の状況】

#### (1) 提出会社

平成25年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)        | 設備の内容         | 帳簿価額(千円)    |               |                       |        |         |           | 従業員数<br>(名) |
|----------------------|---------------|-------------|---------------|-----------------------|--------|---------|-----------|-------------|
|                      |               | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)           | リース資産  | その他     | 合計        |             |
| 本社工場<br>(神奈川県座間市)    | 自動車部品<br>生産設備 | 2,199,726   | 542,483       | 932,447<br>(20,223)   | 50,773 | 533,105 | 4,258,536 | 497         |
| 山梨事業所<br>(山梨県北杜市須玉町) | 自動車部品<br>生産設備 | 667,814     | 249,171       | 491,266(42,443)       | 2,863  | 14,346  | 1,425,462 | 78          |
| 合計                   |               | 2,867,541   | 791,655       | 1,423,713<br>(62,666) | 53,637 | 547,452 | 5,683,999 | 575         |

(注)1 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、ソフトウェア及びその他の無形固定資産であり、ソフトウェア仮勘定は含んでおりません。

#### (2) 在外子会社

平成25年3月31日現在

| 会社名             | 事業所名<br>(所在地)             | 設備の内容                         | 帳簿価額(千円)    |               |    |         |            | 従業員数<br>(名) |
|-----------------|---------------------------|-------------------------------|-------------|---------------|----|---------|------------|-------------|
|                 |                           |                               | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地 | その他     | 合計         |             |
| 日本電産トーソク・ベトナム会社 | 本社工場<br>(ベトナム国<br>ホーチミン市) | 自動車部品<br>生産設備                 | 1,643,935   | 10,505,731    | -  | 477,702 | 12,627,369 | 4,366       |
| 日本電産東測(浙江)有限公司  | 本社工場<br>(中国浙江省)           | 自動車部品<br>生産設備<br>計測機器<br>生産設備 | 524,751     | 1,386,551     | -  | 126,611 | 2,037,914  | 490         |

(注)1 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、ソフトウェアであります。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘定して策定しております。

なお、当連結会計年度後1年間の設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設等

| 会社名                    | 事業所名<br>(所在地)             | 設備の<br>内容 | 投資予定額      |              | 資金調達<br>方法        | 着手年月        | 完了予定         | 完成後の増加能力                               |
|------------------------|---------------------------|-----------|------------|--------------|-------------------|-------------|--------------|----------------------------------------|
|                        |                           |           | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |                   |             |              |                                        |
| 提出会社                   | 本社工場<br>(神奈川県座間市)         | 生産<br>設備  | 581,800    | -            | 自己資金<br>及び<br>借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成26年<br>3月  | 合理化、品質向上等を図る<br>ため能力の増加はほとんど<br>ありません。 |
| 日本電産トーソク・ベトナム会社        | 本社工場<br>(ベトナム国<br>ホーチミン市) | 生産<br>設備  | 1,475,400  | -            | 自己資金<br>及び<br>借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成26年<br>4月  | 新製品、増産対応及び内製<br>化のための投資であります。          |
| 日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社      | 本社工場<br>(ベトナム国<br>ホーチミン市) | 生産<br>設備  | 606,622    | -            | 自己資金<br>及び<br>借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成25年<br>12月 | 新製品、増産対応及び内製<br>化のための投資であります。          |
| 日本電産東測(浙江)有限公司         | 本社工場<br>(中国浙江省)           | 生産<br>設備  | 1,285,083  | -            | 自己資金<br>及び<br>借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成25年<br>12月 | 新製品、増産対応及び内製<br>化のための投資であります。          |
| 日本電産魚岸東測(平湖)有限公司       | 本社工場<br>(中国浙江省)           | 生産<br>設備  | 427,402    | -            | 自己資金<br>及び<br>借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成25年<br>12月 | 新製品、増産対応及び内製<br>化のための投資であります。          |
| 日本電産トーソク・プレシジョン・ベトナム会社 | 本社工場<br>(ベトナム国<br>ベンチェ省)  | 生産<br>設備  | 1,527,600  | -            | 自己資金<br>及び<br>借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成25年<br>12月 | 新製品、増産対応及び内製<br>化のための投資であります。          |

#### (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 | 81,600,000  |
| 計    | 81,600,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成25年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成25年6月20日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容                                                                           |
|------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 普通株式 | 38,500,466                    | 38,500,466                  | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 完全議決権株式で<br>あり、権利内容に<br>何ら限定のない当<br>社における標準とな<br>る株式<br>単元株式数は100<br>株であります。 |
| 計    | 38,500,466                    | 38,500,466                  | —                                  | —                                                                            |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日           | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成22年10月1日(注) | 19,250,233            | 38,500,466           | —              | 5,087,026     | —                    | 4,604,553           |

(注) 平成22年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、所有株式数を1株につき2株の割合をもって分割いたしました。

(6) 【所有者別状況】

平成25年3月31日現在

平成25年3月31日現在

| 区分              | 株式の状況( 1単元の株式数100株) |        |              |            |        |      |           |         | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|---------------------|--------|--------------|------------|--------|------|-----------|---------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体  | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |                      |
|                 |                     |        |              |            | 個人以外   | 個人   |           |         |                      |
| 株主数(人)          | —                   | 26     | 29           | 51         | 68     | 2    | 2,419     | 2,595   | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)   | —                   | 26,005 | 1,731        | 281,888    | 13,891 | 92   | 61,342    | 384,949 | 5,566                |
| 所有株式数<br>の割合(%) | —                   | 6.75   | 0.45         | 73.22      | 3.61   | 0.02 | 15.93     | 100.00  | —                    |

(注) 1 自己株式271,686株は、「個人その他」に2,716単元、「単元未満株式の状況」に86株含まれております。

2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が2単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成25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(%) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 日本電産株式会社                                                                                  | 京都府京都市南区久世殿城町338番地                                  | 27,648    | 71.81                  |
| 永守重信                                                                                      | 京都府京都市西京区                                           | 1,300     | 3.38                   |
| 木村信一                                                                                      | 神奈川県茅ヶ崎市                                            | 474       | 1.23                   |
| 株式会社京都銀行                                                                                  | 京都府京都市下京区烏丸通松原上る薬師前町700番地                           | 400       | 1.04                   |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)                                                                 | 東京都中央区晴海1-8-11                                      | 385       | 1.00                   |
| 日本生命保険相互会社                                                                                | 東京都千代田区丸の内1-6-6 日本生命証券管理部内                          | 300       | 0.78                   |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)                                                                   | 東京都港区浜松町2-11-3                                      | 299       | 0.78                   |
| GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL(常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株式会社)                                      | 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB,UK(東京都港区六本木6-10-1) | 293       | 0.76                   |
| 株式会社損害保険ジャパン                                                                              | 東京都新宿区西新宿1-26-1                                     | 252       | 0.65                   |
| CREDIT SUISSE SECURITIES (EUROPE) LIMITED PB OMNIBUS CLIENT ACCOUNT(常任代理人 クレディ・スイス証券株式会社) | ONE CABOT SQUARE LONDON E14 4QJ(東京都港区六本木1-6-1)      | 240       | 0.62                   |
| 計                                                                                         | —                                                   | 31,594    | 82.06                  |

(注) 1 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)の所有株式数は、信託業務に係る株式数です。

2 上記のほか当社保有の自己株式271千株(発行済株式総数に占める割合0.71%)があります。

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成25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)<br>普通株式 271,600 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 38,223,300          | 382,233  | 〃                         |
| 単元未満株式         | 普通株式 5,566               | —        | 〃                         |
| 発行済株式総数        | 38,500,466               | —        | —                         |
| 総株主の議決権        | —                        | 382,233  | —                         |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が200株含まれております。

また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式86株が含まれております。

## 【自己株式等】

平成25年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称          | 所有者の住所          | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|-------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>日本電産トーソク(株) | 神奈川県座間市相武台2-215 | 271,600              | —                    | 271,600             | 0.71                               |
| 計                       | —               | 271,600              | —                    | 271,600             | 0.71                               |

## (9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び会社法第155条第7号による普通株式の取得 \_\_\_\_

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

| 区分                                                    | 株式数(株)    | 価額の総額(千円) |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 取締役会(平成24年5月21日)での決議状況<br>(取得期間平成24年5月21日～平成25年5月21日) | 1,000,000 | 700,000   |
| 当事業年度前における取得自己株式                                      | —         | —         |
| 当事業年度における取得自己株式                                       | 251,800   | 161,236   |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                      | 748,200   | 538,764   |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                   | 74.8      | 77.0      |
| 当期間における取得自己株式                                         | —         | —         |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                        | 74.8      | 77.0      |

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成25年6月1日から有価証券報告書提出日までの自己株式の取得による株式数は含めておりません。

### (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(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 52     | 34        |
| 当期間における取得自己株式   | —      | —         |

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成25年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### (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(千円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —       | —           | —       | —           |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —       | —           | —       | —           |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —       | —           | —       | —           |
| その他                         | —       | —           | —       | —           |
| 保有自己株式数                     | 271,686 | —           | 271,686 | —           |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成25年6月1日から有価証券報告書提出日までの取締役会決議による取得及び単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主への利益還元は企業が果たすべき重要な役割と認識し、財務の健全性を維持しつつ連結業績に応じた還元を行っていくことを基本方針としております。その実施につきましては、当該期および今後の業績を勘案して総合的に決定することとしております。

当社は、会社法第459条の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当を行うことができる旨を定めております。

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。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、期末配当金を1株当たり8円とし、中間配当金8円と合わせて16円としております。

また、内部留保につきましては、将来に向けた新製品の開発や今後の事業拡大のための設備投資と研究開発などに有効活用し、さらなる経営基盤の強化と収益力の向上に注力してまいります。

(注) 基準日が当事業年度に属する取締役会決議による剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日       | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) |
|-------------|------------|-------------|
| 平成24年10月24日 | 305,830    | 8.00        |
| 平成25年5月12日  | 305,830    | 8.00        |

### 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79期    | 第80期    | 第81期           | 第82期    | 第83期    |
|-------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成21年3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 |
| 最高(円) | 950     | 1,454   | 2,068<br>1,036 | 1,100   | 959     |
| 最低(円) | 590     | 668     | 1,205<br>572   | 652     | 493     |

(注) 1 最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

2 印は、株式分割(平成22年10月1日、1株→2株)による権利落後の株価であります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成24年10月 | 11月 | 12月 | 平成25年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 617      | 622 | 633 | 698     | 691 | 636 |
| 最低(円) | 493      | 502 | 605 | 640     | 601 | 610 |

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5 【役員の状況】

| 役名    | 職名              | 氏名      | 生年月日             | 略歴                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                             | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-------|-----------------|---------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|
| 取締役   | 会長              | 呉 文 精   | 昭和31年<br>5月20日生  | 昭和54年4月<br>平成15年5月<br>平成20年6月<br>平成25年4月                                                     | ㈱日本興業銀行入行<br>G E フリーサービス㈱社長兼最高経営責任者<br>カルソニックカンセイ㈱代表取締役社長兼最高経営責任者<br>日本電産㈱入社 特別顧問（現任）                                                                                                                                                       | (注)3 | —            |
| 代表取締役 | 社長              | 村 田 薫   | 昭和27年<br>7月8日生   | 昭和53年4月<br>平成17年4月<br>平成19年4月<br>平成19年6月<br>平成20年6月<br>平成21年4月<br><br>平成24年4月<br><br>平成25年2月 | 日産自動車㈱入社<br>同社執行役員<br>当社顧問<br>専務取締役<br>取締役専務執行役員<br>代表取締役社長(現任)<br>日本電産トーソク・ベトナム会社取締役会長(現任)<br>日電産東測(上海)国際貿易有限公司董事長(現任)<br>日電産東測(浙江)有限公司董事長(現任)<br>日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社取締役会長（現任）<br>日電産魚岸東測（平湖）有限公司董事長(現任)<br>日電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社取締役会長（現任）   | (注)3 | 20,000       |
| 取締役   | 常務執行役員<br>管理本部長 | 横 山 徹   | 昭和30年<br>3月14日生  | 昭和53年4月<br>平成17年4月<br>平成22年4月<br>平成24年4月<br><br>平成24年6月<br>平成25年2月                           | 日産自動車㈱入社<br>カルソニックカンセイ㈱入社<br>カルソニックカンセイヨーロッパ社会長<br>当社常務執行役員<br>日電産トーソク・ベトナム会社監査役(現任)<br>日電産東測(上海)国際貿易有限公司監事(現任)<br>日電産東測(浙江)有限公司監事(現任)<br>日電産トーソク秋葉・ベトナム会社監査役（現任）<br>日電産魚岸東測（平湖）有限公司監事(現任)<br>取締役常務執行役員（現任）<br>日電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社監査役（現任） | (注)3 | —            |
| 取締役   | 執行役員<br>営業本部長   | 飯 嶋 嘉 隆 | 昭和28年<br>12月16日生 | 昭和52年4月<br>平成17年4月<br><br>平成21年4月<br>平成21年10月<br>平成22年4月<br>平成22年6月<br>平成23年12月              | 日産自動車㈱入社<br>ニッサンモータースポーツインターナショナル㈱入社<br>当社入社<br>自動車部品事業部副事業部長<br>執行役員<br>取締役執行役員(現任)<br>日電産東測(上海)国際貿易有限公司董事(現任)                                                                                                                             | (注)3 | 5,000        |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日             | 略歴                                                                                                        |                                                                                                                                                                             | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-------|----|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|
| 取締役   | —  | 佐藤 明  | 昭和29年<br>11月2日生  | 昭和52年4月<br>平成14年4月<br>平成24年1月<br>平成24年6月<br>平成25年4月                                                       | 日産自動車㈱入社<br>同社執行役員<br>日本電産㈱入社 専務執行役員<br>当社取締役(現任)<br>日本電産㈱取締役専務執行役員<br>同社取締役副社長執行役員(現任)                                                                                     | (注)3 | —            |
| 取締役   | —  | 北尾 宜久 | 昭和35年<br>3月14日生  | 昭和57年4月<br>平成24年4月<br>平成24年7月<br>平成25年4月                                                                  | ㈱住友銀行(現社名 ㈱三井住友銀行)入<br>行<br>日本電産㈱入社<br>同社関係会社管理部長<br>同社執行役員(現任)                                                                                                             | (注)3 | —            |
| 常勤監査役 | —  | 小川 登  | 昭和24年<br>2月16日生  | 昭和47年4月<br>平成19年4月<br>平成20年6月<br>平成22年6月                                                                  | 当社入社<br>日本電産東測(浙江)有限公司董事兼総経理<br>執行役員<br>常勤監査役(現任)                                                                                                                           | (注)4 | 24,200       |
| 監査役   | —  | 前田 孝一 | 昭和23年<br>12月20日生 | 昭和46年4月<br>平成14年6月<br>平成15年11月<br>平成17年11月<br>平成18年2月<br>平成22年6月<br>平成22年10月<br>平成24年6月                   | ㈱住友銀行(現社名 ㈱三井住友銀行)入行<br>同行常務執行役員<br>S M F G企業再生債権回収㈱取締役社長<br>三洋電機㈱入社<br>同社代表取締役副社長<br>東西建築サービス㈱社外取締役<br>㈱日本総合研究所常勤監査役<br>日本電産㈱入社 副社長執行役員<br>当社監査役(現任)                       | (注)6 | —            |
| 監査役   | —  | 井上 哲夫 | 昭和23年<br>6月22日生  | 昭和47年4月<br>平成11年12月<br>平成14年6月<br>平成22年6月<br>平成24年6月                                                      | ㈱住友銀行(現社名 ㈱三井住友銀行)入行<br>日本電産㈱入社 理事<br>当社監査役(現任)<br>日本電産㈱取締役常務執行役員<br>日本電産㈱常務執行役員(現任)                                                                                        | (注)5 | —            |
| 監査役   | —  | 成宮 治  | 昭和26年<br>8月6日生   | 昭和51年4月<br>昭和62年4月<br>平成7年5月<br>平成14年7月<br>平成15年9月<br>平成16年6月<br>平成19年6月<br>平成20年6月<br>平成22年6月<br>平成23年6月 | 通商産業省(現経済産業省)入省<br>外務省在シンガポール日本国大使館一等書<br>記官<br>大臣官房情報管理課長<br>大臣官房審議官(二国間協力担当)<br>日本自転車振興会理事<br>全国中小企業団体中央会 専務理事<br>日本電産㈱入社 顧問<br>同社執行役員、取締役<br>当社監査役(現任)<br>日本電産㈱常勤監査役(現任) | (注)4 | —            |

| 役名  | 職名 | 氏名      | 生年月日           | 略歴                                                          |                                                                                                           | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-----|----|---------|----------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|
| 監査役 | —  | 目 崎 八 郎 | 昭和18年<br>2月8日生 | 昭和42年4月<br>平成5年7月<br>平成6年7月<br>平成9年4月<br>平成14年8月<br>平成23年6月 | 大蔵省(現財務省)入省<br>大蔵省大臣官房審議官(国際金融局担当)<br>国際通貨基金理事<br>国際協力事業団理事<br>アメリカンファミリー生命保険会社シニア<br>アドバイザー<br>当社監査役(現任) | (注)5 | —            |
| 計   |    |         |                |                                                             |                                                                                                           |      | 49,200       |

- (注) 1 取締役 呉文精、佐藤明、北尾宜久は、会社法第2条第3項第5号に定める「社外取締役」であります。
- 2 監査役 前田孝一、井上哲夫、成宮治、目崎八郎は、会社法第2条第3項第5号に定める「社外監査役」であります。
- 3 取締役の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から、平成26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22年3月期に係る定時株主総会終結の時から、平成26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 監査役の任期は、平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時から、平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 7 当社では、グローバルな事業拡大と事業環境の急速な変化に対応するため、取締役会の改革再編成と合わせ、平成20年6月より執行役員制度を導入しております。
- 執行役員は8名で、上記記載の取締役 横山徹、飯嶋嘉隆の2名の他に、生産技術本部長 川上修、日本電産トーソク・ベトナム会社代表取締役社長 日本電産トーソク・プレジジョン・ベトナム会社代表取締役社長 上拾石孝、生産技術本部副本部長 加藤洋治、日本電産東測（浙江）有限公司董事總經理 石田博之、計測機器統轄 山田正彰、購買本部副本部長 小山正雄の6名で構成されております。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

##### ・企業統治の体制の概要

当社の主な機関としましては、会社法に規定する株主総会、取締役会、監査役会のほか、執行機関として経営会議と役員ミーティングが設置されております。経営会議は毎月開催され取締役会長、代表取締役社長始め役員と部長以上が出席し、前月及び当月の業務執行状況並びに進捗状況の協議が行われております。また役員ミーティングは毎週開催され、経営の重要課題を迅速に判断すべく代表取締役社長以下常勤役員と本部長及び議題に関係する部長等のメンバーで行われております。

##### ・企業統治の体制を採用する理由

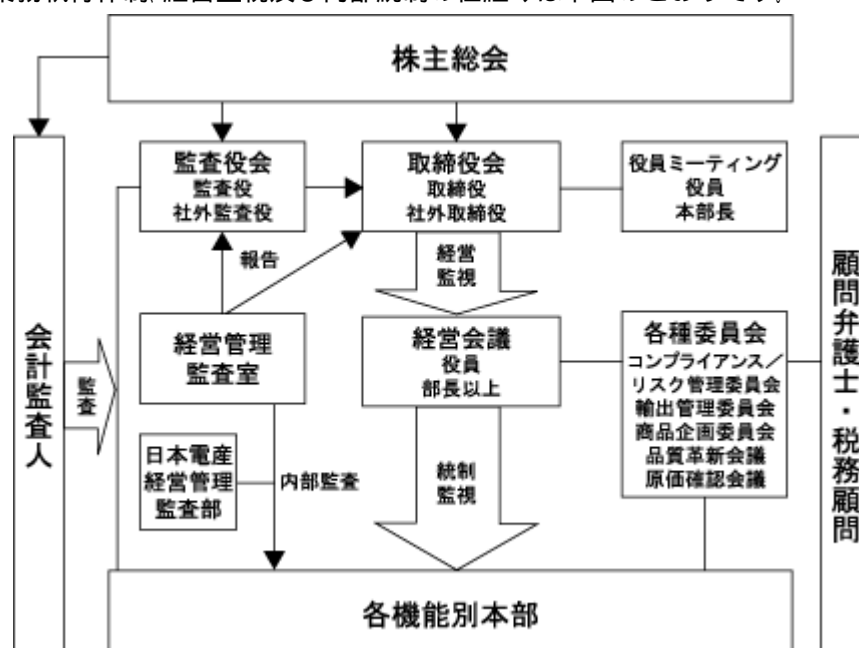
当社は、有能な人材を広く社外から採用しており、その中から経験豊富な実行力ある人材を数多く取締役に登用しており、経営判断に多様な視点を反映させております。また、社外監査役の機能強化のため、監査役5名のうち4名を独立性の高い社外監査役とし、専門性、中立性の高い社外監査役を選任するよう努めております。当社と社外監査役は、任務を怠ったことによって当社に損害賠償責任を負う場合は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度としてその責任を負うこと、上記の責任限定が認められるのは、責任の原因となった業務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限るものとする旨を定めた、責任限定契約を締結しております。また、監査役制度の下、さらに経営の効率性と透明性を高めるため、執行役員制と機能別組織(5本部制)を採用しております。執行役員制により、企業の経営・監督に法的な責任を負う取締役と業務執行を担当する執行役員の役割を明確にし、取締役会の役割を全社的な経営判断に集中させ議論を活発化するとともに、取締役から執行役員への権限委譲による意思決定の迅速化を図ります。機能別組織により各機能の層を厚くし責任実行体制の強化を図ります。

##### ・内部統制システムの整備の状況

当社は、経営の健全性・透明性の向上を図るため、当社及び当社子会社の内部統制に関する基本方針を「ポリシーマニュアル」として制定すると共に、コンプライアンス/リスク管理委員会を設け責任を明確にしております。また経営管理監査室を主管部署として財務報告における内部統制の有効性の維持と改善を図っております。

また、当社の経営管理監査室と親会社の日本電産株式会社経営管理監査部と共同で監査を実施し、指摘があった事項の改善の進捗状況を定期的にフォローすることで、より実効性の高いものにしております。

当社の業務執行体制、経営監視及び内部統制の仕組みは下図のとおりです。



#### ・リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、取締役会の下に「コンプライアンス/リスク管理委員会」を設置し、各本部長、各部門長を責任者に置き「リスク管理規程」を基にリスクの管理、対応、報告の体制を整備し実行してまいります。

#### 内部監査及び監査役監査

当社の内部監査については、内部統制の有効性をより高め、内部牽制システムを確立することによって不正・誤謬を防止する目的で経営管理監査室を設置しており、2名で構成されております。監査役監査の状況については、監査役会が社外監査役4名を含む5名の監査役で構成され(平成25年6月20日現在)、常勤監査役は経営会議、取締役会、役員ミーティング等に毎回出席し、取締役の業務執行状況の監視や提言・助言を行うとともに財産状況の調査及び経営監査を厳しく実施しております。また、監査役と経営管理監査室とは毎月定例的に月次決算状況等に関する情報・意見交換を実施し、連携を図っております。

#### 社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は3名、社外監査役は4名であります。

当社において、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性について特段の定めはありませんが、専門的な知見に基づく客観的かつ適切な監督又は監査といった機能及び役割が期待され、一般株主と利益相反が生じるおそれのないことを基本的な考え方として、選任しております。

社外取締役及び社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係については、社外取締役・社外監査役の豊富な経験や会計・法律等の高い専門性が企業統治機能強化に資するよう助言や各種情報提供を受け、内部監査・監査役監査に直接的間接的に活かしております。また、会計監査人や内部統制部門(人事総務部・経理部他)とともに各監査活動が有効に機能するようコミュニケーションを図っております。

社外取締役については会社法第2条第15号、社外監査役については会社法第2条第16号の要件を満たす人物を選任しております。

社外取締役は、企業活動に関する豊富な見識を有していることから選任されており、客観的・中立的な立場から経営に関わる重要な事項について意思決定を行うとともに業務執行の監督を行います。

社外取締役の呉文精氏は、親会社である日本電産株式会社の特別顧問を兼務しており、GEフリートサービス株式会社 社長兼最高経営責任者・カルソニックカンセイ株式会社 代表取締役社長最高経営責任者を務めた経歴があります。現在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係はありません。社外取締役の佐藤明氏は、親会社である日本電産株式会社の取締役副社長執行役員、日本電産サンキョー株式会社・日本電産コパル株式会社・日本電産コパル電子株式会社・日本電産セイミツ株式会社の社外取締役、日本電産テクノモータ株式会社・日本電産リード株式会社・日本電産シンゴ株式会社の社外監査役を兼務しており、日産自動車株式会社の執行役員を務めた経歴があります。現在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係はありません。社外取締役の北尾宜久氏は、親会社である日本電産株式会社の執行役員を兼務しており、株式会社住友銀行(現 株式会社三井住友銀行)に勤務した経歴があります。現在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係はありません。

社外監査役は、取締役会、監査役会に出席し、常勤監査役、代表取締役社長、CFO、内部監査部門など関係各部との定例協議並びに会社の概況等について報告を受けることを通じて、他の監査役及び会計監査人との連携を図り、内部統制システムの整備、構築、運用状況について、監査しております。また、社外監査役には経営や法律の分野においてそれぞれ専門性があり、その専門的知識や経験に基づき、客観的・中立的な立場から経営を監査・監視できる人材を選任しております。

社外監査役の前田孝一氏は、親会社である日本電産株式会社の監査役を兼務しております。現在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係はありません。社外監査役の井上哲夫氏は、親会社である日本電産株式会社の常務執行役員を兼務しております。現在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係

はありません。社外監査役の成宮治氏は、親会社である日本電産株式会社の常勤監査役を兼務しております。在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係はありません。社外監査役の目崎八郎氏は、東京証券取引所の定めに基づき届け出た独立役員であります。現在及び過去において、当社と社外監査役本人及びその所属する法人団体等との間には特別の利害関係はありません。なお、社外監査役は、取締役会、監査役会に出席し、常勤監査役、代表取締役社長、C F O、内部監査部門など関係各部との定例協議並びに会社の概況等について報告を受けることを通じて、他の監査役及び会計監査人との連携を図り、内部統制システムの整備、構築、運用状況について、監査しております。

## 役員報酬等

- ・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<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |               |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----|-------|-----------------------|
|                    |                | 基本報酬           | ストック<br>オプション | 賞与 | 退職慰労金 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 65,015         | 65,015         | —             | —  | —     | 6                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 9,547          | 9,547          | —             | —  | —     | 1                     |
| 社外役員               | 3,790          | 3,790          | —             | —  | —     | 6                     |

- (注) 1 平成24年6月21日開催の第82回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役2名を含んでおります。  
2 平成24年6月21日開催の第82回定時株主総会終結の時をもって退任した監査役1名を含んでおります。  
3 取締役の支給額には使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

- ・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。

- ・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。

- ・役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は業績連動型報酬制度を導入しており、業績を反映した役員の報酬等の額を決定しております。

## 株式の保有状況

- ・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

5銘柄

貸借対照表計上額の合計額 84,499千円

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

(前事業年度)

### 特定投資株式

| 銘柄           | 株式数<br>(株) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的         |
|--------------|------------|------------------|--------------|
| 日本電産コパル(株)   | 500,000    | 540,000          | 取引先との関係強化のため |
| 日本電産サンキョー(株) | 1,000,000  | 499,000          | 取引先との関係強化のため |
| (株)横浜銀行      | 59,487     | 24,627           | 取引先との関係強化のため |
| 杉本商事(株)      | 18,400     | 14,830           | 取引先との関係強化のため |
| 富士重工業(株)     | 20,000     | 13,300           | 取引先との関係強化のため |
| 日本電産リード(株)   | 4,000      | 3,832            | 取引先との関係強化のため |
| 第一生命保険(株)    | 6          | 685              | 取引先との関係強化のため |

- (注) 投資株式の貸借対照表計上額が資本金額の100分の1を超えるものが30銘柄に満たないため、保有株式の全上場銘柄について記載しております。

(当事業年度)

特定投資株式

| 銘柄        | 株式数<br>(株) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的         |
|-----------|------------|------------------|--------------|
| 富士重工業(株)  | 20,000     | 29,220           | 取引先との関係強化のため |
| 杉本商事(株)   | 18,400     | 14,720           | 取引先との関係強化のため |
| 第一生命保険(株) | 6          | 759              | 取引先との関係強化のため |

(注) 投資株式の貸借対照表計上額が資本金額の100分の1を超えるものが30銘柄に満たないため、保有株式の全上場銘柄について記載しております。

会計監査の状況

会計監査につきましては、当社は京都監査法人と監査契約を締結し、会社法監査及び金融商品取引法監査を受けております。

- ・監査業務を執行している公認会計士の氏名

指定社員 業務執行社員 公認会計士 若山 聡満、齋藤 勝彦

(注) 継続監査年数につきましては、全員7年以内であるため、記載を省略しております。

- ・監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名、その他 12名

(注) その他は、公認会計士試験合格者、システム監査担当者等であります。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に特段の定めがある場合を除き、取締役会決議によって定めることとする旨を定款で定めております。

これは機動的な剰余金の配当等を可能にするためのものです。

取締役の定数

当社の取締役は、15名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

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を定款で定めております。

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

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものです。

(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<br>基づく報酬(千円) | 非監査業務に<br>基づく報酬(千円) | 監査証明業務に<br>基づく報酬(千円) | 非監査業務に<br>基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 33,500               | —                   | 32,650               | —                   |
| 連結子会社 | 1,500                | —                   | 1,500                | —                   |
| 計     | 35,000               | —                   | 34,150               | —                   |

【その他重要な報酬の内容】

・前連結会計年度

当社の連結子会社である日本電産トーソク・ベトナム会社は、当社の監査公認会計士等である京都監査法人とコーペレーティング・ファーム(cooperating firm)契約を締結しているプライスウォーターハウスクーパース・インターナショナル・リミテッドのメンバーファームに対して31,000米ドルの監査報酬を支払っております。

・当連結会計年度

当社の連結子会社である日本電産トーソク・ベトナム会社は、当社の監査公認会計士等である京都監査法人と同一のネットワークに属しているプライスウォーターハウスクーパースのメンバーファームに対して33,050米ドルの監査報酬を支払っております。

【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

該当事項はありません。

・当連結会計年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士に対する監査報酬の決定方針は、監査法人が見積った監査に必要な資格やスキルを持った人員の確保及び作業時間を考慮した上で、社内手続に則って決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)及び事業年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、京都監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、会計基準の内容又はその変更等についての意見発信及び普及・コミュニケーションを行う各種組織・団体等の行う研修等への参加を行っております。その一環として公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

将来の指定国際会計基準の適用に備え、日本電産グループ全体でIFRS導入プロジェクトを設置しており、当社グループでも国際会計基準に適合した適正な財務諸表等を作成するためのアカウンティング・ポリシーやマニュアル等の整備を進めております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 資産の部          |                           |                           |
| 流動資産          |                           |                           |
| 現金及び預金        | 299,814                   | 631,416                   |
| 受取手形及び売掛金     | 1 7,247,601               | 1 4,488,370               |
| 親会社株式         | -                         | 382,840                   |
| 商品及び製品        | 997,111                   | 1,083,695                 |
| 仕掛品           | 3,322,849                 | 2,979,511                 |
| 原材料及び貯蔵品      | 2,105,248                 | 2,425,324                 |
| 繰延税金資産        | 349,025                   | 458,303                   |
| 未収消費税等        | 396,951                   | 847,770                   |
| その他           | 453,319                   | 731,550                   |
| 貸倒引当金         | 2,915                     | -                         |
| 流動資産合計        | 15,169,006                | 14,028,783                |
| 固定資産          |                           |                           |
| 有形固定資産        |                           |                           |
| 建物及び構築物       | 10,408,950                | 11,547,835                |
| 減価償却累計額       | 4,885,918                 | 5,214,471                 |
| 建物及び構築物（純額）   | 5,523,032                 | 6,333,363                 |
| 機械装置及び運搬具     | 23,521,967                | 26,517,321                |
| 減価償却累計額       | 12,363,754                | 13,194,184                |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 11,158,212                | 13,323,137                |
| 工具、器具及び備品     | 2,941,199                 | 3,218,233                 |
| 減価償却累計額       | 2,074,094                 | 2,308,184                 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 867,105                   | 910,049                   |
| 土地            | 1,425,130                 | 1,423,713                 |
| リース資産         | 140,993                   | 145,899                   |
| 減価償却累計額       | 84,659                    | 92,262                    |
| リース資産（純額）     | 56,334                    | 53,637                    |
| 建設仮勘定         | 1,685,691                 | 6,243,485                 |
| 有形固定資産合計      | 20,715,506                | 28,287,386                |
| 無形固定資産        |                           |                           |
| ソフトウェア        | 314,321                   | 300,902                   |
| その他           | 173,347                   | 11,446                    |
| 無形固定資産合計      | 487,668                   | 312,349                   |
| 投資その他の資産      |                           |                           |
| 投資有価証券        | 1,136,075                 | 84,499                    |
| 繰延税金資産        | 35,609                    | 157,093                   |
| その他           | 493,064                   | 698,688                   |
| 貸倒引当金         | 1,850                     | 1,850                     |
| 投資その他の資産合計    | 1,662,899                 | 938,431                   |
| 固定資産合計        | 22,866,074                | 29,538,167                |
| 資産合計          | 38,035,080                | 43,566,950                |

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                           |                           |
| 流動負債          |                           |                           |
| 支払手形及び買掛金     | 1 4,526,073               | 1 4,725,802               |
| 短期借入金         | 2,283,665                 | 2,600,503                 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 60,000                    | -                         |
| リース債務         | 22,106                    | 24,549                    |
| 未払費用          | 692,241                   | 897,066                   |
| 未払法人税等        | 306,623                   | 282,307                   |
| 賞与引当金         | 471,580                   | 430,430                   |
| 設備関係未払金       | 1,726,644                 | 5,597,496                 |
| その他           | 243,569                   | 250,238                   |
| 流動負債合計        | 10,332,504                | 14,808,393                |
| 固定負債          |                           |                           |
| リース債務         | 37,043                    | 31,407                    |
| 長期未払金         | 9,735                     | 9,735                     |
| 退職給付引当金       | 47,914                    | 61,543                    |
| 環境対策引当金       | 67,963                    | 67,963                    |
| 資産除去債務        | 3,901                     | 3,968                     |
| 固定負債合計        | 166,557                   | 174,617                   |
| 負債合計          | 10,499,061                | 14,983,010                |
| <b>純資産の部</b>  |                           |                           |
| 株主資本          |                           |                           |
| 資本金           | 5,087,026                 | 5,087,026                 |
| 資本剰余金         | 4,604,553                 | 4,604,553                 |
| 利益剰余金         | 12,385,876                | 12,786,466                |
| 自己株式          | 11,034                    | 172,305                   |
| 株主資本合計        | 22,066,421                | 22,305,740                |
| その他の包括利益累計額   |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金  | 148,216                   | 61,340                    |
| 繰延ヘッジ損益       | 1,007                     | 1,460                     |
| 為替換算調整勘定      | 57,199                    | 684,230                   |
| その他の包括利益累計額合計 | 90,009                    | 621,429                   |
| 少数株主持分        | 5,379,587                 | 5,656,769                 |
| 純資産合計         | 27,536,018                | 28,583,940                |
| 負債純資産合計       | 38,035,080                | 43,566,950                |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】  
【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 売上高            | 33,508,274                                     | 31,280,745                                     |
| 売上原価           | <sup>1</sup> 26,856,276                        | <sup>1</sup> 25,443,388                        |
| 売上総利益          | 6,651,997                                      | 5,837,357                                      |
| 販売費及び一般管理費     |                                                |                                                |
| 運搬費            | 196,176                                        | 252,282                                        |
| 給料及び手当         | 1,036,343                                      | 1,120,441                                      |
| 賞与引当金繰入額       | 250,759                                        | 247,575                                        |
| 退職給付費用         | 28,411                                         | 29,804                                         |
| 減価償却費          | 117,095                                        | 131,863                                        |
| 研究開発費          | <sup>2</sup> 985,948                           | <sup>2</sup> 1,065,334                         |
| その他            | 897,200                                        | 1,274,537                                      |
| 販売費及び一般管理費合計   | 3,511,935                                      | 4,121,840                                      |
| 営業利益           | 3,140,062                                      | 1,715,516                                      |
| 営業外収益          |                                                |                                                |
| 受取利息           | 1,539                                          | 2,825                                          |
| 受取配当金          | 23,622                                         | 18,067                                         |
| 為替差益           | -                                              | 227,827                                        |
| 固定資産賃貸料        | 4,425                                          | 3,937                                          |
| 受取ロイヤリティ       | 7,462                                          | 19,992                                         |
| 保険配当金          | <sup>3</sup> 12,326                            | <sup>3</sup> 2,175                             |
| その他            | 12,580                                         | 15,746                                         |
| 営業外収益合計        | 61,957                                         | 290,571                                        |
| 営業外費用          |                                                |                                                |
| 支払利息           | 11,071                                         | 19,933                                         |
| 売上割引           | 2,075                                          | 1,601                                          |
| 為替差損           | 100,303                                        | -                                              |
| 売上債権売却損        | -                                              | 4,537                                          |
| その他            | 1,117                                          | 5,296                                          |
| 営業外費用合計        | 114,566                                        | 31,368                                         |
| 経常利益           | 3,087,453                                      | 1,974,719                                      |
| 特別利益           |                                                |                                                |
| 有形固定資産売却益      | <sup>4</sup> 1,701                             | <sup>4</sup> 2,983                             |
| 投資有価証券売却益      | -                                              | 81,819                                         |
| 特別利益合計         | 1,701                                          | 84,802                                         |
| 特別損失           |                                                |                                                |
| 有形固定資産売却損      | <sup>5</sup> 1,808                             | <sup>5</sup> 6,123                             |
| 有形固定資産処分損      | <sup>6</sup> 15,084                            | <sup>6</sup> 34,621                            |
| 事業譲渡損          | <sup>7</sup> 54,305                            | <sup>7</sup> 56,337                            |
| 事業構造改善費用       | -                                              | <sup>8</sup> 253,188                           |
| 特別損失合計         | 71,199                                         | 350,271                                        |
| 税金等調整前当期純利益    | 3,017,956                                      | 1,709,250                                      |
| 法人税、住民税及び事業税   | 735,093                                        | 515,294                                        |
| 法人税等調整額        | 53,063                                         | 104,862                                        |
| 法人税等合計         | 682,029                                        | 410,432                                        |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | 2,335,926                                      | 1,298,818                                      |
| 少数株主利益         | 491,054                                        | 207,591                                        |
| 当期純利益          | 1,844,871                                      | 1,091,226                                      |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | 2,335,926                                      | 1,298,818                                      |
| その他の包括利益       |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金   | 17,041                                         | 209,557                                        |
| 繰延ヘッジ損益        | 3,359                                          | 452                                            |
| 為替換算調整勘定       | 88,685                                         | 773,039                                        |
| その他の包括利益合計     | <sup>1</sup> 75,002                            | <sup>1</sup> 563,029                           |
| 包括利益           | 2,410,928                                      | 1,861,847                                      |
| (内訳)           |                                                |                                                |
| 親会社株主に係る包括利益   | 1,919,467                                      | 1,622,929                                      |
| 少数株主に係る包括利益    | 491,461                                        | 238,917                                        |

## 【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 株主資本                |                                                |                                                |
| 資本金                 |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 5,087,026                                      | 5,087,026                                      |
| 当期末残高               | 5,087,026                                      | 5,087,026                                      |
| 資本剰余金               |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 4,604,553                                      | 4,604,553                                      |
| 当期末残高               | 4,604,553                                      | 4,604,553                                      |
| 利益剰余金               |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 11,156,695                                     | 12,385,876                                     |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 剰余金の配当              | 615,690                                        | 690,636                                        |
| 当期純利益               | 1,844,871                                      | 1,091,226                                      |
| 当期変動額合計             | 1,229,181                                      | 400,589                                        |
| 当期末残高               | 12,385,876                                     | 12,786,466                                     |
| 自己株式                |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 10,996                                         | 11,034                                         |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 自己株式の取得             | 37                                             | 161,271                                        |
| 当期変動額合計             | 37                                             | 161,271                                        |
| 当期末残高               | 11,034                                         | 172,305                                        |
| 株主資本合計              |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 20,837,278                                     | 22,066,421                                     |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 剰余金の配当              | 615,690                                        | 690,636                                        |
| 当期純利益               | 1,844,871                                      | 1,091,226                                      |
| 自己株式の取得             | 37                                             | 161,271                                        |
| 当期変動額合計             | 1,229,143                                      | 239,318                                        |
| 当期末残高               | 22,066,421                                     | 22,305,740                                     |
| その他の包括利益累計額         |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金        |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 165,258                                        | 148,216                                        |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 17,041                                         | 209,557                                        |
| 当期変動額合計             | 17,041                                         | 209,557                                        |
| 当期末残高               | 148,216                                        | 61,340                                         |
| 繰延ヘッジ損益             |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 4,366                                          | 1,007                                          |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 3,359                                          | 452                                            |
| 当期変動額合計             | 3,359                                          | 452                                            |
| 当期末残高               | 1,007                                          | 1,460                                          |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 為替換算調整勘定            |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 146,817                                        | 57,199                                         |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 89,618                                         | 741,430                                        |
| 当期変動額合計             | 89,618                                         | 741,430                                        |
| 当期末残高               | 57,199                                         | 684,230                                        |
| その他の包括利益累計額合計       |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 14,074                                         | 90,009                                         |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 75,935                                         | 531,419                                        |
| 当期変動額合計             | 75,935                                         | 531,419                                        |
| 当期末残高               | 90,009                                         | 621,429                                        |
| 少数株主持分              |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 4,860,281                                      | 5,379,587                                      |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 519,305                                        | 277,182                                        |
| 当期変動額合計             | 519,305                                        | 277,182                                        |
| 当期末残高               | 5,379,587                                      | 5,656,769                                      |
| 純資産合計               |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 25,711,634                                     | 27,536,018                                     |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 剰余金の配当              | 615,690                                        | 690,636                                        |
| 当期純利益               | 1,844,871                                      | 1,091,226                                      |
| 自己株式の取得             | 37                                             | 161,271                                        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 595,240                                        | 808,602                                        |
| 当期変動額合計             | 1,824,384                                      | 1,047,921                                      |
| 当期末残高               | 27,536,018                                     | 28,583,940                                     |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                                |                                                |
| 税金等調整前当期純利益             | 3,017,956                                      | 1,709,250                                      |
| 減価償却費                   | 2,782,024                                      | 3,115,714                                      |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少）         | 2,109                                          | 2,919                                          |
| 賞与引当金の増減額（ は減少）         | 1,814                                          | 41,620                                         |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少）       | 18,144                                         | 13,629                                         |
| 受取利息及び受取配当金             | 25,162                                         | 20,893                                         |
| 支払利息                    | 11,071                                         | 19,933                                         |
| 有形固定資産売却損益（ は益）         | 106                                            | 3,140                                          |
| 有形固定資産処分損益（ は益）         | 15,084                                         | 34,621                                         |
| 投資有価証券売却損益（ は益）         | -                                              | 81,819                                         |
| 事業譲渡損益（ は益）             | 54,305                                         | 56,337                                         |
| 事業構造改善費用                | -                                              | 253,188                                        |
| 売上債権の増減額（ は増加）          | 1,055,114                                      | 3,169,723                                      |
| たな卸資産の増減額（ は増加）         | 267,700                                        | 183,676                                        |
| 仕入債務の増減額（ は減少）          | 267,529                                        | 215,797                                        |
| 未収入金の増減額（ は増加）          | 252,828                                        | 110,311                                        |
| 未払費用の増減額（ は減少）          | 103,638                                        | 222,018                                        |
| 未収消費税等の増減額（ は増加）        | 62,222                                         | 400,818                                        |
| その他                     | 178,960                                        | 174,391                                        |
| 小計                      | 5,597,298                                      | 7,365,309                                      |
| 利息及び配当金の受取額             | 25,162                                         | 20,893                                         |
| 利息の支払額                  | 11,071                                         | 14,059                                         |
| 法人税等の支払額                | 1,261,606                                      | 551,753                                        |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 4,349,782                                      | 6,820,390                                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                                |                                                |
| 有形固定資産の取得による支出          | 5,223,054                                      | 6,744,484                                      |
| 有形固定資産の売却による収入          | 2,844                                          | 101,344                                        |
| 無形固定資産の取得による支出          | 188,825                                        | 87,880                                         |
| 投資有価証券の売却による収入          | -                                              | 419,055                                        |
| 長期貸付金の回収による収入           | 84,000                                         | 60,000                                         |
| 事業譲渡による収入               | -                                              | 504,295                                        |
| その他                     | 59,248                                         | 80,419                                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 5,384,284                                      | 5,828,090                                      |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                                |                                                |
| 短期借入金の純増減額（ は減少）        | 1,665,436                                      | 261,734                                        |
| 長期借入金の返済による支出           | 84,000                                         | 60,000                                         |
| 少数株主からの払込みによる収入         | 27,617                                         | 39,547                                         |
| 配当金の支払額                 | 615,529                                        | 689,619                                        |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出    | 27,736                                         | 24,790                                         |
| 自己株式の取得による支出            | 37                                             | 161,271                                        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 965,750                                        | 634,399                                        |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 23,795                                         | 26,298                                         |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少）     | 92,546                                         | 331,602                                        |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 392,361                                        | 299,814                                        |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 1 299,814                                      | 1 631,416                                      |

## 【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) 連結子会社数 6 社

連結子会社の名称

日本電産トーソク・ベトナム会社  
日電産東測(上海)国際貿易有限公司  
日電産東測(浙江)有限公司  
日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社  
日電産魚岸東測(平湖)有限公司  
日電産トーソク・プレシジョン・ベトナム会社

(注) 新規 1 社 日電産トーソク・プレシジョン・ベトナム会社

主に自動車部品用自動変速機、C V T用コントロール部品の製造子会社を平成24年 4 月 6 日に設立し、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

#### (2) 非連結子会社はありません。

### 2 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法を適用した非連結子会社数

なし

#### (2) 持分法を適用した関連会社数

なし

#### (3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社はありません。

### 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

### 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

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。

##### a 製品、仕掛品

当社は、自動車部品については総平均法、計測機器は個別法を採用しております。主要連結子会社は総平均法を採用しております。

##### b 商品、原材料、貯蔵品

当社は先入先出法、主要連結子会社は総平均法を採用しております。

有価証券

その他有価証券

##### a 時価のあるもの

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)

##### b 時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ取引により生ずる債権（及び債務）

時価法

(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）

定額法を採用しております。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、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。

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、残存価額を零として算定する定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金

日本電産トーソク・ベトナム会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

環境対策引当金

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」に基づき、保管しているＰＣＢ廃棄物の処理費用の支出に備えるため、その金額を合理的に見積もることができる支出見込額を計上しております。

(4) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。ただし、為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建金銭債権債務について為替予約取引を行っております。

ヘッジ方針

将来の為替変動によるリスクの回避を目的としております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象の資産・負債又は予定取引に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、事後的なヘッジ有効性の評価は実施しておりません。

(5) 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。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から３ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資及び関係会社預け金であります。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度において、「流動資産」の「その他」に含めておりました「未収消費税等」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「その他」に表示していた850,270千円は、「未収消費税等」396,951千円、「その他」453,319千円として組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「未収入金の増減額」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた73,867千円は、「未収入金の増減額」252,828千円と「その他」178,960千円として組み替えております。

前連結会計年度において、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「自己株式の取得による支出」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 37千円は、「自己株式の取得による支出」 37千円として組み替えております。

## (連結貸借対照表関係)

- 1 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、当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す。

|      | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 | 11,588千円                | 10,267千円                |
| 支払手形 | 1,179 "                 | 2,473 "                 |

## (連結損益計算書関係)

- 1 通常の販売目的で保有する棚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。(は戻入額)

|                                                                          | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 売上原価                                                                     | 99,537千円                                 | 41,045千円                                 |
| なお、金額は洗替法によっており、前連結会計年度期首において簿価を切り下げているたな卸資産を<br>除売却したことによる戻入額が発生しております。 |                                          |                                          |

- 2 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<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 一般管理費  | 985,948千円                                | 1,065,334千円                              |
| 当期製造費用 | — "                                      | — "                                      |
| 計      | 985,948千円                                | 1,065,334千円                              |

- 3 保険配当金の内容は、総合福祉団体定期保険の配当金であります。

- 4 有形固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 機械装置及び運搬具 | 1,532千円                                  | 2,890千円                                  |
| 工具、器具及び備品 | 168 "                                    | 92 "                                     |
| 計         | 1,701千円                                  | 2,983千円                                  |

- 5 有形固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 機械装置及び運搬具 | 1,770千円                                  | 6,121千円                                  |
| 工具、器具及び備品 | 38 "                                     | 1 "                                      |
| 計         | 1,808千円                                  | 6,123千円                                  |

6 有形固定資産処分損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 建物及び構築物   | 681千円                                    | 408千円                                    |
| 機械装置及び運搬具 | 13,531 "                                 | 33,070 "                                 |
| 工具、器具及び備品 | 871 "                                    | 1,142 "                                  |
| 計         | 15,084千円                                 | 34,621千円                                 |

7 ボールねじ事業、ウェハーバンプ検査装置事業および空気・電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業  
移管に伴い、事業譲渡損（特別損失）を計上しております。  
その内訳は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 有形固定資産評価損 | 32,079千円                                 | —千円                                      |
| たな卸資産評価損  | 9,002 "                                  | 50,837 "                                 |
| 売上債権評価損   | 8,223 "                                  | 5,383 "                                  |
| 輸送費等      | 5,000 "                                  | 117 "                                    |
| 計         | 54,305千円                                 | 56,337千円                                 |

8 事業構造改善費用の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 有形固定資産評価損 | —千円                                      | 240,850千円                                |
| たな卸資産評価損  | — "                                      | 12,338 "                                 |
| 計         | —千円                                      | 253,188千円                                |

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| その他有価証券評価差額金 |                                          |                                          |
| 当期発生額        | 48,510千円                                 | 249,681千円                                |
| 組替調整額        | — "                                      | 81,819 "                                 |
| 税効果調整前       | 48,510千円                                 | 331,500千円                                |
| 税効果額         | 31,468 "                                 | 121,943 "                                |
| その他有価証券評価差額金 | 17,041千円                                 | 209,557千円                                |
| 繰延ヘッジ損益      |                                          |                                          |
| 当期発生額        | 65,621千円                                 | 730千円                                    |
| 組替調整額        | 71,397 "                                 | — "                                      |
| 税効果調整前       | 5,776千円                                  | 730千円                                    |
| 税効果額         | 2,416 "                                  | 277 "                                    |
| 繰延ヘッジ損益      | 3,359千円                                  | 452千円                                    |
| 為替換算調整勘定     |                                          |                                          |
| 当期発生額        | 88,685千円                                 | 773,039千円                                |
| 組替調整額        | — "                                      | — "                                      |
| 税効果調整前       | 88,685千円                                 | 773,039千円                                |
| 税効果額         | — "                                      | — "                                      |
| 為替換算調整勘定     | 88,685千円                                 | 773,039千円                                |
| その他の包括利益合計   | 75,002千円                                 | 563,029千円                                |

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)

## 1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 当連結会計年度期首  | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 38,500,466 | —  | —  | 38,500,466 |

## 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) | 19,793    | 41 | —  | 19,834   |

(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りによる増加 41株

## 3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日          | 効力発生日         |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|--------------|---------------|
| 平成23年 5 月15日<br>取締役会 | 普通株式  | 307,845        | 8.00            | 平成23年 3 月31日 | 平成23年 6 月 2 日 |
| 平成23年10月25日<br>取締役会  | 普通株式  | 307,845        | 8.00            | 平成23年 9 月30日 | 平成23年12月 2 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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日          | 効力発生日         |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|--------------|---------------|
| 平成24年 5 月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 384,806        | 10.00           | 平成24年 3 月31日 | 平成24年 6 月 7 日 |

当連結会計年度(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(株) | 38,500,466 | —  | —  | 38,500,466 |

## 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) | 19,834    | 251,852 | —  | 271,686  |

(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。

平成24年 5 月21日取締役会決議による取得及び単元未満株式の買取りによる増加 251,852株

## 3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

#### 4 配当に関する事項

##### (1) 配当金支払額

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|---------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成24年5月13日<br>取締役会  | 普通株式  | 384,806        | 10.00           | 平成24年3月31日 | 平成24年6月7日  |
| 平成24年10月24日<br>取締役会 | 普通株式  | 305,830        | 8.00            | 平成24年9月30日 | 平成24年12月4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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-----------|
| 平成25年5月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 305,830        | 8.00            | 平成25年3月31日 | 平成25年6月6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<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 現金及び預金       | 299,814千円                                | 631,416千円                                |
| その他(流動資産)(注) | 0 "                                      | — "                                      |
| 現金及び現金同等物    | 299,814千円                                | 631,416千円                                |

(注) 現金及び現金同等物(資金)の範囲に含めておりますその他(流動資産)は、連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲に記載されている、関係会社預け金であります。

##### 2 当連結会計年度に事業譲渡により減少した資産の主な内訳

###### (1) ボールねじ事業及びウェハーパンプ検査装置事業の譲渡

|      |           |
|------|-----------|
| 流動資産 | 78,081千円  |
| 固定資産 | 229,115 " |
| 資産合計 | 307,197千円 |

###### (2) 空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業の譲渡

|      |           |
|------|-----------|
| 流動資産 | 160,803千円 |
| 固定資産 | 127,044 " |
| 資産合計 | 287,847千円 |

#### (リース取引関係)

##### ファイナンス・リース取引

##### (借主側)

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引

###### (1) リース資産の内容

###### 有形固定資産

主として、パーソナルコンピュータ(工具、器具及び備品)及び乗用車(車両運搬具)であります。

###### (2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、主に自動車部品とシステム機器の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金を親会社とのC M S取引にて調達しております。一時的な余資は親会社とのC M S取引で運用し、また、短期的な運転資金も親会社とのC M S取引により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されていますが、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「会計処理基準に関する事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご覧ください。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信限度管理規程に従い、営業債権について、各事業部門における営業部が主要な取引先の状況をモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信限度管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、親会社及び格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

当期の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表額により表わされています。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況を把握し、また、満期保有目的の債券以外のものについては、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引については、「社内管理規程」に従い、経理部に集中しております。また「社内管理規程」をうけた「事務マニュアル」において、取引権限の限度及び取引権限等が明示されております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、必要な資金を親会社とのC M S取引により調達することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成24年3月31日における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）。

（単位：千円）

|                      | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時価        | 差額 |
|----------------------|----------------|-----------|----|
| (1) 現金及び預金           | 299,814        | 299,814   | —  |
| (2) 受取手形及び売掛金        | 7,247,601      | 7,247,601 | —  |
| (3) 投資有価証券<br>其他有価証券 | 1,096,275      | 1,096,275 | —  |
| 資産計                  | 8,643,692      | 8,643,692 | —  |
| (1) 支払手形及び買掛金        | 4,526,073      | 4,526,073 | —  |
| (2) 短期借入金            | 2,283,665      | 2,283,665 | —  |
| (3) 未払法人税等           | 306,623        | 306,623   | —  |
| (4) 設備関係未払金          | 1,726,644      | 1,726,644 | —  |
| 負債計                  | 8,843,007      | 8,843,007 | —  |
| デリバティブ取引（ ）          | （ 1,624 ）      | （ 1,624 ） | —  |

（ ）デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、合計で債務となる項目については（ ）で示しています。

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

## 資 産

## (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

## (3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

なお、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、(3) 未払法人税等、(4) 設備関係未払金

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

## 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

（単位：千円）

| 区分    | 連結貸借対照表計上額 |
|-------|------------|
| 非上場株式 | 39,800     |

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

## （注3）金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

（単位：千円）

|           | 1年以内      |
|-----------|-----------|
| 現金及び預金    | 299,814   |
| 受取手形及び売掛金 | 7,247,601 |
| 合計        | 7,547,416 |

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、主に自動車部品とシステム機器の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金を親会社とのC M S取引にて調達しております。一時的な余資は親会社とのC M S取引で運用し、また、短期的な運転資金も親会社とのC M S取引により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されていますが、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「会計処理基準に関する事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご覧ください。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、与信限度管理規程に従い、営業債権について、各事業部門における営業部が主要な取引先の状況をモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信限度管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、親会社及び格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

当期の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表額により表わされています。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況を把握し、また、満期保有目的の債券以外のものについては、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引については、「社内管理規程」に従い、経理部に集中しております。また「社内管理規程」をうけた「事務マニュアル」において、取引権限の限度及び取引権限等が明示されております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、必要な資金を親会社とのC M S取引により調達することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成25年3月31日における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）。

（単位：千円）

|                     | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時価         | 差額 |
|---------------------|----------------|------------|----|
| (1) 現金及び預金          | 631,416        | 631,416    | —  |
| (2) 受取手形及び売掛金       | 4,488,370      | 4,488,370  | —  |
| (3) 親会社株式<br>投資有価証券 | 427,539        | 427,539    | —  |
| 資産計                 | 5,547,325      | 5,547,325  | —  |
| (1) 支払手形及び買掛金       | 4,725,802      | 4,725,802  | —  |
| (2) 短期借入金           | 2,600,503      | 2,600,503  | —  |
| (3) 未払法人税等          | 282,307        | 282,307    | —  |
| (4) 設備関係未払金         | 5,597,496      | 5,597,496  | —  |
| 負債計                 | 13,206,108     | 13,206,108 | —  |
| デリバティブ取引（ ）         | （ 2,355 ）      | （ 2,355 ）  | —  |

（ ）デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、合計で債務となる項目については（ ）で示しています。

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

#### 資 産

##### (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

##### (3) 親会社株式及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

なお、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、(3) 未払法人税等、(4) 設備関係未払金

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

#### 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

（単位：千円）

| 区分    | 連結貸借対照表計上額 |
|-------|------------|
| 非上場株式 | 39,800     |

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）親会社株式及び投資有価証券」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

（単位：千円）

|           | 1年以内      |
|-----------|-----------|
| 現金及び預金    | 631,416   |
| 受取手形及び売掛金 | 4,488,370 |
| 合計        | 5,119,786 |

(有価証券関係)

1.親会社株式及び投資有価証券

前連結会計年度(平成24年3月31日)

| 区分                         |    | 連結決算日における<br>連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円)  |
|----------------------------|----|---------------------------------|----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  | 株式 | 571,962                         | 326,051  | 245,911 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの | 株式 | 524,313                         | 538,636  | 14,322  |
| 合計                         |    | 1,096,275                       | 864,687  | 231,588 |

当連結会計年度(平成25年3月31日)

| 区分                         |    | 連結決算日における<br>連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円)  |
|----------------------------|----|---------------------------------|----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  | 株式 | 43,940                          | 13,611   | 30,328  |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの | 株式 | 383,599                         | 513,840  | 130,241 |
| 合計                         |    | 427,539                         | 527,451  | 99,912  |

2.連結会計年度中に売却した投資有価証券

当連結会計年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

| 区分 | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 419,055     | 81,819          | —               |
| 合計 | 419,055     | 81,819          | —               |

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(平成24年3月31日)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

(単位:千円)

| ヘッジ会計の方法   | デリバティブ取引の種類等               | 主なヘッジ対象     | 契約額等              | 契約額等のうち1年超 | 時価                | 当該時価の算定方法           |
|------------|----------------------------|-------------|-------------------|------------|-------------------|---------------------|
| 為替予約等の振当処理 | 為替予約取引<br>売建<br>米ドル<br>ユーロ | 未収入金<br>売掛金 | 187,638<br>53,091 | —<br>—     | 194,875<br>54,723 | 先物為替相場に基づき算定しております。 |
|            | 買建<br>米ドル                  | 買掛金         | 851,520           | —          | 868,655           |                     |
| 合計         |                            |             | 1,092,250         | —          | 1,118,254         |                     |

( ) 「(金融商品関係)2.金融商品の時価等に関する事項」に記載のデリバティブ取引は、予定取引にかかる為替予約です。なお、契約額は259,703千円、時価は258,078千円であります。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

(単位:千円)

| ヘッジ会計の方法   | デリバティブ取引の種類等               | 主なヘッジ対象     | 契約額等              | 契約額等のうち1年超 | 時価                | 当該時価の算定方法           |
|------------|----------------------------|-------------|-------------------|------------|-------------------|---------------------|
| 為替予約等の振当処理 | 為替予約取引<br>売建<br>米ドル<br>ユーロ | 未収入金<br>売掛金 | 346,854<br>52,181 | —<br>—     | 369,325<br>50,551 | 先物為替相場に基づき算定しております。 |
|            | 買建<br>米ドル                  | 買掛金         | 453,314           | —          | 455,952           |                     |
| 合計         |                            |             | 852,350           | —          | 875,829           |                     |

( ) 「(金融商品関係)2.金融商品の時価等に関する事項」に記載のデリバティブ取引は、予定取引にかかる為替予約です。なお、契約額は284,313千円、時価は281,958千円であります。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は確定拠出年金制度を設けております。

なお、日本電産トーソク・ベトナム会社は確定給付型の制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|         |          |
|---------|----------|
| 退職給付債務  | 47,914千円 |
| 退職給付引当金 | 47,914千円 |

(注) 日本電産トーソク・ベトナム会社におけるベトナム国の労働法に基づく計上額であります。

3 退職給付費用に関する事項

|               |           |
|---------------|-----------|
| 勤務費用          | 16,010千円  |
| 確定拠出年金への掛金支払額 | 98,330 "  |
| 退職給付費用( + )   | 114,341千円 |

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成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

当社は確定拠出年金制度を設けております。

なお、日本電産トーソク・ベトナム会社は確定給付型の制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|         |          |
|---------|----------|
| 退職給付債務  | 61,543千円 |
| 退職給付引当金 | 61,543千円 |

(注) 日本電産トーソク・ベトナム会社におけるベトナム国の労働法に基づく計上額であります。

3 退職給付費用に関する事項

|               |           |
|---------------|-----------|
| 勤務費用          | 6,241千円   |
| 確定拠出年金への掛金支払額 | 101,670 " |
| 退職給付費用( + )   | 107,912千円 |

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24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。

## (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<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| (繰延税金資産)       |                         |                         |
| 流動資産           |                         |                         |
| 未払事業税          | 24,076千円                | 20,951千円                |
| たな卸資産評価損       | 79,084 "                | 72,207 "                |
| 賞与引当金          | 169,574 "               | 153,268 "               |
| 事業譲渡損          | 19,567 "                | 29,445 "                |
| クレーム未払費用否認     | — "                     | 60,631 "                |
| その他            | 56,723 "                | 121,798 "               |
| 計              | 349,025千円               | 458,303千円               |
| 固定資産           |                         |                         |
| 減価償却費          | 63,676千円                | 88,786千円                |
| 環境対策引当金        | 24,466 "                | 24,466 "                |
| その他            | 40,589 "                | 59,747 "                |
| 評価性引当金         | 9,012 "                 | 4,170 "                 |
| 繰延税金負債(固定)との相殺 | 84,111 "                | 11,735 "                |
| 計              | 35,609千円                | 157,093千円               |
| 繰延税金資産合計       | 384,634千円               | 615,397千円               |
| (繰延税金負債)       |                         |                         |
| 固定負債           |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金   | 83,371千円                | 10,889千円                |
| 資産除去債務         | 739 "                   | 846 "                   |
| 繰延税金資産(固定)との相殺 | 84,111 "                | 11,735 "                |
| 繰延税金負債合計       | — 千円                    | — 千円                    |
| 繰延税金資産の純額      | 384,634千円               | 615,397千円               |

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

|                   | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率            | 41.0%                   | 38.0%                   |
| (調整)              |                         |                         |
| 海外子会社との税率差異       | 16.0 "                  | 13.7 "                  |
| 試験研究に係る税額控除       | 1.8 "                   | 2.3 "                   |
| 住民税均等割等           | 0.4 "                   | 0.6 "                   |
| その他               | 1.0 "                   | 1.4 "                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 22.6%                   | 24.0%                   |

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

当社保有の建物の一部についてはアスベストを含有した建材が使用されており、当該建物の使用期限を迎えた時点で除去する義務を有しているため、石綿障害予防規則等の義務により資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から15年と見積り、割引率は1.716%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

|            | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 期首残高       | 3,835千円                                        | 3,901千円                                        |
| 時の経過による調整額 | 65 "                                           | 66 "                                           |
| 期末残高       | 3,901千円                                        | 3,968千円                                        |

## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

## 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、経営者が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、製品別の事業部を置き、各事業部は取り扱う製品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、当社は事業部を基礎とした製品別セグメントから構成されており、「自動車部品」及び「システム機器」の2つを報告セグメントとしております。

「自動車部品」は、主に油圧及び空気制御用電磁弁、自動変速機用油圧制御システムの製造・販売をしております。

「システム機器」は、主に自動測定装置、コンプレッサー用芯出機、I C 外観検査装置、画像処理装置、ウェハーパンプ検査装置、空気・電気マイクロメータ、精密ボールねじ、ねじゲージ等の製造・販売をしております。

## 2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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」における記載と同一であります。

(事業セグメントの利益の算定方法の重要な変更)

有形固定資産（リース資産を除く）の減価償却方法の変更

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項（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）」に記載のとおり、当社では、減価償却方法について、従来定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物<建物付属設備を除く>については、定額法）を採用していましたが、第1四半期連結会計期間より定額法に変更いたしました。

これに伴い従来と同一の方法によった場合と比べ、当連結会計年度における営業利益は、「自動車部品」が11,694千円増加し、「システム機器」が19,044千円増加しております。

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

(単位：千円)

|                        | 報告セグメント    |           |            | 調整額 | 連結財務諸表<br>計上額 |
|------------------------|------------|-----------|------------|-----|---------------|
|                        | 自動車部品      | システム機器    | 計          |     |               |
| 売上高                    | 30,334,942 | 3,173,332 | 33,508,274 | —   | 33,508,274    |
| 営業利益                   | 3,109,093  | 30,969    | 3,140,062  | —   | 3,140,062     |
| セグメント資産                | 34,705,211 | 3,329,869 | 38,035,080 | —   | 38,035,080    |
| その他の項目                 |            |           |            |     |               |
| 減価償却費                  | 2,605,198  | 176,825   | 2,782,024  | —   | 2,782,024     |
| のれんの償却額                | 5,550      | 785       | 6,336      | —   | 6,336         |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 | 3,412,641  | 184,637   | 3,597,279  | —   | 3,597,279     |

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社グループは単一のセグメントであるため、記載を省略しております。

(報告セグメントの変更等に関する事項)

前連結会計年度において、当社は事業部を基礎とした製品別セグメントから構成されており、「自動車部品」及び「システム機器」の2つを報告セグメントとして開示していましたが、当連結会計年度から、単一の報告セグメントに変更いたしました。

従来、当社は、製品別の事業部を置き、各事業部は取り扱う製品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まいりました。従って、当社は事業部を基礎とした製品別セグメントから構成されてまいりました。

しかし当社は急速に進むグローバル化に対応するため、社長-事業部の階層を排除し、各機能の層を厚くし責任実行体制を強化する目的で、平成24年4月1日付で製品の種類に応じた事業部制でのマネジメント体制から、経営機能を軸とした機能別組織（機能別本部制）でのマネジメント体制へ移行いたしました。

これに伴い、当連結会計年度より単一セグメントへ報告セグメントを変更することとし、報告セグメントの記載を省略いたします。

## 【関連情報】

前連結会計年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)

### 1 製品ごとの情報

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：千円)

| 日本         | 北米      | アジア       | 欧州        | その他   | 合計         |
|------------|---------|-----------|-----------|-------|------------|
| 29,808,593 | 111,018 | 2,033,827 | 1,553,091 | 1,744 | 33,508,274 |

#### (2) 有形固定資産

(単位：千円)

| 日本        | ベトナム       | 中国        | 合計         |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 6,437,996 | 12,522,883 | 1,754,626 | 20,715,506 |

### 3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高        | 関連するセグメント名    |
|-----------|------------|---------------|
| ジャトコ(株)   | 20,116,681 | 自動車部品及びシステム機器 |
| 富士重工業(株)  | 3,752,827  | 自動車部品         |
| (株)デンソー   | 3,574,778  | 自動車部品         |

当連結会計年度(自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)

### 1 製品ごとの情報

単一の製品区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

### 2 地域ごとの情報

#### (1) 売上高

(単位：千円)

| 日本         | 北米    | アジア       | 欧州        | その他   | 合計         |
|------------|-------|-----------|-----------|-------|------------|
| 27,321,443 | 8,946 | 2,647,724 | 1,293,907 | 8,723 | 31,280,745 |

#### (2) 有形固定資産

(単位：千円)

| 日本        | ベトナム       | 中国        | 合計         |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 6,651,892 | 17,284,569 | 4,350,924 | 28,287,386 |

### 3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高        |
|-----------|------------|
| ジャトコ(株)   | 17,758,209 |
| 富士重工業(株)  | 5,591,302  |

【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23年 4 月 1 日 至 平成24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。

【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23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

（単位：千円）

|       | 報告セグメント |        |        | 全社・消去 | 合計     |
|-------|---------|--------|--------|-------|--------|
|       | 自動車部品   | システム機器 | 計      |       |        |
| 当期末残高 | 11,101  | 1,571  | 12,673 | —     | 12,673 |

（注）のれんの償却額に関しては、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。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

当社グループは単一のセグメントであるため、記載を省略しております。

【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23年 4 月 1 日 至 平成24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。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

| 種類  | 会社等の<br>名称<br>又は氏名 | 所在地       | 資本金<br>又は出資金<br>(千円) | 事業の<br>内容又<br>は職業  | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合       | 関連当事者との関係              | 取引の<br>内容 | 取引金額<br>(千円)      | 科目        | 期末残高<br>(千円) |
|-----|--------------------|-----------|----------------------|--------------------|------------------------------|------------------------|-----------|-------------------|-----------|--------------|
| 親会社 | 日本電産株式会社           | 京都市<br>南区 | 66,551,220           | 電子部品<br>等の製造<br>販売 | (被所有)<br>直接 70.7%<br>間接 1.2% | 資金の借入<br>(注)1<br>役員の兼任 | 借入の<br>実行 | (注)2<br>1,665,436 | 短期<br>借入金 | 2,283,665    |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 借入に当たっては、銀行からの借入条件を勘案し交渉して決定した契約に基づき実行しております。  
2 借入の実行額と返済額を相殺しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

日本電産株式会社

(東京証券取引所 市場第一部、大阪証券取引所 市場第一部、ニューヨーク証券取引所に上場)

当連結会計年度(自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

| 種類  | 会社等の<br>名称<br>又は氏名 | 所在地       | 資本金<br>又は出資金<br>(千円) | 事業の<br>内容又<br>は職業  | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合 | 関連当事者との関係              | 取引の<br>内容 | 取引金額<br>(千円)    | 科目        | 期末残高<br>(千円) |
|-----|--------------------|-----------|----------------------|--------------------|------------------------|------------------------|-----------|-----------------|-----------|--------------|
| 親会社 | 日本電産株式会社           | 京都市<br>南区 | 66,551,220           | 電子部品<br>等の製造<br>販売 | (被所有)<br>直接 72.3%      | 資金の借入<br>(注)1<br>役員の兼任 | 借入の<br>返済 | (注)2<br>117,679 | 短期<br>借入金 | 2,165,985    |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 借入に当たっては、銀行からの借入条件を勘案し交渉して決定した契約に基づき実行しております。  
2 借入の実行額と返済額を相殺しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

日本電産株式会社

(東京証券取引所 市場第一部、大阪証券取引所 市場第一部、ニューヨーク証券取引所に上場)

(企業結合等関係)

1. 事業分離

当社は、平成24年3月31日付で、当社システム機器事業の中のボールねじ事業を日本電産サンキョー株式会社（以下、日本電産サンキョー）に、及びウェハーバンプ検査装置事業を日本電産リード株式会社（以下、日本電産リード）に事業移管する契約をそれぞれと締結し、譲渡が完了いたしました。

(1) 事業譲渡の概要

分離先企業の名称

< ボールねじ事業 >                      社名              日本電産サンキョー株式会社

< ウェハーバンプ検査装置事業 >              社名              日本電産リード株式会社

譲渡した事業の内容

< ボールねじ事業 >                      精密ボールねじ等の開発、製造及び販売

< ウェハーバンプ検査装置事業 >              ウェハーバンプ検査装置の開発、製造及び販売

事業譲渡を行った主な理由

当社は、今後の自動車部品事業の拡大に伴い、当社ボールねじ事業及びウェハーバンプ検査装置事業の経営資源を転換し成長分野に投下して行く必要があると判断したため、両事業を日本電産サンキョー、及び日本電産リードに移管することと致しました。両事業を事業移管することで、日本電産グループ企業として当社及び関係各社の競争力を高める事を目的としたものです。

事業譲渡日

平成24年4月1日

法的形式を含む事業譲渡の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

(2) 実施した会計処理の概要

移転損益の金額

該当事項はありません。

移転した事業に係る資産金額ならびにその主な内訳

流動資産              78,081千円

固定資産              229,115千円

資産合計              307,197千円

(3) 分離した事業が含まれていた報告セグメント

システム機器事業

(4) 当連結会計年度に係る連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益概算額

売上高              33,444千円

営業損益              連結営業損益に占める金額は軽微であります。

(5) その他重要な特約等

特にありません。

2. 事業分離

当社は、平成24年5月11日開催の臨時取締役会において、平成24年6月1日付で当社システム機器事業の中の空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業を日本電産シンボ株式会社（以下、日本電産シンボ）に事業移管する契約を締結し、譲渡が完了いたしました。

(1) 事業譲渡の概要

分離先企業の名称

社名              日本電産シンボ株式会社

譲渡した事業の内容

空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の開発、製造及び販売

事業譲渡を行った主な理由

当社は、今後の自動車部品事業の拡大に伴い、当社空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業の経営資源を転換し成長分野に投下して行く必要が有ると判断したため、当該事業を日本電産シンポに移管することと致しました。これは、事業移管することで、日本電産グループ企業として当社及び日本電産シンポの競争力を高める事を目的としたものです。

事業譲渡日

平成24年6月1日

法的形式を含む事業譲渡の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

(2) 実施した会計処理の概要

移転損益の金額

該当事項はありません。

移転した事業に係る資産金額ならびにその主な内訳

流動資産 160,803千円

固定資産 127,044千円

資産合計 287,847千円

(3) 分離した事業が含まれていた報告セグメント

システム機器事業

(4) 当連結会計年度に係る連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益概算額

売上高 401,307千円

営業損益 連結営業損益に占める金額は軽微であります。

(5) その他重要な特約等

特にありません。

## ( 1 株当たり情報)

| 項目                           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日)               | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額                   | 575.78円                                                      | 599.74円                                        |
| 1 株当たり<br>当期純利益金額            | 47.94円                                                       | 28.49円                                         |
| 潜在株式調整後<br>1 株当たり<br>当期純利益金額 | なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期<br>純利益金額については、潜在株式が存在<br>しないため記載しておりません。 | 同左                                             |

## (注) 算定上の基礎

## 1 1 株当たり純資産額

| 項目                               | 前連結会計年度末<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成25年 3 月31日) |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)            | 27,536,018                 | 28,583,940                 |
| 普通株式に係る純資産額(千円)                  | 22,156,431                 | 22,927,170                 |
| 差額の主な内訳(千円)                      |                            |                            |
| 少数株主持分                           | 5,379,587                  | 5,656,769                  |
| 普通株式の発行済株式数(株)                   | 38,500,466                 | 38,500,466                 |
| 普通株式の自己株式数(株)                    | 19,834                     | 271,686                    |
| 1 株当たり純資産額の算定に用いられた<br>普通株式の数(株) | 38,480,632                 | 38,228,780                 |

## 2 1 株当たり当期純利益金額

| 項目                 | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|--------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 連結損益計算書上の当期純利益(千円) | 1,844,871                                      | 1,091,226                                      |
| 普通株式に係る当期純利益(千円)   | 1,844,871                                      | 1,091,226                                      |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)   | —                                              | —                                              |
| 普通株式の期中平均株式数(株)    | 38,480,657                                     | 38,304,155                                     |

(注) 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。

## (重要な後発事象)

### 親会社との株式交換について

当社は、平成25年4月23日開催の取締役会において、日本電産株式会社（以下「日本電産」といいます。）が当社を完全子会社とするための株式交換（以下「本株式交換」といいます。）を行うことを決議し、同社と株式交換契約を締結しました。

#### 株式交換の目的

日本電産グループを取り巻く経営環境は、急激に変化しており、パーソナルコンピュータ関連、デジタルカメラ関連、液晶パネル製造装置関連等の主力製品が昨年度後半に急激かつ大幅な需要減少に見舞われ、収益構造改革を断行致しました。このような状況において、車載事業分野で事業が重複する当社および日本電産は、日本電産が当社を完全子会社化することにより、一層の効率的、かつ、迅速な意思決定に基づくグループ経営を実現し、当社が日本電産とのシナジーをより有効に活用出来るようになることで、新中期戦略目標の実現に向けた取り組みを加速していくことが、当社の企業価値拡大のみならず日本電産グループの企業価値拡大のために不可欠であるとの結論に至りました。

#### 株式交換の方式

日本電産を株式交換完全親会社、当社を株式交換完全子会社とする株式交換となります。本件株式交換は、日本電産については会社法第796条第3項の規定に基づく簡易株式交換の手続により株主総会の承認を得ずに、当社については平成25年6月20日開催の定時株主総会において承認を受け、平成25年10月1日を効力発生日とする予定です。

#### 株式交換に係る割当ての内容

当社の株式1株に対して、日本電産の株式0.124株を割当て交付します。但し、日本電産が保有する当社株式（平成25年3月31日現在27,648,000株）については、本件株式交換による株式の割当ては行いません。

#### 株式交換比率の算定方法

当社および日本電産は、本件株式交換の株式交換比率（以下、「本件株式交換比率」といいます。）の公正性・妥当性を確保するため、両社がそれぞれ別個に両社から独立した第三者算定機関に本件株式交換比率の算定を依頼することとし、当社は株式会社KPMG FAS（以下、「KPMG FAS」といいます。）を、日本電産はアーンストアンドヤング・トランザクション・アドバイザリー・サービス株式会社（以下、「E&Y TAS」といいます。）を、本件株式交換比率の第三者算定機関として選定しました。

KPMG FAS は、当社および日本電産について、当社が東京証券取引所に、日本電産が東京証券取引所、大阪証券取引所およびニューヨーク証券取引所に上場しており、市場株価が存在していることから、株式市価法（平成25年4月22日を算定基準日とし、一時的な株価変動等の要素をできるだけ排除しつつ可能な限り最近の情報が反映された株価を採用するために、当社および日本電産の業績修正発表のあった平成25年1月24日の翌日から基準日までを採用期間としています。）による評価を行いました。また、両社の将来の事業活動の状況を算定に反映するため、DCF 法による評価を行いました。

一方、E&Y TAS は、日本電産および当社について、市場株価法、ディスカунテッド・キャッシュ・フロー法（以下、「DCF 法」といいます。）および類似会社比準法を採用して算定を行いました。

当社および日本電産は、それぞれ第三者算定機関から提出を受けた本件株式交換比率の算定結果を慎重に検討し、両社で真摯に交渉、協議した結果、本件株式交換比率が妥当であるとの判断に至り、両社間で本件株式交換契約を締結しました。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                     | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                      |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------|
| 短期借入金                  | 2,283,665     | 2,600,503     | 0.5         | —                         |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 60,000        | —             | —           | —                         |
| 1年以内に返済予定のリース債務        | 22,106        | 24,549        | —           | —                         |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く） | —             | —             | —           | —                         |
| リース債務（1年以内に返済予定のものを除く） | 37,043        | 31,407        | —           | 平成26年4月27日～<br>平成30年3月31日 |
| 其他有利子負債                | —             | —             | —           | —                         |
| 合計                     | 2,402,815     | 2,656,460     | —           | —                         |

- (注) 1 「平均利率」については、借入金等の期中平均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、記載していません。  
3 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年以内における1年ごとの返済予定額の総額

| 区分    | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| リース債務 | 19,382          | 8,284           | 3,398           | 341             |

【資産除去債務明細表】

当該資産除去債務の概要

当社保有の建物の一部についてはアスベストを含有した建材が使用されており、当該建物の使用期限を迎えた時点で除去する義務を有しているため、石綿障害予防規則等の義務により資産除去債務を計上しております。

| 区分        | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| アスベスト除去義務 | 3,901         | 66            | -             | 3,968         |

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間)                          | 第 1 四半期   | 第 2 四半期    | 第 3 四半期    | 当連結会計年度    |
|---------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 売上高 (千円)                        | 8,366,829 | 16,759,702 | 23,934,105 | 31,280,745 |
| 税金等調整前<br>四半期(当期)純利<br>益金額 (千円) | 356,284   | 904,976    | 1,703,601  | 1,709,250  |
| 四半期(当期)純利<br>益金額 (千円)           | 189,169   | 508,402    | 1,024,584  | 1,091,226  |
| 1 株当たり四半期<br>(当期)純利益金額 (円)      | 4.92      | 13.25      | 26.73      | 28.49      |

| (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<br>純利益金額 (円) | 4.92    | 8.34    | 13.50   | 1.74    |

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### 【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 13,821                  | 12,791                  |
| 受取手形          | <sup>1</sup> 140,418    | <sup>1</sup> 64,537     |
| 売掛金           | <sup>2</sup> 6,866,352  | <sup>2</sup> 3,173,632  |
| 親会社株式         | -                       | 382,840                 |
| 商品及び製品        | 625,304                 | 588,538                 |
| 仕掛品           | 2,853,968               | 2,552,503               |
| 原材料及び貯蔵品      | 358,371                 | 360,782                 |
| 前払費用          | 30,343                  | 33,839                  |
| 繰延税金資産        | 304,540                 | 418,715                 |
| 未収入金          | <sup>2</sup> 2,660,681  | <sup>2</sup> 5,462,536  |
| 未収消費税等        | 285,999                 | 465,568                 |
| 関係会社売却用設備     | 841,068                 | 1,303,098               |
| 関係会社短期貸付金     | 2,135,200               | 1,840,450               |
| その他           | 6,824                   | 28,063                  |
| 流動資産合計        | 17,122,895              | 16,687,897              |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物            | 6,867,155               | 6,732,162               |
| 減価償却累計額       | 3,747,230               | 3,896,189               |
| 建物（純額）        | 3,119,925               | 2,835,972               |
| 構築物           | 327,139                 | 317,878                 |
| 減価償却累計額       | 282,626                 | 286,310                 |
| 構築物（純額）       | 44,513                  | 31,568                  |
| 機械及び装置        | 5,345,122               | 5,007,934               |
| 減価償却累計額       | 4,683,310               | 4,221,236               |
| 機械及び装置（純額）    | 661,812                 | 786,698                 |
| 車両運搬具         | 30,828                  | 26,435                  |
| 減価償却累計額       | 23,831                  | 21,477                  |
| 車両運搬具（純額）     | 6,996                   | 4,957                   |
| 工具、器具及び備品     | 1,852,052               | 1,893,177               |
| 減価償却累計額       | 1,580,677               | 1,629,112               |
| 工具、器具及び備品（純額） | 271,375                 | 264,065                 |
| 土地            | 1,425,130               | 1,423,713               |
| リース資産         | 140,993                 | 145,899                 |
| 減価償却累計額       | 84,659                  | 92,262                  |
| リース資産（純額）     | 56,334                  | 53,637                  |
| 建設仮勘定         | 13,179                  | -                       |
| 有形固定資産合計      | 5,599,266               | 5,400,613               |

|                 | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>無形固定資産</b>   |                         |                         |
| ソフトウェア          | 301,215                 | 283,387                 |
| その他             | 160,674                 | 5,110                   |
| 無形固定資産合計        | 461,889                 | 288,497                 |
| <b>投資その他の資産</b> |                         |                         |
| 投資有価証券          | 1,136,075               | 84,499                  |
| 出資金             | 10,486                  | 10,486                  |
| 関係会社出資金         | 4,893,620               | 7,036,305               |
| 関係会社長期貸付金       | 540,800                 | 545,600                 |
| 繰延税金資産          | 7,142                   | 98,670                  |
| その他             | 9,568                   | 7,583                   |
| 貸倒引当金           | 1,850                   | 1,850                   |
| 投資その他の資産合計      | 6,595,844               | 7,781,295               |
| 固定資産合計          | 12,657,001              | 13,470,406              |
| 資産合計            | 29,779,896              | 30,158,304              |
| <b>負債の部</b>     |                         |                         |
| <b>流動負債</b>     |                         |                         |
| 支払手形            | <sup>1</sup> 251,625    | <sup>1</sup> 181,335    |
| 買掛金             | <sup>2</sup> 7,975,713  | <sup>2</sup> 5,202,879  |
| 短期借入金           | <sup>2</sup> 2,283,665  | <sup>2</sup> 2,165,985  |
| リース債務           | 22,106                  | 24,549                  |
| 未払金             | 2,912                   | 21,689                  |
| 未払費用            | 652,618                 | 868,952                 |
| 未払法人税等          | 232,479                 | 184,666                 |
| 前受金             | 1,135                   | 15,645                  |
| 預り金             | 25,229                  | 29,103                  |
| 受入保証金           | 27,768                  | 27,556                  |
| 賞与引当金           | 446,248                 | 403,000                 |
| 設備関係支払手形        | 120,554                 | 52,308                  |
| 設備関係未払金         | 1,686,426               | 5,567,797               |
| その他             | 2,392                   | 3,314                   |
| 流動負債合計          | 13,730,875              | 14,748,783              |
| <b>固定負債</b>     |                         |                         |
| 長期未払金           | 9,735                   | 9,735                   |
| リース債務           | 37,043                  | 31,407                  |
| 環境対策引当金         | 67,963                  | 67,963                  |
| 資産除去債務          | 3,901                   | 3,968                   |
| 固定負債合計          | 118,643                 | 113,074                 |
| 負債合計            | 13,849,518              | 14,861,857              |

|              | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部        |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 5,087,026               | 5,087,026               |
| 資本剰余金        |                         |                         |
| 資本準備金        | 4,604,553               | 4,604,553               |
| 資本剰余金合計      | 4,604,553               | 4,604,553               |
| 利益剰余金        |                         |                         |
| 利益準備金        | 231,518                 | 231,518                 |
| その他利益剰余金     |                         |                         |
| 別途積立金        | 1,243,000               | 1,243,000               |
| 繰越利益剰余金      | 4,628,105               | 4,365,454               |
| 利益剰余金合計      | 6,102,623               | 5,839,973               |
| 自己株式         | 11,034                  | 172,305                 |
| 株主資本合計       | 15,783,168              | 15,359,247              |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 148,216                 | 61,340                  |
| 繰延ヘッジ損益      | 1,007                   | 1,460                   |
| 評価・換算差額等合計   | 147,209                 | 62,800                  |
| 純資産合計        | 15,930,378              | 15,296,446              |
| 負債純資産合計      | 29,779,896              | 30,158,304              |

【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 売上高          | 33,109,966                                   | 29,341,182                                   |
| 売上原価         |                                              |                                              |
| 製品期首たな卸高     | 744,004                                      | 625,304                                      |
| 当期製品製造原価     | <sup>1</sup> 28,529,824                      | <sup>1</sup> 25,366,782                      |
| 合計           | 29,273,829                                   | 25,992,087                                   |
| 他勘定振替高       | 6                                            | 12                                           |
| 製品期末たな卸高     | 625,304                                      | 588,538                                      |
| 売上原価合計       | <sup>2</sup> 28,648,518                      | <sup>2</sup> 25,403,537                      |
| 売上総利益        | 4,461,447                                    | 3,937,645                                    |
| 販売費及び一般管理費   |                                              |                                              |
| 販売手数料        | 19,273                                       | 4,851                                        |
| 広告宣伝費        | 14,780                                       | 12,155                                       |
| 運搬費          | 144,625                                      | 149,581                                      |
| サービス補償費      | 30,572                                       | 325,268                                      |
| 役員報酬         | 103,926                                      | 78,352                                       |
| 給料及び手当       | 862,269                                      | 884,545                                      |
| 賞与           | 116,856                                      | 135,280                                      |
| 賞与引当金繰入額     | 127,520                                      | 104,102                                      |
| 退職給付費用       | 26,677                                       | 29,185                                       |
| 福利厚生費        | 200,299                                      | 220,786                                      |
| 旅費及び交通費      | 53,709                                       | 56,833                                       |
| 通信費          | 13,625                                       | 15,715                                       |
| 水道光熱費        | 6,548                                        | 9,201                                        |
| 消耗品費         | 2,261                                        | 1,107                                        |
| 租税公課         | 56,985                                       | 46,793                                       |
| 保険料          | 11,138                                       | 11,775                                       |
| 修繕費          | 20,828                                       | 20,771                                       |
| 賃借料          | 16,639                                       | 12,127                                       |
| 交際費          | 1,703                                        | 1,745                                        |
| 特許権使用料       | 5,434                                        | 1,128                                        |
| 減価償却費        | 62,444                                       | 66,743                                       |
| 研究開発費        | <sup>3</sup> 927,080                         | <sup>3</sup> 957,177                         |
| 業務委託費        | 124,789                                      | 153,871                                      |
| その他          | 918                                          | 6,379                                        |
| 販売費及び一般管理費合計 | 2,950,910                                    | 3,305,480                                    |
| 営業利益         | 1,510,537                                    | 632,164                                      |

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|--------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 営業外収益        |                                           |                                           |
| 受取利息         | 1 7,722                                   | 1 18,293                                  |
| 受取配当金        | 23,622                                    | 18,067                                    |
| 固定資産賃貸料      | 1 48,880                                  | 1 29,893                                  |
| 受取ロイヤリティ     | 7,462                                     | 19,992                                    |
| 保険配当金        | 12,326                                    | 2,175                                     |
| その他          | 7,022                                     | 6,369                                     |
| 営業外収益合計      | 107,037                                   | 94,791                                    |
| 営業外費用        |                                           |                                           |
| 支払利息         | 1 11,073                                  | 1 13,244                                  |
| 売上割引         | 2,075                                     | 1,601                                     |
| 為替差損         | 125,352                                   | 30,779                                    |
| 貸与資産減価償却費    | 44,455                                    | 25,955                                    |
| 売上債権売却損      | -                                         | 4,537                                     |
| その他          | 696                                       | 3,430                                     |
| 営業外費用合計      | 183,653                                   | 79,548                                    |
| 経常利益         | 1,433,921                                 | 647,408                                   |
| 特別利益         |                                           |                                           |
| 有形固定資産売却益    | 4 1,281                                   | 4 191                                     |
| 投資有価証券売却益    | -                                         | 81,819                                    |
| 特別利益合計       | 1,281                                     | 82,011                                    |
| 特別損失         |                                           |                                           |
| 有形固定資産売却損    | 5 1,808                                   | -                                         |
| 有形固定資産処分損    | 6 974                                     | 6 408                                     |
| 事業譲渡損        | 7 46,082                                  | 7 50,954                                  |
| 事業構造改善費用     | -                                         | 8 53,068                                  |
| 特別損失合計       | 48,865                                    | 104,431                                   |
| 税引前当期純利益     | 1,386,337                                 | 624,987                                   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 488,524                                   | 280,483                                   |
| 法人税等調整額      | 11,891                                    | 83,482                                    |
| 法人税等合計       | 476,633                                   | 197,000                                   |
| 当期純利益        | 909,704                                   | 427,986                                   |

## 【製造原価明細書】

|              |          | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) |            |            | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |            |            |
|--------------|----------|----------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------|------------|------------|
| 区分           | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                       |            | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                       |            | 構成比<br>(%) |
| 材料費          |          |                                              | 24,612,387 | 84.8       |                                              | 22,316,657 | 84.9       |
| 労務費          |          |                                              | 3,200,342  | 11.0       |                                              | 2,934,247  | 11.2       |
| (うち退職給付費用)   |          | (61,349)                                     |            |            | (62,273)                                     |            |            |
| (うち賞与引当金繰入額) |          | (269,454)                                    |            |            | (209,849)                                    |            |            |
| 経費           |          |                                              | 1,218,815  | 4.2        |                                              | 1,035,682  | 3.9        |
| (うち外注加工費)    |          | (198,477)                                    |            |            | (204,026)                                    |            |            |
| (うち減価償却費)    |          | (567,841)                                    |            |            | (534,813)                                    |            |            |
| 当期総製造費用      |          |                                              | 29,031,545 | 100.0      |                                              | 26,286,587 | 100.0      |
| 仕掛品期首たな卸高    | 1        |                                              | 2,760,092  |            |                                              | 2,853,968  |            |
| 合計           |          |                                              | 31,791,637 |            |                                              | 29,140,556 |            |
| 他勘定振替高       | 2        |                                              | 407,843    |            |                                              | 1,221,270  |            |
| 仕掛品期末たな卸高    | 1        |                                              | 2,853,968  |            |                                              | 2,552,503  |            |
| 当期製品製造原価     |          |                                              | 28,529,824 |            |                                              | 25,366,782 |            |

(注)

| 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) |                                                                  | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |                      |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| 1                                            | 自動車部品は標準原価計算制度を実施し期末に原価差額を調整しております。<br>システム機器は、工番ごとの個別原価計算であります。 | 1                                            | 同左                   |
| 2                                            | 他勘定振替高内訳                                                         | 2                                            | 他勘定振替高内訳             |
|                                              | 有形固定資産 259,162千円                                                 |                                              | 有形固定資産 885,623千円     |
|                                              | 貯蔵品 45,536 "                                                     |                                              | 貯蔵品 41,829 "         |
|                                              | 販売費及び一般管理費 102,047 "                                             |                                              | 販売費及び一般管理費 129,457 " |
|                                              | その他 1,097 "                                                      |                                              | 未収入金 161,045 "       |
|                                              |                                                                  |                                              | その他 3,313 "          |
|                                              | 計 407,843千円                                                      |                                              | 計 1,221,270千円        |

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|          | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 株主資本     |                                              |                                              |
| 資本金      |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 5,087,026                                    | 5,087,026                                    |
| 当期末残高    | 5,087,026                                    | 5,087,026                                    |
| 資本剰余金    |                                              |                                              |
| 資本準備金    |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 4,604,553                                    | 4,604,553                                    |
| 当期末残高    | 4,604,553                                    | 4,604,553                                    |
| 資本剰余金合計  |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 4,604,553                                    | 4,604,553                                    |
| 当期末残高    | 4,604,553                                    | 4,604,553                                    |
| 利益剰余金    |                                              |                                              |
| 利益準備金    |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 231,518                                      | 231,518                                      |
| 当期末残高    | 231,518                                      | 231,518                                      |
| その他利益剰余金 |                                              |                                              |
| 別途積立金    |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 1,243,000                                    | 1,243,000                                    |
| 当期末残高    | 1,243,000                                    | 1,243,000                                    |
| 繰越利益剰余金  |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 4,334,091                                    | 4,628,105                                    |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 剰余金の配当   | 615,690                                      | 690,636                                      |
| 当期純利益    | 909,704                                      | 427,986                                      |
| 当期変動額合計  | 294,013                                      | 262,650                                      |
| 当期末残高    | 4,628,105                                    | 4,365,454                                    |
| 利益剰余金合計  |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 5,808,609                                    | 6,102,623                                    |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 剰余金の配当   | 615,690                                      | 690,636                                      |
| 当期純利益    | 909,704                                      | 427,986                                      |
| 当期変動額合計  | 294,013                                      | 262,650                                      |
| 当期末残高    | 6,102,623                                    | 5,839,973                                    |
| 自己株式     |                                              |                                              |
| 当期首残高    | 10,996                                       | 11,034                                       |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 自己株式の取得  | 37                                           | 161,271                                      |
| 当期変動額合計  | 37                                           | 161,271                                      |
| 当期末残高    | 11,034                                       | 172,305                                      |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 株主資本合計              |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 15,489,192                                   | 15,783,168                                   |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 剰余金の配当              | 615,690                                      | 690,636                                      |
| 当期純利益               | 909,704                                      | 427,986                                      |
| 自己株式の取得             | 37                                           | 161,271                                      |
| 当期変動額合計             | 293,976                                      | 423,921                                      |
| 当期末残高               | 15,783,168                                   | 15,359,247                                   |
| 評価・換算差額等            |                                              |                                              |
| その他有価証券評価差額金        |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 165,258                                      | 148,216                                      |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 17,041                                       | 209,557                                      |
| 当期変動額合計             | 17,041                                       | 209,557                                      |
| 当期末残高               | 148,216                                      | 61,340                                       |
| 繰延ヘッジ損益             |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 4,366                                        | 1,007                                        |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 3,359                                        | 452                                          |
| 当期変動額合計             | 3,359                                        | 452                                          |
| 当期末残高               | 1,007                                        | 1,460                                        |
| 評価・換算差額等合計          |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 160,892                                      | 147,209                                      |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 13,682                                       | 210,010                                      |
| 当期変動額合計             | 13,682                                       | 210,010                                      |
| 当期末残高               | 147,209                                      | 62,800                                       |
| 純資産合計               |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 15,650,084                                   | 15,930,378                                   |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 剰余金の配当              | 615,690                                      | 690,636                                      |
| 当期純利益               | 909,704                                      | 427,986                                      |
| 自己株式の取得             | 37                                           | 161,271                                      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 13,682                                       | 210,010                                      |
| 当期変動額合計             | 280,293                                      | 633,931                                      |
| 当期末残高               | 15,930,378                                   | 15,296,446                                   |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

a 時価のあるもの

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)

b 時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

a 時価のあるもの

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)

b 時価のないもの

移動平均法による原価法

2 デリバティブ取引により生じる正味の債権（及び債務）の評価基準及び評価方法

時価法

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法

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。

(1) 製品、仕掛品

自動車部品

総平均法

計測機器

個別法

(2) 商品、原材料、貯蔵品

先入先出法

4 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10～41年

機械及び装置 4～9年

工具、器具及び備品 2～10年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、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) 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、残存価額を零として算定する定額法によっております。

## 5 引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

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

### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

### (3) 環境対策引当金

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」に基づき、保管しているPCB廃棄物の処理費用の支出に備えるため、その金額を合理的に見積もることができる支出見込額を計上しております。

## 6 ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。ただし、為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建金銭債権債務について為替予約取引を行っております。

### (3) ヘッジ方針

将来の為替変動によるリスクの回避を目的としております。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象の資産・負債又は予定取引に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、事後的なヘッジ有効性の評価は実施しておりません。

## 7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

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。

## (貸借対照表関係)

- 1 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、当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<br>(平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3月31日) |
|------|------------------------|------------------------|
| 受取手形 | 11,588千円               | 10,267千円               |
| 支払手形 | 1,179 "                | 2,473 "                |

- 2 関係会社に対する資産及び負債

区分掲載されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

|       | 前事業年度<br>(平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3月31日) |
|-------|------------------------|------------------------|
| 売掛金   | 304,679千円              | 197,301千円              |
| 未収入金  | 2,621,742 "            | 5,317,100 "            |
| 買掛金   | 4,936,003 "            | 2,271,930 "            |
| 短期借入金 | 2,283,665 "            | 2,165,985 "            |

## (損益計算書関係)

- 1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

|         | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|---------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 原材料仕入高  | 23,465,687千円                              | 21,127,323千円                              |
| 受取利息    | 47,663 "                                  | 18,259 "                                  |
| 固定資産賃貸料 | 44,455 "                                  | 25,955 "                                  |
| 支払利息    | 10,664 "                                  | 12,837 "                                  |

- 2 通常の販売目的で保有する棚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。(は戻入額)

|      | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 売上原価 | 50,398千円                                  | 12,313千円                                  |

なお、金額は洗替法によっており、前事業年度期首において簿価を切り下げているたな卸資産を除売却したことによる戻入額が発生しております。

- 3 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。

|        | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|--------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 一般管理費  | 927,080千円                                 | 957,177千円                                 |
| 当期製造費用 | — "                                       | — "                                       |
| 計      | 927,080千円                                 | 957,177千円                                 |

4 有形固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 機械及び装置    | 1,094千円                                | 101千円                                  |
| 車両運搬具     | 19 "                                   | 89 "                                   |
| 工具、器具及び備品 | 167 "                                  | — "                                    |
| 計         | 1,281千円                                | 191千円                                  |

5 有形固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 機械及び装置    | 1,767千円                                | —千円                                    |
| 車両運搬具     | 2 "                                    | — "                                    |
| 工具、器具及び備品 | 38 "                                   | — "                                    |
| 計         | 1,808千円                                | —千円                                    |

6 有形固定資産処分損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 建物及び構築物   | 681千円                                  | 408千円                                  |
| 機械及び装置    | 29 "                                   | 0 "                                    |
| 工具、器具及び備品 | 263 "                                  | 0 "                                    |
| 計         | 974千円                                  | 408千円                                  |

7 ボールねじ事業、ウェハーパンプ検査装置事業および空気・電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業移管に伴い、事業譲渡損（特別損失）を計上しております。  
その内訳は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 有形固定資産評価損 | 32,079千円                               | —千円                                    |
| たな卸資産評価損  | 9,002 "                                | 50,837 "                               |
| 輸送費等      | 5,000 "                                | 117 "                                  |
| 計         | 46,082千円                               | 50,954千円                               |

8 事業構造改善費用の内容は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 有形固定資産評価損 | —千円                                    | 53,068千円                               |
| 計         | —千円                                    | 53,068千円                               |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日 )

自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 19,793  | 41 | —  | 19,834 |

(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りによる増加 41株

当事業年度(自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日 )

自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加      | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|---------|----|---------|
| 普通株式(株) | 19,834  | 251,852 | —  | 271,686 |

(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。

平成24年 5 月21日取締役会決議による取得及び単元未満株式の買取りによる増加 251,852株

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、パーソナルコンピュータ（工具、器具及び備品）及び乗用車（車両運搬具）であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。

(有価証券関係)

前事業年度(平成24年 3 月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(平成25年 3 月31日)

該当事項はありません。

## (税効果会計関係)

## 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| (繰延税金資産)       |                         |                         |
| 流動資産           |                         |                         |
| 未払事業税          | 24,076千円                | 20,951千円                |
| たな卸資産評価損       | 66,243 "                | 61,321 "                |
| 賞与引当金          | 169,574 "               | 153,140 "               |
| 事業譲渡損          | 17,511 "                | 15,611 "                |
| クレーム未払費用否認     | — "                     | 60,631 "                |
| その他            | 27,135 "                | 107,060 "               |
| 計              | 304,540千円               | 418,715千円               |
| 固定資産           |                         |                         |
| 減価償却費          | 63,676千円                | 80,017千円                |
| 環境対策引当金        | 24,466 "                | 24,466 "                |
| その他            | 12,123 "                | 10,092 "                |
| 評価性引当金         | 9,012 "                 | 4,170 "                 |
| 繰延税金負債(固定)との相殺 | 84,111 "                | 11,735 "                |
| 計              | 7,142千円                 | 98,670千円                |
| 繰延税金資産合計       | 311,682千円               | 517,386千円               |
| (繰延税金負債)       |                         |                         |
| 固定負債           |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金   | 83,371千円                | 10,889千円                |
| 資産除去債務         | 739 "                   | 846 "                   |
| 繰延税金資産(固定)との相殺 | 84,111 "                | 11,735 "                |
| 繰延税金負債合計       | — 千円                    | — 千円                    |
| 繰延税金資産の純額      | 311,682千円               | 517,386千円               |

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

|                   | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率            | 41.0%                   | 38.0%                   |
| (調整)              |                         |                         |
| 試験研究に係る税額控除       | 3.9 "                   | 6.3 "                   |
| 棚卸資産評価減           | 1.2 "                   | — "                     |
| 棚卸資産廃棄損           | 0.8 "                   | — "                     |
| 住民税均等割等           | 0.8 "                   | 1.5 "                   |
| その他               | 1.5 "                   | 1.7 "                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 34.4%                   | 31.5%                   |

(企業結合等関係)

1. 事業分離

当社は、平成24年3月31日付で、当社システム機器事業の中のボールねじ事業を日本電産サンキョー株式会社（以下、日本電産サンキョー）に、及びウェハーパンプ検査装置事業を日本電産リード株式会社（以下、日本電産リード）に事業移管する契約をそれぞれと締結し、譲渡が完了いたしました。

(1) 事業譲渡の概要

分離先企業の名称

< ボールねじ事業 >                      社名              日本電産サンキョー株式会社

< ウェハーパンプ検査装置事業 >              社名              日本電産リード株式会社

譲渡した事業の内容

< ボールねじ事業 >                      精密ボールねじ等の開発、製造及び販売

< ウェハーパンプ検査装置事業 >              ウェハーパンプ検査装置の開発、製造及び販売

事業譲渡を行った主な理由

当社は、今後の自動車部品事業の拡大に伴い、当社ボールねじ事業及びウェハーパンプ検査装置事業の経営資源を転換し成長分野に投下して行く必要が有ると判断したため、両事業を日本電産サンキョー、及び日本電産リードに移管することと致しました。両事業を事業移管することで、日本電産グループ企業として当社及び関係各社の競争力を高める事を目的としたものです。

事業譲渡日

平成24年4月1日

法的形式を含む事業譲渡の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

(2) 実施した会計処理の概要

移転損益の金額

該当事項はありません。

移転した事業に係る資産金額ならびにその主な内訳

流動資産              78,081千円

固定資産              86,459千円

資産合計              164,541千円

(3) 分離した事業が含まれていた報告セグメント

システム機器事業

(4) 当事業年度に係る損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益概算額

売上高              32,951千円

営業損益              営業損益に占める金額は軽微であります。

(5) その他重要な特約等

特にありません。

## 2. 事業分離

当社は、平成24年5月11日開催の臨時取締役会において、平成24年6月1日付で当社システム機器事業の中の空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業を日本電産シンボ株式会社（以下、日本電産シンボ）に事業移管する契約を締結し、譲渡が完了いたしました。

### (1) 事業譲渡の概要

分離先企業の名称

社名 日本電産シンボ株式会社

譲渡した事業の内容

空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の開発、製造及び販売

事業譲渡を行った主な理由

当社は、今後の自動車部品事業の拡大に伴い、当社空気/電気マイクロメータや関連ゲージ等の事業の経営資源を転換し成長分野に投下して行く必要が有ると判断したため、当該事業を日本電産シンボに移管することと致しました。これは、事業移管することで、日本電産グループ企業として当社及び日本電産シンボの競争力を高める事を目的としたものです。

事業譲渡日

平成24年6月1日

法的形式を含む事業譲渡の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

### (2) 実施した会計処理の概要

移転損益の金額

該当事項はありません。

移転した事業に係る資産金額ならびにその主な内訳

流動資産 94,523千円

固定資産 9,099千円

資産合計 103,623千円

### (3) 分離した事業が含まれていた報告セグメント

システム機器事業

### (4) 当事業年度に係る損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益概算額

売上高 304,152千円

営業損益 営業損益に占める金額は軽微であります。

### (5) その他重要な特約等

特にありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

当社保有の建物の一部についてはアスベストを含有した建材が使用されており、当該建物の使用期限を迎えた時点で除去する義務を有しているため、石綿障害予防規則等の義務により資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から15年と見積り、割引率は1.716%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

|            | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 期首残高       | 3,835千円                                      | 3,901千円                                      |
| 時の経過による調整額 | 65 "                                         | 66 "                                         |
| 期末残高       | 3,901千円                                      | 3,968千円                                      |

( 1 株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日)        | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額 413.98円                                  | 1 株当たり純資産額 400.13円                           |
| 1 株当たり当期純利益金額 23.64円                                | 1 株当たり当期純利益金額 11.17円                         |
| なお、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いません。 |                                              |
|                                                     | 同左                                           |

(注) 算定上の基礎

1 1 株当たり純資産額

| 項目                           | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)          | 15,930,378              | 15,296,446              |
| 普通株式に係る純資産額(千円)              | 15,930,378              | 15,296,446              |
| 普通株式の発行済株式数(株)               | 38,500,466              | 38,500,466              |
| 普通株式の自己株式数(株)                | 19,834                  | 271,686                 |
| 1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株) | 38,480,632              | 38,228,780              |

2 1 株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額

| 項目               | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 損益計算書上の当期純利益(千円) | 909,704                                      | 427,986                                      |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 909,704                                      | 427,986                                      |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | —                                            | —                                            |
| 普通株式の期中平均株式数(株)  | 38,480,657                                   | 38,304,155                                   |

(注)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いません。

## (重要な後発事象)

### 親会社との株式交換について

当社は、平成25年4月23日開催の取締役会において、日本電産株式会社（以下「日本電産」といいます。）が当社を完全子会社とするための株式交換（以下「本株式交換」といいます。）を行うことを決議し、同社と株式交換契約を締結しました。

#### 株式交換の目的

日本電産グループを取り巻く経営環境は、急激に変化しており、パーソナルコンピュータ関連、デジタルカメラ関連、液晶パネル製造装置関連等の主力製品が昨年度後半に急激かつ大幅な需要減少に見舞われ、収益構造改革を断行致しました。このような状況において、車載事業分野で事業が重複する当社および日本電産は、日本電産が当社を完全子会社化することにより、一層の効率的、かつ、迅速な意思決定に基づくグループ経営を実現し、当社が日本電産とのシナジーをより有効に活用出来るようになることで、新中期戦略目標の実現に向けた取り組みを加速していくことが、当社の企業価値拡大のみならず日本電産グループの企業価値拡大のために不可欠であるとの結論に至りました。

#### 株式交換の方式

日本電産を株式交換完全親会社、当社を株式交換完全子会社とする株式交換となります。本件株式交換は、日本電産については会社法第796条第3項の規定に基づく簡易株式交換の手続により株主総会の承認を得ずに、当社については平成25年6月20日開催の定時株主総会において承認を受け、平成25年10月1日を効力発生日とする予定です。

#### 株式交換に係る割当ての内容

当社の株式1株に対して、日本電産の株式0.124株を割当て交付します。但し、日本電産が保有する当社株式（平成25年3月31日現在27,648,000株）については、本件株式交換による株式の割当ては行いません。

#### 株式交換比率の算定方法

当社および日本電産は、本件株式交換の株式交換比率（以下、「本件株式交換比率」といいます。）の公正性・妥当性を確保するため、両社がそれぞれ別個に両社から独立した第三者算定機関に本件株式交換比率の算定を依頼することとし、当社は株式会社KPMG FAS（以下、「KPMG FAS」といいます。）を、日本電産はアーンストアンドヤング・トランザクション・アドバイザリー・サービス株式会社（以下、「E&Y TAS」といいます。）を、本件株式交換比率の第三者算定機関として選定しました。

KPMG FASは、当社および日本電産について、当社が東京証券取引所に、日本電産が東京証券取引所、大阪証券取引所およびニューヨーク証券取引所に上場しており、市場株価が存在していることから、株式市価法（平成25年4月22日を算定基準日とし、一時的な株価変動等の要素をできるだけ排除しつつ可能な限り最近の情報が反映された株価を採用するために、当社および日本電産の業績修正発表のあった平成25年1月24日の翌日から基準日までを採用期間としています。）による評価を行いました。また、両社の将来の事業活動の状況を算定に反映するため、DCF法による評価を行いました。

一方、E&Y TAS は、日本電産および当社について、市場株価法、ディスカунテッド・キャッシュ・フロー法（以下、「DCF 法」といいます。）および類似会社比準法を採用して算定を行いました。

当社および日本電産は、それぞれ第三者算定機関から提出を受けた本件株式交換比率の算定結果を慎重に検討し、両社で真摯に交渉、協議した結果、本件株式交換比率が妥当であるとの判断に至り、両社間で本件株式交換契約を締結しました。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 投資有価証券 | その他有価証券 | 銘柄               | 株式数(株) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|------------------|--------|------------------|
|        |         | 魚岸精機工業(株)        | 14,900 | 29,800           |
|        |         | 富士重工業(株)         | 20,000 | 29,220           |
|        |         | 杉本商事(株)          | 18,400 | 14,720           |
|        |         | 日本電産グローバルサービス(株) | 1,000  | 10,000           |
|        |         | 第一生命保険(株)        | 6      | 759              |
|        |         | 小計               | 54,306 | 84,499           |
| 計      |         | 54,306           | 84,499 |                  |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円)        | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高(千円) |
|-----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |                      |               |                                   |               |                 |
| 建物        | 6,867,155     | 19,155        | 154,147<br>(5,750)   | 6,732,162     | 3,896,189                         | 229,109       | 2,835,972       |
| 構築物       | 327,139       | 1,885         | 11,146               | 317,878       | 286,310                           | 11,094        | 31,568          |
| 機械及び装置    | 5,345,122     | 372,940       | 710,129<br>(2,792)   | 5,007,934     | 4,221,236                         | 168,752       | 786,698         |
| 車両運搬具     | 30,828        | -             | 4,393                | 26,435        | 21,477                            | 2,039         | 4,957           |
| 工具、器具及び備品 | 1,852,052     | 170,968       | 129,843              | 1,893,177     | 1,629,112                         | 138,342       | 264,065         |
| 土地        | 1,425,130     | -             | 1,416                | 1,423,713     | -                                 | -             | 1,423,713       |
| リース資産     | 140,993       | 20,913        | 16,007               | 145,899       | 92,262                            | 23,610        | 53,637          |
| 建設仮勘定     | 13,179        | 150,440       | 163,620              | -             | -                                 | -             | -               |
| 有形固定資産計   | 16,001,602    | 736,303       | 1,190,703<br>(8,542) | 15,547,202    | 10,146,588                        | 572,948       | 5,400,613       |
| 無形固定資産    |               |               |                      |               |                                   |               |                 |
| ソフトウェア    | 956,716       | 191,472       | -                    | 1,148,189     | 864,802                           | 209,300       | 283,387         |
| その他       | 160,674       | -             | 155,564              | 5,110         | -                                 | -             | 5,110           |
| 無形固定資産計   | 1,117,391     | 191,472       | 155,564              | 1,153,299     | 864,802                           | 209,300       | 288,497         |

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

|        |       |           |
|--------|-------|-----------|
| 機械及び装置 | 工作機械等 | 372,940千円 |
| ソフトウェア | 設計ソフト | 191,472 〃 |

2. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

|        |       |           |
|--------|-------|-----------|
| 機械及び装置 | 工作機械等 | 710,129千円 |
|--------|-------|-----------|

なお、当期減少額のうち( )内は内書きで減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

| 区分      | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金   | 1,850         | —             |                         | —                      | 1,850         |
| 賞与引当金   | 446,248       | 403,000       | 446,248                 | —                      | 403,000       |
| 環境対策引当金 | 67,963        | —             | —                       | —                      | 67,963        |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

1 流動資産の部

(イ) 現金及び預金

| 区分    | 金額(千円) |
|-------|--------|
| 現金    | 799    |
| 預金の種類 |        |
| 普通預金  | 11,992 |
| 小計    | 11,992 |
| 合計    | 12,791 |

(ロ) 受取手形

(1) 相手先別

| 相手先          | 金額(千円) |
|--------------|--------|
| (株)井高        | 14,231 |
| (株)コントロールズ機器 | 12,904 |
| (株)ナチ常盤      | 8,361  |
| 日本電子(株)      | 4,060  |
| 千代田工機(株)     | 3,766  |
| その他          | 21,212 |
| 合計           | 64,537 |

(2) 期日別

| 期日       | 金額(千円) |
|----------|--------|
| 平成25年 3月 | 10,267 |
| " 4月     | 14,181 |
| " 5月     | 7,415  |
| " 6月     | 20,307 |
| " 7月     | 7,460  |
| " 8月     | 4,905  |
| 合計       | 64,537 |

(八) 売掛金

(1) 相手先別

| 相手先                       | 金額(千円)    |
|---------------------------|-----------|
| ジヤトコ(株)                   | 1,165,727 |
| 富士重工業(株)                  | 830,140   |
| DELPHI DIESEL SYSTEMS S.L | 311,078   |
| 日本電産東測(浙江)有限公司            | 146,129   |
| クボタ精機(株)                  | 119,304   |
| その他                       | 601,251   |
| 合計                        | 3,173,632 |

(2) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| (A)<br>当期首残高<br>(千円) | (B)<br>当期発生高<br>(千円) | (C)<br>当期回収高<br>(千円) | (D)<br>当期末残高<br>(千円) | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$<br>回収率(%) | $\frac{((A)+(D)) \div 2}{(B) \div 365}$<br>滞留期間(日) |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 6,866,352            | 30,711,181           | 34,403,901           | 3,173,632            | 91.6                                       | 59.6                                               |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

(二) 商品及び製品

| 区分    | 金額(千円)  |
|-------|---------|
| 自動車部品 | 568,900 |
| 計測機器  | 19,638  |
| 合計    | 588,538 |

(ホ) 仕掛品

| 区分    | 金額(千円)    |
|-------|-----------|
| 自動車部品 | 2,391,290 |
| 計測機器  | 161,212   |
| 合計    | 2,552,503 |

(ヘ) 原材料及び貯蔵品

| 品名     | 金額(千円)  |
|--------|---------|
| 原材料    |         |
| 素材     | 24,590  |
| 粗形材    | 10,020  |
| 買入部分品  | 114,600 |
| 計      | 149,212 |
| 貯蔵品    |         |
| 補助材料   | 2,325   |
| 消耗工具器具 | 208,771 |
| その他    | 474     |
| 計      | 211,570 |
| 合計     | 360,782 |

## (ト) 関係会社短期貸付金

| 相手先               | 金額(千円)    |
|-------------------|-----------|
| 日本電産トーソク・ベトナム会社   | 1,200,000 |
| 日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社 | 470,250   |
| 日本電産東測(浙江)有限公司    | 170,200   |
| 合計                | 1,840,450 |

## (チ) 未収入金

| 相手先                    | 金額(千円)    |
|------------------------|-----------|
| 日本電産トーソク・ベトナム会社        | 3,290,804 |
| 日本電産東測(浙江)有限公司         | 1,223,520 |
| 日本電産魚岸東測(平湖)有限公司       | 368,194   |
| 日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社      | 363,500   |
| 日本電産トーソク・プレシジョン・ベトナム会社 | 71,080    |
| その他                    | 145,435   |
| 合計                     | 5,462,536 |

## 2 固定資産の部

## (イ) 関係会社出資金

| 相手先                    | 金額(千円)    |
|------------------------|-----------|
| 日本電産トーソク・ベトナム会社        | 2,662,561 |
| 日本電産東測(浙江)有限公司         | 1,996,456 |
| 日本電産トーソク秋葉・ベトナム会社      | 1,098,599 |
| 日本電産トーソク・プレシジョン・ベトナム会社 | 688,517   |
| 日電産東測(上海)国際貿易有限公司      | 23,330    |
| 日本電産魚岸東測(平湖)有限公司       | 566,840   |
| 合計                     | 7,036,305 |

## 3 流動負債の部

## (イ) 支払手形

## (1) 相手先別

| 相手先       | 金額(千円)  |
|-----------|---------|
| (株)アルミネ   | 49,503  |
| (株)寺方工作所  | 28,211  |
| N O K(株)  | 20,539  |
| 富士精工(株)   | 11,056  |
| 浜静クラフト(株) | 10,326  |
| その他       | 61,698  |
| 合計        | 181,335 |

## (2) 期日別

| 期日        | 金額(千円)  |
|-----------|---------|
| 平成25年 3 月 | 2,473   |
| 〃 4 月     | 51,671  |
| 〃 5 月     | 43,640  |
| 〃 6 月     | 24,106  |
| 〃 7 月     | 44,274  |
| 〃 8 月     | 11,354  |
| 〃 9 月以降   | 3,814   |
| 合計        | 181,335 |

## (ロ) 買掛金

| 相手先             | 金額(千円)    |
|-----------------|-----------|
| 日本電産トーソク・ベトナム会社 | 2,100,173 |
| 矢崎総業(株)         | 210,424   |
| 日本電産シンボ(株)      | 198,704   |
| ジヤトコ(株)         | 116,433   |
| (株)アライドマテリアル    | 107,432   |
| その他             | 2,469,711 |
| 合計              | 5,202,879 |

## (ハ) 短期借入金

| 区分      | 金額(千円)    |
|---------|-----------|
| 日本電産(株) | 2,165,985 |
| 合計      | 2,165,985 |

## (二) 設備関係未払金

| 区分          | 金額(千円)    |
|-------------|-----------|
| 関係会社設備関係未払金 | 5,313,401 |
| 設備関係未払金     | 254,395   |
| 合計          | 5,567,797 |

## (3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第 6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |                                                                                                                                                                                                                               |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業年度       | 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    | 100株                                                                                                                                                                                                                          |
| 単元未満株式の買取り |                                                                                                                                                                                                                               |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社 証券代行部                                                                                                                                                                             |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社                                                                                                                                                                                   |
| 取次所        | —                                                                                                                                                                                                                             |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額                                                                                                                                                                                                   |
| 公告掲載方法     | 電子公告とする。ただし、やむを得ない事由により電子公告を行うことができないときは、東京都において発行する日本経済新聞に掲載する方法をもってこれに代える。<br>当社の公告掲載URLは次のとおりとする。<br><br>URL <a href="http://www.nidec-tosok.co.jp/koukoku/index.html">http://www.nidec-tosok.co.jp/koukoku/index.html</a> |
| 株主に対する特典   | なし                                                                                                                                                                                                                            |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、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並びに単元未満株式の買取請求をする権利以外の権利を有しておりません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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、有価証券報告書の確認書

事業年度 第82期(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)平成24年6月21日関東財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書

事業年度 第82期(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)平成24年6月21日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第83期第1四半期(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)平成24年8月9日関東財務局長に提出。

第83期第2四半期(自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日)平成24年11月9日関東財務局長に提出。

第83期第3四半期(自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日)平成25年2月8日関東財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

平成24年6月22日関東財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第6号の2(株式交換)の規定に基づく臨時報告書

平成25年4月23日関東財務局長に提出。

#### (5) 自己株券買付状況報告書

平成24年7月13日、平成24年8月10日、平成24年9月14日、平成24年10月15日、平成24年11月15日、平成24年12月14日、平成25年1月15日、平成25年2月15日、平成25年3月15日、平成25年4月15日、平成25年5月15日、平成25年6月14日関東財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 6月20日

日本電産トーソク株式会社  
取締役会 御中

### 京都監査法人

指定社員 公認会計士 若山 聡 満  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 齋藤 勝彦  
業務執行社員

#### < 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電産トーソク株式会社の平成24年4月1日から平成25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、日本電産トーソク株式会社及び連結子会社の平成25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。

#### 強調事項

重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は、平成25年4月23日開催の取締役会において、日本電産株式会社が会社を完全子会社とするための株式交換を行うことを決議し、同日同社と株式交換契約を締結した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### < 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、日本電産トーソク株式会社の平成25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、日本電産トーソク株式会社が平成25年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2. 連結財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年6月20日

日本電産トーソク株式会社  
取締役会御中

### 京都監査法人

指定社員 公認会計士 若山 聡 満  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 齋藤 勝彦  
業務執行社員

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電産トーソク株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第83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、日本電産トーソク株式会社の平成25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。

#### 強調事項

重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は、平成25年4月23日開催の取締役会において、日本電産株式会社が会社を完全子会社とするための株式交換を行うことを決議し、同日同社と株式交換契約を締結した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。