

【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】	2021年6月18日
【事業年度】	第14期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
【会社名】	ダイキョーニシカワ株式会社
【英訳名】	DaikyoNishikawa Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 内田 成明
【本店の所在の場所】	広島県東広島市寺家産業団地5番1号
【電話番号】	082-493-5600(代表)
【事務連絡者氏名】	常務執行役員 経営企画本部長 河崎 広
【最寄りの連絡場所】	広島県東広島市寺家産業団地5番1号
【電話番号】	082-493-5610
【事務連絡者氏名】	常務執行役員 経営企画本部長 河崎 広
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次		第10期	第11期	第12期	第13期	第14期
決算年月		2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高	(百万円)	155,643	171,967	184,314	182,219	150,234
経常利益	(百万円)	13,865	18,742	14,836	9,500	5,386
親会社株主に帰属する 当期純利益	(百万円)	10,096	12,464	10,402	4,907	2,536
包括利益	(百万円)	9,080	15,267	9,936	5,424	1,505
純資産額	(百万円)	56,530	69,719	77,200	80,387	79,889
総資産額	(百万円)	120,381	139,235	146,356	150,484	159,295
1株当たり純資産額	(円)	777.54	950.76	1,048.45	1,088.74	1,089.41
1株当たり当期純利益	(円)	137.50	175.94	146.82	69.27	35.75
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	(円)	137.48	175.87	146.74	69.20	-
自己資本比率	(%)	45.8	48.4	50.8	51.3	48.5
自己資本利益率	(%)	18.7	20.4	14.7	6.5	3.3
株価収益率	(倍)	10.61	9.91	6.92	7.13	21.65
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	17,628	24,742	3,219	19,584	16,788
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	9,267	13,547	19,539	24,370	17,567
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	11,196	6,443	10,286	2,012	8,565
現金及び現金同等物 の期末残高	(百万円)	33,664	38,574	32,270	25,510	32,967
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕	(名)	5,001 [998]	5,072 [1,190]	5,265 [1,367]	5,432 [1,346]	5,414 [1,083]

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第14期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 第11期より、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を早期適用したため、第10期については、遡及適用後の数値を記載しております。

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

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (百万円)	124,288	136,006	149,755	150,213	114,984
経常利益 (百万円)	10,948	11,897	10,190	6,623	2,859
当期純利益 (百万円)	7,987	8,348	7,273	3,660	1,860
資本金 (百万円)	5,426	5,426	5,426	5,426	5,426
発行済株式総数 (株)	73,896,400	73,896,400	73,896,400	73,896,400	73,896,400
純資産額 (百万円)	48,938	54,951	59,678	60,777	60,799
総資産額 (百万円)	97,208	109,912	116,236	112,615	110,481
1株当たり純資産額 (円)	690.53	775.05	841.47	856.52	856.55
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	28.00 (12.00)	34.00 (16.00)	34.00 (17.00)	30.00 (15.00)	30.00 (13.00)
1株当たり当期純利益 (円)	108.78	117.83	102.65	51.66	26.22
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益 (円)	108.77	117.79	102.60	51.61	-
自己資本比率 (%)	50.3	50.0	51.3	53.9	55.0
自己資本利益率 (%)	16.5	16.1	12.7	6.1	3.1
株価収益率 (倍)	13.41	14.80	9.90	9.56	29.52
配当性向 (%)	25.7	28.9	33.1	58.1	114.4
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕 (名)	2,611 [495]	2,708 [642]	2,794 [767]	2,828 [780]	2,841 [610]
株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	92.1 (114.7)	111.8 (132.9)	68.9 (126.2)	38.4 (114.2)	57.6 (162.3)
最高株価 (円)	1,639	1,969	2,066	1,205	915
最低株価 (円)	982	1,271	954	419	417

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第14期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

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

4 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

2 【沿革】

当社は、2007年4月1日を合併期日として、西川化成株式会社(吸収合併存続会社)、ジー・ピー・ダイキョー株式会社(吸収合併消滅会社)並びに両社が50%ずつ出資し、全体統合を視野に設立された(旧)ダイキョーニシカワ株式会社(吸収合併消滅会社)との3社合併により発足いたしました。

合併後の当社の沿革は以下のとおりであります。

年月	概要
2007年4月	西川化成株式会社(吸収合併存続会社)と、ジー・ピー・ダイキョー株式会社(吸収合併消滅会社)及び(旧)ダイキョーニシカワ株式会社(吸収合併消滅会社)の3社が合併 合併と同時にダイキョーニシカワ株式会社に商号変更し、広島県安芸郡坂町に本社移転 広島市安芸区に研究開発部門のR&Dセンターを新設
6月	三重県松阪市に三重工場を新設し、オイルストレーナーの量産開始
7月	タイの日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd.(現 連結子会社)を設立
2010年11月	中国の日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、大協西川汽車部件(常熟)有限公司(現 連結子会社)を設立
2011年10月	中国の長春万隆大協西川汽車部件有限公司(現 持分法適用関連会社)に資本参加 ダイハツ車向けの樹脂部品供給のため、ダイハツ工業株式会社と共同でエイエフティー株式会社(現 連結子会社)を設立
2012年1月	持分法適用関連会社であった南京開陽汽車塑料零部件有限公司を子会社化と同時に、大協西川開陽汽車部件(南京)有限公司(現 連結子会社)に商号変更
2月	メキシコの日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.(現 連結子会社)を設立
3月	設計・開発が主な事業であった帝恩(上海)軟件科技有限公司を、自動車部品等の販売を行うなどの事業範囲拡大のため、帝恩汽車部件(上海)有限公司(現 連結子会社)に商号変更
2013年2月	インドネシアの日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、天馬株式会社と共同でPT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia(現 連結子会社)を設立
10月	生保・損害保険代理業務及び国内工場の環境整備等を目的に、DNCサービス株式会社(現 連結子会社)を設立
2014年3月	東京証券取引所市場第一部へ上場
2016年5月	大分県中津市に大分工場を新設し、樹脂外板部品の量産開始
2017年1月	大協西川開陽汽車部件(南京)有限公司を大協西川東陽汽車部件(南京)有限公司(現 連結子会社)に商号変更
2019年5月	東広島市に本社工場を新設し、操業開始
6月	米国の日系自動車メーカー向けに樹脂部品供給のため、DaikyoNishikawa USA Inc.(現 連結子会社)を設立
2020年1月	本社とR & Dセンターを東広島市に移転 GP Daikyo Korea Corporationを、DaikyoNishikawa Korea Co.,Ltd.(現 連結子会社)に商号変更

3 【事業の内容】

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

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

当社グループのセグメントは日本、中国・韓国、アセアン、中米・北米であり、日本は自動車樹脂部品の設計開発、製造販売を行う自動車部品製造部門と住宅設備機器の設計開発、製造販売等を行うその他の部門に分かれております。

1 当社グループの概要

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

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

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

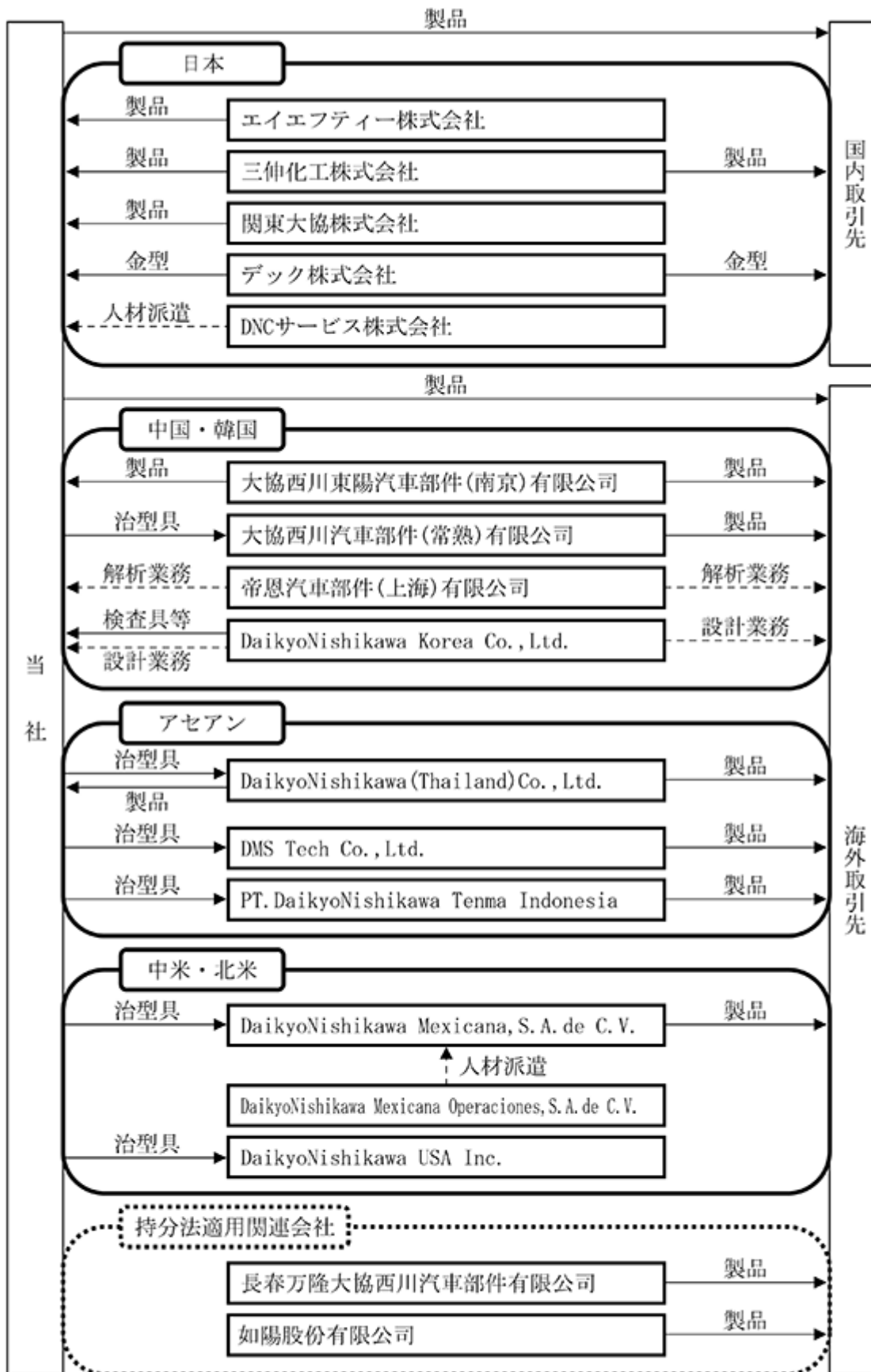
2 当社グループ企業の位置づけと役割

セグメント	事業名	主な事業内容と担当関係会社
日本	自動車部品製造部門	〔自動車樹脂部品の製造、販売〕 当社 三伸化工株式会社 関東大協株式会社 〔自動車樹脂部品の製造、生産設備・生産治具等の開発〕 エイエフティー株式会社 〔成形金型、精密治具等の設計、製作〕 デック株式会社
	その他の部門	〔住宅設備機器の製造、販売〕 当社 関東大協株式会社 〔生保・損害保険代理業務、人材派遣他〕 DNCサービス株式会社
中国・韓国	自動車部品製造部門	〔自動車樹脂部品の製造、販売〕 中国：大協西川汽車部件(常熟)有限公司 中国：大協西川東陽汽車部件(南京)有限公司 〔自動車部品の設計/技術サービス等〕 中国：帝恩汽車部件(上海)有限公司 〔自動車樹脂部品の設計、開発〕 韓国：DaikyoNishikawa Korea Co.,Ltd.
アセアン		〔自動車樹脂部品の製造、販売〕 タイ：DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd. タイ：DMS Tech Co.,Ltd. インドネシア：PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia
中米・北米		〔自動車樹脂部品の製造、販売〕 メキシコ：DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V. 米国：DaikyoNishikawa USA Inc. 〔人材派遣事業〕 メキシコ：DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones, S.A. de C.V.

(注) 1 上記会社は当社及び当社連結子会社であります。

2 上記の他に、持分法適用関連会社2社があります。

3 事業系統図



注： =セグメント =持分法適用関連会社

連結子会社15社、持分法適用関連会社2社

————> =主な製品の流れ - - - -> =主なサービスの流れ

4 主要な製品と各事業の特徴

事業名	製品区分	主要製品	製品概要	
自動車部品製造部門	内装部品	インストルメントパネル	運転席前面の計器盤。運転に必要なメーター類、操作装置、空調装置、オーディオ装置、グローブボックスなどが装備された部品。	
		コンソールボックス	運転席横のシフトレバー・カップホルダーなどが装着された部品。	
		トリム	車内側のデザイン及び遮音、吸音、衝撃を吸収するための、車室内側の部品。	
	外装部品	バンパー	自動車の前・後端に取り付ける緩衝装置で、衝突時の衝撃を吸収し車体の損傷を防ぐ部品。	
		サイドステップモール	車体下部のデザイン性、空力性能を向上させるための部品。	
		スポイラー	空気の流れをなめらかにし、車を地面に押し付ける力を得るための部品。	
		バックドア	ワゴン（ハッチバック）タイプの自動車後部のウィンドガラスを装着した開閉可能なドア。	
		給電・給油口	給電・燃料給油口の蓋と開閉機構の構造部品。	
	パワートレイン部品	インテークマニホールド	シリンダーヘッドの吸気ポートに空気を供給するための管。	
		オイルストレーナー	オイルポンプに吸引されるエンジンオイル中の大きな異物を取り除くためのメッシュ状の濾過装置。	
		バッテリーカバー	電気自動車バッテリーにおいて水・異物侵入を防ぐためのカバー。	
		シュラウドパネル	ラジエター、ヘッドランプの取付とサイドボディを繋ぐフロント部の樹脂フレーム部品。	
		エンジンカバー	エンジンの断熱、吸音を目的としたエンジン上部の機能的加飾カバー。	
	その他の部門	住宅設備機器	バスユニット部材	バスユニット(周りの壁・天井・床が一体になっているお風呂)を構成するバスタブ、洗い場等の部分品。
			洗面・キッチン部材	住宅用キッチンカウンター、洗面台。

(1) 自動車部品製造部門

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

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

また、自動車メーカーにおいて、環境対策の一環としての車の軽量化による燃費向上や車のコストダウンが求められており、それらに対応して従来の金属部品から樹脂部品が採用されている外部環境に対し、当社グループの持つ技術力で、エンジンカバー、インテークマニホールド、オイルストレーナー等の耐熱性、耐振性能など過酷な条件が求められるエンジンルーム内の部品及びシユラウドパネル、フューエルリッド等の自動車ボディ部品の樹脂化についても成功し、当社の主力製品となっております。

インストルメントパネル(Instrument Panel)

インストルメントパネルの主な工法として、パウダースラッシュ表皮法と発泡ウレタン注入法を使用してソフトタッチのインストルメントパネルを生産しております。パウダースラッシュ表皮法におきましては、成形工程との同時トリム法を開発し工程削減も行っております。また、ステッチ技術も取入れ、インストルメントパネルの質感向上も行っております。

バンパー(Bumper)

低温衝撃にも強い樹脂材を使用した軽量バンパーフェースにおいては、トリクロロエタンを使用しない脱脂レス工法をいち早く開発し、環境に優しい塗装方法で生産を行っております。開発領域においては、レインホースメントを含めた衝突エネルギー吸収開発も実施可能であります。また、当社は樹脂材料を内製化するため、タルクマスターバッチ製法も開発し、価格競争力のある効率的な生産を実現しました。このバンパーは、マツダ株式会社及びダイハツ工業株式会社に採用されております。

サイドステップモール(Side Step Molding)

車体ドア下部に装着される空力性向上とボディの保護を目的とした樹脂でしか実現できないデザインの自由度を可能にした部品です。当社は生産コスト低減のため、大型部品の塗装ラインを開発し、効率的な生産を行って、主にマツダ株式会社やダイハツ工業株式会社等に採用されております。

バックドア(Lift Gate Module)

鋼板から樹脂製に変更することで、内装トリム、スポイラー、ガーニッシュ等の一体化で軽量化、部品点数の削減による製造工程の簡略化を実現しました。軽量化による燃費の向上や、開閉のしやすさの利点に加え樹脂化による設計の自由度が向上し、斬新なデザインも可能となり、空力性能の向上にもつながっております。この樹脂製バックドアは初めてマツダ株式会社に採用され、現在ではダイハツ工業株式会社の多くの車種に採用されております。

給電・給油口(Charger Receives Electric Power, Fuel Lid)

ボックスを高強度樹脂と開閉構造の検討により、従来の鉄製構造と比較して、軽量で高外観な樹脂構造を国内でいち早く確立しました。この給電・給油口はダイハツ工業株式会社、株式会社SUBARU、マツダ株式会社、三菱自動車工業株式会社等のメーカーに採用されております。

インテークマニホールド(Intake Manifold)

樹脂の持つ特長を生かし、軽量で各配管の流路抵抗等を低減した低価格な吸気多岐管の生産を実現しました。当社独自のDRI工法の開発によって三次元に湾曲した等長の樹脂管を安価に作る事が可能となり、初代トヨタヴィッツに採用されました。これを足がかりに国内の多くの自動車メーカーへの拡販に繋がっております。このインテークマニホールドは、ダイハツ工業株式会社、トヨタ自動車株式会社、マツダ株式会社、その他多くの顧客に採用されております。

バッテリーカバー(Battery Cover)

電気自動車のバッテリーにおいて水・異物の侵入を防止し、ショートを防ぐことと、車両火災時のバッテリーへの燃焼を防ぐための大型のカバー。難燃性を有した熱可塑もしくは熱硬化材料を使用することで、耐熱焼性、シール性を確保しております。また、樹脂の形状自由度を活かし、電気自動車の限られたスペースにレイアウトも可能になり、車体の軽量化にも貢献しております。このバッテリーカバーは、マツダ株式会社、トヨタ自動車株式会社、本田技研工業株式会社に採用されております。

オイルストレーナー(Oil Strainer)

当社独自の樹脂技術と溶着技術の開発による極小の樹脂メッシュを含む樹脂製オイルストレーナーは、従来の金属製オイルストレーナーに対し、軽量、安価、高性能に加えて、設計の自由度が大幅に向上しております。現在、樹脂製オイルストレーナーでは世界一のシェアを誇っており、あらゆる形状にも対応しております。このオイルストレーナーはマツダ株式会社、ダイハツ工業株式会社、トヨタ自動車株式会社、本田技研工業株式会社、日産自動車株式会社、スズキ株式会社及び株式会社SUBARUに採用され、現在は日本、中国、タイ、インドネシア、メキシコにて生産し、顧客に供給しております。

(2) その他の部門(住宅設備機器)

住宅設備機器部門では、自動車部品製造で培った設計・開発・成形・塗装技術、そして品質管理力を活かし、SMC浴槽、塗装浴槽、塗装エプロン、BMC洗面カウンター、樹脂便座を主にTOTOグループ向けに生産しております。

人造大理石

当社独自のBMC材料開発により、大理石調の色・柄の配合調整を行い、従来の注型工法でしか表現出来なかった「マーブル模様」を可能にし、洗面カウンターのコスト低減と抗菌性能の付加も実現しました。

塗装浴槽

当社は、自動車の大型部品の塗装技術を活かして浴槽の質感を向上させております。塗装技術開発により従来のSMC浴槽に比べ、深み感と色彩感を大幅に向上させ、TOTOグループの主力浴槽に採用されております。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容		
					役員の 兼任	資金 援助	営業上の取引
(連結子会社) デック株式会社	広島県東広島市	20	成形金型、精密治 型具の設計、製作	100.0	1名		当社が金型を購入
三伸化工株式会社	広島市安佐北区	50	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0			当社が製品を購入
関東大協株式会社	栃木県 芳賀郡芳賀町	75	住宅設備機器、自 動車樹脂部品の製 造、販売	100.0	1名		当社が製品を購入 当社が有形固定資産及び 無形固定資産を貸与
エイエフティー株式会 社 (注) 2	滋賀県 蒲生郡竜王町	1,500	自動車樹脂部品の 製造、生産設備・ 生産治具等の開発	65.0	1名		当社が製品を購入
DNCサービス株式会社	広島県東広島市	13	生保・損害保険代 理業務、人材派 遣・職業紹介事業	100.0			当社に対する人材派遣
DaikyoNishikawa (Thailand) Co.,Ltd. (注) 2	タイ ラヨーン県	1,060,000 千THB	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0			当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
DMS Tech Co.,Ltd.	タイ サムトラカーン県	110,000 千THB	自動車樹脂部品の 製造、販売	70.0			当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia (注) 2	インドネシア カラワン県	112,600 百万IDR	自動車樹脂部品の 製造、販売	50.0	1名		当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
帝恩汽車部件(上海) 有限公司	中国 上海市	660 千USD	自動車部品の設 計/技術サービス 等	100.0			当社が設計・解析業務及 び技術サービスを委託
大協西川汽車部件 (常熟)有限公司 (注) 2	中国 江蘇省 常熟経済開発区	7,000 千USD	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0			当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
大協西川東陽汽車部件 (南京)有限公司 (注) 2	中国 江蘇省南京市	27,500 千USD	自動車樹脂部品の 製造、販売	55.0	2名	債務 保証	当社が製品を購入 当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
DaikyoNishikawa Korea Co.,Ltd.	韓国 京畿道安養市	55,000 千KRW	自動車樹脂部品の 設計、開発	100.0			当社が設計業務を委託
DaikyoNishikawa Mexicana, S.A.de C.V. (注) 2	メキシコ グアナファト州 サラマンカ市	443,000 千MXN	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0 (8.8)		債務 保証	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones, S.A. de C.V.	メキシコ グアナファト州 サラマンカ市	800 千MXN	人材派遣事業	100.0			DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V. に対する人材派遣
DaikyoNishikawa USA Inc. (注) 2	米国 アラバマ州	45,268 千USD	自動車樹脂部品の 製造、販売	100.0	1名	債務 保証	
(持分法適用関連会社) 長春万隆大協西川汽車 部件有限公司	中国 吉林省長春市	96,800 千CNY	自動車樹脂部品の 製造、販売	49.0	1名	貸付	当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入
如陽股份有限公司	台湾 台南市	219,632 千TWD	自動車樹脂部品の 製造、販売	41.0	1名		当社の主要顧客の現地関 係会社等へ製品を納入

(注) 1 議決権の所有割合の(内書)は、間接所有議決権割合であります。

2 特定子会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2021年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
日 本	3,487 (875)
中国・韓国	480 (40)
アセアン	518 (166)
中米・北米	929 (2)
合 計	5,414 (1,083)

- (注) 1 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。
- 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 3 臨時従業員には、派遣社員を含めております。

(2) 提出会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
2,841 (610)	40.1	14.5	5,006

- (注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。
- 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 3 臨時従業員には、派遣社員を含めております。
- 4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含めております。
- 5 提出会社の従業員は、「日本」セグメントに所属しております。

(3) 労働組合の状況

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

2021年3月31日現在の組合員数は、2,026名であります。

なお、労使関係については円滑な関係にあり、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

(1) 会社の経営の基本方針

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

当社グループは、高機能樹脂部品でクルマの軽量化をリードするとともに、新しい価値の創造へのチャレンジを積極的に行い、お客様の期待と要望の一步先を行く、提案型企業を目指します。

また、安全と環境にやさしい物づくりも追求し続け、真に社会に貢献できる企業を目指しております。

基本方針として、次のとおり企業理念を掲げて企業活動を行っております。

- ・社員の幸福と繁栄を願い、人・社会・地球を大切にすることを実現します。
- ・感動創造企業を目指し、技術開発と革新的な物づくりにチャレンジします。
- ・企業倫理の徹底を図り、地域から信頼される企業を築きます。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは2019年度から2022年度までの4年間を対象とする「中期経営計画」を見直し、計画最終年度となる2023年度に連結売上高2,000億円、売上高営業利益率7%以上、自己資本当期純利益率（ROE）10%以上を経営目標といたしました。

なお、2022年3月期より「収益認識に関する会計基準」が適用となるため、当社においては得意先から支給を受けている部品を含む売上高が変動する見込みであります。その基準を適用した場合の2023年度の経営指標については、連結売上高1,500億円、売上高営業利益率9%以上、自己資本当期純利益率（ROE）10%以上となります。

(3) 中長期的な会社の経営戦略および会社の対処すべき課題

当社グループは国内の売上高比率および特定取引先の売上依存度の高さや、技能・技術・ノウハウを継承する人材育成、人材確保のための環境整備をはじめとする働き方改革の実現に向けた施策の推進等が経営課題であると認識しており、これらの経営課題に対処すべく、2019年度から2022年度の4年間を対象とした「中期経営計画」を策定し、その達成に向けた施策に取り組んでまいりましたが、新型コロナウイルス感染症の拡大により、新たな生活様式に対応し社員の安全確保を目的とした働き方、パンデミック等の緊急事態におけるBCP（事業継続計画）の見直し、事業活動を維持するためのCSRをより一層意識した施策の推進を経営課題に加え、2023年度を最終年度とした「中期経営計画」に見直し、取り組んでまいります。

なお、「中期経営計画」で取り組んでいる戦略は以下のとおりであります。

顧客戦略

- 1) 顧客ニーズ把握の強化、開発提案活動の推進、戦略商品の拡販により安定受注を獲得する。
- 2) 事業拠点をフルに活用し、グローバルでの顧客対応を充実する。
- 3) 顧客の多様化、新規領域への対応検討を推進する。

商品戦略

- 1) 保有技術の更なる進化で、インパネ、外装外板部品および機能部品を軸とした、商品の価値向上を実現する。
- 2) 樹脂による新たな価値創造で、市場ニーズの変化に応える新規商品を開発する。
- 3) 車両レベルの開発をIT革新（IoT、AI）、MBD（モデルベース開発）および共創活動で推進し、開発プロセスを革新する。

もの造り戦略

- 1) 品質保証のしくみ運用を強化、推進し、市場や顧客の期待を上回る品質を実現する。
- 2) 究極の無駄を排除したもの造りに向け、部材入荷から顧客までの全体最適のもの造りを構築する。
- 3) MBDプロセスを定着しQCDを追求した製品設計、工程設計を実践する事により、もの造り革新を推進する。
- 4) 事業拠点で情報共有をタイムリーに行い、グローバルでの最適生産と最適調達を推進する。

拠点戦略

- 1) 拠点ごとの安定収益確保を継続できる基盤を構築し、グループ内連携を強化する。
- 2) BCPに基づき早期回復のために各セグメント内の連携を強化する。

経営基盤戦略

- 1) CSR経営の強化、環境対応、地域貢献を推進し、DNCブランドを確立する。
- 2) あらゆる経営プロセスで先行管理へシフトする。
- 3) グループメンバーひとりひとりの働きがい向上を目指し、ヒトを支える仕組みを強化する。
- 4) 新たな発想、視点、ツールを活用し働き方改革を実現する。

以上の戦略を通じて、経営課題に対処するとともに、市場ニーズを先取りする独創的、革新的な樹脂製品や技術開発への積極的なチャレンジにより、事業拡大を図ってまいります。

2 【事業等のリスク】

本書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があるとして認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

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

(1) 自動車業界の動向及び特有の商慣行

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

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

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

(2) 特定の取引先への依存

当社グループの主要な得意先はマツダ株式会社（以下、「同社」という。）であり、当連結会計年度の売上高に占める割合は55.2%（前連結会計年度60.7%）となっており、同社の売上高に占める割合が高いため、同社の自動車生産及び販売動向が、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 海外事業展開に伴うリスク

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

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

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

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

(4) 価格競争

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

(5) 原材料等の供給不足・供給価格の高騰

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

(6) 新製品開発力・技術力

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

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

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

(7) 知的財産権

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

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

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

(8) 製品の欠陥

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

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

(9) 為替レートの変動

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

また、海外事業の売上高については、換算時の為替レートにより、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 情報管理

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

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

(11) 人材の確保・育成

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

(12) 退職給付債務

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

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

(13) 法的規制

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

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

(14) 自然災害、事故

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

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

(15) 新型コロナウイルス感染症による影響

新型コロナウイルス感染症の影響により、当社の主要販売先をはじめとする日系自動車メーカー各社における販売台数の減少に伴う生産の減少による売上の減少や感染症拡大防止の対応によって、収益悪化の可能性があります。また、感染症による影響が長期に亘る場合、更なるコスト増加による収益悪化が発生する可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(経営成績等の状況の概要)

当連結会計年度における当社グループ(当社、連結子会社及び持分法適用会社)の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー(以下、「経営成績等」という。)の状況の概要は次のとおりであります。

(1) 経営成績の状況

売上高

当連結会計年度(2020年4月1日～2021年3月31日)の連結業績は、新型コロナウイルス感染症の影響による第1四半期連結会計期間の減産により、売上高は前連結会計年度と比べ31,984百万円(17.6%)減少の150,234百万円となりました。

売上原価、営業利益

当連結会計年度の営業利益は、経費削減とメキシコの増収効果はありましたが、減収影響と国内関係会社で発生した火災の影響等により、前連結会計年度と比べ4,539百万円(50.5%)減少の4,456百万円となりました。

営業外損益、経常利益

当連結会計年度の経常利益は、前連結会計年度と比べ4,113百万円(43.3%)減少の5,386百万円となりました。

特別損益、親会社株主に帰属する当期純利益

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度と比べ2,371百万円(48.3%)減少の2,536百万円となりました。

(2) 財政状態の状況

資産

当連結会計年度の総資産は、前連結会計年度に比べ8,810百万円(5.9%)増加し、159,295百万円となりました。主な要因は、商品及び製品が減少した一方で、現金及び預金並びに有形固定資産が増加したことによるものであります。

負債

負債は、前連結会計年度に比べ9,308百万円(13.3%)増加し、79,405百万円となりました。主な要因は、長期借入金が増加したことによるものであります。

純資産

純資産は、前連結会計年度に比べ498百万円(0.6%)減少し、79,889百万円となりました。主な要因は、為替換算調整勘定が減少したことによるものであります。

この結果、1株当たり純資産額は、前連結会計年度に比べ67銭増加の1,089円41銭に、自己資本比率は、前連結会計年度の51.3%から2.8ポイント低下の48.5%となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比較して7,456百万円(29.2%)増加し、32,967百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、16,788百万円の収入(前連結会計年度は19,584百万円の収入)となりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益3,553百万円及び減価償却費10,510百万円の計上によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フローは、17,567百万円の支出(前連結会計年度は24,370百万円の支出)となりました。主な要因は、有形固定資産の取得による支出16,569百万円であります。

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フローは、8,565百万円の収入(前連結会計年度は2,012百万円の支出)となりました。主な要因は、長期借入れによる収入14,772百万円であります。

(4) 生産、受注及び販売の実績

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

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
	販売高(百万円)	前年同期比(%)
日 本	113,774	21.8
中国・韓国	5,380	10.0
アセアン	8,221	38.3
中米・北米	22,857	31.2
合 計	150,234	17.6

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

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

相手先	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
マツダ株式会社	110,603	60.7	82,989	55.2
Mazda Motor Manufacturing de Mexico, S.A. de C.V.	16,521	9.1	21,977	14.6
ダイハツ工業株式会社	20,894	11.5	18,741	12.5

3 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容)

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

(1) 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当連結会計年度(2020年4月1日～2021年3月31日)の自動車業界を取り巻く事業環境は、低炭素社会に向けた環境規制対応による電気自動車や自動運転など次世代に向けた自動車開発スピードが加速する一方、全世界で長期化している新型コロナウイルス感染症の影響により、自動車メーカー各社においても販売減や生産停止等の経済活動の停滞を招き、当社の事業活動にも影響を及ぼすこととなりました。

このような環境の中、当社は新型コロナウイルス感染症の拡大防止策により、新たな生活様式に対応し社員の安全確保を目的とした働き方改革の推進、パンデミック等の緊急事態におけるBCP(事業継続計画)の見直し等、事業活動を継続するための取り組みやESGをはじめとしたCSRをより一層意識した施策を実施するために、2019年度に策定した中期経営計画の計画期間を1年間延長し2023年度までとするとともに、戦略および目標とする経営指標の見直しを行いました。

当連結会計年度の具体的な取り組みについては、研究開発面においては、低炭素社会への貢献を意識した製品の軽量化や環境にやさしい新素材の研究開発に加え、電気自動車に対応する製品の研究開発に注力してまいりました。経営基盤の面においては、働きやすい職場づくりやライフワークバランスの実現に向けたテレワーク制度の導入、デジタル技術を活用した業務の効率化を実施し、また環境対応、地域貢献を目指したSDGs宣言に向けて取り組んでまいりました。

また、海外においては、米国アラバマ州に建設中の新工場が2021年度に生産を開始する予定であり、国内各拠点で培った生産プロセスを織り込んで生産性向上に繋げるとともに、顧客の要求に基づき着実に準備を進めてまいります。

当連結会計年度の連結業績は、新型コロナウイルス感染症の影響による第1四半期連結会計期間の減産により、売上高は前連結会計年度と比べ31,984百万円(17.6%)減少の150,234百万円となりました。営業利益は、経費削減とメキシコの増収効果はありましたが、減収影響と国内関係会社で発生した火災の影響等により、前連結会計年度と比べ4,539百万円(50.5%)減少の4,456百万円となりました。経常利益は、前連結会計年度と比べ4,113百万円(43.3%)減少の5,386百万円となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度と比べ2,371百万円(48.3%)減少の2,536百万円となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

(日本)

日本では、新型コロナウイルス感染症の影響による第1四半期連結会計期間の減産により、売上高は前連結会計年度と比べ35,057百万円(23.2%)減少の115,989百万円となりました。セグメント利益(営業利益)は減収影響と関係会社で発生した火災の影響等により、前連結会計年度と比べ5,569百万円(71.9%)減少の2,176百万円となりました。

(中国・韓国)

中国・韓国では、中国における日本向けの売上減により、売上高は前連結会計年度と比べ1,852百万円(20.4%)減少の7,208百万円となりました。セグメント利益(営業利益)は減収影響等により、前連結会計年度と比べ37百万円(8.8%)減少の385百万円となりました。

(アセアン)

アセアンでは、新型コロナウイルス感染症の影響による主要取引先の減産により、売上高は前連結会計年度と比べ5,773百万円(36.9%)減少の9,881百万円となりました。セグメント利益(営業利益)は、タイ子会社における工程改善などの原価低減効果はありましたが減収影響等により、前連結会計年度と比べ995百万円(71.4%)減少の397百万円となりました。

(中米・北米)

中米・北米では、メキシコにおける主要取引先の増産により、売上高は前連結会計年度と比べ5,327百万円(30.4%)増加の22,862百万円となりました。セグメント利益(営業利益)は、米国子会社の新工場準備費用がありました。メキシコの増収効果により、1,382百万円(前連結会計年度は515百万円のセグメント損失)となりました。

(2) 資本の財源及び資金の流動性

当社グループの資金需要につきましては、主として営業活動によるキャッシュ・フロー及び自己資金により賄っておりますが、一部の設備投資については外部からの借入れまたはリースにより調達しております。今後の重要な資本的支出の予定及びその調達源については、「第3 設備の状況 3 設備の新設、除却等の計画」に記載しております。

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度と比較して7,456百万円(29.2%)増加し、32,967百万円となりました。これは当社グループの支払債務及び投資活動を勘案しつつ、適正な流動性を確保するために資金の調達・運用を行ったものであります。

(3) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

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しております。この連結財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

連結財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは「第5 経理の状況 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (重要な会計上の見積り)」に記載しております。

(4) 経営者の問題意識と今後の方針

当社グループは、対処すべき課題に記載する経営課題に対処すべく、「中期経営計画」において、顧客戦略、商品戦略、ものづくり戦略、拠点戦略、経営基盤戦略の5つを柱とする経営戦略を掲げ諸施策を推進しております。

今般の業績は新型コロナウイルス感染症の長期的な影響による取引先の減産により前期と比べて減益となりました。固定費低減や品質向上による市場品質対応費用の圧縮等の業績改善を推進してまいりますが、次年度においては現在進めております米国新工場の操業準備が本格化し、その費用の発生により次期の利益を押し下げる見通しとなっております。

一方、新型コロナウイルス感染症の世界的拡大が始まり1年が経過しましたが、依然として感染の収束の目途が立たない状況であります。また、当社を取り巻く自動車市場におきましても、新型コロナウイルス感染症による人々の動きが変化し、移動手段として自動車が見直され需要が高まる動きは見られたものの、市場の回復水準には懸念があります。あわせて、半導体不足の影響で日系メーカー、米国、欧州の海外メーカーも生産調整を強いられており、生産台数が下がる懸念があり先行きの見通しは不透明であります。 「中期経営計画」の目標達成に向けた取り組みを行ってまいります。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

現在、自動車業界では2025年のCO2規制や安全性向上のため、低燃費エンジン、HV・PHV・EV車の導入や運転支援技術の開発が加速しております。加えて、車と外部の情報通信、自動運転技術等の開発も重要な動向となっております。このような業界の動向に対して当社は、軽量化によるCO2排出量の低減、樹脂と電装デバイスの融合による操作性の向上、快適性向上による安全性への貢献、およびそれらを支える独自技術の深化により、心地よいクルマ社会に貢献してまいります。あわせて、ものづくりにおいては、廃棄物の削減とリサイクル化、省資源・省エネルギーの推進、環境負荷物質の管理・低減に取り組み、今後も持続可能な社会への貢献に努めてまいります。

当社においてはR&D本部、開発本部、技術本部が中心となり、材料、加工技術、構造設計等の要素技術の研究から新製品開発まで、一貫した研究開発活動を行っております。本社移転を機に、研究開発、設計、生産技術の拠点を一元化するとともに研究施設を拡張することで、高効率な開発体制を構築いたしました。また、関係会社との連携体制としては、加工技術分野の金型、機械、治具等の研究開発は主に子会社のデック株式会社と共同で行い、構造設計分野におけるCAD設計・CAE解析の研究開発は、主に子会社の帝恩汽車部件(上海)有限公司、DaikyoNishikawa Korea Co., Ltd.と共同で行っております。その他、材料研究を中心に、大学、研究機関、外部企業と幅広い共同研究活動を行っております。

当連結会計年度における当社の研究開発費の総額は2,603百万円であり、主な研究開発の活動内容は下記に記載しております。また、当社グループは当社の開発戦略に基づき、日本を中心とした研究開発活動を行っており、この研究開発費につきましては、90%以上が日本セグメントであることから、一括して記載しております。

(1) 軽量化開発

外装部品領域においては、内製ブレンド樹脂材料、独自成形工法を用いたバックドアなどの新規の樹脂化開発により、スチールに比較して約30%の軽量化とともにコスト低減を達成しました。軽・小型自動車に加え更なる車種展開のため、現在は、機能・付加価値向上と原価低減への取り組みを実施しております。

内装部品領域においては、内装トリム、トランクトリム部品、空調ダクト等に樹脂発泡技術を展開し、約25%の軽量化を達成しました。更なる適用製品の拡大と軽量化を目指して高発泡・高外観工法の開発を推進しております。

パワートレイン部品領域においては、オイルストレーナー等の樹脂化により軽量化と機能向上を実現してきました。EV車を含めた電動車関連として、ガスアシストINJ成型による冷却水パイプ等の樹脂化を推進しております。また、EV車用大型バッテリーパックにおいては高付加価値の樹脂ケース開発にも取り組んでおります。

(2) 快適性向上開発

質感向上のニーズに対して、加飾、塗装、縫製技術等のデザイン提案を行い、次世代の内装部品への適用を目指しております。また、乗員の触れる内装部品の触感を向上させるために、表皮材やウレタンフォームの研究を行っております。また、実車レベルでの快適性を向上させるための遮音・吸音技術の開発、快適性ととも車両の航続距離を伸ばす熱マネジメント技術の開発にも着手し、商品化を進めています。

(3) 樹脂と電装デバイスの融合

当社は樹脂成形技術と電装技術を融合させ、デザイン性や安全性を向上させる入出力装置として、光透過表皮技術を中心とした高触感デバイスの開発を推進しており、他社にない斬新な触感と表現で、適用部品の拡大を目指しております。また、電子部品の機能安全を保障する国際規格ISO26262に適合する開発プロセスを構築し、お客様に安全なデバイスを提供する開発体制を整備しました。

(4) 独自技術の深化

新製品開発を支える要素技術である樹脂材料、成形技術、金型技術の領域において、当社は独自の技術開発を実施しております。独自の樹脂材料ブレンド技術を開発し、バンパー、樹脂ボディ部品の薄肉化や低比重化を実現し、車両の軽量化に貢献しております。その他、微細発泡成形、ガスアシスト成形及びサクシヨンブロー成形による中空パイプ、2色成形工法による異材質の高質感内装部品など、新製品へ技術展開をしております。

(5) 次世代技術の研究開発

当社は、4つの主力製品（インストルメントパネル、バンパー、バックドア、パワートレイン部品）に対して中期商品戦略を立て、軽量化、遮音性、断熱性等の商品価値を高める技術開発を進めております。

電動車においては、電磁波シールド等の研究を行い、将来の製品展開を目指しております。

また、環境負荷を低減させるため、植物由来のセルロースナノファイバー樹脂補強材の研究やバイオエンブラを用いた製品化にも取り組んでおります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、米国新工場の建設を中心に、総額で17,011百万円となりました。なお、有形固定資産のほか、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

(日本)

当連結会計年度の主な設備投資は、新規車種対応設備を中心に、総額で5,206百万円となりました。

(中国・韓国)

当連結会計年度の主な設備投資は、新規車種対応設備を中心に、総額で209百万円となりました。

(アセアン)

当連結会計年度の主な設備投資は、新規車種対応設備を中心に、総額で247百万円となりました。

(中米・北米)

当連結会計年度の主な設備投資は、米国新工場の建設を中心に、総額で11,347百万円となりました。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2021年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)	摘要
			建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計		
本社/本社工場 (広島県東広島市)	日本	本社機能 及び生産 設備	10,093	3,448	1,765 (62,995)	224	598	16,129	928 (190)	
テクニカル試験センター (広島市安佐北区)	日本	研究開発 設備	144	119	406 (8,950)	-	52	723	25 (3)	
可部工場 (広島市安佐北区)	日本	生産設備	268	644	1,726 (25,058)	257	113	3,011	212 (61)	
八本松工場 (広島県東広島市)	日本	生産設備	841	778	3,210 (63,787)	383	380	5,593	463 (125)	
大和工場 (広島県三原市)	日本	生産設備	484	368	1,366 (163,796)	181	36	2,437	350 (65)	
中関工場 (山口県防府市)	日本	生産設備	737	1,035	1,313 (60,692)	126	80	3,292	307 (67)	
鶴浜工場 (山口県防府市)	日本	生産設備	358	206	781 (35,688)	113	60	1,520	171 (21)	
西浦工場 (山口県防府市)	日本	生産設備	12	122	- (-)	151	43	330	304 (40)	(注) 7
三重工場 (三重県松阪市)	日本	生産設備	56	119	150 (8,530)	39	21	386	26 (14)	
大分工場 (大分県中津市)	日本	生産設備	25	103	- (-)	-	16	145	54 (24)	
関係会社への貸与資産 (栃木県芳賀郡芳賀町)	日本	その他の 設備	302	236	787 (35,000)	13	10	1,349	-	(注) 6
その他外注先への貸与資産 (広島県東広島市 他)	日本	その他の 設備	0	388	- (-)	2,047	351	2,786	-	

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

2 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。

3 上記金額には消費税等は含まれておりません。

4 現在休止中の主要な設備はありません。

5 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

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

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

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	賃借の内容	年間賃借料 (百万円)
西浦工場 (山口県防府市)	日本	建物及び構築物	136

(2) 国内子会社

2021年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
デック株式会社	本社及び工場 (広島県東広島市)	日本	生産設備	187	47	272 (8,893)	89	33	630	75 (-)
三伸化工株式会社	本社及び工場 (広島市安佐北区)	日本	生産設備	197	50	212 (8,065)	0	22	482	202 (43)
エイエフティー 株式会社	本社及び工場 (滋賀県蒲生郡 竜王町)	日本	生産設備	1,314	439	- (-)	0	25	1,779	274 (205)

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

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	賃借の内容	年間賃借料 (百万円)
エイエフティー 株式会社	本社及び工場 (滋賀県蒲生郡竜王町)	日本	土地及び建物他	87

(3) 在外子会社

2021年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
DaikyoNishikawa (Thailand) Co.,Ltd.	本社及び工場 (タイ ラヨーン県)	アセアン	生産設備	867	635	281 (62,392)	194	460	2,438	336 (137)
DMS Tech Co.,Ltd.	本社及び工場 (タイ サムト プラカーン県)	アセアン	生産設備	10	53	- (-)	62	6	132	149 (14)
PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia	本社及び工場 (インドネシア カラワン県)	アセアン	生産設備	161	107	- (5,500)	96	0	366	33 (16)
帝恩汽車部件 (上海)有限公司	本社 (中国 上海市)	中国・韓国	本社機能 及びその 他の設備	0	-	- (-)	22	94	116	32 (5)
大協西川汽車部件 (常熟)有限公司	本社及び工場 (中国 江蘇省 常熟経済開発区)	中国・韓国	生産設備	1	114	- (-)	19	63	198	38 (-)
大協西川東陽汽車 部件(南京)有限公司	本社及び工場 (中国 江蘇省 南京市)	中国・韓国	生産設備	754	725	- (-)	477	60	2,018	335 (34)
DaikyoNishikawa Korea Co.,Ltd.	本社 (韓国 京畿道 安養市)	中国・韓国	本社機能 及びその 他の設備	182	0	108 (100)	0	21	313	75 (-)
DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.	本社及び工場 (メキシコ グアナフアト州 サラマンカ市)	中米・北米	生産設備	2,102	3,804	- (-)	136	505	6,548	869 (-)
DaikyoNishikawa USA Inc.	本社及び工場 (米国 アラバマ州)	中米・北米	生産設備	-	48	- (-)	2	62	113	60 (2)

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

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当連結会計年度後1年間の設備投資計画は20,118百万円であり、その内訳は以下のとおりです。

2021年3月31日現在

会社名	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手年月	完了予定 年月	備考
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
提出会社	日本	生産設備等	6,729	-	自己資金	2021年4月	2022年3月	新規受注対応他
		金型・治具等	6,880	-	自己資金 リース	2021年4月	2022年3月	新規受注対応他
国内子会社	日本	生産設備等	1,767	-	自己資金 借入金	2021年4月	2022年3月	設備の維持・更新他
海外子会社	中国・韓国	生産設備等	1,043	-	自己資金	2021年4月	2022年3月	新規受注対応他
	アセアン	生産設備等	152	-	自己資金	2021年4月	2022年3月	新規受注対応他
	中米・北米	生産設備等	3,545	-	自己資金 借入金	2021年4月	2022年3月	新拠点建設 新規受注対応他

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	236,704,000
計	236,704,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2021年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年6月18日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	73,896,400	73,896,400	東京証券取引所 (市場第一部)	(注)
計	73,896,400	73,896,400		

(注) 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式で、単元株式数は100株であります。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の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) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2016年3月29日 (注)1	1,520,000	73,896,400	1,041	5,426	1,041	5,229

(注) 1 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資)
 発行価格 1,370.04円 資本組入額 685.02円 割当先 野村證券株式会社

(5) 【所有者別状況】

2021年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		21	20	100	144	10	10,905	11,200	
所有株式数(単元)		118,366	6,972	346,067	172,413	39	94,962	738,819	14,500
所有株式数の割合(%)		16.02	0.94	46.84	23.34	0.01	12.85	100.00	

(注) 自己株式2,914,981株は、「個人その他」に29,149単元及び「単元未満株式の状況」に81株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
西川ゴム工業株式会社	広島市西区三篠町2丁目2-8	11,835,200	16.67
株式会社イノアックコーポレーション	名古屋市千代田区名駅南2丁目13-4	3,924,600	5.53
三菱商事プラスチック株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目8-3	3,924,600	5.53
住友商事株式会社	東京都千代田区大手町2丁目3-2	3,573,680	5.03
株式会社広島銀行	広島市中区紙屋町1丁目3-8	3,541,800	4.99
マツダ株式会社	広島県安芸郡府中町新地3-1	3,541,800	4.99
三井物産株式会社	東京都千代田区大手町1丁目2-1	3,222,720	4.54
NORTHERN TRUST CO.(AVFC) RE FIDELITY FUNDS	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT,UK	3,151,200	4.44
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丁目11-3	2,489,600	3.51
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	2,486,300	3.50
計		41,691,500	58.74

(注) 1 上記のほか当社所有の自己株式2,914,981株があります。

2 2020年12月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、エフエムアール エルエルシーが2020年12月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名または名称	住所	保有株券等の数(株)	株券等保有割合(%)
エフエムアール エルエルシー	米国 02210 マサチューセッツ州ボストン、サマー・ストリート245	7,324,225	9.91

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 2,914,900		
完全議決権株式(その他)	普通株式 70,967,000	709,670	
単元未満株式	普通株式 14,500		(注)
発行済株式総数	73,896,400		
総株主の議決権		709,670	

(注) 「単元未満株式」には当社所有の自己株式81株が含まれております。

【自己株式等】

2021年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) ダイキョーニシカワ株式会社	広島県東広島市寺家産業団 地5番1号	2,914,900		2,914,900	3.94
計		2,914,900		2,914,900	3.94

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	80	54,105
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、2021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(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他(新株予約権の権利行使)	9,700	14,074,700		
その他(譲渡制限付株式の付与)	118,329	171,695,379		
保有自己株式数	2,914,981		2,914,981	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021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。

3 【配当政策】

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

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

当社は、中間配当及び期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。なお、当社は9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

当事業年度の期末配当金につきましては、上記の方針に基づき、当期の業績を踏まえ、1株当たり17円の配当を実施することを決定し、年間配当金は、中間配当金の1株当たり13円と合わせ、1株当たり30円といたしました。

(注)基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
2020年11月5日 取締役会決議	922	13.00
2021年6月18日 定時株主総会決議	1,206	17.00

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコーポレート・ガバナンスへの取り組みについては、経営の健全性及び透明性の向上並びに経営効率の継続的な改善を図ることを基本方針としております。

企業統治の体制の概要

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

現状の体制につきましては、取締役9名(うち社外取締役4名)、監査役3名(うち社外監査役2名)で構成され、監査役が会計監査人や内部監査部門と連携を図る体制により、十分な執行、監督体制を構築しているものと考え、採用しております。

企業統治の体制を採用する理由

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

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

具体的な体制につきましては下記のとおりであります。

a. 取締役、取締役会、執行役員、主要な会議体

当社の取締役会は、取締役9名(うち社外取締役4名)で構成され、当社の業務執行を決定し、取締役の職務の執行を監督する権限を有しております。また、監査役3名(うち社外監査役2名)は、取締役会に出席し、必要に応じて意見を述べる等、経営監視機能として位置づけております。なお、取締役会は毎月1回以上開催しており、経営判断等を含めた重要事項の報告・審議・決議がされております。

主要な会議体として取締役会のほかに指名報酬委員会、経営会議が設置されております。指名報酬委員会は取締役および監査役の選任・解任並びに取締役および監査役の報酬等に関する手続きの公正性、透明性、客観性を強化し、コーポレート・ガバナンスの充実を図るため、取締役会の諮問機関として設置しております。委員は3名以上で、その過半数は株式会社東京証券取引所に対して独立役員として届出を行っている社外取締役・社外監査役で構成され、委員長は代表取締役がこれに当たります。経営会議は経営企画部を事務局として、常勤の執行役員以上が出席し、毎月2回以上開催しております。経営会議の招集、議長は代表取締役社長がこれに当たります。経営会議で協議する事項は、次の各項目であります。

(a) 経営活動の状況

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

(b) 取締役会へ上程する案件の事前審議

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

b. 監査役会

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

なお、主要な機関ごとの構成は次のとおりであります。(:議長または委員長)

役職名	氏名	社外	取締役会	監査役会	指名報酬委員会
代表取締役社長	内田 成明				
代表取締役副社長	野口 悟				
取締役副社長執行役員	桧山 俊夫				
取締役専務執行役員	錦村 元治				
取締役専務執行役員	和木 深水				
取締役	出原 正博				
取締役	佐々木 茂喜				
取締役	向井 武司				
取締役	村田 治子				
監査役(常勤)	繁元 則彦				
監査役	清宗 一男				
監査役	藤本 圭子				

内部統制システムの整備状況

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

なお、業務の適正を確保するための体制として、2015年4月14日の取締役会において、「内部統制システム」の基本方針を改定する決議を行っており、概要は以下のとおりであります。

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

当社及び子会社は、取締役、執行役員及び従業員の職務執行に関して、法令・定款及び社会規範を遵守するために、制定した行動指針等に基づきコンプライアンス体制を推進しております。

また、当社の経営管理本部は、当社及び子会社のコンプライアンスの取り組みを総括し、半期に1回、当社の取締役会及び監査役に報告するものとしております。

さらに、制定した内部通報制度の活用のためにその制度の充実を図っております。

(b) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する事項

当社は、取締役、執行役員の職務執行に係る情報の記録方法、保存期間及び管理方法等に係る規程を定めております。また、取締役及び監査役は常時、これらの文書を閲覧できるものとしております。規程の制定又は改訂は、取締役会承認を得るものとしております。

(c) 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、リスク管理に関する組織として、リスク管理委員会を組織し、当社及び子会社のリスク管理体制の整備・改善等に関するモニタリングを行うとともに半期に1回、当社の取締役会へリスク管理推進状況を報告するものとしております。

当社の取締役会は、会社の事業遂行に伴うリスクの見直しや発見並びに対策手段の決議等を行っております。

(d) 当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社及び子会社の取締役会は、会社毎に取締役、執行役員及び従業員が共有する目標を定めております。

当社及び子会社の業務担当取締役及び執行役員はその目標達成のために各部門の具体的な目標及び効率的な施策・実行計画を定め実行しております。

その進捗については、当社では業務担当取締役及び執行役員が定期的にレビューして確認し、子会社については、定期的に、子会社の取締役より当社に進捗報告を行い確認することで、問題点解決と継続的改善を目指し、業務の効率化を実施しております。

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

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

(f) 子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

当社は、定期的に開催される報告会において、子会社より経営内容の報告を受けております。

また、子会社の重要な案件に関しては、当社の取締役会は子会社からの報告に基づき、審議を行っております。

- (g) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、監査業務に関して補助すべき従業員が必要な場合、取締役に対して要求できるものとしております。

監査役より監査業務に必要な命令を受けた従業員は、その命令に関して、取締役及び所属長の指揮命令を受けないものとしております。

- (h) 監査役職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

当社では、監査役職務を補助すべき使用人については、監査役の指揮命令に従うこととし、当該指揮命令に従わなかった場合には社内処分の対象とするものとしております。

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

取締役は、他の取締役の職務の執行を監視いたします。取締役、執行役員及び従業員は職務の執行に関して、当社及び子会社への影響を含めて法令・定款及び社会規範に違反する重大な事実又はその可能性を発見した場合には取締役会及び監査役に報告するものとしております。

- (j) 子会社の取締役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告をするための体制

子会社の役員、執行役員及び従業員、もしくは、これらの者から報告を受けた者から、当社に内部通報があった場合、内部通報窓口部門は、コンプライアンス委員会を通じて、監査役にその内容を報告するものとしております。

- (k) 当社の監査役に報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社及び子会社の役員、執行役員及び従業員が、当社の監査役に間接的に報告する制度として内部通報制度を活用しております。

内部通報制度の実施にあたり、通報者への不利な取扱いを行わない旨を規定しております。

- (l) 監査役職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手續その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役職務の執行に必要な費用については、規程で定める形式的な要件を満たしていれば、一律に金銭を支給するものとしております。

- (m) その他監査役監査が実効的に行われていることを確保するための体制

監査役と代表取締役、会計監査人との間で定期的な意見交換会を行っております。

- (n) 財務報告の信頼性を確保するための体制

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

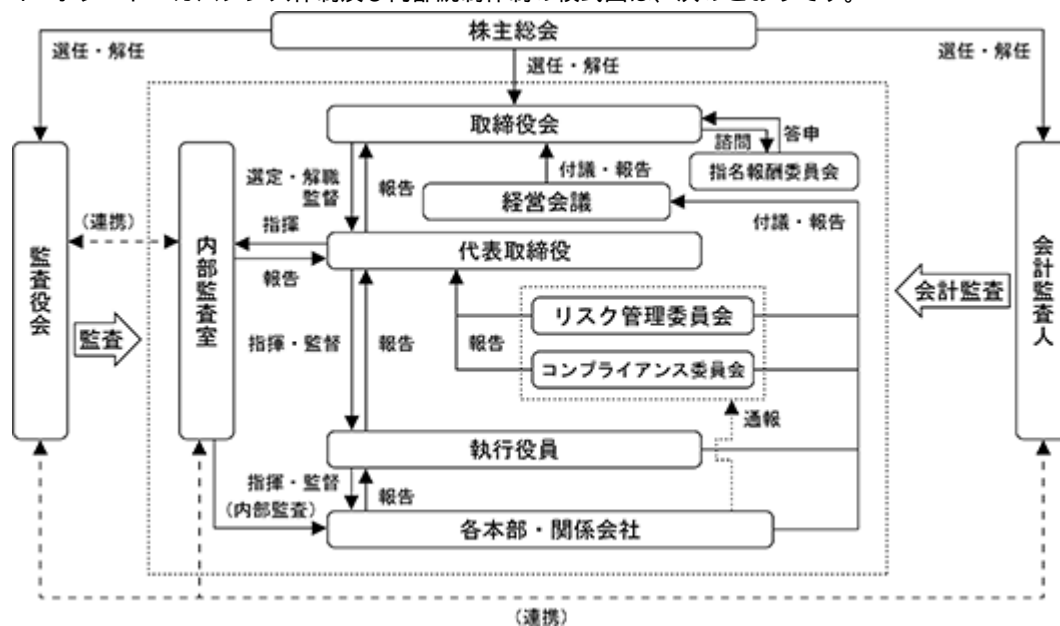
リスク管理体制の整備の状況

当社は、想定されるリスクに対する未然防止及び万一リスクが顕在化した場合に適切・迅速な行動を取るため「リスク管理委員会」を設置し、リスクに対する基本的事項を取りまとめた「リスク管理規程」を制定しております。

また、当社はコンプライアンスを法令遵守に留まらず、企業ルール、社会規範の遵守と捉え、経営管理本部長を委員長とする「コンプライアンス委員会」を設置し、企業活動全般について法令の遵守徹底及び企業倫理の確立を図るとともに、当社の社会的責任を全うするため、従業員の行動基準として「企業倫理行動基準」を策定し、周知徹底することにより、健全かつ公正な事業活動の推進に取り組んでおります。

さらに、自浄能力向上のため、不正行為・コンプライアンスに反する行為について従業員からの相談窓口として、社内に内部通報制度を設けるほか、弁護士による社外の相談窓口を設置し、問題点の吸い上げと迅速な対応ができる体制を整備しております。

コーポレート・ガバナンス体制及び内部統制体制の模式図は、次のとおりです。



社外取締役及び社外監査役の責任限定契約

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

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

会社の支配に関する基本方針

該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役は、12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及び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で定めております。

中間配当

当社は、機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

自己株式の取得

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

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性10名 女性2名 (役員のうち女性の比率16.7%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	内田 成明	1957年 8月27日	1980年 4月 東洋工業株式会社(現 マツダ株式会社) 入社 2001年 3月 同社 防府工場第2 駆動系製造部長 2004年 2月 オートアライアンス・インターナシヨナル, Inc. 代表取締役副社長 2007年 4月 トーヨーエイトック株式会社 代表取締役副社長(兼) マツダ株式会社 購買本部 副本部長 2010年 4月 マツダ株式会社 執行役員 防府工場長 2015年 4月 当社 副社長執行役員 2015年 6月 当社 代表取締役社長(現任)	(注) 3	28,123
代表取締役 副社長	野口 悟	1959年 4月22日	1982年 4月 株式会社広島銀行入行 2005年 4月 同行 融資第二部担当部長(兼) 主任審査役 2010年 4月 同行 横川支店長 2013年 4月 同行 執行役員 今治支店長 委嘱 2015年 4月 同行 常務執行役員 地区担当役員 2017年 4月 同行 専務執行役員 地区担当役員 2018年 4月 当社 副社長執行役員 2018年 6月 当社 代表取締役副社長(現任)	(注) 3	12,196
取締役 副社長執行 役員	桧山 俊夫	1959年 4月27日	1980年 4月 大協株式会社(現 ダイキョーニシカワ株式会社)入社 2002年 7月 ジー・ピー・ダイキョー株式会社(現 ダイキョーニシカワ株式会社) 住器製造部長 2007年 4月 当社 製造本部 大和製造部長 2009年 4月 当社 執行役員 製造本部 副本部長 2011年 4月 DaikyoNishikawa (Thailand) Co., Ltd. 取締役社長(兼) 当社 執行役員 2012年 4月 DaikyoNishikawa (Thailand) Co., Ltd. 取締役社長(兼) 当社 常務執行役員 2014年 4月 当社 専務執行役員 2015年 6月 当社 取締役専務執行役員 2021年 4月 当社 取締役副社長執行役員(現任)	(注) 3	13,934

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役 専務執行 役員	錦村 元治	1960年1月30日	1984年7月 2006年5月 2007年4月 2009年4月 2010年4月 2011年1月 2011年8月 2012年4月 2013年4月 2014年4月 2016年4月 2016年6月 2017年4月 2018年4月 2019年4月 2020年4月 2020年10月	大協株式会社（現 ダイキョーニシカワ株式会社）入社 ジー・ピー・ダイキョー株式会社（現ダイキョーニシカワ株式会社）経営企画部長 当社 関係会社部長 当社 経営本部 副本部長 当社 執行役員 経営本部 副本部長 当社 執行役員 営業本部 副本部長 当社 執行役員 営業本部 副本部長（兼）海外営業部長 DaikyoNishikawa Mexicana,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）当社 執行役員 メキシコ準備室長 DaikyoNishikawa Mexicana,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）当社 執行役員 DaikyoNishikawa Mexicana,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）当社 常務執行役員 DaikyoNishikawa Mexicana,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones,S.A.de C.V. 取締役社長（兼）当社 専務執行役員 当社 取締役専務執行役員 当社 取締役専務執行役員 経営本部長 当社 取締役専務執行役員 経営本部長（兼）北米準備室長 当社 取締役専務執行役員 当社 取締役専務執行役員（兼）北米準備室長 当社 取締役専務執行役員（現任）	(注) 3	13,934
取締役 専務執行 役員	和木 深水	1958年8月4日	1988年2月 2007年4月 2011年4月 2011年8月 2012年4月 2012年10月 2014年4月 2017年4月 2017年6月 2018年4月	大協株式会社（現 ダイキョーニシカワ株式会社）入社 当社 製造本部付 部長 当社 製造本部 副本部長 当社 経営本部長 当社 執行役員 経営管理本部長 当社 執行役員 経営本部長 当社 常務執行役員 営業本部長 当社 専務執行役員 購買本部長 当社 取締役専務執行役員 購買本部長 当社 取締役専務執行役員（現任）	(注) 3	16,414

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	出原 正博	1954年2月15日	1976年4月 株式会社日本不動産銀行（現 株式会社 あおぞら銀行）入行 1998年6月 株式会社自重堂入社 常任顧問 1998年9月 同社 取締役 2000年9月 同社 代表取締役専務 2002年9月 同社 代表取締役社長 2006年7月 株式会社玄海ソーイング代表取締役社長 （現任） 2010年7月 株式会社自重堂 代表取締役 2010年9月 同社 代表取締役副会長 2011年10月 株式会社ジェイアイディ代表取締役会長 （現任） 2014年9月 株式会社自重堂 取締役相談役（現任） 2015年6月 当社 取締役（現任）	(注)3	
取締役	佐々木 茂喜	1959年7月28日	1982年4月 オタフクソース株式会社入社 1996年11月 同社 取締役営業本部大阪支店 支店長 2002年10月 同社 専務取締役（兼）技術生産本部 本部長 2003年10月 同社 専務取締役 営業本部長 （兼）お多福醸造株式会社 代表取締役 社長 2005年10月 同社 代表取締役社長 （兼）ユニオンソース株式会社 代表取 締役会長 2015年10月 オタフクホールディングス株式会社 代表取締役社長（現任） 2017年6月 当社 取締役（現任）	(注)3	
取締役	向井 武司	1962年3月14日	1986年3月 マツダ株式会社入社 2006年4月 同社 車両技術部長 2010年9月 オートアライアンス（タイランド） Co.,Ltd. 副社長 2013年1月 マツダ株式会社 防府工場副工場長 2015年4月 同社 執行役員 防府工場長 2016年4月 同社 執行役員 グローバル品質担当 2017年4月 同社 執行役員 グローバル品質担当、コ スト革新担当補佐 2018年4月 同社 常務執行役員 グローバル品質担 当、コスト革新担当補佐 2019年4月 同社 常務執行役員 グローバル生産・グ ローバル物流・コスト革新担当 2019年6月 当社 取締役（現任） 2021年4月 マツダ株式会社 専務執行役員 グローバ ル生産・グローバル物流・コスト革新担 当（現任）	(注)3	
取締役	村田 治子	1968年4月18日	2011年7月 あゆみ監査法人 入所 2012年8月 公認会計士登録 2012年11月 税理士登録 2012年12月 村上治子公認会計士・税理士事務所開 設・同所代表者（現任） 2017年7月 長州監査法人社員就任（現任） 2021年6月 当社 取締役（現任） 2021年6月 株式会社中電工 取締役（就任予定）	(注)3	

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
常勤 監査役	繁元 則彦	1959年9月28日	1985年4月 2010年10月 2014年4月 2015年4月 2015年6月	西川化成株式会社(現 ダイキョーニシカワ株式会社)入社 当社 営業本部 第1営業部長 当社 営業本部 副本部長 当社 内部監査室 主席 当社 常勤監査役(現任)	(注)4	5,768
監査役	清宗 一男	1963年2月8日	1986年4月 2005年10月 2008年10月 2010年4月 2013年4月 2015年4月 2018年4月 2020年4月 2020年6月 2020年6月	株式会社広島銀行入行 同行 下松支店長 同行 営業統括部 融資企画室長 同行 融資企画部 融資企画室長 同行 本川支店長 同行 大手町支店長 同行 執行役員 呉支店長 (兼)呉市役所出張所長 委嘱 同行 常務執行役員 同行 取締役常務執行役員(現任) 当社 監査役(現任)	(注)4	
監査役	藤本 圭子	1972年11月5日	2000年10月 2016年4月 2017年10月 2020年6月 2021年4月 2021年6月	第二東京弁護士会弁護士登録 広島弁護士会副会長 エセックス大学(英国)ロースクール客員研究員 岩元法律事務所入所(現任) 日本弁護士連合会理事(現任) 当社 監査役(現任)	(注)4	
計						90,369

- (注) 1 取締役 出原 正博、佐々木 茂喜、向井 武司及び村田 治子は、社外取締役であります。
- 2 監査役 清宗 一男及び藤本 圭子は、社外監査役であります。
- 3 取締役の任期は、選任後1年以内に終了する最終の事業年度に関する定時株主総会の終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、選任後4年以内に終了する最終の事業年度に関する定時株主総会の終結の時までであります。
- 5 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役2名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (株)
澤 俊治	1960年3月26日	1982年4月 2007年4月 2010年7月 2011年10月 2014年4月 2015年4月 2017年4月 2019年4月	西川化成株式会社(現 ダイキョーニシカワ株式会社)入社 三伸化工株式会社 常務取締役 製造本部長 当社 品質本部 広島品質管理部 部長 三伸化工株式会社 代表取締役社長 当社 品質本部 本部長 当社 執行役員 品質本部 本部長 大協西川東陽汽車部件(南京)有限公司 董事長兼総経理(兼)当社 執行役員 当社 執行役員(現任)	6,185
谷 宏子	1955年7月3日	1982年11月 1989年8月 2004年6月 2018年7月 2019年7月 2020年6月	監査法人朝日会計社(現 有限責任 あずさ監査法人)入所 公認会計士登録 あずさ監査法人(現 有限責任 あずさ監査法人)社員就任 谷公認会計士事務所開設(現任) 長州監査法人代表社員就任(現任) 九州電力株式会社 取締役(監査等委員) (現任)	

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

氏名	職名
岡田 成二	常務執行役員兼DaikyoNishikawa USA Inc.取締役社長
河崎 広	常務執行役員経営企画本部長
野田 穂積	常務執行役員兼三伸化工株式会社代表取締役社長
畑石 光生	常務執行役員製造本部長
川上 博之	常務執行役員兼エイエフティ 株式会社代表取締役社長
石田 裕	常務執行役員営業本部長
澤 俊治	執行役員
内田 昭利	執行役員兼DaikyoNishikawa Mexicana,S.A. de C.V.取締役社長 DaikyoNishikawa Mexicana Operaciones,S.A. de C.V.取締役社長
三舟 滋治	執行役員技術本部長
宮原 裕	執行役員開発本部長
柏原 輝彦	執行役員品質本部長
松尾 拓典	執行役員兼DaikyoNishikawa USA Inc.副社長

社外役員の状況

当社の社外取締役は4名、社外監査役は2名であり、主として経営的な見地から人選を行っております。

社外取締役 出原正博は、会社経営に関する豊富な経験及び幅広い見識を当社に反映し、また独立した立場から監督するために社外取締役に選任しております。当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役 佐々木茂喜は、食品業界経営者としての豊富な知識・経験に基づき、新しい視点で中立的・客観的な助言や提言をいただくと判断し、社外取締役に選任しております。当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

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

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

社外取締役 村田治子は、公認会計士及び税理士としての豊富な知識・経験に基づき、中立的・客観的な助言や提言をいただくと判断し、社外取締役に選任しております。当社と同氏の間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役 清宗一男は、企業経営等に関する豊富な知識、経験を当社の監査体制に活かすために社外監査役に選任しております。

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

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

社外取締役及び社外監査役の中から独立役員を選任するための独立性要件については、当社独自の「社外役員の独立性要件」を策定し、この独立性要件基準に該当する社外取締役及び社外監査役を独立役員として届け出ております。独立役員として届け出るにあたっては、当社独自に定める「社外役員の独立性要件」が独立性の判断

基準として問題ないことを確認し、取締役会において決議しております。

当社の「社外役員の独立性要件」は以下各号のいずれの基準にも該当しない者を、独立性を有する者と判断しております。

1. 以下のいずれにも該当しない者、及び以下のいずれにも勤務経験のない者
 - (1) 当社及びその子会社
 - (2) 当社の総議決権数の10%以上を所有する主要株主
 - (3) 当社の連結売上高の10%以上を占める主要な取引先
 - (4) 取引先の連結売上高の10%以上の金額を当社から支払っている取引先
 - (5) 当社の連結総資産の10%以上の金額を借り入れている主要な借入先又はメインバンク
 - (6) 当社の会計監査人である監査法人
 - (7) 当社の主幹事証券である証券会社
 - (8) 当社から役員報酬以外に、1,000万円以上の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家又は法律専門家（当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、当該団体に帰属する者をいう。）
2. 2親等以内の近親者が、現在又は過去5年間に、以下のいずれにも該当しない者
 - (1) 当社に勤務している者
 - (2) 子会社の業務執行者並びに業務執行でない取締役及び会計参与
 - (3) 上記1の(8)に該当する者
 - (4) 上記1の(2)から(7)のいずれかの業務執行者

社外取締役又は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

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

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

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

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社は、常勤監査役1名、社外監査役2名の3名体制であり、株主の負託を受けた独立の機関として職務遂行を監査することで、会社の健全な経営と社会的信用の維持向上に努めております。

監査役は、取締役の職務執行について、監査役会が定める監査基準及び分担に従い、監査を実施しており、必要に応じて取締役及び執行役員等に対して、業務執行に関する報告を求めております。また、監査役は、定期的に監査役会を実施し、他の監査役と連携してその職務を遂行するとともに、会計監査人からは期初に監査計画の説明を受け、期中に適宜監査状況を聴取し、期末に監査結果の報告を受ける等、密接な連携を図っております。

当事業年度において監査役会を原則月1回のほか必要に応じて随時開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

役職名	氏名	出席状況(出席率)
常勤監査役	繁元 則彦	17回 / 17回 (100%)
監査役	安村 和幸	16回 / 17回 (94%)
監査役	廣田 亨	3回 / 4回 (75%)
監査役	清宗 一男	13回 / 13回 (100%)

監査役会においては、監査報告の作成、常勤監査役の選定及び解職、監査の方針・業務及び財産の状況の調査の方法その他監査役の職務の執行に関する事項の決定を主な検討事項としています。また、会計監査人の選解任又は不再任に関する事項や、会計監査人の報酬等に対する同意等、監査役会の決議による事項について検討を行っております。

また、常勤監査役は、監査役会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁

書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しております。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けております。また、内部統制システムについて、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明しております。会計監査人に対しても、独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めています。

内部監査の状況

内部監査は、内部監査年間計画表にもとづき内部監査室(6名)が、業務遂行組織から独立した客観的な観点で、重要性及びリスクを考慮して実施し、毎月定例で代表取締役に対して報告や提言を行っております。

また、内部監査室は監査役の要望に応じて、監査役及び会計監査人にその適正性や合理性について意見を求める等の連携を持ちながら監査業務を行っております。(年2回)

内部監査室は、監査役に対し、定期的(月1回)に監査計画に基づいて実施された業務監査結果の報告を行うことで連携を図っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

b. 継続監査期間

14年間

c. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員： 前田貴史

指定有限責任社員 業務執行社員： 河合聡一郎

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、その他7名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

当社は以下の基準に該当する監査法人を会計監査人として選定しております。

- ・独立の立場を保持し、かつ適正な監査を実施することができる監査法人
- ・当社と同規模以上の企業に対する監査実績を有する監査法人
- ・当社のグローバル事業展開に対応することができる海外ネットワークを有する監査法人

当社の会計監査人に必要とされる独立性、専門性及び品質管理体制等について確認し、当社の会計監査が適正に行われる体制を備えているものと判断しております。

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項に定める事由に該当すると判断した場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。

また、監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある等、その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任又は不再任を目的とする議案を監査役会が定め、取締役会は当該決定に基づき、当該議案を株主総会に提出いたします。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、担当部門への監査法人への対応並びに監査法人とのミーティング及び監査現場の立会を通じて、監査法人が監査品質を維持し、適切に監査しているかを監査役会が定めた評価基準に従い、評価しております。なお、監査法人の独立性と専門性については「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する実務指針」に基づき、毎年確認を行っております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)

提出会社	45		44	
連結子会社	4		4	
計	49		48	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬（a.を除く）

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社		3		3
連結子会社	5	1	8	1
計	5	5	8	4

（前連結会計年度）

当社及び連結子会社における非監査業務の内容は、移転価格に関する税務アドバイザリー業務等です。

（当連結会計年度）

当社及び連結子会社における非監査業務の内容は、移転価格に関する税務アドバイザリー業務等です。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

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

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、取締役、社内関係部署及び会計監査人より必要な資料の入手、報告を受けたうえで、会計監査人の監査計画の内容、職務執行状況及び報酬見積りの算出根拠について確認し検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は役員の報酬等の額及びその算定方法の決定に関する方針を社内規程において定めており、その内容については、代表取締役社長、独立社外取締役3名及び独立社外監査役1名が構成員となる指名報酬委員会にて事前に審議し、その結果を尊重した上で、取締役については取締役会にて、監査役については監査役会にて決定することとしております。

当社の取締役（社外取締役を除く）の報酬は、基本報酬、賞与及び非金銭報酬である株式報酬により構成されております。株式報酬は、当社の取締役（社外取締役を除く）に対し、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬を付与することとしております。社外取締役及び監査役の報酬については、業務執行から独立した立場にあることから基本報酬のみとしております。

当社の役員の報酬等の額は、従業員給与とのバランス、経営内容等を考慮し、株主総会で決議された報酬枠の範囲内において、取締役については取締役会にて、監査役については監査役会にて決定することとしております。基本報酬及び譲渡制限付株式報酬については役位毎の基準に応じて、賞与については当社の業績及び各役員の業績への寄与度等を勘案し、個々の役員報酬額を算定しております。

当社の役員の報酬等に関する株主総会決議の内容は以下のとおりであります。

決議年月日	決議内容	対象となる役員の員数（名）
2014年1月9日 臨時株主総会	取締役の報酬限度額は、年額300百万円以内とする。	9
2014年1月9日 臨時株主総会	監査役の報酬限度額は、年額50百万円以内とする。	4
2016年6月24日 第9回定時株主総会	取締役（社外取締役を除く）に対する株式報酬型ストック・オプションの報酬限度額を、取締役の報酬限度額年額300百万円とは別枠で、年額100百万円以内とする。	6
2020年6月19日 第13回定時株主総会	株式報酬型ストック・オプションの報酬枠を廃止し、取締役（社外取締役を除く）に対する譲渡制限付株式を付与するための報酬限度額を年額100百万円以内とする。 第14期事業年度に限り、株式報酬型ストック・オプションからの移行措置として、過去に割当てを受けた未行使の株式報酬型ストック・オプションを保有する者を対象に、放棄した新株予約権の目的である株式数（42,400株）と同数の譲渡制限付株式を付与するための報酬限度額を、上記の譲渡制限付株式を付与するための報酬とは別枠で、年額50百万円以内とする。	5

当事業年度における当社の役員の報酬等の額の決定過程における取締役会の活動は、基本報酬及び譲渡制限付株式報酬については2020年6月19日開催の取締役会決議において、賞与については2021年3月23日の取締役会決議において決定しております。なお、取締役の個人別の具体的な報酬額の決定につきましては、取締役会で承認された社内規程においてその算式を定めており、算出された個人別の具体的な金額を相互に確認する合理性はないことから、取締役会の決議により委任を受けた代表取締役社長である内田成明及び代表取締役副社長である野口悟の2名が、社内規程に基づき算出した結果であることを確認の上決定しておりますので、取締役会はその内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		金銭報酬		非金銭報酬等		
		基本報酬	賞与	ストック オプション	譲渡制限付 株式報酬	
取締役 (社外取締役を除く。)	183	141	27	4	10	6
監査役 (社外監査役を除く。)	20	20				1
社外役員	18	18				6

- (注) 1. 当社の取締役は使用人兼務取締役ではありません。
2. 上記ストックオプション及び譲渡制限付株式報酬は当期における費用計上額を記載しております。
3. 当社は、2016年6月24日開催の第9回定時株主総会において、同株主総会終結の時をもって役員退職慰労金制度を廃止し、引き続き在任する取締役に対しては、役員退職慰労金制度廃止までの在任期間に対応する役員退職慰労金を各氏の退任時に贈呈することを決議しております。
これに基づき、上記のほか、2020年6月19日開催の第13回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名に対して14百万円の役員退職慰労金を支給しております。

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ていないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、取引の維持・強化等の観点から、保有することが直接的もしくは間接的に当社の企業価値の維持・向上に寄与するものと判断される場合に限り、純投資目的以外の目的である投資株式として保有する場合があります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a . 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

純投資目的以外の目的である投資株式については、保有方針との乖離、当社資産への影響、資本コストに見合うリターンやリスク等について担当部門が定期的に検証を行い、その検証結果を取締役会にて報告・審議いたします。

なお、検証・審議の結果、売却が必要と判断した場合には、一部もしくは全部の株式の売却を実施いたします。また、当事業年度末時点の純投資目的以外の目的である投資株式に関する取締役会の審議結果につきましては、以下のとおりとなり、当面は全ての株式を引き続き保有することとしました。

- ・現在、当社が保有している純投資目的以外の目的である投資株式は、全て当社の保有方針に合致している。
- ・取引の強化及び配当利回りなどのリターンは、保有することによるリスクを上回っている。
- ・当社資産状況への影響は軽微である。

ただし、かかる保有方針についても、状況の変化に応じて随時検証を行い、売却が必要と判断した場合には、一部もしくは全部の売却を実施いたします。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	1	6
非上場株式以外の株式	2	652

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
マツダ株式会社	710,600	710,600	(保有目的)取引の維持・強化等 (定量的な保有効果)(注)1	有
	640	406		
株式会社ひろぎ んホールディン グス(注)2	17,500	17,500	(保有目的)取引の維持・強化等 (定量的な保有効果)(注)1	有
	11	7		

(注)1 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の記載が困難であります。保有の合理性は、保有することが直接的もしくは間接的に当社の企業価値の維持・向上に寄与するものと判断して、保有効果が認められることから、すべての株式について保有することは妥当であると判断しております。

(注)2 株式会社広島銀行は、株式移転により2020年10月1日付で、持株会社である株式会社ひろぎんホールディングスを設立しております。この株式移転に伴い、株式会社広島銀行の普通株式1株につき、株式会社ひろぎんホールディングスの普通株式1株の割合で割当を受けております。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更等についての的確に対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、研修等へ参加し最新情報を把握することにより、情報収集を行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	32,529	39,842
受取手形及び売掛金	29,717	28,672
電子記録債権	3,339	3,087
商品及び製品	4,170	1,723
仕掛品	1,216	1,657
原材料及び貯蔵品	4,178	4,018
未収入金	252	75
その他	1,737	1,199
貸倒引当金	2	19
流動資産合計	77,137	80,257
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,3,4 20,125	1,3,4 19,104
機械装置及び運搬具（純額）	1,3,4 14,936	1,3,4 13,531
工具、器具及び備品（純額）	1 2,826	1 2,551
土地	3 12,425	3 12,381
リース資産（純額）	1,3 5,890	1,3 4,641
建設仮勘定	12,141	20,956
有形固定資産合計	68,346	73,167
無形固定資産		
	767	741
投資その他の資産		
投資有価証券	2 1,765	2 2,411
長期貸付金	389	129
繰延税金資産	1,664	819
その他	809	1,900
貸倒引当金	396	133
投資その他の資産合計	4,233	5,128
固定資産合計	73,347	79,037
資産合計	150,484	159,295

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	25,579	24,823
短期借入金	5 1,757	5 1,694
1年内返済予定の長期借入金	3,6 2,912	3,6 2,272
リース債務	3,344	2,807
未払金	5,235	7,106
未払費用	547	580
未払法人税等	848	203
賞与引当金	1,945	2,157
製品保証引当金	1,482	390
環境対策引当金	482	507
災害損失引当金	15	15
設備関係支払手形	318	96
圧縮未決算特別勘定	-	997
その他	2,537	1,902
流動負債合計	47,007	45,557
固定負債		
長期借入金	3,6 17,658	3,6 29,241
リース債務	2,089	1,431
退職給付に係る負債	2,891	2,663
役員退職慰労引当金	13	15
株式報酬引当金	-	6
資産除去債務	151	152
繰延税金負債	123	217
その他	161	119
固定負債合計	23,089	33,848
負債合計	70,096	79,405
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,426	5,426
資本剰余金	10,835	10,721
利益剰余金	62,992	63,542
自己株式	4,415	4,229
株主資本合計	74,838	75,461
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	172	6
為替換算調整勘定	2,694	1,684
退職給付に係る調整累計額	219	188
その他の包括利益累計額合計	2,302	1,866
新株予約権	89	-
非支配株主持分	3,156	2,562
純資産合計	80,387	79,889
負債純資産合計	150,484	159,295

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
売上高	182,219	150,234
売上原価	2 163,780	1,2 136,690
売上総利益	18,438	13,544
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	2,109	1,729
給料及び手当	2,048	1 2,222
賞与引当金繰入額	199	211
退職給付費用	117	69
役員退職慰労引当金繰入額	1	1
研究開発費	2 1,112	1,2 1,050
その他	3,853	1 3,802
販売費及び一般管理費合計	9,443	9,087
営業利益	8,995	4,456
営業外収益		
受取利息	164	123
受取配当金	25	14
貸倒引当金戻入額	264	263
持分法による投資利益	454	400
補助金収入	27	55
為替差益	12	149
借入手数料戻入額	-	161
その他	172	105
営業外収益合計	1,121	1,273
営業外費用		
支払利息	415	315
シンジケートローン手数料	169	2
その他	31	24
営業外費用合計	616	342
経常利益	9,500	5,386
特別利益		
受取保険金	-	2,065
雇用調整助成金	-	1 115
新株予約権戻入益	-	42
固定資産売却益	3 317	3 40
投資有価証券売却益	0	-
特別利益合計	318	2,264
特別損失		
環境対策引当金繰入額	436	630
新型コロナウイルス感染症による損失	-	1 466
固定資産除売却損	4 121	4 110
本社移転費用	430	-
災害による損失	6 112	6 1,893
圧縮未決算特別勘定繰入額	-	997
減損損失	5 1,029	-
投資有価証券評価損	9	-
特別損失合計	2,140	4,097
税金等調整前当期純利益	7,678	3,553
法人税、住民税及び事業税	2,290	881
法人税等調整額	164	714
法人税等合計	2,455	1,595
当期純利益	5,223	1,958

非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失（ ）	315	578
親会社株主に帰属する当期純利益	4,907	2,536

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
当期純利益	5,223	1,958
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	323	165
為替換算調整勘定	411	1,058
退職給付に係る調整額	131	411
持分法適用会社に対する持分相当額	18	29
その他の包括利益合計	1,200	1,452
包括利益	5,424	1,505
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	5,121	2,100
非支配株主に係る包括利益	302	594

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					その他の包括利益 累計額
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金
当期首残高	5,426	10,835	60,351	4,415	72,198	151
当期変動額						
剰余金の配当			2,267		2,267	
親会社株主に帰属する 当期純利益			4,907		4,907	
自己株式の取得					-	
自己株式の処分					-	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						323
当期変動額合計	-	-	2,640	-	2,640	323
当期末残高	5,426	10,835	62,992	4,415	74,838	172

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	為替換算 調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計			
当期首残高	2,281	344	2,088	57	2,856	77,200
当期変動額						
剰余金の配当						2,267
親会社株主に帰属する 当期純利益						4,907
自己株式の取得						-
自己株式の処分						-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	412	125	213	32	300	546
当期変動額合計	412	125	213	32	300	3,186
当期末残高	2,694	219	2,302	89	3,156	80,387

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					その他の包括利益 累計額
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金
当期首残高	5,426	10,835	62,992	4,415	74,838	172
当期変動額						
剰余金の配当			1,985		1,985	
親会社株主に帰属する 当期純利益			2,536		2,536	
自己株式の取得				0	0	
自己株式の処分		114		185	71	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						165
当期変動額合計	-	114	550	185	622	165
当期末残高	5,426	10,721	63,542	4,229	75,461	6

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	為替換算 調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計			
当期首残高	2,694	219	2,302	89	3,156	80,387
当期変動額						
剰余金の配当						1,985
親会社株主に帰属する 当期純利益						2,536
自己株式の取得						0
自己株式の処分						71
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	1,009	407	435	89	594	1,120
当期変動額合計	1,009	407	435	89	594	498
当期末残高	1,684	188	1,866	-	2,562	79,889

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	7,678	3,553
減価償却費	10,716	10,510
減損損失	1,029	-
株式報酬費用	32	25
貸倒引当金の増減額(は減少)	264	245
賞与引当金の増減額(は減少)	89	211
株式報酬引当金の増減額(は減少)	-	6
製品保証引当金の増減額(は減少)	361	1,091
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	97	213
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	1	1
受取利息及び受取配当金	189	137
支払利息	415	315
持分法による投資損益(は益)	454	400
固定資産除売却損益(は益)	196	70
環境対策引当金繰入額	436	630
受取保険金	-	2,065
新株予約権戻入益	-	42
災害損失	112	1,893
圧縮未決算特別勘定繰入額	-	997
本社移転費用	430	-
投資有価証券評価損益(は益)	9	-
投資有価証券売却損益(は益)	0	-
売上債権の増減額(は増加)	3,024	1,051
たな卸資産の増減額(は増加)	591	1,954
仕入債務の増減額(は減少)	882	479
その他	1,079	1,642
小計	23,022	18,187
利息及び配当金の受取額	213	133
利息の支払額	392	316
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	2,989	1,286
災害損失の支払額	60	1,234
環境対策費用の支払額	4	536
本社移転費用の支払額	205	224
保険金の受取額	-	2,065
営業活動によるキャッシュ・フロー	19,584	16,788
投資活動によるキャッシュ・フロー		
長期預金の預入による支出	-	1,217
定期預金の純増減額(は増加)	1,475	97
投資有価証券の売却による収入	4	-
有形固定資産の取得による支出	23,472	16,569
有形固定資産の売却による収入	898	85
無形固定資産の取得による支出	435	163
無形固定資産の売却による収入	0	0
長期貸付金の回収による収入	129	389
その他	20	6
投資活動によるキャッシュ・フロー	24,370	17,567
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	732	74
長期借入れによる収入	5,016	14,772
長期借入金の返済による支出	2,924	2,893
セール・アンド・リースバックによる収入	2,926	2,655

リース債務の返済による支出	4,028	3,909
自己株式の取得による支出	-	0
自己株式の売却による収入	-	0
配当金の支払額	2,268	1,985
非支配株主への配当金の支払額	2	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,012	8,565
現金及び現金同等物に係る換算差額	38	328
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	6,760	7,456
現金及び現金同等物の期首残高	32,270	25,510
現金及び現金同等物の期末残高	1 25,510	1 32,967

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 15社

主要な連結子会社名

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

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社数

2社

会社等の名称

長春万隆大協西川汽車部件有限公司、如陽股份有限公司

(2) 持分法を適用しない関連会社の名称

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、以下の10社の決算日は12月31日であります。

DaikyoNishikawa(Thailand) Co.,Ltd.

DMS Tech Co.,Ltd.

PT.DaikyoNishikawa Tenma Indonesia

帝恩汽車部件(上海)有限公司

大協西川汽車部件(常熟)有限公司

大協西川東陽汽車部件(南京)有限公司

DaikyoNishikawa Korea Co.,Ltd.

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

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

DaikyoNishikawa USA Inc.

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

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

a. 製品、原材料、仕掛品

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

b. 貯蔵品

主として最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

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

- a . 1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)
- b . 2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物
- c . 工具、器具及び備品のうち金型

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15～38年
機械装置	8～10年
工具、器具及び備品	2～5年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

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

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残価保証額を残存価額とする定額法を採用しております。なお、国際財務報告基準を適用している子会社は、IFRS第16号「リース」を適用しており、リースの借手については、原則としてすべてのリースを貸借対照表に資産及び負債として計上しており、資産計上されたリース資産の減価償却方法は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法により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

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

製品保証引当金

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

環境対策引当金

環境対策を目的とした支出に備えるため、当連結会計年度末における支出見込額を計上しております。

災害損失引当金

災害により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

役員退職慰労引当金

一部の連結子会社は、役員(執行役員含む)の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末における要支給額を計上しております。

株式報酬引当金

一部の執行役員への将来の当社株式の交付に備えるため、支給見込み額のうち、当連結会計年度末までに発生していると認められる額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、主として各連結会計年度の発生時に全額費用処理しております。

数理計算上の差異は、主として発生の翌連結会計年度に全額費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

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

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

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

(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。

(重要な会計上の見積り)

1. 固定資産の減損

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

有形固定資産 73,167百万円 無形固定資産 741百万円

減損の兆候があると判断した資産グループについて減損損失の認識を判定した結果、当連結会計年度において減損損失は認識しておりません。

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社グループは、固定資産について、減損の兆候がある場合には減損損失を認識する必要があるかを判断します。

減損の兆候となる主な要素としては、営業活動から生ずる損益またはキャッシュ・フローが継続してマイナスとなる場合、使用範囲または方法について回収可能価額を著しく低下させる変化がある場合、経営環境の著しい悪化、市場価額の著しい下落の場合等があります。

減損会計の適用にあたって概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位によって資産のグルーピングを行っております。日本においては、減損の兆候がある場合、割引前将来キャッシュ・フローを算定し、その金額が資産グループの帳簿価額を下回るグループについては、当該資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上します。

回収可能価額の算定においては、正味売却価額または使用価値により測定しており、正味売却価額は処分見込額等合理的な見積りにより評価し、使用価値については将来キャッシュ・フローに基づき算定しております。将来キャッシュ・フローは、主要顧客の需要予測を仮定して作成した事業計画を基礎として、経営者の最善の見積りと判断により決定しておりますが、これらの仮定は将来の不確実な経済条件の変動の結果により影響を受ける可能性があり、見直しが必要となった場合、翌連結会計年度以降の連結財務諸表において認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

当連結会計年度において、土地の市場価格が著しく下落していることにより減損の兆候があると判断した当社八本松工場については、減損損失の認識を判定した結果、割引前将来キャッシュ・フローの総額が資産の帳簿価額（有形固定資産5,714百万円、無形固定資産151百万円）を上回ったことから減損損失は認識しておりません。

なお、同様の理由により減損の兆候があると判断したその他の生産拠点についても、減損損失の認識の判定の結果、減損損失は認識しておりません。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従い、2022年3月期の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、2022年3月期の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用します。当該期首利益剰余金に与える影響は軽微であります。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

なお、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容を記載しておりません。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

当社グループでは、第1四半期連結会計期間に新型コロナウイルス感染症による業績への著しい影響がありましたがその後緩やかに回復しております。翌連結会計年度以降は、新型コロナウイルス感染症による影響は一定期間継続し当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があるものの、現時点において会計上の見積りに重要な影響を与えるものではないと判断しております。

なお、今後の新型コロナウイルス感染症の状況や経済への影響が変化した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(連結貸借対照表関係)

1 有形固定資産から直接控除した減価償却累計額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
建物及び構築物	18,401百万円	19,479百万円
機械装置及び運搬具	37,732 "	40,256 "
工具、器具及び備品	16,492 "	17,270 "
リース資産	6,753 "	6,719 "
計	79,379百万円	83,726百万円

2 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
投資有価証券(株式)	1,345百万円	1,752百万円

3 担保資産及び担保付債務

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
建物及び構築物	3,786百万円 (1,819百万円)	3,586百万円 (1,733百万円)
機械装置及び運搬具	2,419 " (2,419 ")	1,851 " (1,851 ")
リース資産	203 " (- ")	200 " (- ")
土地	8,621 " (5,223 ")	8,614 " (5,216 ")
計	15,031百万円 (9,462百万円)	14,252百万円 (8,801百万円)

(注) 上記のうち()内書は工場財団抵当を示しております。

(2) 担保付債務

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	1,609百万円	1,609百万円
長期借入金	10,835 "	9,225 "
計	12,445百万円	10,835百万円

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

4 有形固定資産の取得価額から控除している国庫補助金による圧縮記帳額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
建物及び構築物	12百万円	12百万円
機械装置及び運搬具	215 "	88 "
	227百万円	100百万円

5 当座貸越契約及び貸出コミットメント

(1) 当社及び連結子会社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。

当座貸越契約に基づく連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
当座貸越極度額	6,100百万円	17,395百万円
借入実行残高	900 "	900 "
差引額	5,200百万円	16,495百万円

(2) 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため当連結会計年度においては取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。

コミットメントライン契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
貸出コミットメントの総額	3,000百万円	3,000百万円
借入実行残高	- "	- "
差引額	3,000百万円	3,000百万円

上記コミットメントライン契約には各事業年度の純資産額及び経常損益が一定金額以上であることを約する財務制限条項が付されております。

6 財務制限条項

(1) 連結子会社であるDaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.は、取引銀行とシンジケートローン契約を締結しており、各事業年度の純資産額及び税引前損益が一定金額以上であることを約する財務制限条項が付されております。

財務制限条項が付されている借入実行残高は次のとおりであります。

タームローン契約 (DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
借入実行残高	1,449百万円	672百万円

(2) 連結子会社であるDaikyoNishikawa USA Inc.は、取引銀行とシンジケートローン契約を締結しており、2025年12月決算期以降の各事業年度の純資産額が一定金額以上であること及び2023年12月決算期以降の各事業年度の税引前損益が一定金額以上であることを約する財務制限条項が付されております。

財務制限条項が付されている借入実行残高は次のとおりであります。

タームローン契約 (DaikyoNishikawa USA Inc.)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
借入実行残高	5,039百万円	18,904百万円

(連結損益計算書関係)

1 新型コロナウイルス感染症に関する事項

新型コロナウイルス感染症に対する政府・自治体からの休業要請に伴い発生した固定費等466百万円を「新型コロナウイルス感染症による損失」として特別損失に計上しております。また、休業を実施したことにより支給した休業手当等について雇用調整助成金の特例措置の適用を受けた金額746百万円のうち、特別損失に対応した金額115百万円については特別利益に計上し、630百万円については販売費及び一般管理費並びに当期製造費用から控除しております。

2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
2,968百万円	2,603百万円

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物及び構築物	86百万円	17百万円
機械装置及び運搬具	4 "	6 "
工具、器具及び備品	1 "	0 "
土地	226 "	16 "
計	317百万円	40百万円

4 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物及び構築物	9百万円	13百万円
機械装置及び運搬具	26 "	71 "
工具、器具及び備品	85 "	25 "
リース資産	0 "	- "
建設仮勘定	0 "	- "
無形固定資産	0 "	0 "
計	121百万円	110百万円

5 減損損失

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

場所	用途	種類
西浦工場 (山口県防府市)	生産設備	建物及び構築物、機械装置及び運搬具、 工具、器具及び備品、無形固定資産

当社グループは、原則として、減損会計の適用にあたって概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位によって資産のグルーピングを行っております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスで、資産グループの帳簿価額を全額回収できる可能性が低いと判断したグループについて、当該資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、回収可能価額は、正味売却価額または使用価値により測定しており、正味売却価額は処分見込額等合理的な見積りにより評価し、使用価値については将来キャッシュ・フローに基づき算定しておりますが、割引前将来キャッシュ・フローがマイナスであるため、割引率の記載を省略しております。

(減損損失の内訳)

種類	減損損失(百万円)
建物及び構築物	151

機械装置及び運搬具	805
工具、器具及び備品	26
無形固定資産	45

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

6 災害による損失

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

2020年2月26日に当社八本松工場において火災が発生し、その損失額を計上しております。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

2020年2月26日に当社八本松工場において火災が発生し、また、同年11月16日に当社連結子会社であるエイエフティー株式会社において火災が発生し、その損失額を計上しております。

（災害による損失の内訳）

場所	災害による損失（百万円）
八本松工場 （広島県東広島市）	103
エイエフティー株式会社 （滋賀県蒲生郡竜王町）	1,789

（連結包括利益計算書関係）

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	477百万円	238百万円
組替調整額	9 "	- "
税効果調整前	467 "	238 "
税効果額	143 "	72 "
その他有価証券評価差額金	323 "	165 "
為替換算調整勘定		
当期発生額	411 "	1,058 "
退職給付に係る調整額		
当期発生額	311 "	266 "
組替調整額	506 "	311 "
税効果調整前	195 "	577 "
税効果額	63 "	166 "
退職給付に係る調整額	131 "	411 "
持分法適用会社に対する 持分相当額		
当期発生額	18 "	29 "
その他の包括利益合計	200百万円	452百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末(株)
普通株式	73,896,400	-	-	73,896,400

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(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末(株)
普通株式	3,042,930	-	-	3,042,930

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	ストックオプションとしての新株予約権					89	
合計						89	

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月21日 定時株主総会	普通株式	1,204	17.00	2019年3月31日	2019年6月24日
2019年11月13日 取締役会	普通株式	1,062	15.00	2019年9月30日	2019年12月5日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月19日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,062	15.00	2020年3月31日	2020年6月22日

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末(株)
普通株式	73,896,400	-	-	73,896,400

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(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末(株)
普通株式	3,042,930	80	128,029	2,914,981

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加	80株
ストックオプション行使による減少	9,700株
譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分による減少	118,329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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月19日 定時株主総会	普通株式	1,062	15.00	2020年3月31日	2020年6月22日
2020年11月5日 取締役会	普通株式	922	13.00	2020年9月30日	2020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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月18日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,206	17.00	2021年3月31日	2021年6月21日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
現金及び預金	32,529百万円	39,842百万円
投資その他の資産の「その他」に 含まれる長期預金	- "	1,217 "
預入期間3か月超の定期預金	7,018 "	8,093 "
現金及び現金同等物	25,510百万円	32,967百万円

(リース取引関係)

1. 当社、国内子会社及び北米子会社における所有権移転外ファイナンス・リース取引並びにIFRS第16号「リース」適用子会社におけるリース資産

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主に生産設備及び工具器具備品であります。

無形固定資産

ソフトウェアであります。

(2) リース資産の減価償却の方法

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

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
1年内	74百万円	74百万円
1年超	188 "	118 "
合計	263百万円	193百万円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

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

また、デリバティブ取引は、為替変動リスク等を回避するために利用し、投機目的での取引は一切行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループにおける与信管理規程及び営業管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先については信用状況を定期的に把握する体制としております。

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

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金（原則として10年以内）及びリース債務は主に設備投資に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利変動リスクに晒されておりますが、現状の低い金利水準を鑑み、前述の「金融商品に対する取組方針」に記載されているような金利変動リスクを回避するためのデリバティブの利用はありません。ただし、今後の金利情勢如何では金利変動リスクを回避するためのデリバティブの導入を検討してまいります。

営業債務、借入金及びリース債務は、流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

デリバティブ取引については、一部の連結子会社において、外貨建ての営業債権債務、借入金等の為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を使用しております。また、デリバティブ取引の執行・管理は、社内規程に従って行っており、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、信用度の高い金融機関とのみ取引を行っております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

(4) 信用リスクの集中

当連結会計年度末における営業債権残高のうち、49.8%は特定の大口顧客に対するものであります。

2 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	32,529	32,529	-
(2) 受取手形及び売掛金	29,717	29,717	-
(3) 電子記録債権	3,339	3,339	-
(4) 投資有価証券 其他有価証券	414	414	-
資産 計	66,000	66,000	-
(1) 支払手形及び買掛金	25,579	25,579	-
(2) 短期借入金	1,757	1,757	-
(3) 未払金	5,235	5,235	-
(4) 長期借入金(*)	20,570	20,572	1
(5) リース債務(*)	5,434	5,429	4
負債 計	58,578	58,575	3

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

当連結会計年度（2021年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	39,842	39,842	-
(2) 受取手形及び売掛金	28,672	28,672	-
(3) 電子記録債権	3,087	3,087	-
(4) 投資有価証券 其他有価証券	652	652	-
資産 計	72,255	72,255	-
(1) 支払手形及び買掛金	24,823	24,823	-
(2) 短期借入金	1,694	1,694	-
(3) 未払金	7,106	7,106	-
(4) 長期借入金(*)	31,514	31,478	35
(5) リース債務(*)	4,238	4,234	4
負債 計	69,377	69,337	39

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

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項
資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、並びに(3) 電子記録債権
 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。

(4) 投資有価証券

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

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、並びに(3) 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。

(4) 長期借入金及び(5) リース債務

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

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

(単位：百万円)

区分	2020年3月31日	2021年3月31日
その他有価証券		
非上場株式等	6	6
関連会社株式等	1,345	1,752
合計	1,351	1,759

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、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2020年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)
現金及び預金	32,529
受取手形及び売掛金	29,717
電子記録債権	3,339
合計	65,585

当連結会計年度(2021年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)
現金及び預金	39,842
受取手形及び売掛金	28,672
電子記録債権	3,087
合計	71,602

(注) 4 短期借入金、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2020年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	1,757	-	-	-	-	-
長期借入金	2,912	2,564	2,591	2,354	2,354	7,793
リース債務	3,344	1,739	199	42	32	76
合計	8,014	4,303	2,790	2,397	2,386	7,869

当連結会計年度(2021年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	1,694	-	-	-	-	-
長期借入金	2,272	4,053	4,290	4,290	4,292	12,314
リース債務	2,807	1,116	210	29	29	44
合計	6,774	5,169	4,501	4,320	4,322	12,359

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	414	662	248
合計	414	662	248

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額6百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2021年3月31日)

(単位:百万円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	11	7	3
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	640	655	14
合計	652	662	10

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額6百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:百万円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
株式	4	0	-
合計	4	0	-

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、有価証券について9百万円(その他有価証券の株式9百万円)減損処理を行っています。

当連結会計年度において、有価証券について減損処理を行ったものはありません。

(デリバティブ取引関係)

重要性が乏しいため注記を省略しております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

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

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付債務の期首残高	8,696	8,780
勤務費用	588	572
利息費用	5	15
数理計算上の差異の発生額	14	15
退職給付の支払額	528	329
その他	4	9
退職給付債務の期末残高	8,780	9,045

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
年金資産の期首残高	5,717	5,889
期待運用収益	169	174
数理計算上の差異の発生額	296	281
事業主からの拠出額	767	369
退職給付の支払額	490	334
その他	22	0
年金資産の期末残高	5,889	6,381

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

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	8,178	8,408
年金資産	5,889	6,381
	2,288	2,026
非積立型制度の退職給付債務	602	637
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,891	2,663
退職給付に係る負債	2,891	2,663
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,891	2,663

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
勤務費用	588	572
利息費用	5	15
期待運用収益	169	174
数理計算上の差異の費用処理額	506	311
確定給付制度に係る退職給付費用	931	725

(5) 退職給付に係る調整額

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

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
数理計算上の差異	195	577
合計	195	577

(6) 退職給付に係る調整累計額

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

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
未認識数理計算上の差異	311	266
合計	311	266

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
債券	61%	56%
株式	11%	24%
一般勘定	14%	12%
その他	14%	8%
合計	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

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

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
割引率	0.1～8.2%	0.2～7.8%
長期期待運用収益率	2.1～3.0%	2.1～3.0%
予想昇給率	2.0～10.0%	2.0～10.0%

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度111百万円、当連結会計年度113百万円であり
ます。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションにかかる費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費	32百万円	4百万円

2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額

	前連結会計年度	当連結会計年度(注)
新株予約権戻入益	百万円	42百万円

(注) 権利不行使により失効した金額83百万円に、当該ストック・オプションの権利不行使に対応して付与された譲渡制限付株式報酬制度に関する費用を控除した純額を特別利益に表示しております。

3. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	2016年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役(社外取締役を除く) 6名 当社執行役員(取締役である者を除く) 9名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 18,400株
付与日	2016年7月15日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2016年7月16日～2046年7月15日

	2017年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役(社外取締役を除く) 6名 当社執行役員(取締役である者を除く) 9名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 18,800株
付与日	2017年7月14日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2017年7月15日～2047年7月14日

	2018年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役(社外取締役を除く) 6名 当社執行役員(取締役である者を除く) 9名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 16,200株
付与日	2018年7月13日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2018年7月14日～2048年7月13日

	2019年新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役(社外取締役を除く) 6名 当社執行役員(取締役である者を除く) 12名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 41,700株
付与日	2019年7月12日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2019年7月13日～2049年7月12日

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(2021年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	2016年 新株予約権	2017年 新株予約権	2018年 新株予約権	2019年 新株予約権
権利確定前(株)				
前連結会計年度末				
付与				
失効				
権利確定				
未確定残				
権利確定後(株)				
前連結会計年度末	11,900	15,800	16,200	41,700
権利確定				
権利行使	1,300	2,100	1,900	4,400
失効	10,600	13,700	14,300	37,300
未行使残				

単価情報

	2016年 新株予約権	2017年 新株予約権	2018年 新株予約権	2019年 新株予約権
権利行使価格(円)	1	1	1	1
行使時平均株価(円)	506	492	490	491
付与日における公正な評価単価(円)	1,184	1,504	1,437	795

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

権利確定条件が付されていないため、付与数がそのまま権利確定数となります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	877百万円	796百万円
賞与引当金	580 "	645 "
繰越欠損金(注)2	211 "	564 "
減損損失	530 "	448 "
開業費	- "	247 "
連結に伴う時価評価差額	211 "	211 "
環境対策引当金	147 "	154 "
製品保証引当金	452 "	119 "
賞与に係る法定福利費	91 "	102 "
一括償却資産	108 "	75 "
連結会社間内部利益消去	126 "	68 "
減価償却超過額	72 "	54 "
未払事業税	82 "	49 "
貸倒引当金	120 "	44 "
その他有価証券評価差額金	75 "	2 "
税務売上認識	131 "	- "
その他	376 "	251 "
繰延税金資産小計	4,196百万円	3,836百万円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	211 "	545 "
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	624 "	851 "
評価性引当額小計(注)1	835 "	1,397 "
繰延税金資産合計	3,360百万円	2,439百万円
繰延税金負債		
関係会社留保金に係る税効果	940百万円	1,013百万円
連結に伴う時価評価差額	509 "	506 "
減価償却	172 "	141 "
固定資産圧縮積立金	87 "	87 "
リース資産	63 "	41 "
資産除去債務に対応する資産	24 "	23 "
未収事業税	- "	2 "
その他	21 "	21 "
繰延税金負債合計	1,819百万円	1,837百万円
繰延税金資産の純額	1,540百万円	602百万円

(注) 1. 評価性引当額が561百万円増加しております。この増加の主な内容は、連結子会社エイエフティ 株式会社において税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を517百万円、連結子会社DaikyoNishikawa USA Inc.において開業費に係る評価性引当額を247百万円認識したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	-	-	-	-	-	211	211百万円
評価性引当額	-	-	-	-	-	211	211 "
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	- "

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	-	-	-	-	-	564	564百万円
評価性引当額	-	-	-	-	-	545	545 "
繰延税金資産	-	-	-	-	-	18	18 "

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
交際費等永久に損金算入されない項目	1.2%	1.5%
住民税均等割等	0.4%	0.7%
税額控除	4.9%	2.3%
持分法による投資利益	1.8%	3.4%
評価性引当額の増減額	0.3%	17.3%
子会社との税率差異	1.9%	1.6%
留保金課税	10.5%	2.0%
その他	1.7%	0.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.0%	44.9%

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社グループは主に自動車部品を製造・販売しており、国内においては当社及び国内子会社が、海外においては中国・韓国、アセアン（タイ、インドネシア）、中米・北米（メキシコ、アメリカ）の各地域を海外子会社が担当しております。各海外子会社はそれぞれ独立した経営単位であり、取り扱う製品について各地域の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社は製造・販売体制を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「日本」、「中国・韓国」、「アセアン」及び「中米・北米」の4つを報告セグメントとしております。

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

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

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	連結 財務諸表 計上額 (注)2
	日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米	合計		
売上高							
外部顧客への売上高	145,491	5,975	13,334	17,417	182,219	-	182,219
セグメント間の内部売上高又は振替高	5,555	3,084	2,319	117	11,077	11,077	-
計	151,046	9,060	15,654	17,535	193,297	11,077	182,219
セグメント利益又は損失()	7,745	422	1,393	515	9,044	48	8,995
セグメント資産	119,418	8,124	14,107	22,124	163,773	13,289	150,484
セグメント負債	52,976	2,444	2,921	12,917	71,260	1,163	70,096
その他の項目							
減価償却費	8,907	325	678	823	10,734	18	10,716
受取利息	37	42	85	0	166	2	164
支払利息	239	50	15	116	421	6	415
持分法投資利益	454	-	-	-	454	-	454
持分法適用会社への投資額	1,345	-	-	-	1,345	-	1,345
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	15,764	402	445	8,401	25,012	-	25,012

(注) 1 セグメント利益又は損失()の調整額、セグメント資産及びセグメント負債の調整額は、セグメント間取引消去

であります。

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

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	連結 財務諸表 計上額 (注)2
	日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米	合計		
売上高							
外部顧客への売上高	113,774	5,380	8,221	22,857	150,234	-	150,234
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,214	1,828	1,659	4	5,706	5,706	-
計	115,989	7,208	9,881	22,862	155,941	5,706	150,234
セグメント利益	2,176	385	397	1,382	4,341	114	4,456
セグメント資産	117,241	8,554	12,865	33,535	172,197	12,902	159,295
セグメント負債	51,737	2,482	1,971	24,089	80,281	876	79,405
その他の項目							
減価償却費	8,651	348	619	890	10,510	0	10,510
受取利息	16	42	64	0	123	0	123
支払利息	205	42	4	103	355	39	315
持分法投資利益	400	-	-	-	400	-	400
持分法適用会社への投資額	1,752	-	-	-	1,752	-	1,752
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	5,206	209	247	11,347	17,011	-	17,011

(注) 1 セグメント利益の調整額、セグメント資産及びセグメント負債の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

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

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米	合計
145,491	5,975	13,334	17,417	182,219

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米		合計
			メキシコ	アメリカ	
47,143	2,725	3,397	7,541	7,538	68,346

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
マツダ株式会社	110,603	日本
ダイハツ工業株式会社	20,894	日本
Mazda Motor Manufacturing de Mexico, S.A. de C.V.	16,521	中米・北米

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

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

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米		合計
			メキシコ	アメリカ	
113,774	5,380	8,221	22,852	5	150,234

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米		合計
			メキシコ	アメリカ	
43,517	2,565	2,836	6,594	17,653	73,167

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
マツダ株式会社	82,989	日本
Mazda Motor Manufacturing de Mexico, S.A. de C.V.	21,977	中米・北米
ダイハツ工業株式会社	18,741	日本

【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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					全社・消去	合計
	日本	中国・韓国	アセアン	中米・北米	合計		
減損損失	1,029				1,029		1,029

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1株当たり純資産額	1,088円74銭	1,089円41銭
1株当たり当期純利益	69円27銭	35円75銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	69円20銭	-

(注) 1 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

(注) 2 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

項目	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	4,907	2,536
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(百万円)	4,907	2,536
普通株式の期中平均株式数(株)	70,853,470	70,943,341
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(百万円)	-	-
普通株式増加数(株)	69,743	-
(うち新株予約権(株))	(69,743)	-
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	80,387	79,889
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	3,246	2,562
(うち新株予約権(百万円))	(89)	-
(うち非支配株主持分(百万円))	(3,156)	(2,562)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	77,141	77,327
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式 の数(株)	70,853,470	70,981,419

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,757	1,694	2.0	
1年以内に返済予定の長期借入金	2,912	2,272	1.3	
1年以内に返済予定のリース債務	3,344	2,807	2.6	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	17,658	29,241	1.3	2022年3月15日～ 2032年5月31日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	2,089	1,431	2.6	2022年4月30日～ 2027年9月23日
其他有利子負債				
合計	27,762	37,447		

- (注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額は、以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	4,053	4,290	4,290	4,292
リース債務	1,116	210	29	29

【資産除去債務明細表】

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

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	27,118	62,999	106,248	150,234
税金等調整前 四半期(当期)純利益又は四半 期純損失() (百万円)	1,846	304	2,002	3,553
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益又は四半 期純損失() (百万円)	2,675	159	1,339	2,536
1株当たり四半期 (当期)純利益又は四半期純損 失() (円)	37.76	2.25	18.88	35.75

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は 四半期純損失() (円)	37.76	35.46	21.11	16.87

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	18,785	19,203
受取手形	367	414
電子記録債権	3,332	3,020
売掛金	1 25,781	1 26,031
製品	295	401
仕掛品	934	1,361
原材料及び貯蔵品	2,769	2,750
前払費用	104	65
未収入金	1 162	1 1,085
その他	1 474	1 155
貸倒引当金	2	1
流動資産合計	53,006	54,489
固定資産		
有形固定資産		
建物	2 13,159	2 12,755
構築物	2 615	2 570
機械及び装置	2 7,264	2 7,334
車両運搬具	329	235
工具、器具及び備品	1,735	1,447
土地	2 10,733	2 10,725
リース資産	4,550	3,538
建設仮勘定	4,633	3,213
有形固定資産合計	43,021	39,821
無形固定資産		
ソフトウェア	394	306
その他	27	23
無形固定資産合計	422	330
投資その他の資産		
投資有価証券	420	659
関係会社株式	13,076	13,076
関係会社長期貸付金	389	129
繰延税金資産	2,530	2,018
その他	142	86
貸倒引当金	392	130
投資その他の資産合計	16,166	15,840
固定資産合計	59,609	55,991
資産合計	112,615	110,481

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	212	205
買掛金	1 22,685	1 22,221
1年内返済予定の長期借入金	2 1,824	2 1,824
リース債務	3,210	2,677
未払金	1 3,388	1 4,370
未払法人税等	607	178
賞与引当金	1,606	1,860
製品保証引当金	1,482	390
環境対策引当金	482	507
災害損失引当金	15	15
設備関係支払手形	265	57
その他	1 347	1 1,853
流動負債合計	36,127	36,161
固定負債		
長期借入金	2 11,906	2 10,082
リース債務	1,739	1,200
退職給付引当金	1,969	2,163
株式報酬引当金	-	6
その他	95	67
固定負債合計	15,711	13,520
負債合計	51,838	49,682
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,426	5,426
資本剰余金		
資本準備金	5,229	5,229
その他資本剰余金	1,996	1,882
資本剰余金合計	7,226	7,112
利益剰余金		
利益準備金	85	85
その他利益剰余金		
配当準備積立金	60	60
研究開発積立金	150	150
固定資産圧縮積立金	199	198
別途積立金	4,942	4,942
繰越利益剰余金	47,183	47,059
利益剰余金合計	52,621	52,496
自己株式	4,415	4,229
株主資本合計	60,859	60,805
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	172	6
評価・換算差額等合計	172	6
新株予約権	89	-
純資産合計	60,777	60,799
負債純資産合計	112,615	110,481

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当事業年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
売上高	2 150,213	2 114,984
売上原価	2 137,570	1,2 106,756
売上総利益	12,643	8,227
販売費及び一般管理費	2,3 6,297	1,2,3 5,818
営業利益	6,345	2,409
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	2 131	2 225
貸倒引当金戻入額	264	263
受取賃貸料	2 117	2 123
為替差益	-	30
補助金収入	14	29
その他	2 112	2 111
営業外収益合計	641	783
営業外費用		
支払利息	229	198
賃貸費用	102	116
為替差損	2	-
その他	29	18
営業外費用合計	363	332
経常利益	6,623	2,859
特別利益		
受取保険金	-	419
雇用調整助成金	-	1 115
新株予約権戻入益	-	42
固定資産売却益	312	1
投資有価証券売却益	0	-
特別利益合計	313	580
特別損失		
本社移転費用	430	-
環境対策引当金繰入額	436	630
新型コロナウイルス感染症による損失	-	1 231
固定資産除売却損	29	11
災害による損失	112	103
投資有価証券評価損	5	-
減損損失	1,029	-
特別損失合計	2,043	976
税引前当期純利益	4,893	2,463
法人税、住民税及び事業税	1,540	164
法人税等調整額	307	438
法人税等合計	1,233	602
当期純利益	3,660	1,860

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金			利益剰余金
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金
当期首残高	5,426	5,229	1,996	7,226	85
当期変動額					
剰余金の配当					
固定資産圧縮積立金の積立					
固定資産圧縮積立金の取崩					
当期純利益					
自己株式の取得					
自己株式の処分					
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	-	-	-
当期末残高	5,426	5,229	1,996	7,226	85

	株主資本					
	利益剰余金					
	その他利益剰余金					利益剰余金 合計
	配当準備積立金	研究開発積立金	固定資産圧縮積立 金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	60	150	26	4,942	45,963	51,228
当期変動額						
剰余金の配当					2,267	2,267
固定資産圧縮積立金の積立			173		173	-
固定資産圧縮積立金の取崩			0		0	-
当期純利益					3,660	3,660
自己株式の取得						
自己株式の処分						
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	173	-	1,219	1,392
当期末残高	60	150	199	4,942	47,183	52,621

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計		
当期首残高	4,415	59,466	154	154	57	59,678
当期変動額						
剰余金の配当		2,267				2,267
固定資産圧縮積立金の 積立		-				-
固定資産圧縮積立金の 取崩		-				-
当期純利益		3,660				3,660
自己株式の取得		-				-
自己株式の処分		-				-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			326	326	32	294
当期変動額合計	-	1,392	326	326	32	1,098
当期末残高	4,415	60,859	172	172	89	60,777

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金			利益剰余金
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金
当期首残高	5,426	5,229	1,996	7,226	85
当期変動額					
剰余金の配当					
固定資産圧縮積立金の積立					
固定資産圧縮積立金の取崩					
当期純利益					
自己株式の取得					
自己株式の処分			114	114	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	114	114	-
当期末残高	5,426	5,229	1,882	7,112	85

	株主資本					
	利益剰余金					
	その他利益剰余金					利益剰余金 合計
	配当準備積立金	研究開発積立金	固定資産圧縮積立 金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	60	150	199	4,942	47,183	52,621
当期変動額						
剰余金の配当					1,985	1,985
固定資産圧縮積立金の積立						
固定資産圧縮積立金の取崩			1		1	-
当期純利益					1,860	1,860
自己株式の取得						
自己株式の処分						
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	1	-	123	125
当期末残高	60	150	198	4,942	47,059	52,496

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計		
当期首残高	4,415	60,859	172	172	89	60,777
当期変動額						
剰余金の配当		1,985				1,985
固定資産圧縮積立金の 積立						
固定資産圧縮積立金の 取崩		-				-
当期純利益		1,860				1,860
自己株式の取得	0	0				0
自己株式の処分	185	71				71
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			165	165	89	75
当期変動額合計	185	53	165	165	89	22
当期末残高	4,229	60,805	6	6	-	60,799

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

製品、原材料、仕掛品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

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

1998年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)

2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物

工具、器具及び備品のうち金型

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15～38年

機械及び装置 8年

工具、器具及び備品 2～5年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

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

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 製品保証引当金

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

(4) 環境対策引当金

環境対策を目的とした支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額を計上しております。

(5) 災害損失引当金

災害により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

(6) 退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生の翌事業年度に全額費用処理しております。

過去勤務費用については、発生事業年度に全額費用処理しております。

(7) 株式報酬引当金

一部の執行役員への将来の当社株式の交付に備えるため、支給見込み額のうち、当事業年度末までに発生していると認められる額を計上しております。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

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

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(重要な会計上の見積り)

1. 固定資産の減損

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

有形固定資産 39,821百万円 無形固定資産 330百万円

減損の兆候があると判断した資産グループについて減損損失の認識を判定した結果、当事業年度において減損損失は認識しておりません。

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

連結財務諸表「注記事項（重要な会計上の見積り）1.固定資産の減損」に記載した内容と同一であります。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

当社では、第1四半期会計期間に新型コロナウイルス感染症による業績への著しい影響がありましたがその後緩やかに回復しております。翌事業年度以降は、新型コロナウイルス感染症による影響は一定期間継続し当社の業績に影響を及ぼす可能性があるものの、現時点において会計上の見積りに重要な影響を与えるものではないと判断しております。

なお、今後の新型コロナウイルス感染症の状況や経済への影響が変化した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債(区分掲記したものを除く)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
短期金銭債権	3,016百万円	4,005百万円
短期金銭債務	3,861 "	3,282 "

2 担保資産及び担保付債務

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
建物	3,072百万円	2,923百万円
構築物	220 "	209 "
機械及び装置	2,419 "	1,851 "
土地	8,621 "	8,614 "
計	14,333百万円	13,597百万円

(2) 担保付債務

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	1,609百万円	1,609百万円
長期借入金	10,835 "	9,225 "
計	12,445百万円	10,835百万円

3 保証債務

子会社の金融機関からの借入債務に対し、保証を行っております。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
大協西川東陽汽車部件(南京)有限公司	425百万円	- 百万円
DaikyoNishikawa Mexicana, S.A. de C.V.	943 "	479 "
DaikyoNishikawa USA Inc.	10,012 "	20,372 "
計	11,381百万円	20,852百万円

4 当座貸越契約及び貸出コミットメント

(1) 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。

当座貸越契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
当座貸越極度額	4,500百万円	14,500百万円
借入実行残高	- "	- "
差引額	4,500百万円	14,500百万円

(2) 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため当事業年度においては取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しております。

コミットメントライン契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
貸出コミットメントの総額	3,000百万円	3,000百万円
借入実行残高	- "	- "
差引額	3,000百万円	3,000百万円

上記コミットメントライン契約には各事業年度の純資産額及び経常損益が一定金額以上であることを約する財務制限条項が付されております。

(損益計算書関係)

1 新型コロナウイルス感染症に関する事項

新型コロナウイルス感染症に対する政府・自治体からの休業要請に伴い発生した固定費等231百万円を「新型コロナウイルス感染症による損失」として特別損失に計上しております。また、休業を実施したことにより支給した休業手当等について雇用調整助成金の特例措置の適用を受けた金額630百万円のうち、特別損失に対応した金額115百万円については特別利益に計上し、514百万円については販売費及び一般管理費並びに当期製造費用から控除しております。

2 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
営業取引(収入分)	5,594百万円	2,257百万円
営業取引(支出分)	27,300 "	21,571 "
営業取引以外の取引(収入分)	235 "	379 "
営業取引以外の取引(支出分)	950 "	717 "

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

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
荷造運送費	1,323百万円	1,092百万円
給料及び手当	1,111 "	1,040 "
賞与引当金繰入額	159 "	173 "
減価償却費	208 "	332 "
研究開発費	988 "	961 "
株式報酬引当金繰入額	- "	2 "
おおよその割合		
販売費	27%	25%
一般管理費	73%	75%

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められることから、子会社株式及び関連会社株式の時価を記載しておりません。

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

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
子会社株式	12,707	12,707
関連会社株式	368	368
計	13,076	13,076

(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 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
関係会社株式評価損	886百万円	886百万円
退職給付引当金	600 "	659 "
賞与引当金	489 "	567 "
減損損失	530 "	447 "
環境対策引当金	147 "	154 "
製品保証引当金	452 "	119 "
賞与に係る法定福利費	78 "	90 "
一括償却資産	103 "	73 "
棚卸資産評価損	63 "	65 "
未払事業税	64 "	48 "
貸倒引当金	120 "	40 "
長期未払金(役員退職慰労金)	24 "	15 "
その他有価証券評価差額金	75 "	2 "
その他	189 "	62 "
繰延税金資産小計	3,826百万円	3,234百万円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	- "	- "
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	1,209 "	1,129 "
評価性引当額小計	1,209 "	1,129 "
繰延税金資産合計	2,617百万円	2,105百万円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	87百万円	87百万円
資産除去債務に対応する資産	0 "	0 "
繰延税金負債合計	87百万円	87百万円
繰延税金資産の純額	2,530百万円	2,018百万円

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

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%	0.7%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.4%	2.3%
住民税均等割等	0.5%	0.9%
法人税の特別控除	3.3%	1.5%
評価性引当額の増減額	1.9%	3.3%
その他	0.5%	0.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	25.2%	24.5%

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産						
建物	13,159	306	1	709	12,755	12,444
構築物	615	14	0	59	570	1,289
機械及び装置	7,264	2,447	2	2,374	7,334	27,288
車両運搬具	329	90	0	183	235	1,193
工具、器具及び備品	1,735	912	1	1,199	1,447	15,383
土地	10,733		7		10,725	
リース資産	4,550	2,647	193	3,466	3,538	4,899
建設仮勘定	4,633	4,584	6,004		3,213	
有形固定資産計	43,021	11,003	6,211	7,992	39,821	62,498
無形固定資産						
ソフトウェア	394	31		119	306	
その他	27	28	31	0	23	
無形固定資産計	422	60	31	119	330	

(注) 1 当期増加額のうち、主なものは以下のとおりであります。

リース資産	各工場	新製品対応金型	2,647百万円
機械及び装置	本社工場	塗装設備	1,364 "
機械及び装置	本社工場	射出成型機	589 "
工具、器具及び備品	各工場	新製品対応治具・検査具	419 "

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	395		263	131
賞与引当金	1,606	1,860	1,606	1,860
製品保証引当金	1,482		1,091	390
環境対策引当金	482	630	604	507
災害損失引当金	15			15
株式報酬引当金		6		6

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年4月1日から翌年3月31日まで
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内
基準日	毎年3月31日
剰余金の配当の基準日	毎年9月30日、毎事業年度末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は電子公告としております。 ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行います。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 http://www.daikyonishikawa.co.jp/jp/
株主に対する特典	毎年3月31日現在の株主名簿に記載または記録された、当社株式1単元(100株)以上を保有されている株主を対象とし、以下の基準により株主優待品を贈呈いたします。 継続保有期間3年未満 クオカード 500円 継続保有期間3年以上 クオカード 1,000円 *「継続保有期間3年以上」とは、毎年3月31日現在の株主名簿に記載または記録され、かつ3月31日及び9月30日現在の株主名簿に、同一の株主番号で7回以上連続して記載または記録された場合といたします。なお、継続保有期間の算出は、初回の基準日となる2019年3月31日より開始しております。

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

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第13期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）2020年6月19日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書

2020年6月19日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

事業年度 第14期第1四半期（自 2020年4月1日 至 2020年6月30日）2020年8月5日関東財務局長に提出。

事業年度 第14期第2四半期（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）2020年11月6日関東財務局長に提出。

事業年度 第14期第3四半期（自 2020年10月1日 至 2020年12月31日）2021年2月10日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会の議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

2020年6月23日関東財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第19号（連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象）の規定に基づく臨時報告書

2021年4月8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

2021年6月18日

ダイキョーニシカワ株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

広島事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 前田 貴史

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 河合 聡一郎

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているダイキョーニシカワ株式会社の2020年4月1日から2021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。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイキョーニシカワ株式会社及び連結子会社の2021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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

八本松工場の固定資産の減損損失の認識の要否に関する判断の妥当性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>ダイキョーニシカワ株式会社の2021年3月31日に終了する連結会計年度の連結貸借対照表において、有形固定資産73,167百万円及び無形固定資産741百万円が計上されている。注記事項「(重要な会計上の見積り)1. 固定資産の減損」に記載されているとおり、このうち有形固定資産5,714百万円及び無形固定資産151百万円は、日本セグメントにおける八本松工場の固定資産であり、連結総資産の4%を占めている。</p> <p>固定資産のうち償却資産は定期的に減価償却されるが、減損の兆候があると認められる場合には、資産から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較することによって、減損損失の認識の要否を判定する必要がある。その結果、減損損失の認識が必要と判定された場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、帳簿価額の減少額は減損損失として認識される。</p> <p>ダイキョーニシカワ株式会社は、2020年3月期において広島県東広島市寺家に本社及び本社工場を建設し、本社工場において生産を開始しており、今後、拠点の再編を計画する予定であるが、拠点の再編が進んだ場合には、拠点ごとのキャッシュ・フロー構造が変化する可能性がある。他方、八本松工場は、本社工場と同じ広島県東広島市に位置する。</p> <p>注記事項「(重要な会計上の見積り)1. 固定資産の減損」に記載のとおり、八本松工場は土地の市場価格が著しく下落しているため、当連結会計年度において、減損損失の認識の要否の判定が行われているが、見積られた割引前将来キャッシュ・フローの総額が資産の帳簿価額を上回ったことから、減損損失は認識していない。当該判定に用いられる将来キャッシュ・フローは、主要顧客の需要予測を仮定して経営者が作成した事業計画を基礎としているが、将来の不確実な経済条件の変動の結果により影響を受ける可能性があり、この経営者の仮定が将来キャッシュ・フローの見積りに重要な影響を及ぼす。</p> <p>以上から、当監査法人は、八本松工場の固定資産の減損損失の認識の要否に関する判断の妥当性が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>当監査法人は、八本松工場の固定資産の減損損失の認識の要否に関する判断の妥当性を評価するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価 固定資産の減損損失の認識の要否の判定に関連する内部統制の整備及び運用状況の有効性を評価した。その際は、事業計画に含まれる主要な仮定である主要顧客の需要予測と整合しない不合理な仮定が事業計画に採用されることを防止又は発見するための統制に特に焦点を当てた。</p> <p>(2) 将来キャッシュ・フローの見積りの合理性の評価 八本松工場の将来キャッシュ・フローの見積りの基礎となる事業計画の合理性を評価するため、経営企画責任者に対する質問及び関連資料の閲覧等を行い、当該計画の作成に当たって経営者が採用した仮定の妥当性を検討した。これには、以下の手続が含まれる。</p> <p>事業計画における主要顧客の需要予測について、主要顧客からの内示その他の関連情報と比較し、その整合性を確認した。また、過去の需要予測と実績推移を比較し、その合理性を評価した。</p> <p>本社及び本社工場の建設に伴う拠点の再編に関して、八本松工場の将来キャッシュ・フローの見積りに重要な影響を与える具体的な計画が、2021年3月31日時点及びそれ以降監査報告書日までの期間に決定されていないことを経営企画責任者に質問するとともに、事業計画との整合性を確認した。</p> <p>過去の事業計画の達成状況と計画との差異の原因の検討を踏まえて、事業計画に対する一定の不確実性を織り込んだ場合の減損損失の認識の要否の判定に与える余裕度を検討した。</p>

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及

び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、ダイキョーニシカワ株式会社の2021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。

当監査法人は、ダイキョーニシカワ株式会社が2021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、全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。

監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。

- ・ 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。
- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年6月18日

ダイキョーニシカワ株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

広島事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 前田 貴史

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 河合 聡一郎

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているダイキョーニシカワ株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第14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。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイキョーニシカワ株式会社の2021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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

八本松工場の固定資産の減損損失の認識の要否に関する判断の妥当性

個別財務諸表の監査報告書に記載すべき監査上の主要な検討事項「八本松工場の固定資産の減損損失の認識の要否に関する判断の妥当性」は、連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項「八本松工場の固定資産の減損損失の認識の要否に関する判断の妥当性」と実質的に同一の内容である。このため、個別財務諸表の監査報告書では、これに関する記載を省略する。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

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 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。