

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成29年6月30日

【事業年度】 第6期(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

【会社名】 宮越ホールディングス株式会社

【英訳名】 Miyakoshi Holdings, Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 宮越邦正

【本店の所在の場所】 東京都大田区大森北一丁目23番1号

【電話番号】 03(3298)7111(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役 板倉啓太

【最寄りの連絡場所】 東京都大田区大森北一丁目23番1号

【電話番号】 03(3298)7111(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役 板倉啓太

【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2期	第3期	第4期	第5期	第6期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
営業収益 (百万円)	5,405	5,599	2,245	1,365	1,235
経常利益 (百万円)	274	534	510	382	733
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	166	304	1,404	614	376
包括利益 (百万円)	263	577	2,272	645	62
純資産額 (百万円)	2,680	3,249	5,594	6,220	8,004
総資産額 (百万円)	12,200	12,868	15,879	16,143	15,113
1株当たり純資産額 (円)	159.73	190.65	311.17	352.52	375.43
1株当たり当期純利益 金額 (円)	10.74	19.62	90.41	39.53	22.54
自己資本比率 (%)	20.3	23.0	30.4	33.9	48.2
自己資本利益率 (%)	7.0	11.2	36.0	11.9	5.9
株価収益率 (倍)	30.3	13.2	5.9	9.7	22.0
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	395	482	25	612	135
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	112	85	206	490	446
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	304	0	49	24	25
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	147	761	1,082	1,122	1,303
従業員数 (人)	113	95	44	41	40

- (注) 1. 第5期より「売上高」の表示を「営業収益」に変更しております。  
 2. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。  
 3. 第4期における親会社株主に帰属する当期純利益、包括利益及び純資産額等の大幅な増加は、固定資産の一部を譲渡したことによるものであります。  
 4. 第4期以降の営業収益の大幅な減少は、電気機器等の製造販売事業の縮小によるものであります。  
 5. 第6期において、Pasific State Holdings Ltd.を割当先とする第三者割当(デット・エクイティ・スワップ)により3,880,000株の新株発行を行っております。これにより、資本金及び資本準備金が増加したため、純資産及び自己資本比率が増加しております。  
 6. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次		第2期	第3期	第4期	第5期	第6期
決算年月		平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
営業収益	(百万円)	153	181	209	262	310
経常利益	(百万円)	21	46	79	103	150
当期純利益	(百万円)	19	44	66	102	138
資本金	(百万円)	2,000	2,000	2,000	2,000	2,925
発行済株式総数	(千株)	15,534	15,534	15,534	15,534	19,414
純資産額	(百万円)	3,920	3,964	4,030	4,133	6,122
総資産額	(百万円)	11,769	11,843	11,917	12,048	12,116
1株当たり純資産額	(円)	252.38	255.24	259.48	266.10	315.37
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額)	(円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益 金額	(円)	1.27	2.86	4.25	6.61	8.28
自己資本比率	(%)	33.3	33.5	33.8	34.3	50.5
自己資本利益率	(%)	0.5	1.1	1.7	2.5	2.7
株価収益率	(倍)	255.9	90.3	125.6	58.1	60.0
配当性向	(%)					
従業員数	(人)	4	5	4	5	5

(注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

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

3. 第6期において、Pasific State Holdings Ltd.を割当先とする第三者割当(デット・エクイティ・スワップ)により3,880,000株の新株発行を行っております。これにより、資本金及び資本準備金が増加したため、純資産及び自己資本比率が増加しております。

## 2 【沿革】

当社は、平成23年10月3日に宮越商事株式会社（現商号 クラウン株式会社）の単独株式移転により、持株会社として設立されました。

年月	概要
平成23年10月	宮越商事株式会社（現商号 クラウン株式会社）（現・連結子会社）が単独株式移転により「宮越ホールディングス株式会社」を設立。 宮越ホールディングス株式会社の株式を東京証券取引所（市場第一部）及び大阪証券取引所（市場第一部）に上場。
平成27年4月	現地法人「皇冠投資管理有限公司」（現・連結子会社）を香港に設立。
平成28年4月	現地法人「科浪（深セン）商務有限公司」（現・連結子会社）を深セン市前海に設立。

クラウン株式会社（旧商号 宮越商事株式会社）（株式移転完全子会社）の沿革は以下のとおりであります。

年月	概要
昭和23年5月	会社設立。一般無線電機器部品品の製造販売を開始。
昭和30年4月	ポータブルラジオの製造を開始するとともに「CROWN」ブランドで輸出を開始。
昭和35年4月	商号をクラウン株式会社(英文：CROWN RADIO CORPORATION)に変更。
昭和36年10月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
昭和40年5月	白黒テレビの製造を開始。
昭和43年11月	大阪証券取引所市場第二部に株式を上場。
昭和44年10月	東京、大阪証券取引所市場第一部に指定。
昭和45年5月	カラーテレビの製造を開始。
昭和60年7月	英文名商号をCROWN CORPORATION に変更。
昭和62年10月	東京証券取引所市場第二部上場の「田尻機械工業株式会社」を吸収合併。
平成5年10月	商号を宮越商事株式会社(英文：MIYAKOSHI CORPORATION)に変更。
平成17年11月	現地法人「隆邦医药貿易有限公司」（現・連結子会社）を中国に設立。
平成17年12月	現地法人「CROWN PRECISION (HK) CO.,LTD.」（現・連結子会社）の株式を取得。
平成18年1月	現地法人「深セン皇冠（中国）電子有限公司」（現・連結子会社）の株式を取得。
平成23年9月	東京証券取引所（市場第一部）及び大阪証券取引所（市場第一部）での株式の上場廃止。
平成23年10月	単独株式移転により持株会社「宮越ホールディングス株式会社」を設立。
平成24年7月	商号をクラウン株式会社(英文：CROWN CORPORATION)に変更。

### 3 【事業の内容】

当社は、平成23年10月3日付で、宮越商事株式会社（現商号 クラウン株式会社）が単独株式移転により同社の完全親会社として設立した純粋持株会社であります。

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、宮越ホールディングス株式会社（当社）及び連結子会社7社により構成され、「不動産開発及び賃貸管理」を主な事業としております。

事業における当社及び関係会社の位置付けは次のとおりであります。

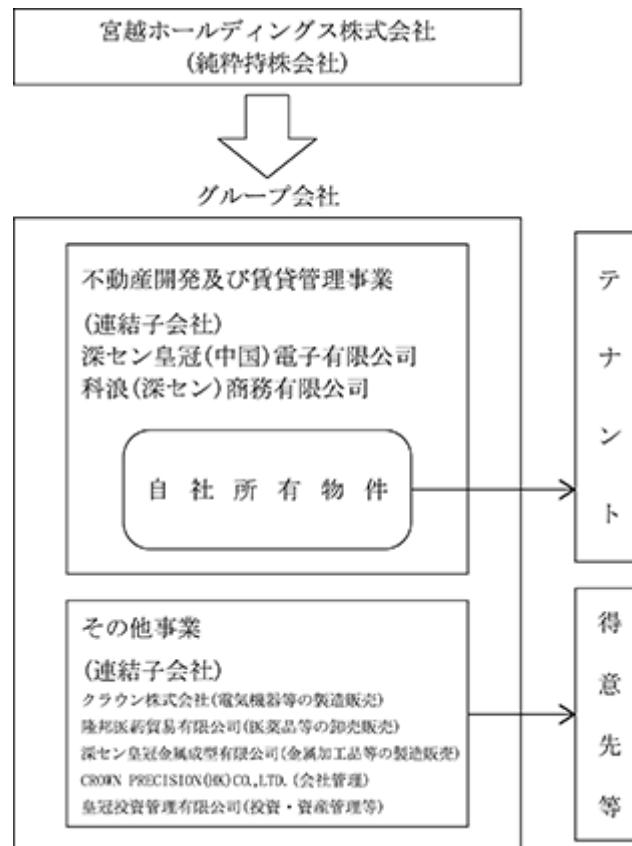
区 分	会 社 名
持株会社	宮越ホールディングス株式会社（当社）
不動産開発及び賃貸管理事業	深セン皇冠(中国)電子有限公司（連結子会社）
	科浪(深セン)商務有限公司（連結子会社）
その他事業	クラウン株式会社（連結子会社）
	隆邦医薬貿易有限公司（連結子会社）
	深セン皇冠金属成型有限公司（連結子会社）
	CROWN PRECISION(HK)CO., LTD.（連結子会社）
	皇冠投資管理有限公司（連結子会社）

(注) 1. その他事業には電気機器等の製造販売、医薬品等の卸売販売、金属加工品等の製造販売、投資・資産管理等の事業が含まれています。

2. CROWN PRECISION(HK)CO.,LTD.は深セン皇冠金属成型有限公司の持株会社であります。

当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これによりインサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

事業の系統図は次のとおりであります。



## 4 【関係会社の状況】

## (1) 連結子会社

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
クラウン株式会社 (旧商号 宮越商事株式会社)	東京都大田区	100百万円	電気機器等の 製造販売	所有100.0	当社に対し金銭の貸付を行っております。 役員の兼任等・・・2名
深セン皇冠(中国) 電子有限公司	中国広東省深セン市	USD 1,500万	不動産開発及 び賃貸管理	所有 90.0 (90.0)	当社が経営指導を行っております。 役員の兼任等・・・2名
隆邦医葯貿易 有限公司	中国吉林省長春市	510百万円	医薬品及び医 療器具等の卸 販売	所有100.0 (100.0)	当社が経営指導を行っております。 役員の兼任等・・・2名
深セン皇冠金属 成型有限公司	中国広東省深セン市	USD 300万	金属加工品の 製造販売	所有 67.0 (67.0)	役員の兼任等・・・2名
CROWN PRECISION (HK)CO.,LTD.	Causeway Bay, Hong Kong	HKD 50万	深セン皇冠金 属成型有限公 司の管理運営	所有100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・1名
皇冠投資管理 有限公司	Causeway Bay, Hong Kong	HKD 150万	投資・資産管 理等	所有100.0	
科浪(深セン)商 務有限公司	中国広東省深セン市	人民元100万	コンサルティ ング・不動産 賃貸管理	所有100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・1名

(注) 1. 「議決権の所有割合」の( )内は間接所有割合を内数で示しております。

- クラウン株式会社、深セン皇冠(中国)電子有限公司、隆邦医葯貿易有限公司、深セン皇冠金属成型有限公司は特定子会社に該当します。
- CROWN PRECISION(HK)CO.,LTD.は債務超過会社であり、平成28年12月時点で債務超過額は284百万円でありませぬ。
- 当社グループは単一セグメントであるためセグメント情報を開示しておりませんが、当社の連結売上高に占める深セン皇冠(中国)電子有限公司の売上高の割合が100分の90を超えているため、主要な損益情報等の記載を省略しております。

## (2) その他の関係会社

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
株式会社クラウン ユナイテッド	東京都大田区	10百万円	投資事業	(被所有) 28.3	役員の兼任等・・・2名

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成29年3月31日現在

事業の名称	従業員数(名)
不動産開発及び賃貸管理	36
本社管理	4
合計	40

(注) 1. 当社グループの報告セグメントは、不動産開発及び賃貸管理の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数については記載を省略しております。

2. 従業員数は就業人員であり、嘱託社員を含めております。

## (2) 提出会社の状況

平成29年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
5	45.6	3.4	5,374

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、嘱託社員を含めております。

2. 平均年間給与は、基準外賃金を含んでおります。

3. 提出会社の従業員は、1名が不動産開発及び賃貸管理事業に属しており、4名が本社管理に属していません。

## (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度における当社グループをとりまく経済環境は、景気が緩やかな回復基調にあるものの、英国のEU離脱、米国の政権移行、株式や為替の不安定な市場動向など、今後の世界経済に与える不確実性は、多岐にわたり、景気の先行き不透明な状況が続いていくものと思われます。一方で、当社グループの主要な事業拠点である中国深セン市は、国際都市として堅実な経済成長を続け、物価、不動産価格の上昇率は他の地域に比べ、いずれも高い伸び率を示し、不動産賃貸市場におきましても底堅い需要に支えられ、市況は好調に推移しております。

このような状況下、当社グループは深セン市における不動産の賃貸管理及び開発事業に経営資源を集中し、所有物件（建物114千㎡・土地127千㎡）の効率的な活用とハイレベルな運用管理を行うことにより、稼働率の高い安定した収益基盤の強化を図り業績の拡大を目指してまいりました。

この結果、当連結会計年度における営業収益は1,235百万円（前期比9.5%減）、営業利益723百万円（前期比15.1%増）、経常利益733百万円（前期比91.7%増）、親会社株主に帰属する当期純利益376百万円（前期比38.7%減）を計上いたしました。

#### 不動産開発事業について

中国深セン市は、人口1,800万人を擁し、中央政府が進める次世代の現代サービス産業の高度化を担うべく、ハイテク・情報・金融等を基盤とした国際都市への転換を図り、香港、マカオを一体化した一大経済圏の中心に位置する中国華南地区の中心都市として発展を続けております。

深セン皇冠（中国）電子有限公司（以下「皇冠電子」という。）は、市の中心にあたる福田区に位置し、官公庁に近く、交通インフラ（主要幹線道路、地下鉄駅、高速道路IC、市最大のバスターミナル等）等、都市機能が集中した付加価値の高いエリアに所在しています。現在、皇冠電子は、オフィス、商業施設、レジデンスなどで構成する大型総合都市開発事業を進めており、日本をはじめ海外の先進的建設技術や運営管理を導入し、深セン市経済発展のモデルとなる都市開発を目指しております。

当該開発事業は、深セン市の重大プロジェクトとして中国政府をはじめとした国内外の多方面にわたる企業・団体から協賛を受け、深セン市政府関係部門と協議を図りながら、開発申請に向け事業計画の策定を進め、当該プロジェクトをグループの成長戦略の柱に位置付けております。

当社グループは、「不動産開発及び賃貸管理事業」のみの単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、前連結会計年度末に比べ180百万円増加し、1,303百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金は、135百万円減少（前期は612百万円の増加）いたしました。これは、営業利益等により資金が増加した一方で、法人税の支払いにより資金が減少したこと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）

投資活動による資金は、446百万円増加（前期は490百万円の減少）いたしました。これは主に、定期預金の解約によるものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金は、25百万円減少（前期は24百万円の減少）いたしました。これは借入金の返済によるものであります。

なお、「事業の状況」に記載の金額には、消費税等は含まれておりません。



## 2 【仕入、成約及び販売の状況】

当社グループは、不動産開発及び賃貸管理を主な事業としているため、仕入実績、成約状況について記載すべき事項はありません。

### 売上の状況

当連結会計年度における売上実績は、次のとおりであります。

なお、当社グループは、「不動産開発及び賃貸管理」の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

区分	金額(百万円)	前期比(%)
不動産賃貸管理収入	1,235	9.5
合計	1,235	9.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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、広い視野に立った透明性の高い企業活動を推進し、公平、公正かつ誠実な取引により、適正な利潤を確保することによって株主及び取引先などすべてのステークホルダーの期待に応え、内部統制システムの確立した経営を行うことにより、継続的な業績向上に努め、社会に貢献することを経営の基本方針としております。

なお、株主価値を重視する観点から、一株当たりの当期純利益（EPS）及び自己資本利益率（ROE）を経営指標としており、具体的な目標値をEPS50円、ROEを10%超に設定しております。

また、中長期的な経営戦略といたしましては、当社グループは、平成23年10月に純粋持株会社へ移行し、グループ全体の持株会社と事業を遂行する各事業会社を明確に区分してコーポレート・ガバナンスを確立し、グループ企業の経営効率と企業価値の向上を目指しています。

現在、当社グループは、中国事業に経営資源を重点的に投入しておりますが、今後子会社の深セン皇冠（中国）電子有限公司が保有する不動産（土地127千㎡、建物114㎡）の再開発を予定しており、日本や欧米の先端技術を導入した総合都市開発に1000億円以上を投資する予定であります。

このような状況下、当社グループにおいて対処すべき主な課題は、以下のとおりであります。

純粋持株会社体制におけるコーポレート・ガバナンスの確立と経営資源の有効活用による企業価値の向上。

内部統制システムの構築により、取締役・使用人の職務の執行が法令および定款・諸規程に適合することを確保し、あらゆるリスクの総括的な管理の徹底。

中国深セン市における都市総合開発への多額な投資にあたり、有効的な成果を得るため、コンプライアンスの徹底と人材の確保など組織体制を強化し、グループの経営資源を重点的に投入する必要がある。

## 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

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

### (1) 不動産総合開発について

当社グループが進めている総合都市開発は、現時点において総建設費は約1000億円で、全てが完成するまで約8年程度の建設期間を見込んでおり、建設予定地を分割して工期を分散させるなどの方法により、リスクを分散しておりますが、開発が進むにつれ、現有の賃貸建物物件を取り壊すため、一時的に営業収益が減少する可能性があります。

### (2) 為替リスクについて

当社グループは、今後中国をはじめとした東南アジアを中心に、投資事業を進めてまいり所存でありますが、新興国である投資先の国の経済状況等によって起因する為替リスクが、投資案件の評価に影響を与えることがあります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

当社は、平成29年4月7日開催の取締役会において、保有する債権の一部について譲渡することを決議いたしました。また、平成29年6月2日開催の取締役会において、第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）により、新株式を発行することを決議いたしました。

詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 注記事項（重要な後発事象）」及び「2 財務諸表等（1）財務諸表 注記事項（重要な後発事象）」をご参照ください。

## 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づいて作成されております。この連結財務諸表は、当社グループの平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する連結会計年度の経営成績並びに連結キャッシュ・フローの状況等を適正に表示しております。

### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度における当社グループの経営成績は、営業収益1,235百万円（前期比9.5%減）、営業利益723百万円（前期比15.1%増）、経常利益733百万円（前期比91.7%増）、親会社株主に帰属する当期純利益376百万円（前期比38.7%減）となりました。

なお、当社グループの報告セグメントは、不動産開発及び賃貸管理の単一セグメントであるためセグメント別の記載を省略しております。

経営成績に影響を与えた要因につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要（1）業績」をご参照ください。

### (3) 経営成績に重要な影響を与える要因及び経営戦略の現状と見通し

当社グループの今後の経営成績に重要な影響を与える要因としては、当社グループが海外への投資を積極的に進めるにあたり、米国の金利緩和の縮小、ヨーロッパにおける金融不安など様々な経済状況に起因した為替の大きな変動は、資産評価や投資コストに直結し、また、中国深セン市における都市総合開発は、長期にわたり多額な資金を投下するプロジェクトであり、金利負担や為替の変動が、経営成績に重要な影響を与える要因となります。

### (4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

#### 資金調達

当社グループにおいて、必要資金は、自己資金のほか、金融機関からの借入などの外部資金も利用しております。また、深セン市における不動産開発などのプロジェクト資金につきましては、その都度市場等から調達を行う方針であります。

#### 財政状態

当連結会計年度末における資産総額は、前連結会計年度末に比べ1,029百万円減少し、15,113百万円となりました。この主な要因は、固定資産の売却に係る税金の納付により預金が減少したことによるものであります。

負債総額は、前連結会計年度末に比べ2,813百万円減少し、7,108百万円となりました。この主な要因は、債務の株式化による長期借入金の減少及び連結子会社の未払法人税等の減少によるものであります。

純資産総額は、前連結会計年度末に比べ1,784百万円増加し、8,004百万円となりました。この主な要因は、第三者割当増資（債務の株式化）による新株式の発行により、資本金及び資本剰余金が増加したことによるものであります。

#### キャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2)キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

#### (5) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループの経営陣は、グループを取り巻く事業環境における最新情報の分析により経営戦略を樹立し、迅速に対応しております。

経営者の問題意識と今後の方針につきましては、「第2 事業の状況 3 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおりであります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度において、特記すべき設備投資額はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

当連結会計年度末において、特記すべき設備はありません。なお、本社事務所は賃借しており、当連結会計年度における賃借料は20百万円であります。

##### (2) 国内子会社

当連結会計年度末において、特記すべき設備はありません。

##### (3) 在外子会社

平成28年12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 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地使用 権(面積 127千㎡)	その他	合計	
深セン皇冠 (中国)電子 有限公司	本社・事務所 (中国広東省 深セン市)	不動産開発及び 賃貸管理	賃貸 設備	0	1	1,169	13	1,184	35

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

特記すべき事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

## 1 【株式等の状況】

## (1) 【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	60,000,000
計	60,000,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年6月30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	19,414,943	19,414,943	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	19,414,943	19,414,943		

(注) 発行済株式のうち3,880,000株は、平成28年12月12日に実施した債権（金銭債権1,850,760,000円）の現物出資（デット・エクイティ・スワップ）により発行されたものであります。

## (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成28年12月12日(注)	3,880	19,414	925	2,925	925	1,925

(注) 有償第三者割当（現物出資（デット・エクイティ・スワップ）による第三者割当増資）

発行価格 477円

資本組入額 238円50銭

割当先 Pacific State Holdings Limited

## (6) 【所有者別状況】

平成29年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数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		
					個人以外	個人			
株主数 (人)		15	36	28	40	7	3,353	3,479	-
所有株式数 (単元)		6,229	2,542	56,031	94,809	63	34,355	194,029	12,043
所有株式数 の割合(%)		3.21	1.31	28.88	48.86	0.03	17.71	100.00	-

(注) 1. 自己株式398株は、「個人その他」に3単元、「単元未満株式の状況」に98株含まれております。

2. 「その他の法人」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が44単元含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成29年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社クラウンユニテッド	東京都大田区大森北1丁目23番1号	5,498	28.34
パシフィック ステート ホールディングス リミテッド (常任代理人 リーディング証券㈱)	Unit 1503, 15/F., 8 Jordan Road, Kowloon, Hong Kong (東京都中央区新川1丁目8-8)	3,880	19.99
アジアン スカイ インベストメンツ リミテッド (常任代理人 リーディング証券㈱)	42 Cameron Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong (東京都中央区新川1丁目8-8)	2,070	10.66
キロ パワー リミテッド (常任代理人 ㈱みずほ銀行決済営業部)	Kai Tak Commercial Building 317-319 Des Voeux Road Central Hong Kong (東京都港区港南2丁目15-1)	1,024	5.27
サイノ ブライト リミテッド (常任代理人 シティバンク銀行㈱)	216 Main Street, RoadTown, Tortola, B.V.I (東京都新宿区新宿6丁目27番30号)	530	2.73
フォーチュン スプライト ホールディングス リミテッド (常任代理人 シティバンク銀行㈱)	Des Voeux Road Central, Hong Kong (東京都新宿区新宿6丁目27番30号)	500	2.57
ハムフォード オーバーシーズ リミテッド (常任代理人 ㈱みずほ銀行決済営業部)	Leighton Road, Causeway Bay, Hong Kong (東京都港区港南2丁目15-1)	488	2.51
アトランティック ジャンボ リミテッド (常任代理人 香港上海銀行東京支店カス トディ業務部)	Harcourt Road, Central Hong Kong (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	325	1.67
KGI ASIA LIMITED - CLIENT ACCOUNT (常任代理人 香港上海銀行東京支店カス トディ業務部)	41/F Central Praza, 18 Harbour, wanchai, Hong Kong (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	208	1.07
日本証券金融株式会社	中央区日本橋茅場町1丁目2番10号	160	0.82
計		14,685	75.64

(注) パシフィック ステート ホールディングス リミテッドは、平成28年12月12日の当社第三者割当増資のため発行した株式を引き受けたことにより、新たに主要株主となっております。なお、当該主要株主の異動については、平成28年12月12日付で臨時報告書を提出しております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 19,402,600	194,026	
単元未満株式	普通株式 12,043		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	19,414,943		
総株主の議決権		194,026	

- (注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が4,400株含まれております。  
また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数44個が含まれております。  
2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式98株が含まれております。

【自己株式等】

平成29年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 宮越ホールディングス 株式会社	東京都大田区大森北 一丁目23番1号	300		300	0.00
計		300		300	0.00

保有期間等の確約を所得者と締結している株式の移動について

当社は、平成28年12月12日の第三者割当(デット・エクイティ・スワップ)により発行した株式の取得者(パシフィックステートホールディングスリミテッド)から、(株)東京証券取引所の規則に基づき、平成28年12月12日から2年間、当社株式の全部又は一部を譲渡した場合には、直ちに当社へ報告する旨の確約を得ております。

なお、当該株式につきましては、当該日から本有価証券報告書提出日までの間に株式の移動は行われておりません。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	398		398	

(注) 当期間における保有自己株式には、平成29年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

## 3 【配当政策】

配当政策の基本的な方針は、株主の皆様への長期的、安定的な利益還元が重要であると考え、業績に対応した配当を実施する所存であります。一方で、企業体質の強化及び今後の中国における不動産開発等の事業拡大における資金需要に備え、内部留保の充実を図ることが重要であると考えております。

また、毎事業年度における配当は、中間配当及び期末配当の年2回とし、これら配当の決定機関は取締役会であります。

当事業年度の配当につきましては、誠に遺憾ながら無配とさせていただきますが、内部留保資金の用途につきましては、不動産開発などのプロジェクト資金として投入させていただき所存であります。

## 4 【株価の推移】

## (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第2期	第3期	第4期	第5期	第6期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	455	380	1,669	885	637
最低(円)	239	233	232	276	332

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成28年10月	11月	12月	平成29年1月	2月	3月
最高(円)	546	535	584	520	520	501
最低(円)	495	464	493	494	483	477

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。



## 5 【役員の状況】

男性5名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数
代表取締役 会長兼社長		宮越 邦正	昭和16年2月6日生	昭和41年5月 東邦電器製作所 創業 代表 昭和43年7月 東邦電器(株) 設立 代表取締役社長 昭和56年6月 (株)クラウンユナイテッド 代表取締役社長 (現) 平成5年6月 クラウン(株) 代表取締役会長 (現) 平成13年6月 宮越商事(株)(現 クラウン(株)) 代表取締役社長 (現) 平成17年11月 隆邦医薬貿易有限公司 董事長 平成23年10月 当社 代表取締役会長兼社長 (現) 平成23年10月 深セン皇冠(中国)電子有限公司 董事長 (現) 平成26年3月 深セン皇冠(中国)電子有限公司 総経理 (現)	(注)2	株
常務取締役	管理 本部長	板倉 啓太	昭和24年2月23日生	昭和63年6月 (株)クラウンユナイテッド 取締役 (現) 平成5年2月 クラウン(株) 入社 管理部長 平成5年6月 クラウン(株) 取締役経理部長 平成7年1月 宮越商事(株)(現 クラウン(株)) 取締役管理本部長 (現) 平成17年11月 隆邦医薬貿易有限公司 董事 (現) 平成23年10月 当社 取締役経営企画部長 平成23年10月 深セン皇冠(中国)電子有限公司 董事 平成23年10月 深セン皇冠金属成型有限公司 董事総経理 (現) 平成24年6月 当社 常務取締役 (現) 平成29年4月 深セン皇冠(中国)電子有限公司 董事 (現)	(注)2	1,000株
取締役 (監査等委員)		田村 幸治	昭和26年5月10日生	平成18年11月 (株)日本食糧新聞社 常務取締役 ニッショク映像(株) 社長 平成20年11月 (株)日本食糧新聞社 専務取締役 平成24年11月 (株)日本食糧新聞社 常勤監査役 平成26年11月 (株)日本食糧新聞社 常勤顧問 平成27年6月 当社 取締役(監査等委員) (現)	(注)3	株
取締役 (監査等委員)		宮越 盛也	昭和44年10月18日生	昭和63年4月 (株)プリンスホテル 入社 平成5年5月 日本通運(株) 入社 平成14年6月 (株)タスク 常務取締役 平成18年6月 (株)タスク 専務取締役 平成22年5月 (株)タスク 代表取締役社長 (現) 平成24年6月 (株)ビオカ 代表取締役社長 (現) 平成26年6月 当社 非常勤監査役 平成27年6月 当社 取締役(監査等委員) (現)	(注)3	2,200株

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数
取締役 (監査等委員)		段 鳳 林	昭和39年 5月31日生	昭和63年 1月	中国鞍山鋼鉄集団公司 総経理助理	(注)3	6,000株
				平成10年 3月	中国鞍山鋼鉄建設集団公司 副総経理		
				平成11年 4月	中国鞍山鋼鉄汽車公司 副総経理		
				平成19年 7月	中国鞍山鋼鉄建設集団機械化公司 総経理助理		
				平成21年 1月	中国鞍山鋼鉄建設集団機械化公司 副総経理		
				平成23年 2月	中国鋼鉄協会調査研究員 (現)		
				平成27年 6月	当社 取締役(監査等委員) (現)		
計							9,200株

- (注) 1. 取締役田村幸治、宮越盛也及び段鳳林は、社外取締役であります。  
 2. 監査等委員以外の取締役の任期は、平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 3. 監査等委員である取締役の任期は、平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 4. 監査等委員会の体制は次のとおりであります。  
 委員長 田村幸治 委員 宮越盛也 委員 段鳳林

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

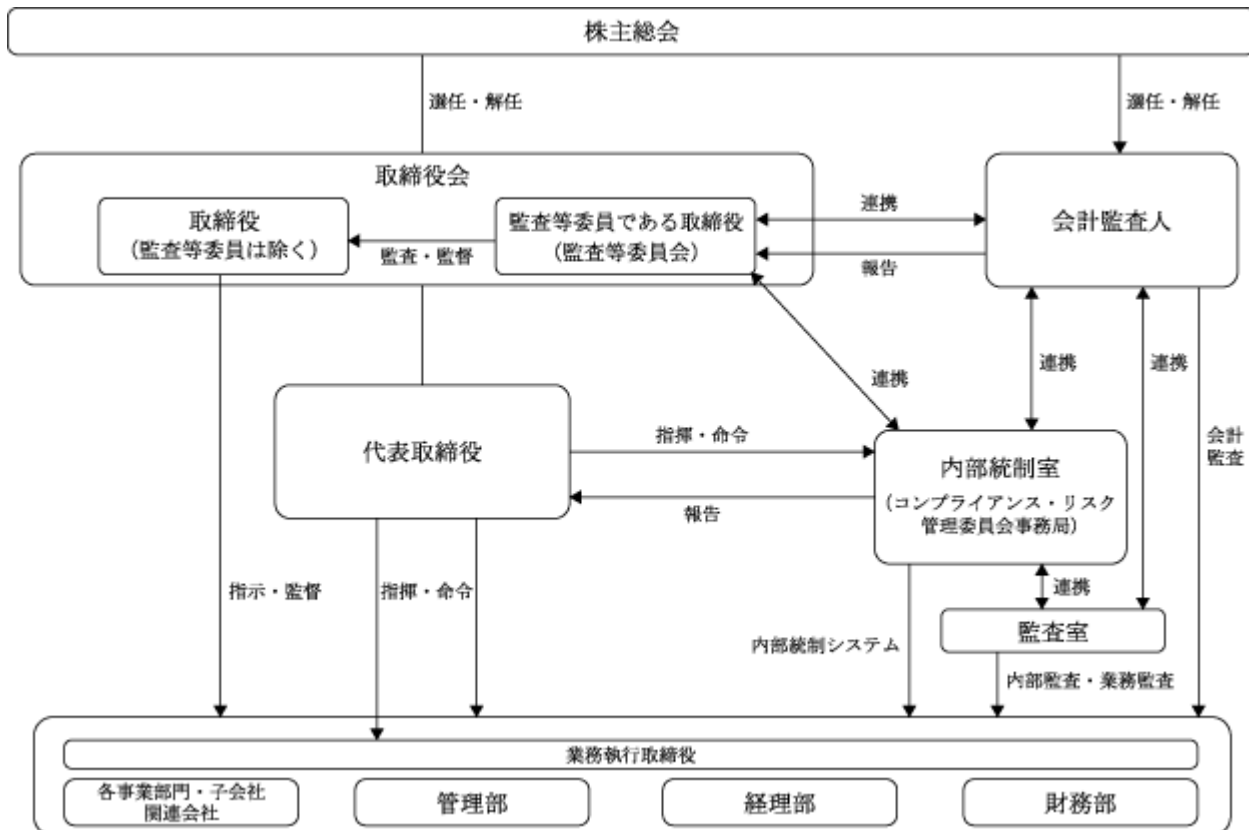
当社はグループ各社の事業活動を支配・管理する持株会社として、企業価値の継続的な向上と企業の社会的責任(CSR)を果たし、株主や顧客などすべてのステークホルダーから信頼される企業の実現を目的としております。

当社はそのために、コーポレート・ガバナンスを確立し、当社および子会社の役職員等に、法令および定款の遵守並びに企業倫理を徹底すると共に、経営管理組織の透明性、健全性を高め、的確かつ迅速な経営の意思決定と適正な業務執行体制を確立することを重要課題として位置付け、当社グループの企業価値をより高められるよう、内部統制システム、コンプライアンスリスク管理システムの整備に努めてまいります。

#### 企業統治体制の概要と当該体制を採用する理由

当社は、「監査等委員会設置会社」であり、取締役会、監査等委員会、会計監査人の機関を設置しております。取締役会における議決権を有する3名の監査等委員が経営の意思決定に加わることで、取締役会の監督機能の強化を図ります。

当社は、取締役会、監査等委員会、内部統制室および監査室並びに会計監査人が連携し、取締役会の監督機能とコーポレート・ガバナンス体制の強化および経営の健全性と透明性の向上を図るため、現在の体制を採用しております。



#### 内部統制システムの整備状況

取締役・取締役会、監査等委員・監査等委員会、監査室、コンプライアンスリスク管理委員会、内部統制室等の各組織における選任・解任手続、監査手続、連携方法、報告義務についての体制を構築し、更に各種社内規程・社内ルールの整備を図り、社内業務が適正・適切に行われていることを確認するための内部監査機能も充実させてまいります。

リスク管理体制としては、コンプライアンスリスク管理委員会を設置し、内部統制室が事務局として、関連部門と連携してリスク管理に関する施策を立案、推進し、更に業務執行情報を取締役、監査等委員が適宜閲覧できるシステムを構築した監視体制を敷いてまいります。

内部統制システム構築の基本方針の概略は、次のとおりです。

- イ 当社および子会社の取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
  - ・取締役・使用人は、法令および定款、社内規定の遵守のみならず、企業の社会的責任を全うすることを目的として「宮越ホールディングス行動規範」に沿って業務を執行する。
- ロ 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
  - ・取締役の職務の執行に係る文書その他の情報は、文書管理規程に基づき適切に保存および管理する。
- ハ 当社および子会社の損失の危険の管理に関する規定その他の体制
  - ・内部統制室をリスク管理部門とし、関連部門と連携して、グループのリスク管理に関する施策を立案、推進する。
- ニ 当社およ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
  - ・各部門の機能、業務執行の範囲について職務分掌規程に定めるとともに、職務権限規程の定めにより、権限の範囲および権限の委譲を明確にし、業務執行の効率性を確保する。
- ホ 当社およ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
  - ・子会社から定期的に営業内容の報告を受け、重要事項の事前協議を実施する。又、当社の監査室が必要に応じて子会社の内部監査を実施する。
- ヘ 当社の監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項および当該使用人の独立性を確保する体制
  - ・監査等委員会の求めに応じて、その職務を補助すべき使用人を配置するものとし、配置にあたっての具体的内容は監査等委員会の意見を参考にし、また、当該使用人の人事（異動、処遇、懲戒等）については、監査等委員会の意見を尊重し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性を確保する。

- ト 当社および子会社の取締役・使用人の監査等委員会への報告に関する体制並びに当社の監査等委員会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
- ・取締役は、会社に重大な影響を及ぼす恐れがある事実を発見した場合、直ちに監査等委員に報告する。また、取締役、執行役員、使用人は監査等委員会の要求に応じて監査等委員会に出席し、必要な資料を添えて報告する。尚、当社および子会社は、監査等委員会に報告をした者に対し、当該報告を理由として解雇等の不当な処分を行わないことを徹底する。
- チ 監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
- ・監査等委員がその職務の執行に関して、費用の前払い等の請求を行った場合、職務の執行に必要なでないと認められた場合を除き、当該費用の前払い等を行う。
- リ その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ・監査等委員会は、当社の会計監査人から会計監査内容について説明を受けるとともに、必要に応じて弁護士等から助言を受けることができる。

#### 内部統制システムの運用状況の概要

当社は、「内部統制システムに関する基本方針」を定め、業務の適正を確保するための取り組み方針として、会社の事業内容、社会、経済環境の変化に即応し、継続的に内部統制システムの整備を図り、実効性のある内部統制の運用に努めております。

当事業年度の主な運用状況は以下のとおりです。

- ・主な会議の開催状況として、取締役会は13回開催され、取締役の職務執行の適法性を確保し、取締役の職務執行の適法性及び効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役がすべてに出席しました。また、監査等委員会は5回、リスク管理委員会は3回開催いたしました。
- ・監査等委員会は、監査計画に基づき会計監査人及び内部監査室、内部統制室から随時、監査状況等の報告を受け、報告に基づき取締役会において意見を述べるなど、経営の健全性・透明性の向上を図る体制が構築されております。
- ・当社は、コンプライアンス、内部通報に関する通報窓口としてコンプライアンスリスク管理委員会を設置し、事業活動におけるリスクの低減を図るため、同管理委員会を3回開催し、都度、課題を提起・報告を行うなど実効性のある委員会を目指しております。

当社では、今後とも内部統制の運用に関し、基本方針の継続性を維持し、システムの見直しを行い、内部統制システムの適切な運用を通して業務の適正を確保してまいり所存です。

#### 内部監査および監査等委員会による監査

当社の当期末現在の内部監査の人員は2名であります。内部監査は、内部監査の担当者が、年次監査予定に基づき、定期的に社長および監査等委員会に活動状況、内部監査の結果を報告するとともに、法令、定款に違反し、または違反する恐れがあると認識した場合は速やかに監査等委員会に報告し、改善指導を実施することとしております。

また、監査等委員会が監査に必要とする情報を適時、適切に収集できる体制を確保し、監査等委員の閲覧する資料整備に努め、更に監査等委員会の求めに応じて補助業務を行うなど監査等委員会による監査の全面的なサポートを行います。

当社の監査等委員である取締役は、取締役会に出席して意見を述べ、適切に議決権を行使するほか、経営全般の監視に当たり、各監査等委員と相互に連携を取りながら機能的な監査、監視を実施いたします。

#### 社外取締役について

当社は、有識者で構成されるコンプライアンスリスク管理委員会を設置し、全社的に職務執行状況を監督する管理部門において管理状況やリスク情報を適宜報告する管理体制を構築しております。

当社の社外取締役は現在3名であり、この3名が監査等委員会を構成しています。いずれの社外取締役も、当社との間には人的関係、資本的関係、取引関係その他の利害関係はなく独立性を有しております。

田村幸治および段鳳林の両氏は、一般株主と利益相反が生じる恐れがないと判断し、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。

当社の監査等委員会は、国際的な見識と企業の社会的責任を十分に理解した立場で監査を行うことを基本としており、更に、当社の主要事業の拠点が中国であることから日本および中国の両国に精通した人材を招聘し、高い専門性と豊富な経験・知識に基づく視点を監査に生かしております。また、各監査等委員は、取締役会および監査等委員会において、監査結果および重要事項等について協議を行い、経営全般の監視にあたりるとともに、相互に連携を取りながら機能的な監査を実施します。

なお、社外取締役を選任するための独立性に関する基準または方針は定めていませんが、選任にあたっては東京証券取引所の定める独立役員の独立性に関する判断基準を参考にしております。

役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役(監査等委員を 除く。) (社外取締役を除く。)	27	27				3
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)						
社外役員	6	6				3

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

使用人給与のうち重要なものはありません。

ニ 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

当社は役員の報酬等の額については、株主総会で決議された取締役及び監査等委員の報酬総額の範囲内で個々の成果や会社の業績などを考慮し、取締役会において決定しております。報酬の決定にあたっては取締役会に上程する事前手続きとして、監査等委員会の適切な関与と助言を得ることとしております。

株式の保有状況

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額(投資株式計上額)が最も大きい会社(最大保有会社)クラウン株式会社については以下のとおりであります。

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

ロ 保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (百万円)	当事業年度 (百万円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	10	10			
非上場株式以外の株式					

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した会計監査人は、公認会計士横田泰史氏及び公認会計士山本日出樹氏であります。監査証明の審査体制につきましては、公認会計士高畠明德氏が審査の担当を行っております。

定款規定の内容

イ 取締役の定数

当社は、監査等委員である取締役以外の取締役は7名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款に定めております。

ロ 取締役選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議については累積投票によらない旨を定款に定めております。

ハ 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

二 取締役の責任免除

当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、会社法第423条第1項の取締役（取締役であった者を含む。）の責任につき、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内でその責任を免除することができる旨を定款に定めております。

また、当社は、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）との間で、当該取締役の会社法第423条第1項の責任につき、金5百万円以上であらかじめ定める金額または法令が定める額のいずれか高い額を限度として、その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。

なお、当有価証券報告書提出日現在、当社は、社外取締役全員と当該責任限定契約を締結しております。

ホ 会計監査人の責任免除

当社は、会社法第427条第1項の規定により、会計監査人との間で、会社法第423条第1項の責任につき、金5百万円以上であらかじめ定める金額または法令が定める額のいずれか高い額を限度として、その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。

なお、当有価証券報告書提出日現在、当社は、会計監査人との間で当該責任限定契約を締結しております。

ヘ 剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に掲げる事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定めることができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(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	18		18	
連結子会社				
計	18		18	

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の財務諸表について、公認会計士横田泰史及び公認会計士山本日出樹両氏による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

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、会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構の行う研修等に参加しております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	6,140	5,376
営業未収入金	83	104
短期貸付金	-	5,603
繰延税金資産	25	44
その他	351	254
貸倒引当金	54	90
流動資産合計	6,545	11,292
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,477	2,234
減価償却累計額	2,477	2,234
建物及び構築物（純額）	0	0
機械装置及び運搬具	21	19
減価償却累計額	19	17
機械装置及び運搬具（純額）	2	1
その他	66	61
減価償却累計額	45	47
その他（純額）	21	13
有形固定資産合計	23	15
無形固定資産		
のれん	354	315
土地使用権	1,358	1,169
その他	0	0
無形固定資産合計	1,713	1,484
投資その他の資産		
投資有価証券	10	10
長期貸付金	7,662	2,058
その他	187	252
投資その他の資産合計	7,860	2,320
固定資産合計	9,597	3,821
資産合計	16,143	15,113



(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
1年内返済予定の長期借入金	25	5,845
未払法人税等	968	61
賞与引当金	3	2
繰延税金負債	95	33
その他	359	405
流動負債合計	1,451	6,347
固定負債		
長期借入金	7,696	-
繰延税金負債	196	206
退職給付に係る負債	6	6
その他	571	547
固定負債合計	8,471	760
負債合計	9,922	7,108
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000	2,925
資本剰余金	1,744	2,670
利益剰余金	1,683	2,060
自己株式	0	0
株主資本合計	5,428	7,655
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	47	366
その他の包括利益累計額合計	47	366
非支配株主持分	744	716
純資産合計	6,220	8,004
負債純資産合計	16,143	15,113

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
営業収益	1,365	1,235
営業原価	292	179
営業総利益	1,072	1,056
販売費及び一般管理費	1 444	1 332
営業利益	628	723
営業外収益		
受取利息	136	130
その他	31	1
営業外収益合計	167	131
営業外費用		
支払利息	23	17
為替差損	375	88
その他	13	13
営業外費用合計	413	120
経常利益	382	733
特別損失		
役員退職慰労金	4	-
その他	2 0	-
特別損失合計	4	-
税金等調整前当期純利益	378	733
法人税、住民税及び事業税	1,115	337
法人税等調整額	1,328	54
法人税等合計	212	282
当期純利益	590	450
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( )	23	74
親会社株主に帰属する当期純利益	614	376

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
当期純利益	590	450
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	54	513
その他の包括利益合計	54	513
包括利益	645	62
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	642	38
非支配株主に係る包括利益	3	24

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,000	1,744	1,069	0	4,814
当期変動額					
親会社株主に帰属する 当期純利益			614		614
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計			614		614
当期末残高	2,000	1,744	1,683	0	5,428

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	19	19	761	5,594
当期変動額				
親会社株主に帰属する 当期純利益				614
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	28	28	16	11
当期変動額合計	28	28	16	625
当期末残高	47	47	744	6,220

当連結会計年度(自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,000	1,744	1,683	0	5,428
当期変動額					
新株の発行	925	925			1,850
親会社株主に帰属する 当期純利益			376		376
自己株式の取得				0	0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	925	925	376	0	2,227
当期末残高	2,925	2,670	2,060	0	7,655

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	47	47	744	6,220
当期変動額				
新株の発行				1,850
親会社株主に帰属する 当期純利益				376
自己株式の取得				0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	414	414	28	442
当期変動額合計	414	414	28	1,784
当期末残高	366	366	716	8,004

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	378	733
減価償却費	96	60
のれん償却額	39	39
貸倒引当金の増減額（ は減少）	50	40
退職給付に係る負債の増減額（ は減少）	3	0
受取利息	136	130
支払利息	23	17
為替差損益（ は益）	357	44
営業債権の増減額（ は増加）	55	28
営業債務の増減額（ は減少）	12	-
役員退職慰労金	4	-
その他	153	26
小計	896	805
利息の支払額	0	0
利息の受取額	22	133
法人税等の支払額	246	1,112
法人税等の還付額	7	38
補償費の支払額	66	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	612	135
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	42	0
固定資産の売却による収入	4,532	-
貸付金の回収による収入	49	-
定期預金の預入による支出	5,045	867
定期預金の払戻による収入	-	1,309
差入保証金の差入による支出	0	-
差入保証金の回収による収入	17	5
その他	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	490	446
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	24	25
自己株式の取得による支出	-	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	24	25
現金及び現金同等物に係る換算差額	57	105
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	39	180
現金及び現金同等物の期首残高	1,082	1,122
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,122	1 1,303

【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

連結子会社の数 7社

クラウン株式会社

深セン皇冠(中国)電子有限公司

隆邦医药貿易有限公司

深セン皇冠金属成型有限公司

CROWN PRECISION(HK)CO., LTD.

皇冠投資管理有限公司

科浪(深セン)商務有限公司

科浪(深セン)商務有限公司については、新規設立に伴い、当連結会計年度より連結子会社に含めております。

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

該当事項はありません。

(2) 持分法を適用しない関連会社数及び名称

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

クラウン株式会社を除く連結子会社6社は、いずれも12月31日を決算日としております。連結財務諸表の作成に当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、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

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

(イ)有形固定資産

定率法(在外連結子会社は定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物・・・2～10年

機械装置及び運搬具・・・5～10年

その他・・・・・・・・・・2～8年

(ロ)無形固定資産

土地使用権については、使用年数に基づく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

期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を個別に検討した必要額を計上する方法によっております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る負債または退職給付費用の処理方法

当社は、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) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、20年間の均等償却を行っております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(会計方針の変更等)

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

なお、当連結会計年度において、連結財務諸表に与える影響額はありません。

(追加情報)

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

(連結貸借対照表関係)

1 保証債務

連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
(株)タスク	1百万円	百万円

(連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
役員報酬	33百万円	33百万円
給与手当	40百万円	36百万円
賞与引当金繰入額	2百万円	3百万円
退職給付費用	2百万円	0百万円
支払手数料	59百万円	44百万円
租税公課	75百万円	38百万円
のれん償却額	39百万円	39百万円
貸倒引当金繰入額	52百万円	40百万円

(表示方法の変更)

「役員報酬」「給与手当」「のれん償却額」は、前連結会計年度まで金額的重要性が乏しいため、主要な費目として記載していませんでしたが、当連結会計年度において販売費及び一般管理費の合計の100分の10を超えたため、主要な費目として表示しております。

2 特別損失「その他」の内容は次とおりであります。

前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
--	--

子会社隆邦医葯貿易有  
限会社が保有する固定  
資産の減損損失 0百万円

(連結包括利益計算書関係)

該当事項はありません。

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	15,534,943			15,534,943

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 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	345			345

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

当連結会計年度において、配当金の支払を実施しておりませんので、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	15,534,943	3,880,000		19,414,943

(注) 普通株式の当連結会計年度増加株式数3,880,000株は、第三者割当(デット・エクイティ・スワップ)による新株式の発行による増加であります。

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 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	345	53		398

(注) 自己株式の増加株式数53株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

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

当連結会計年度において、配当金の支払を実施しておりませんので、該当事項はありません。



(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
現金及び預金勘定	6,140百万円	5,376百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	5,017百万円	4,072百万円
現金及び現金同等物	1,122百万円	1,303百万円

2 重要な非資金取引の内容

債務の株式化(デット・エクイティ・スワップ)を実施しております。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
資本金増加額	百万円	925百万円
資本準備金増加額	百万円	925百万円
借入金減少額	百万円	1,850百万円

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(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、事業を行うための設備投資資金及び短期的な運転資金は主に自己資金又は関係会社からまかなっており、一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。また、デリバティブ取引及び投機的な取引については行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク

営業未収入金は、不動産賃貸に係る未収家賃であり、顧客の信用リスクに晒されております。

貸付金は、保有債権を売却したことにより生じたものであり、融資先の信用リスクに晒されております。また、一部の貸付金は、関連当事者に対するものであります。

1年内返済予定の長期借入金は、当社が関係会社の借入金債務を免責的に引き受けたことによるものであります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に関するリスク)の管理

営業債権については、管理部門が取引先の状況を定期的に把握し、取引先ごとに期日及び残高を管理し、継続的にモニタリングする体制をとっており、それらを随時把握することによりリスクの軽減を図っております。

貸付金については、融資先の財政状態・経営成績を把握し、将来の傾向を分析するとともに、適時に返済が行われているかを随時把握することによりリスクの軽減を図っております。また、一部の貸付金については、当該会社に対する借入を計上しているため、契約不履行に係るリスクは軽減されておりますが、当該会社の財政状態については適宜報告されております。

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

当社グループは、各部署からの報告に基づき、経理部が適時に資金繰計画を作成・更新することにより、資金調達に係る流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

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2参照）。

前連結会計年度(平成28年3月31日)

(単位:百万円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	6,140	6,156	16
(2) 営業未収入金	83	83	
貸倒引当金(*)	53	53	
	30	30	
(3) 長期貸付金	7,662	7,662	
資 産 計	13,833	13,849	16
(1) 1年内返済予定の 長期借入金	25	25	
(2) 長期借入金	7,696	7,696	
負 債 計	7,721	7,721	

(\*) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度(平成29年3月31日)

(単位:百万円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	5,376	5,373	2
(2) 営業未収入金	104	104	
貸倒引当金(*)	81	81	
	22	22	
(3) 短期貸付金	5,603	5,603	
(4) 長期貸付金	2,058	2,058	
資 産 計	13,061	13,058	2
(1) 1年内返済予定の 長期借入金	5,845	5,845	
負 債 計	5,845	5,845	

(\*) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

満期のない預金については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。満期のある預金は、満期までの期間が短いものを除き、期間に基づく区分ごとに新規に預金を行った場合に想定される預金金利で割引いた現在価値を算定しております。

(2) 営業未収入金、(3)短期貸付金

営業未収入金及び短期貸付金は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期貸付金

長期貸付金は、債権の区分ごとに、元利金の合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割引いて時価を算定しておりますが、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。

負債

(1) 1年内返済予定の長期借入金

1年内返済予定の長期借入金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金

長期借入金は、当該借入金の元利金の合計額を同様の借入において想定される利率で割引いて現在価値を算定しておりますが、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。

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

(単位：百万円)

区分	平成28年3月31日	平成29年3月31日
非上場株式	10	10

非上場株式については、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、表中には含めておりません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	6,140			
営業未収入金	83			
長期貸付金		7,662		
合計	6,224	7,662		

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	5,376			
営業未収入金	104			
短期貸付金	5,603			
長期貸付金		1,824	234	
合計	11,084	1,824	234	

(注4) 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年内 (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)
長期借入金	25	7,696				
合計	25	7,696				

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年内 (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)
長期借入金	5,845					
合計	5,845					

(有価証券関係)

時価のある有価証券はありません。

また、時価評価されていない其他有価証券の内容については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

(デリバティブ取引関係)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用しておりませんので該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付制度を採用しております。

当社及び連結子会社が有する退職一時金制度は、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)簡便法を適用した制度の退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付に係る負債	10百万円
退職給付費用	2百万円
退職給付の支払額	5百万円
期末における退職給付に係る負債	<u>6百万円</u>

(2)退職給付債務と連結財務諸表に計上された退職給付に係る負債の調整表

非積立型制度の退職給付債務	6百万円
貸借対照表に計上された負債	<u>6百万円</u>
退職給付に係る負債	<u>6百万円</u>
貸借対照表に計上された負債	<u>6百万円</u>

(3)退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	2百万円
----------------	------

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付制度を採用しております。

当社及び連結子会社が有する退職一時金制度は、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)簡便法を適用した制度の退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付に係る負債	6百万円
退職給付費用	0百万円
退職給付の支払額	0百万円
期末における退職給付に係る負債	<u>6百万円</u>

(2)退職給付債務と連結財務諸表に計上された退職給付に係る負債の調整表

非積立型制度の退職給付債務	6百万円
貸借対照表に計上された負債	<u>6百万円</u>
退職給付に係る負債	<u>6百万円</u>
貸借対照表に計上された負債	<u>6百万円</u>

(3)退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	0百万円
----------------	------

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産		
繰越欠損金	4,564 百万円	4,636 百万円
貸倒引当金	44 "	44 "
賞与引当金	0 "	0 "
退職給付に係る負債	2 "	2 "
その他	1,006 "	935 "
繰延税金資産小計	5,617 "	5,618 "
評価性引当額	5,466 "	5,502 "
繰延税金資産合計	151 "	115 "
繰延税金負債との相殺	126 "	71 "
繰延税金資産の純額	25 "	44 "
繰延税金負債		
土地使用权	316 "	272 "
その他	101 "	39 "
繰延税金負債合計	418 "	311 "
繰延税金資産との相殺	126 "	71 "
繰延税金負債の純額	292 "	240 "

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金負債の純額は連結貸借対照表の以下の項目に含まれておりません。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
流動資産 繰延税金資産	25 百万円	44 百万円
流動負債 繰延税金負債	95 "	33 "
固定負債 繰延税金負債	196 "	206 "

## 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

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率	33.1 %	30.8 %
(調整)		
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	55.9 "	24.6 "
交際費等永久に損金に算入されない項目	4.1 "	0.2 "
住民税均等割等	0.5 "	0.3 "
受取配当金連結相殺消去	57.9 "	25.3 "
在外子会社適用税率差異	13.0 "	7.6 "
損金不算入ののれん償却額	3.4 "	1.6 "
外国源泉所得税	"	13.0 "
在外連結子会社留保利益	11.6 "	8.4 "
評価性引当増減額(期限切れ欠損金含む)	55.9 "	10.4 "
税率変更による繰延税金資産の減額修正	31.3 "	"
未実現損益消去	73.6 "	"
その他	0.2 "	2.5 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	56.3 "	38.5 "

## (企業結合等関係)

該当事項はありません。

## (資産除去債務関係)

当社グループは、本社における事務所の不動産賃貸契約に基づき、退去時における原状回復義務を負っておりますが、現状では当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、原状回復義務の履行時期を合理的に見積もることが困難であることから、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

## (賃貸等不動産関係)

当社グループは、中国深セン市において、賃貸用の工場及び宿舍（土地使用权を含む。）を有しております。平成28年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は854百万円（賃貸収益は営業収益に、主な賃貸費用は営業費用に計上）であり、平成29年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は945百万円（賃貸収益は営業収益に、主な賃貸費用は営業費用に計上）であります。

なお、当該不動産については、深セン市都市総合プロジェクト「皇冠科技园」（仮称）として、オフィスビル、商業ビル、住宅等の建設のため、深セン市政府に対して再開発の申請を予定しております。

当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	1,428	1,358
期中増減額	70	188
期末残高	1,358	1,169
期末時価	39,486	42,173

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の増加額は、不動産の資本的支出（22百万円）及び為替レートの変動（0百万円）であり、減少額は、減価償却額（93百万円）であります。また当連結会計年度の減少額は、減価償却額（55百万円）及び為替レートの変動（133百万円）であり、増加額はありません。

3. 期末の時価は、中国深セン市政府認定の不動産鑑定会社による鑑定評価額であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当連結会計年度は単一セグメントであるため記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

当連結会計年度は単一セグメントであるため記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社は不動産開発及び賃貸管理の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

中国	合計
1,365	1,365

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	中国	合計
0	23	23

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社は不動産開発及び賃貸管理の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

中国	合計
1,235	1,235

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	中国	合計
0	15	15

3. 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度は単一セグメントであるため記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当連結会計年度は単一セグメントであるため記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

当連結会計年度は単一セグメントであるため記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。



## 【関連当事者情報】

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 提出会社と関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	フォーシーズン(株) (注1)	東京都大田区	10 (百万円)	不動産賃貸業	なし	本社事務所の賃借 (注2)	賃借料等の支払い	28	その他 (投資その他の資産)	16
							敷金の一部返還	2		

(注) 取引条件ないし取引条件の決定方針等

1. 当社代表取締役 宮越 邦正の近親者が議決権の100%を所有しております。
2. 本社事務所の敷金及び賃借等の対価は一般的取引と同様に決定しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
主要株主	Pacific State Holdings Ltd.	香港	5万 (US\$)	投資事業	(被所有)直接19.9		増資の引受 (注1)	1,850	短期借入金	469
							利息の支払 (注2)	17	その他 (流動負債)	87
主要株主の子会社	Asian Investments Group Ltd. (注3)	香港	5万 (US\$)	投資事業			貸付金債権の譲渡 (注4)	2,367	短期貸付金	228
									長期貸付金	2,058
							利息の受取 (注2)	13	その他 (流動資産)	13
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	フォーシーズン(株) (注5)	東京都大田区	10 (百万円)	不動産賃貸業	なし	本社事務所の賃借 (注6)	賃借料等の支払い	26	その他 (投資その他の資産)	16
							敷金の一部返還	5		

(注) 取引条件ないし取引条件の決定方針等

1. 当社が行った第三者割当増資を現物出資(デット・エクイティ・スワップ)により1株477円で引き受けたものです。
2. 金利は市場金利等を勘案し決定しております。
3. 当社の主要株主であるAsian Sky Investments Ltd.の100%子会社であります。
4. 当社が保有する貸付金債権を帳簿価額と同額で譲渡したものです。
5. 当社代表取締役 宮越 邦正の近親者が議決権の100%を所有しております。
6. 本社事務所の敷金及び賃借等の対価は一般的取引と同様に決定しております。

## (2)連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
主要株主	皇冠貿易(香港)有限公司	香港	5百万(HK\$)	電気部品等の仕入・販売	(被所有)直接 13.3 間接	金銭の貸借			その他(固定資産)	167
									その他(固定負債)	167

(注) 皇冠貿易(香港)有限公司は平成27年11月25日付で当社株式の全株式を売却したため、関連当事者ではなくなっております。上記の期末残高は関連当事者に該当しなくなった時点での残高を記載しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
1株当たり純資産額	352円52銭	375円43銭
1株当たり当期純利益金額	39円53銭	22円54銭

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

## 2. 算定上の基礎

## (1) 1株当たり当期純資産額

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	6,220	8,004
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	744	716
(うち非支配株主持分)	(744)	(716)
普通株式に係る当期末の純資産額(百万円)	5,476	7,288
1株当たり純資産額の算定に 用いられた当期末の普通株式の数(株)	15,534,598	19,414,545

## (2) 1株当たり当期純利益金額

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	614	376
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)	614	376
普通株式の期中平均株式数(株)	15,534,598	16,703,875

(重要な後発事象)

1. 保有債権の譲渡

当社は、平成29年4月7日開催の取締役会において、保有する債権の一部について、下記のとおり譲渡することを決議いたしました。

(1) 譲渡の理由

当社が保有する貸付金債権について、下記の2社より債権譲り受けの申し入れがあり、交渉・検討の結果、当社は両社の申し入れを受諾し、譲渡いたしました。

(2) 譲渡契約の概要

譲渡対象債権A

イ 債権の表示

- a 債務者 Century Paramount Investment Limited  
(センチュリー・パラマウント・インベストメント・リミテッド)
- b 債権の種類 貸付金債権
- c 債権金額 元本2,688百万円、未収利息14百万円

ロ 譲渡価額 2,702百万円

ハ 契約日・譲渡日 平成29年4月10日

ニ 譲渡先の概要

- a 商号 Kilo Power Limited  
(キロパワー・リミテッド)
- b 当社との関係
  - 資本関係： 当社の株式を1,024,000株(5.2%)保有しております。
  - 取引関係： 該当事項はありません。
  - 人的関係： 該当事項はありません。
  - 関連当事者： 該当しません。

譲渡対象債権B

イ 債権の表示

- a 債務者 Long Wing Holdings Limited  
(ロンウィン・ホールディングス・リミテッド)
- b 債権の種類 貸付金債権
- c 債権金額 元本2,687百万円、未収利息27百万円

ロ 譲渡価額 2,714百万円

ハ 契約日・譲渡日 平成29年4月10日

ニ 譲渡先の概要

- a 商号 Asian Sky Investments Limited  
(アジアン・スカイ・インベストメンツ・リミテッド)
- b 当社との関係
  - 資本関係： 当社の株式を2,070,000株(10.6%)保有しております。
  - 取引関係： 同社の子会社Asian Investments Group Limitedに対し、債権2,380百万円を保有しております。
  - 人的関係： 該当事項はありません。
  - 関連当事者： 該当します。

(3) 業績への影響

現時点において、本件取引が業績に与える影響は軽微であります。

2. 第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）による新株式発行

当社は、平成29年6月2日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）により新株式を発行すること（以下「本件第三者割当」といいます。）を決議いたしました。

なお、本件は、平成29年6月29日開催の当社第6回定時株主総会に付議し、本株主総会において承認可決されました。

(1) 新株式発行の内容

払込期日	平成29年7月5日
発行新株式数	10,600,000株
発行価額	発行価額 1株につき457円
	発行価額の総額 4,844,200,000円
	上記の金額は、全て現物出資（デット・エクイティ・スワップ）の払込方法によります。
資本組入額	資本組入額 1株につき228円50銭
	資本組入額の総額 2,422,100,000円
募集又は割当方法	第三者割当の方法によります。
割当先及び株式数	a Century Paramount Investment Limited (センチュリー・パラマウント・インベストメント・リミテッド)
	: 5,300,000株
	b Long Wing Holdings Limited (ロンウィン・ホールディングス・リミテッド)
	: 5,300,000株
現物出資財産の内容	a Century Paramount Investment Limitedが当社に対して有する貸付金元本債権総額2,688,755,143円のうち2,422,100,000円に相当する部分
	b Long Wing Holdings Limitedが当社に対して有する貸付金元本債権総額2,687,236,890円のうち2,422,100,000円に相当する部分

(2) 業績への影響

現時点において、本件第三者割当が業績に与える影響は軽微であります。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (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年以内に返済予定の長期借入金	25	5,845	1.00	
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	7,696			
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
其他有利子負債				
合計	7,721	5,845		

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

## 【資産除去債務明細表】

明細書に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、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
営業収益 (百万円)	313	626	987	1,235
税金等調整前四半期(当期)純利益金 (百万円) 額	114	313	575	733
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額 (百万円)	43	159	337	376
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	2.82	10.29	21.37	22.54

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	2.82	7.47	11.08	1.17

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	144	295
短期貸付金	-	5,603
未収入金	1 174	1 67
その他	115	57
流動資産合計	434	6,024
固定資産		
有形固定資産	-	0
投資その他の資産		
関係会社株式	3,935	3,935
長期貸付金	7,662	2,058
その他	16	97
投資その他の資産合計	11,614	6,091
固定資産合計	11,614	6,091
資産合計	12,048	12,116
<b>負債の部</b>		
流動負債		
短期借入金	1 58	-
1年内返済予定の長期借入金	25	5,845
未払金	7	7
未払費用	113	131
未払法人税等	1	1
賞与引当金	1	0
その他	6	0
流動負債合計	211	5,986
固定負債		
長期借入金	7,696	-
退職給付引当金	6	6
固定負債合計	7,703	6
負債合計	7,915	5,993

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,000	2,925
資本剰余金		
資本準備金	1,000	1,925
その他資本剰余金	911	911
資本剰余金合計	1,911	2,837
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	222	360
利益剰余金合計	222	360
自己株式	0	0
株主資本合計	4,133	6,122
純資産合計	4,133	6,122
負債純資産合計	12,048	12,116



## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業収益	1 262	1 310
営業費用	1, 2 151	1, 2 157
営業利益	110	152
営業外収益		
受取利息	23	22
その他	1 1	1 4
営業外収益合計	24	27
営業外費用		
支払利息	1 24	1 17
その他	7	12
営業外費用合計	31	30
経常利益	103	150
税引前当期純利益	103	150
法人税、住民税及び事業税	1	11
法人税等合計	1	11
当期純利益	102	138

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	1,000	911	1,911
当期変動額				
当期純利益				
当期変動額合計				
当期末残高	2,000	1,000	911	1,911

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
	繰越利益剰余金				
当期首残高	119	119	0	4,030	4,030
当期変動額					
当期純利益	102	102		102	102
当期変動額合計	102	102		102	102
当期末残高	222	222	0	4,133	4,133

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000	1,000	911	1,911
当期変動額				
新株の発行	925	925		925
当期純利益				
自己株式の取得				
当期変動額合計	925	925	-	925
当期末残高	2,925	1,925	911	2,837

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
	繰越利益剰余金				
当期首残高	222	222	0	4,133	4,133
当期変動額					
新株の発行				1,850	1,850
当期純利益	138	138		138	138
自己株式の取得			0	0	0
当期変動額合計	138	138	0	1,989	1,989
当期末残高	360	360	0	6,122	6,122

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法に基づく原価法

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を個別に検討した必要額を計上する方法によっております。

(2) 賞与引当金

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

(3) 退職給付引当金

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

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末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。

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期金銭債権	129百万円	12百万円
短期金銭債務	58百万円	百万円

(損益計算書関係)

1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引高の総額

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業取引高(収入分)	262百万円	310百万円
営業取引高(支出分)	0百万円	0百万円
営業取引以外の取引高(収入分)	0百万円	1百万円
営業取引以外の取引高(支出分)	0百万円	0百万円

2 営業費用のうち主要な費目及び金額

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
給料及び手当	25百万円	30百万円
役員報酬	33百万円	33百万円
賞与引当金繰入額	2百万円	1百万円
退職給付費用	2百万円	0百万円
支払手数料	33百万円	28百万円
賃借料	21百万円	20百万円

なお、営業費用はすべて一般管理費であります。

(有価証券関係)

子会社株式(前事業年度末の貸借対照表計上額3,935百万円、当事業年度末の貸借対照表計上額3,935百万円)については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	0 百万円	0 百万円
退職給付引当金	2 百万円	2 百万円
繰越欠損金	26 百万円	63 百万円
その他	0 百万円	0 百万円
繰延税金資産小計	29 百万円	66 百万円
評価性引当額	29 百万円	66 百万円
繰延税金資産合計	0 百万円	百万円
繰延税金負債との相殺	0 百万円	百万円
繰延税金資産の純額	百万円	百万円
繰延税金負債		
未収事業税	0 百万円	百万円
繰延税金負債の合計	0 百万円	百万円
繰延税金資産との相殺	0 百万円	百万円
繰延税金負債の純額	百万円	百万円

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

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率	33.1 %	30.8 %
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7 "	0.7 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	59.5 "	54.1 "
住民税均等割等	1.2 "	0.8 "
外国源泉所得税	"	5.0 "
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	2.2 "	"
評価性引当増減額	23.4 "	24.6 "
その他	0.1 "	0.1 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	1.0 "	7.9 "

(重要な後発事象)

1. 保有債権の譲渡

当社は、平成29年4月7日開催の取締役会において、保有する債権の一部について、下記のとおり譲渡することを決議いたしました。

(1) 譲渡の理由

当社が保有する貸付金債権について、下記の2社より債権譲り受けの申し入れがあり、交渉・検討の結果、当社は両社の申し入れを受諾し、譲渡いたしました。

(2) 譲渡契約の概要

譲渡対象債権A

イ 債権の表示

- a 債務者 Century Paramount Investment Limited  
(センチュリー・パラマウント・インベストメント・リミテッド)
- b 債権の種類 貸付金債権
- c 債権金額 元本2,688百万円、未収利息14百万円

ロ 譲渡価額 2,702百万円

ハ 契約日・譲渡日 平成29年4月10日

ニ 譲渡先の概要

- a 商号 Kilo Power Limited  
(キロパワー・リミテッド)
- b 当社との関係
  - 資本関係： 当社の株式を1,024,000株(5.2%)保有しております。
  - 取引関係： 該当事項はありません。
  - 人的関係： 該当事項はありません。
  - 関連当事者： 該当しません。

譲渡対象債権B

イ 債権の表示

- a 債務者 Long Wing Holdings Limited  
(ロンウィン・ホールディングス・リミテッド)
- b 債権の種類 貸付金債権
- c 債権金額 元本2,687百万円、未収利息27百万円

ロ 譲渡価額 2,714百万円

ハ 契約日・譲渡日 平成29年4月10日

ニ 譲渡先の概要

- a 商号 Asian Sky Investments Limited  
(アジアン・スカイ・インベストメンツ・リミテッド)
- b 当社との関係
  - 資本関係： 当社の株式を2,070,000株(10.6%)保有しております。
  - 取引関係： 同社の子会社Asian Investments Group Limitedに対し、債権2,380百万円を保有しております。
  - 人的関係： 該当事項はありません。
  - 関連当事者： 該当します。

(3) 業績への影響

現時点において、本件取引が業績に与える影響は軽微であります。

2. 第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）による新株式発行

当社は、平成29年6月2日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）により新株式を発行すること（以下「本件第三者割当」といいます。）を決議いたしました。

なお、本件は、平成29年6月29日開催の当社第6回定時株主総会に付議し、本株主総会において承認可決されました。

（1）新株式発行の内容

払込期日	平成29年7月5日
発行新株式数	10,600,000株
発行価額	発行価額 1株につき457円
	発行価額の総額 4,844,200,000円
	上記の金額は、全て現物出資（デット・エクイティ・スワップ）の払込方法によります。
資本組入額	資本組入額 1株につき228円50銭
	資本組入額の総額 2,422,100,000円
募集又は割当方法	第三者割当の方法によります。
割当先及び株式数	a Century Paramount Investment Limited (センチュリー・パラマウント・インベストメント・リミテッド) : 5,300,000株
	b Long Wing Holdings Limited (ロンウィン・ホールディングス・リミテッド) : 5,300,000株
現物出資財産の内容	a Century Paramount Investment Limitedが当社に対して有する貸付金元本債権総額2,688,755,143円のうち2,422,100,000円に相当する部分
	b Long Wing Holdings Limitedが当社に対して有する貸付金元本債権総額2,687,236,890円のうち2,422,100,000円に相当する部分

（2）業績への影響

現時点において、本件第三者割当が業績に与える影響は軽微であります。

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
工具、器具及び備品		0		0	0	0	0
有形固定資産計		0		0	0	0	0

## 【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
賞与引当金	1	1	1	0

## (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	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の 買取・売渡 取扱場所 株主名簿管理人 (特別口座) 取次所 買取・売渡手数料	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告 ただし、事故その他やむをえない事由により電子公告によることができない場合は、 日本経済新聞に掲載する。当社の公告掲載URLは次のとおり。 <a href="http://www.miyakoshi-holdings.com">http://www.miyakoshi-holdings.com</a>
株主に対する特典	該当事項なし

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

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

株主の有する株式数に応じて募集株式の割当及び募集新株予約権の割当を受ける権利



## 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、法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第5期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)平成28年6月29日関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月29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6期第1四半期(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)平成28年8月10日関東財務局長に提出

事業年度 第6期第2四半期(自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日)平成28年11月11日関東財務局長に提出

事業年度 第6期第3四半期(自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日)平成29年2月14日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

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

平成28年6月30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4号(主要株主の異動)に基づく臨時報告書

平成28年12月12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9号の4(監査公認会計士の異動)に基づく臨時報告書

平成29年6月2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9号の2(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書

平成29年6月30日関東財務局長に提出

#### (5) 有価証券届出書及びその添付書類

第三者割当(新株の発行) 平成28年11月24日関東財務局長に提出

第三者割当(新株の発行) 平成29年6月2日関東財務局長に提出

#### (6) 有価証券届出書の訂正届出書

平成29年6月2日提出の有価証券届出書(新株の発行)に係る訂正届出書

平成29年6月6日関東財務局長に提出

平成29年6月2日提出の有価証券届出書(新株の発行)に係る訂正届出書

平成29年6月30日関東財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成29年 6月29日

宮越ホールディングス株式会社  
取締役会 御中

横田公認会計士事務所

公認会計士 横 田 泰 史

山本公認会計士事務所

公認会計士 山 本 日 出 樹

### < 財務諸表監査 >

私たちは、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」に掲げられている宮越ホールディングス株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

私たちは、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、宮越ホールディングス株式会社及び連結子会社の平成29年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成29年4月7日開催の取締役会において、保有する債権の一部を譲渡することを決議した。また、平成29年6月2日開催の取締役会において、第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）により新株式を発行することを決議した。なお、本件は、平成29年6月29日開催の第6回定時株主総会に付議し、同株主総会において承認可決されている。

当該事項は、私たちの意見に影響を及ぼすものではない。

#### < 内部統制監査 >

私たちは、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、宮越ホールディングス株式会社の平成29年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

私たちは、宮越ホールディングス株式会社が平成29年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

## 独立監査人の監査報告書

平成29年 6月29日

宮越ホールディングス株式会社  
取締役会 御中

横田公認会計士事務所

公認会計士 横 田 泰 史

山本公認会計士事務所

公認会計士 山 本 日 出 樹

私たちは、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」に掲げられている宮越ホールディングス株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第6期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

私たちは、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、宮越ホールディングス株式会社の平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成29年4月7日開催の取締役会において、保有する債権の一部を譲渡することを決議した。また、平成29年6月2日開催の取締役会において、第三者割当（デット・エクイティ・スワップ）により新株式を発行することを決議した。なお、本件は、平成29年6月29日開催の第6回定時株主総会に付議し、同株主総会において承認可決されている。

当該事項は、私たちの意見に影響を及ぼすものではない。

### 利害関係

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

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