

【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】 2020年6月26日

【事業年度】 第61期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 S M C 株式会社

【英訳名】 SMC CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 丸山 勝徳

【本店の所在の場所】 東京都千代田区外神田四丁目14番1号

【電話番号】 (03)5207-8271(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員経理部長 太田 昌宏

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区外神田四丁目14番1号

【電話番号】 (03)5207-8271(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員経理部長 太田 昌宏

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第57期 | 第58期 | 第59期 | 第60期 | 第61期 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 決算年月 | 2016年3月 | 2017年3月 | 2018年3月 | 2019年3月 | 2020年3月 |
| 売上高 (百万円) | 475,608 | 487,625 | 591,035 | 576,948 | 526,000 |
| 経常利益 (百万円) | 129,188 | 148,237 | 196,846 | 198,201 | 158,450 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円) | 92,138 | 113,095 | 136,869 | 130,631 | 110,500 |
| 包括利益 (百万円) | 33,651 | 101,936 | 146,163 | 119,759 | 55,053 |
| 純資産 (百万円) | 941,813 | 1,030,369 | 1,150,416 | 1,243,252 | 1,253,266 |
| 総資産 (百万円) | 1,120,171 | 1,192,444 | 1,342,890 | 1,389,308 | 1,390,539 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 13,981.17 | 15,292.53 | 17,067.08 | 18,447.39 | 18,794.58 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 1,371.34 | 1,683.12 | 2,036.33 | 1,943.35 | 1,656.44 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | - | - | - | - | - |
| 自己資本比率 (%) | 83.9 | 86.2 | 85.4 | 89.3 | 89.9 |
| 自己資本利益率 (%) | 9.9 | 11.5 | 12.6 | 10.9 | 8.9 |
| 株価収益率 (倍) | 19.0 | 19.6 | 21.2 | 21.4 | 27.6 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 102,006 | 120,949 | 154,315 | 75,627 | 124,610 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 34,282 | 90,365 | 70,658 | 58,800 | 24,923 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 34,299 | 45,507 | 36,785 | 26,151 | 49,925 |
| 現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円) | 295,270 | 277,449 | 322,690 | 312,366 | 399,128 |
| 従業員数 [臨時従業員数] (人) | 18,382 [4,998] | 19,191 [5,139] | 19,680 [5,787] | 19,746 [5,513] | 20,853 [5,126] |

- (注) 1 売上高には、消費税及び地方消費税(以下、「消費税等」という。)は含まれていません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。
3 従業員数は就業人員数であり、臨時従業員数は[]内に年間平均雇用人員を外数で記載しています。
4 「『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)等を第60期の期首から適用しており、第59期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっています。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第57期 | 第58期 | 第59期 | 第60期 | 第61期 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 決算年月 | 2016年3月 | 2017年3月 | 2018年3月 | 2019年3月 | 2020年3月 |
| 売上高 (百万円) | 302,755 | 315,875 | 394,581 | 371,574 | 333,045 |
| 経常利益 (百万円) | 73,164 | 87,194 | 126,784 | 150,562 | 92,755 |
| 当期純利益 (百万円) | 50,551 | 70,423 | 90,363 | 112,907 | 66,048 |
| 資本金 (百万円) | 61,005 | 61,005 | 61,005 | 61,005 | 61,005 |
| 発行済株式総数 (千株) | 67,369 | 67,369 | 67,369 | 67,369 | 67,369 |
| 純資産 (百万円) | 541,370 | 604,304 | 670,610 | 753,551 | 764,400 |
| 総資産 (百万円) | 682,194 | 728,262 | 831,134 | 863,159 | 856,207 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 8,057.18 | 8,993.07 | 9,976.38 | 11,210.35 | 11,491.54 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円) | 200.00 (100.00) | 300.00 (100.00) | 400.00 (200.00) | 400.00 (200.00) | 400.00 (200.00) |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 752.38 | 1,048.06 | 1,344.42 | 1,679.69 | 990.08 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | - | - | - | - | - |
| 自己資本比率 (%) | 79.4 | 83.0 | 80.7 | 87.3 | 89.3 |
| 自己資本利益率 (%) | 9.6 | 12.3 | 14.2 | 15.9 | 8.7 |
| 株価収益率 (倍) | 34.7 | 31.4 | 32.0 | 24.7 | 46.2 |
| 配当性向 (%) | 26.6 | 28.6 | 29.8 | 23.8 | 40.4 |
| 従業員数 [臨時従業員数] (人) | 5,625 [2,246] | 5,683 [2,263] | 5,735 [2,417] | 5,788 [2,522] | 5,821 [2,617] |
| 株主総利回り (比較指標：配当込みTOPIX) (%) | 73.5 (89.2) | 93.2 (102.3) | 122.7 (118.5) | 119.5 (112.5) | 132.4 (101.8) |
| 最高株価 (円) | 39,265 | 33,960 | 55,830 | 45,580 | 54,370 |
| 最低株価 (円) | 23,010 | 23,185 | 30,230 | 30,820 | 34,880 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 各期の1株当たり配当額には、次の金額の特別配当がそれぞれ含まれています。

第58期：100円 第59期：200円 第60期：200円 第61期：100円

3 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いません。

4 従業員数は就業人員数であり、臨時従業員数は[]内に年間平均雇用人員を外数で記載しています。

5 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す。

6 「『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)等を第60期の期首から適用しており、第59期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっています。

2 【沿革】

| | |
|----------|---|
| 1959年4月 | 焼結濾過体(フィルタ用焼結金属)の製造及び販売を目的に、東京都千代田区に焼結金属工業株式会社を設立 |
| 1961年9月 | 空気圧補助機器(エア三点セット)の製造・販売開始 |
| 1964年5月 | 自動制御機器製品の製造加工及び販売を事業目的に追加 |
| 1965年5月 | 日本機材株式会社(現連結子会社)に資本参加 |
| 1967年11月 | SMCオーストラリア(現連結子会社)に資本参加 |
| 1968年6月 | 草加第一工場設置 |
| 1970年6月 | 駆動機器(エアシリンダ)の製造・販売開始 |
| 1971年1月 | 方向制御機器(直動形電磁弁)の製造・販売開始 |
| 1973年6月 | 草加第二工場設置 |
| 1974年8月 | SMCシンガポール(現連結子会社)設立 |
| 1977年3月 | SMCアメリカ(現連結子会社)設立 |
| 1978年2月 | SMCイギリス(現連結子会社)設立 |
| 1978年6月 | SMCドイツ(現連結子会社)設立 |
| 1978年12月 | 本社を東京都港区に移転 |
| 1981年12月 | SMCイタリア(現連結子会社)に資本参加 |
| 1983年1月 | 筑波第一工場設置 |
| 1986年4月 | S M C 株式会社に社名変更 |
| 1986年9月 | SMC Mfgシンガポール(現連結子会社)設立 |
| 1987年12月 | 東京証券取引所市場第二部に株式上場 |
| 1988年11月 | 筑波第二工場設置 |
| 1989年9月 | 東京証券取引所市場第一部銘柄に指定 |
| 1989年10月 | SMC台湾(現連結子会社)設立 |
| 1990年10月 | SMCスペイン(現連結子会社)設立 |
| 1991年1月 | 釜石工場設置 |
| 1991年4月 | 筑波技術センター設置 |
| 1994年8月 | 矢祭工場設置 |
| 1994年9月 | SMC中国(現連結子会社)設立 |
| 1995年3月 | SMC韓国(現連結子会社)設立 |
| 1997年12月 | 遠野工場設置 |
| 1998年2月 | ISO9001の認証取得 |
| 1999年12月 | ISO14001の認証取得 |
| 2000年10月 | 欧州技術センター設置 |
| 2000年12月 | SMC北京製造(現連結子会社)設立 |
| 2002年4月 | 米国技術センター設置 |
| 2005年10月 | SMC広州(現連結子会社)設立 |
| 2006年1月 | 本社を東京都千代田区に移転 |
| 2007年7月 | 中国技術センター設置 |
| 2013年6月 | 下妻工場設置 |
| 2014年9月 | SMC Mfgベトナム(現連結子会社)設立 |
| 2016年4月 | SMC天津製造(連結子会社)設立 |

3 【事業の内容】

当連結会計年度より、前連結会計年度まで非連結子会社であったSMCベトナム、日本機材上海、SMCインドネシア、SMCポーランド、SMCトルコ、SMCフィンランド、SMCハンガリー、SMCデンマーク及びSMCスロベニアの9社は重要性が増したため、連結の範囲に含めています。

当社並びに子会社75社(連結子会社44社、非連結子会社31社)及び関連会社1社(2020年3月31日現在)から成る企業集団は、以下の事業を行っています。

2020年3月31日現在の各事業における主要な会社の名称は、次の「事業系統図」及び「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載のとおりです。

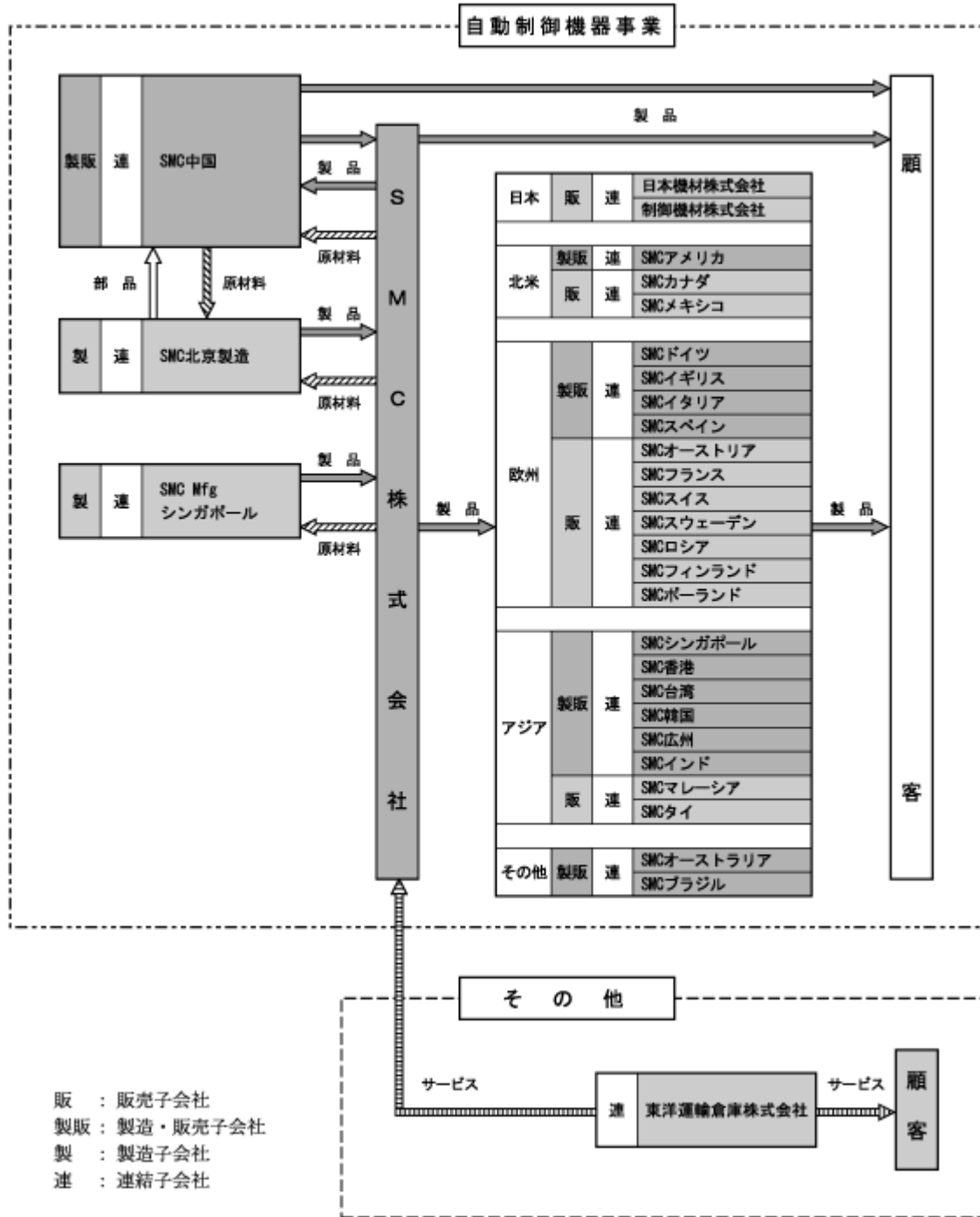
(1) 自動制御機器事業

当社並びに子会社72社及び関連会社1社が、ファクトリー・オートメーション(FA)に欠かせない要素機器である自動制御機器(方向制御機器、駆動機器、空気圧補助機器などの空気圧機器のほか温調機器、センサー等)を製造・販売しています。

(2) その他

東洋運輸倉庫(株)ほか子会社2社が、報告セグメントに含まれない普通倉庫業等を営んでいます。

【事業系統図】



4 【関係会社の状況】

連結子会社

| 名称 | 住所 | 資本金又は 出資金 | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 割合(%) | 関係内容 |
|------------------|---------------------------|------------------|--------------|------------------|---|
| 日本機材㈱ (注) 4 | 大阪府大阪市 中央区 | 304百万円 | 自動制御機器事業 | 47.3 | 当社製品等の販売先 当社所有不動産の賃貸 役員の兼任等...有 |
| 制御機材㈱ | 東京都新宿区 | 100百万円 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 当社所有不動産の賃貸 役員の兼任等...有 |
| SMCアメリカ (注) 2, 6 | アメリカ ノーブルズビル | US\$ 172,700千 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMCドイツ (注) 2 | ドイツ エーゲルスバッハ | EUR 84,101千 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMCイギリス | イギリス ミルトンキーンズ | Stg 14,500千 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMCイタリア | イタリア カルガーテ | EUR 18,145千 | 同上 | 99.9 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMCスペイン | スペイン ビトリア | EUR 3,305千 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMCシンガポール | シンガポール | S\$ 5,600千 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMC香港 (注) 5 | 中国 香港 | HK\$ 100千 | 同上 | 100.0 (100.0) | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMC台湾 | 台湾 桃園 | NT\$ 420百万 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMC韓国 | 韓国 ソウル | Won 465億 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMC広州 | 中国 広州 | 人民元 144百万 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMC中国 (注) 2, 6 | 中国 北京 | 人民元 1,504百万 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 原材料の支給・製品等の仕入先 役員の兼任等...有 |
| SMC北京製造 (注) 2 | 同上 | 人民元 1,716百万 | 同上 | 100.0 | 原材料の支給・製品等の仕入先 役員の兼任等...有 |
| SMC Mfgシンガポール | シンガポール | S\$ 10,000千 | 同上 | 100.0 | 原材料の支給・製品等の仕入先 役員の兼任等...有 |
| SMCオーストラリア | オーストラリア キャッスルヒル | A\$ 20,000千 | 同上 | 100.0 | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...有 |
| SMCブラジル (注) 2, 5 | ブラジル サンベルナルド・ ド・カンボ | BRL 332,525千 | 同上 | 100.0 (0.0) | 当社製品等の販売先 役員の兼任等...無 |
| その他27社 (注) 2 | | | | | |

(注) 1 主要な事業の内容は、セグメントの名称を記載しています。

2 SMCアメリカ、SMCドイツ、SMC中国、SMC北京製造、SMCブラジル並びにその他27社中のSMC Mfgベトナム及びSMC天津製造は、特定子会社です。

3 上記連結子会社は、いずれも有価証券届出書及び有価証券報告書を提出していません。

4 日本機材㈱は、当社の議決権の所有割合が100分の50以下であるものの、実質的に支配しているため子会社としたものです。

5 議決権の所有割合欄の(内書)は、間接所有割合です。

6 SMCアメリカ及びSMC中国は、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えています。両社の主要な損益情報等は、次のとおりです。

| 会社名 | 売上高 (百万円) | 経常利益又は 経常損失() (百万円) | 当期純利益又は 当期純損失() (百万円) | 純資産 (百万円) | 総資産 (百万円) |
|---------|--------------|----------------------------|------------------------------|--------------|--------------|
| SMCアメリカ | 62,096 | 1,299 | 1,061 | 67,803 | 79,779 |
| SMC中国 | 91,848 | 9,348 | 7,959 | 98,863 | 115,134 |

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人) | |
|----------|---------|---------|
| 自動制御機器事業 | 20,782 | [5,087] |
| その他 | 71 | [39] |
| 合計 | 20,853 | [5,126] |

(注) 従業員数は就業人員数(当社及び連結子会社(以下、「当社グループ」という。)からグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であり、臨時従業員数は[]内に年間平均雇用人員を外数で記載しています。

(2) 提出会社の状況

2020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(円) |
|---------------|---------|-----------|-----------|
| 5,821 [2,617] | 40.5 | 19.4 | 7,499,525 |

- (注) 1 従業員数は就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時従業員数は[]内に年間平均雇用人員を外数で記載しています。
 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいます。
 3 当社は自動制御機器事業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います。

(3) 労働組合の状況

当社には労働組合は組織されていませんが、一部の在外連結子会社には労働組合が組織されています。
 なお、労使関係について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) 経営方針・経営戦略等

当社グループは、企業として目指す姿を表した「経営理念」を以下のとおり定めています。

自動化・省力化に貢献する

空気圧機器をはじめとする自動制御機器製品の製造販売を通じて「産業界の自動化・省力化に貢献する」ことが、当社の社会的使命であると認識しております。

本業に専心する

「産業界の自動化・省力化に貢献する」要素部品メーカーとしての本分に徹し、本業である自動制御機器事業に経営資源を集中して、競争力の向上に努めてまいります。

グローバルに製品を供給する

世界各国・地域のルールやニーズに沿った製品、世界のどの市場でも通用する製品を供給してまいります。

(2) 経営環境

市場環境

(a) お客様の多様性

当社グループの主力製品である空気圧機器をはじめとする自動制御機器は、自動化された工場の生産・搬送ライン、半導体製造装置、工作機械、産業用ロボットなどのオートメーションを支える要素部品として、あらゆる産業分野で使用されています。

当社グループは、特定の業種、特定のお客様への依存度が低いいため、産業構造の変化や需要環境の急変への耐性が相対的に高いと認識しています。

(b) 製品の汎用性の高さ

空気圧機器は、汎用性が高く、お客様の創意工夫によって、用途が無限に拡大していきます。当社グループは、お客様のニーズに応える製品開発を進めており、これを通じて新規需要の開拓が可能です。

(c) 環境保護への要請の高まり

環境保護の取組みは人類共通の喫緊の課題であり、お客様の環境保護への要請は年々高まっています。

大気中に放出しても問題のない圧縮空気を動力源とする空気圧機器は、それ自体が環境にやさしい特性を備えています。

(d) 労働力人口の減少と人件費の高騰

少子・高齢化は世界的に進んでおり、多くの先進国では、労働力人口の減少が始まっています。また、これまで労働集約型の生産活動を担ってきた新興国においては、経済発展に伴い人件費が高騰しつつあります。

空気圧機器は、人の手による作業の代替に適した自動制御機器であり、労働力人口の減少や人件費の高騰に対処するための自動化・省力化ニーズに合致しています。

当社グループの競争優位性

(a) 空気圧機器の総合メーカー

空気圧機器は、一連の空気配管上で使用される様々な機器でシステムを構成しています。当社グループは、それらの機器すべてを製造販売する総合メーカーであり、お客様に各種の空気圧機器をワンストップで供給することができます。

(b) 環境性能に優れた製品開発

当社グループは、製品設計の段階から、環境負荷の少ない製品の開発に取り組んでいます。また、お客様のニーズに応じた製品開発を続ける中で技術力を培い、特に製品の小型化・軽量化を得意としています。

空気圧機器の小型化・軽量化は、空気圧機器を組み込んだ装置やロボットの重量を減らし、お客様の工場全体のエネルギー消費量の削減を可能にします。

(c) 豊富な品揃えと潤沢な在庫

空気圧機器には、お客様の使用状況に応じた様々なバリエーションが要求されます。当社グループは、70万品目に及び豊富な品揃えで、お客様のあらゆるニーズにお応えします。

空気圧機器は、お客様の工場の生産・搬送ライン等に組み込まれる要素部品であり、空気圧機器の不具合や欠品によってライン等が停止すれば、お客様は多大な損失を被ります。そのため当社グループは、製品の品質管理に万全を期すとともに、戦略的に厚めの在庫を保持することにより、お客様のご注文に迅速に対応できる短納期即納体制を整えています。

(d) グローバルネットワーク

お客様の事業はグローバル化が進んでいます。

当社グループは80か国以上に拠点をもち、直販の営業人員を配置することで、お客様のニーズを的確にとらえ、ニーズに合った製品をグローバルに供給できる体制を構築しています。

新型コロナウイルス感染症の影響

新型コロナウイルス感染症の影響により、当社グループは、短期的には大幅な減収減益を見込まざるを得ません。世界的な感染拡大が一応の収束を迎え、お客様が設備投資を再び活発化させる時期を予測することは難しく、当社グループは、少なくとも2021年3月期末までは現在の状況が継続するものと想定しています。

長期的には、人と人との接触機会を減らすため、自動化需要が高まるとの予測がある一方、これまでの個人消費や設備投資のマインドが収縮の方向へ大きく変化する可能性も考えられます。

当社グループは、冒頭に掲げた「経営理念」及び後記の「長期経営ビジョン」を堅持し、経営環境の急激な変化にも対応できる経営基盤の確立に引続き努めていきたいと考えています。

(3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

長期経営ビジョン

以上のような市場環境及び製品特性を踏まえて、当社グループは「中期経営計画」を策定せず、「長期経営ビジョン」という形で、より長期的な視点で継続的に取り組むべき課題を設定しています。

- (a) お客様のニーズを的確にとらえた製品開発を進め、納期・品質・価格等においてお客様のご要望にお応えできる体制づくりに努める。
- (b) 生産設備の新規拡充と既存設備の更新に集中的に取り組み、将来を見据えたグローバルな最適生産体制を確立するとともに、合理化・コストダウンを加速する。
- (c) グローバル市場における競争に勝ち残り、より一層高いマーケットシェアの獲得を目指す。

事業上及び財務上の課題に対する具体的な取り組みの内容

(a) 製品供給能力の確保

想定される中長期的な需要の伸長及び米中貿易摩擦など経済のブロック化の動きに備えて、当社グループは国内外において生産及び物流の体制を強化し、製品供給能力の確保に努めています。

新型コロナウイルス感染症の拡大を踏まえ、サプライチェーンも含めた事業の継続性確保及び耐久性向上の観点をより重視して、設備投資計画の見直しを進めています。

(b) 販売戦力の強化

お客様の事業のグローバル展開が進む中、ITを活用し、当社グループのグローバルネットワークを有機的に結合させることや、営業人員に対する教育研修プログラムを改善すること等を通じて、販売戦力のより一層の強化に取り組んでいます。

(c) 保有資産の有効活用

当社グループの保有する現金は、経営の安定に寄与していますが、為替や金利の変動リスクに対応し、また機動的な資金の活用を可能にするため、グループ内での現金配分の見直しに着手しています。

2 【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、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認識している主要なリスクは、以下のとおりです。

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す。

(1) 海外での事業展開に伴うカントリーリスク

(リスクの内容)

当社グループは、顧客満足度の向上を通じた受注の拡大を目的として、世界各地域において研究開発から資材調達、生産、販売に至るまでの広範な事業活動を展開しています。特に中国においては、グローバルに製品供給を行うべく、生産拠点の充実・強化を進めています。

中国をはじめ各国においては、以下のような不測の事態が発生するリスクがあります。

政治体制、経済環境の激変

法制、税制、為替政策、輸出入に関する規制などの急激な変更

労働力の不足、人件費の高騰、大規模な労働争議の発生など労働環境の激変

社会インフラの未整備に起因するエネルギー供給の不安定化

テロ、戦争、暴動、自然災害、感染症の蔓延などによる社会的混乱

(リスクが顕在化する可能性の程度及び時期)

当該リスクが顕在化する可能性は低く、10年から20年に一度程度と想定しています。顕在化の時期は特定できません。

(リスクが顕在化した場合の影響の内容)

当該リスクが顕在化した場合、現地従業員及び駐在員の安全並びに生産設備など現地資産の保全が危うくなるおそれがあるほか、グローバルな製品供給体制に支障が生じ、当社グループ全体の事業活動に深刻な悪影響が及ぶ可能性があります。

(リスクへの対応策)

BCP(ビジネス・コンティンジェンシー・プラン)の観点から、中国に匹敵する生産拠点をベトナムに整備することや、国内にも一定の供給能力を確保することで、不測の事態が発生しても早期に復旧できる体制の整備に努めています。

(当連結会計年度におけるリスクの顕在化について)

当連結会計年度においては、新型コロナウイルス感染症の拡大という形で、第4四半期において当該リスクが一部顕在化しましたが、その影響は限定的なものに止まりました。

当社グループの中国における生産拠点は、2020年2月初めから操業を開始し、早期に通常稼働に復帰することができました。日本国内においては、研究開発部門、製造間接部門、営業部門及び本社管理部門において時差出勤、交代勤務、テレワーク等を実施しました。また、すべての生産拠点において、平常稼働を維持できました。お客様のご要望に迅速にお応えするため平素から潤沢な在庫を保持するという当社グループの戦略も奏功し、製品供給に支障は生じませんでした。

(2) 外国為替相場の変動リスク

(リスクの内容)

当社グループは、世界各地域において研究開発から資材調達、生産、販売に至るまでの広範な事業活動を展開しています。

当社グループの外貨建取引及び外貨建資産等は、連結財務諸表作成時に円換算するため、外国為替相場の変動により業績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(リスクが顕在化する可能性の程度及び時期)

当社グループの海外ビジネスの拡大に伴い、リスクが顕在化する可能性は高まっており、過去の経験上、2～3年程度に一度は、為替変動により業績及び財政状態に比較的大きな影響を受けることが想定されます。

顕在化の時期としては、業績に対する影響は年間を通じて、財政状態に対する影響は決算期末となります。

(リスクが顕在化した場合の影響の内容)

円高方向への為替変動により、当社グループの外貨建売上高及び利益が減少します。外貨建の仕入及び費用も減りますが、相対的に影響は少額です。また、当社グループの外貨建資産に関して、換算上のマイナスが発生します。

(リスクへの対応策)

外貨建の仕入を増やすことに努めていますが、モノづくりの本拠が日本にあることから、対応には限界があります。現在、グループ内での現金配分を見直すことにより、特に為替変動の影響を受けやすい新興国通貨建の資産を減らす対応を進めています。

(3) 製品の欠陥に関するリスク

(リスクの内容)

当社グループは、製品の欠陥によってお客様に損害を与えた場合、製造物責任を問われるリスクがあります。

当社グループの主力製品である空気圧機器は、医療機器などの新しい分野に用途が拡大しており、これら機器に使用された製品に欠陥があったとして、損害賠償を求める訴訟が提起されるリスクもあります。

(リスクが顕在化する可能性の程度及び時期)

大規模な製品の欠陥という形で、当該リスクが顕在化する可能性は非常に低いと想定しています。顕在化の時期は特定できません。

(リスクが顕在化した場合の影響の内容)

当該リスクが顕在化した場合、損害賠償のための費用負担が発生するほか、お客様からの信頼を失うおそれがあり、イメージダウンに伴う他のお客様からの失注も含め、当社グループ全体の事業活動に悪影響が及ぶ可能性があります。

(リスクへの対応策)

当社グループは厳しい品質管理を行っていますが、製品に欠陥が生じるリスクをゼロに低減することは不可能です。生産物賠償責任保険には加入していますが、保険金によって賠償額のすべてを賄える保証はありません。

(当連結会計年度におけるリスクの変化について)

当社グループは、工場の生産設備などで使用される自動制御機器を製造販売しており、リスク管理の観点から、人体に直接触れるような医療機器の部品等としては、製品を供給しないことを原則としています。

しかし、新型コロナウイルス感染症が世界的に拡大する中、多数のお客様や各国政府からのご要請を受けて、半導体産業向けに実績のある製品を転用する形で人工呼吸器向けの製品供給を例外的に行いました。

他に同様の製品を短期間にかつ大量に供給できるメーカーはなく、人道的な見地から、ある程度のリスクは受容し、企業としての社会的責任を果たすとの経営判断を行ったものです。

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】

(1) 経営成績等の状況の概要

経営成績

当期における世界経済は、米中貿易摩擦の長期化などによる先行き不透明感から幅広い業種で設備投資を手控える動きが続く中、2020年に入って以降は新型コロナウイルス感染症の世界的な拡大により大きな打撃を受けるなど、非常に厳しい状況で推移しました。

自動制御機器の需要は、半導体関連向けが北米及びアジアを中心に年度後半から回復基調に転じましたが、自動車関連及び工作機械関連向けは世界的に低迷が続きました。

(地域別の販売の状況)

日本では、米中貿易摩擦の長期化や自動車販売台数の減少などを背景とした設備投資先送りの動きに加え、年明け以降は新型コロナウイルス感染症の拡大による影響が広がりました。自動車、半導体、工作機械などすべての業種向けで、売上は前期を下回る結果となりました。

北米では、自動車関連向け及び工作機械向けの売上が低迷した一方、半導体関連向けの売上は年度後半にかけて立ち上がりを見せましたが、新型コロナウイルス感染症の拡大を受けて全般的に景気は弱含みとなりました。メキシコでは、自動車関連の設備投資が延期された影響を受けました。

欧州では、米中貿易摩擦の影響を受けた中国向け投資の低迷や、英国のEU離脱をめぐる混乱に、新型コロナウイルス感染症の拡大の影響が加わり、自動車関連及び工作機械向けを中心に需要は落ち込みました。

アジアでは、米中貿易摩擦の影響や中国経済の減速の影響などから設備投資需要が冷え込み、市況は厳しい状況で推移しました。新型コロナウイルス感染症の拡大の影響は深刻でしたが、期末にかけて韓国、台湾、シンガポールを中心に半導体関連向けの売上が回復の兆しを見せ、中国では全般的に回復の動きが出ています。

南米・オセアニアなどその他の地域では、売上は低調でした。

このような状況の中で当社グループは、国内外における製品供給体制の強化及び合理化・コストダウン、省エネルギーに優れた新製品の開発、グローバル連携による積極的な販売活動の推進などの課題に引き続き取り組みました。

この結果、当期の連結売上高は526,000百万円(前期比8.8%減)となり、主に減収の影響から営業利益は146,254百万円(同18.8%減)となりました。受取利息の増加及び為替差損の発生などから経常利益は158,450百万円(同20.1%減)となり、親会社株主に帰属する当期純利益は110,500百万円(同15.4%減)となりました。

自己資本当期純利益率(ROE)は、前期に比べ2.0ポイント低下して8.9%となりました。

なお、単一の報告セグメントである自動制御機器事業の売上高は523,754百万円(同8.9%減)、セグメント利益は150,693百万円(同18.7%減)となりました。報告セグメントに含まれないその他の売上高は2,436百万円(同4.7%増)、セグメント利益は220百万円(同0.3%増)となりました。

財政状態

当期末における総資産は1,230百万円(前期末比0.1%増)の1,390,539百万円となりました。

(a) 資産の状況

流動資産は3,374百万円(前期末比0.3%減)の964,549百万円となりました。主な要因は、現金及び預金が28,702百万円(同5.5%)、戦略的な在庫の積み増しによりたな卸資産が2,291百万円(同1.0%)それぞれ増加した一方、減収に伴い受取手形及び売掛金が14,942百万円(同9.5%)、売却に伴い有価証券が19,523百万円(同61.1%)それぞれ減少したことです。

固定資産は4,605百万円(前期末比1.1%増)の425,989百万円となりました。主な要因は、売却により投資有価証券が21,529百万円(同22.4%)減少した一方、設備投資により有形固定資産が18,135百万円(同10.6%)、契約に基づく積み増しにより保険積立金が6,289百万円(同4.7%)それぞれ増加したことです。

(b) 負債の状況

当期末における負債合計は8,783百万円(前期末比6.0%減)の137,272百万円となりました。

主な要因は、借入により長期借入金金が5,055百万円(同184.8%)、子会社の留保利益からの配当見込額に関して繰延税金負債が7,394百万円(同65.5%)それぞれ増加した一方、前期末の投資有価証券購入に関する未払金の解消などによりその他の流動負債が12,804百万円(同26.7%)、課税所得の減少により未払法人税等が9,130百万円(同38.4%)それぞれ減少したことです。

(c) 純資産の状況

当期末における純資産合計は10,014百万円(前期末比0.8%)増の1,253,266百万円となりました。

主な要因は、市場買付により自己株式が27,346百万円(同886.0%)、円高に伴い為替換算調整勘定が52,909百万円(前期末は12,824百万円のプラス、当期末は40,084百万円のマイナス)それぞれ減少した一方、利益の獲得に伴い利益剰余金が93,054百万円(同8.5%)増加したことです。

自己資本比率は、前期末の89.3%から当期末は89.9%となり、1株当たり純資産額は、前期末の18,447円39銭から当期末は18,794円58銭となりました。

キャッシュ・フロー

当期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、前期末比86,761百万円増の399,128百万円となりました。

(a) 営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動により得られた資金は124,610百万円(前期比48,982百万円の収入増)となりました。

主な変動要因は、減益に伴う税金等調整前当期純利益の減少38,947百万円による資金の減少と、たな卸資産の増加額の減少16,324百万円、取引先支援の一環として前期に実施した仕入代金の支払サイト短縮の影響がなくなったことに伴う仕入債務の減少額の減少53,460百万円、課税所得の減少に伴う法人税等の支払額の減少15,022百万円による資金の増加です。

(b) 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動により得られた資金は24,923百万円(前期は58,800百万円の支出)となりました。

主な変動要因は、設備投資の実施に伴う有形固定資産の取得による支出の増加8,851百万円、有価証券及び投資有価証券の売却及び償還による収入の減少3,900百万円による資金の減少と、定期預金の預入による支出の減少85,708百万円、定期預金の払戻による収入の増加3,837百万円、有価証券及び投資有価証券の取得による支出の減少6,135百万円による資金の増加です。

(c) 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動により使用した資金は49,925百万円(前期比23,773百万円の支出増)となりました。

主な変動要因は、自己株式の取得による支出の増加27,326百万円による資金の減少です。

生産、受注及び販売の状況

(a) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントについて示すと、次のとおりです。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|----------|---------|--------|
| 自動制御機器事業 | 549,847 | 9.5 |

- (注) 1 金額は、販売価格によっています。
2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。
3 その他のセグメントは、該当ありません。

(b) 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントについて示すと、次のとおりです。

| セグメントの名称 | 受注高(百万円) | 前期比(%) | 受注残高(百万円) | 前期比(%) |
|----------|----------|--------|-----------|--------|
| 自動制御機器事業 | 533,944 | 4.5 | 45,618 | +28.8 |

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれていません。
2 その他のセグメントは、該当ありません。

(c) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントについて示すと、次のとおりです。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|----------|---------|--------|
| 自動制御機器事業 | 523,754 | 8.9 |
| その他 | 2,246 | +4.8 |
| 合計 | 526,000 | 8.8 |

- (注) 1 セグメント間の取引については、相殺消去しています。
2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 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す。

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います。作成に当たっては、経営者による会計方針の選択と適用並びに資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要とします。経営者は、これらの見積りについて過去の実績等に基づき合理的に判断していますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果は、これらの見積りと異なる可能性があります。

当社グループの連結財務諸表において採用する重要な会計方針については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 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)」に記載しています。

また、新型コロナウイルス感染症の今後の広がり方や収束時期等を含む仮定に関する情報は、「第5 経理の状況」の「1 連結財務諸表 注記事項 (追加情報)」及び「2 財務諸表等 注記事項 (追加情報)」に記載しています。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

(a) 経営成績の分析

当期の売上高は、526,000百万円(前期比8.8%減)となりました。需要動向及び販売の状況については、「第2 事業の状況 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 (1) 経営成績等の状況の概要 経営成績」に記載のとおりです。

売上総利益は、259,852百万円(同12.5%減)となりました。前期に発生した受注の一時的な急増に対応するための派遣社員費用の減少、素材価格の落ち着きと合理化効果による材料費の削減などプラス要因がありましたが、減収の影響により売上総利益率は前期比2.0ポイント低下して49.4%となりました。

販売費及び一般管理費は113,597百万円(同2.6%減)で、減収に伴い販管費負担率は前期比1.4ポイント上昇して21.6%となりました。営業利益は146,254百万円(同18.8%減)となり、営業利益率は前期比3.4ポイント低下して27.8%となりました。

営業外損益では、円高に伴い3,335百万円の為替差損(前期は2,827百万円の為替差益)が発生した一方、受取利息が1,408百万円増加したことなどから、経常利益は158,450百万円(同20.1%減)となり、経常利益率は前期比4.2ポイント低下して30.1%となりました。

子会社株式評価損が前期比1,002百万円減少したこと及び減益に伴い法人税等が18,727百万円減少したことなどから、親会社株主に帰属する当期純利益は110,500百万円(同15.4%減)となりました。

なお当期の期中平均為替レートは、USドル = 108円71銭、ユーロ = 120円80銭、人民元 = 15円59銭、期末為替レートは、USドル = 108円83銭、ユーロ = 119円65銭、人民元 = 15円30銭でした。

(b) 財政状態の分析

「第2 事業の状況 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 (1) 経営成績等の状況の概要 財政状態」に記載のとおりです。

(c) 新型コロナウイルス感染症の影響

当連結会計年度末にかけて売上の減少が見られましたが、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク (1) 海外での事業展開に伴うカントリーリスク」に記載のとおり、生産活動が維持できたこと及び平常時から厚めの在庫を保持する戦略が奏功したことなどから、新型コロナウイルス感染症の拡大が当社グループの経営成績及び財政状態に与えた影響は、限定的なものにとどまりました。

(3) 資本の財源及び資金の流動性

キャッシュ・フローの状況の分析

「第2 事業の状況 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 (1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フロー」に記載のとおりです。

資金需要

当社グループの運転資金需要の主なものは、原材料・部品等の購入費用、製造経費、販売費及び一般管理費、研究開発費です。投資を目的とする資金需要の主なものは、土地、建物、機械設備等の購入など設備投資です。

財務政策

当社グループは、通常の事業活動に必要な流動性を確保しつつ、機動的な設備投資を実施するための資金需要にも対応できる資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としています。

長期運転資金及び設備投資資金については自己資金により賄い、短期運転資金については自己資金のほか必要に応じて金融機関からの借入により調達することを基本としています。

当期末における有利子負債の残高は11,516百万円、現金及び現金同等物の残高は399,128百万円です。

なお当社は、2019年5月15日開催の取締役会の決議に基づき、当期中に700,000株、27,314百万円の自己株式の取得を実施しました。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりです。

(5) 経営戦略の現状及び見通し

「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」に記載のとおりです。

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】

当社グループは、世界各国・地域のルールやニーズに沿った製品開発を行い、IoTやスマートファクトリーの進展など市場環境の変化に対応するため、自動制御技術及びその周辺技術に関する研究開発活動を実施しています。

これら研究開発活動の中核を担うのは、当社の筑波技術センターであり、さらに米国、英国、ドイツ、中国に設けた技術センターが、各地のお客様のニーズや技術情報を収集し迅速に共有するなど、緊密な連携を図っています。

自動制御機器事業においては、半導体製造装置、自動車、工作機械、医療機器、食品機械、プラント、流体・粉末搬送、一般産業機械など多種多様な用途に適応した製品機種の拡充に加え、省エネ・省スペース・軽量化などの性能向上と、生産コスト及び環境負荷物質の削減を実現する新製品開発に取り組んでいます。

当該事業の主な研究開発テーマ及び開発機種等は下表のとおりであり、当期の研究開発費は21,480百万円(前期比0.5%増)です。

なお、報告セグメントに含まれない「その他」事業については、該当ありません。

| | 研究開発テーマ | 開発機種あるいは拡充機種 |
|---|------------|---|
| 1 | 方向制御機器の開発 | プラグイン&ノンプラグイン 次世代バルブ 小型・軽量化ソレノイドバルブ 新2ポートバルブ 低背形2ポート・3ポートバルブ パルスバルブ |
| 2 | 駆動機器の開発 | ストップシリンダ 逆走対応仕様 デュアルロッドシリンダ ルブリテナー内蔵形 ISOシリンダ 排気リターン 多角形ピストンタイプシリンダ 新型ロック付シリンダ ロータリクランプシリンダ回転ストロークゼロ仕様 大口徑シリンダ ロータリアクチュエータ |
| 3 | 汎用温調機器の開発 | 半導体業界向けチラー レーザ用チラー |
| 4 | 高性能FA機器の開発 | ノズルタイプコントローラ分離型イオナイザー 空気用及び汎用流体用圧力センサ 大流量域空気用流量センサ EtherNet系プロトコルのシリアルグローバル製品 汎用タイプ・サイレンサ付真空エジェクタ 耐環境フィールドバス対応真空エジェクタマニホールド 軟包装用ベロウパッド 半導電性パッド |
| 5 | 補器類・その他 | 省エネ増圧弁 排気リターン回路付き 新デザイン清浄化フィルタ FDA対応継手 薄型急速排気弁 クッションユニット クーラントチェック弁 ゲートバルブ200mm 省エア インパクトブローガン/バルブ リニアガイド |

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループは、将来を見据えたグローバルな最適生産体制の確立を目指して、国内外において工場の新設・増設、工場用地の取得を積極的に進めています。また、さらなる合理化・コストダウンを実現するため、新規設備の導入や金型の更新等を実施し、当期の設備投資の総額(借地権などの無形固定資産を含む。)は、38,370百万円(前期比20.1%増)となりました。

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、以下のとおりです。

(1) 提出会社

2020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 (人) | |
|--------------------------|--------------|--------|-------------|---------------|----------------|-----|-------|-------------|---------------|
| | | | 建物及び 構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 土地 (面積千㎡) | 借地権 | その他 | | 合計 |
| 草加第一工場 (埼玉県草加市) | 自動制御機器事業 | 生産設備 | 1,954 | 1,125 | 70 (18) | - | 1,226 | 4,375 | 760 [486] |
| 草加第二工場 (埼玉県草加市) | 同上 | 同上 | 1,616 | 737 | 60 (6) | - | 90 | 2,504 | 242 [94] |
| 筑波第一工場 (茨城県常総市) | 同上 | 同上 | 746 | 1,070 | 998 (56) | - | 372 | 3,187 | 462 [221] |
| 筑波第二工場 (茨城県常総市) | 同上 | 同上 | 318 | 393 | 525 (19) | - | 73 | 1,310 | 257 [125] |
| 下妻工場 (茨城県下妻市) | 同上 | 同上 | 8,871 | 2,919 | 3,007 (242) | - | 717 | 15,515 | 278 [253] |
| 釜石工場 (岩手県釜石市) | 同上 | 同上 | 1,812 | 2,895 | 2,024 (91) | - | 982 | 7,715 | 534 [625] |
| 遠野工場 (岩手県遠野市) | 同上 | 同上 | 1,903 | 1,270 | 649 (161) | - | 274 | 4,097 | 246 [318] |
| 矢祭工場 (福島県東白川郡矢祭町) | 同上 | 同上 | 6,982 | 1,866 | 1,815 (330) | - | 1,105 | 11,770 | 584 [398] |
| 筑波技術センター (茨城県つくばみらい市) | 同上 | 研究開発設備 | 2,387 | 145 | 1,540 (35) | - | 218 | 4,292 | 1,260 [19] |

(2) 国内子会社

2020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 (人) | |
|-----------|------------------------|--------------|-------|-------------|---------------|---------------|-----|-----|-------------|------------|
| | | | | 建物及び 構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 土地 (面積千㎡) | 借地権 | その他 | | 合計 |
| 東洋運輸倉庫(株) | 東扇島配送センター (神奈川県川崎市) | その他 | 倉庫 | 1,140 | 1 | 2,106 (10) | - | 3 | 3,251 | 36 [23] |
| | 若洲配送センター (東京都江東区) | 同上 | 同上 | 539 | 0 | 2,612 (9) | - | 2 | 3,153 | 21 [11] |

(3) 在外子会社

2020年3月31日現在

| 会社名 (主な所在地) | 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 (面積千㎡) | 借地権 (面積千㎡) | その他 | | 合計 |
| SMC中国 (中国 北京) | 自動制御 機器事業 | 生産設備 | 3,057 | 2,862 | - | 668 [204] | 484 | 7,073 | 1,063 [1,005] |
| SMC北京製造 (中国 北京) | 同上 | 同上 | 6,064 | 9,108 | - | 1,685 [314] | 3,976 | 20,834 | 1,037 [1,206] |
| SMC天津製造 (中国 天津) | 同上 | 同上 | - | - | - | 429 [180] | 4,201 | 4,630 | 45 [2] |
| SMC Mfgシンガポール (シンガポール) | 同上 | 同上 | 851 | 653 | - [47] | - | 1,409 | 2,914 | 718 [20] |
| SMC Mfgベトナム (ベトナム ドンナイ) | 同上 | 同上 | 8,042 | 4,436 | - | 5,083 [663] | 5,990 | 23,553 | 268 |
| SMCインド (インド ノイダほか) | 同上 | 同上 | 71 | 677 | 1,651 (243) | 297 [87] | 76 | 2,774 | 408 [2] |
| SMCアメリカ (アメリカ インディアナ) | 同上 | 同上 | 10,525 | 539 | 2,343 (1,184) | - | 1,297 | 14,705 | 554 |
| SMCチェコ (チェコ ビシュコフ) | 同上 | 同上 | 1,771 | 516 | 323 (129) | - | 250 | 2,861 | 250 |

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、「工具、器具及び備品」及び「建設仮勘定」の合計です。なお、金額には消費税等は含んでいません。
2 現在休止中の主要な設備はありません。
3 従業員数の[]は、臨時従業員数を外数で記載しています。
4 賃借している土地の面積は、[]書きしています。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当社グループの主要な設備投資計画に係る当連結会計年度後1年間の投資予定金額は、以下のとおりです。

2020年3月31日現在

| 会社名 | 所在地 | セグメントの名称 | 設備の内容 | 投資予定金額 (百万円) | 資金調達方法 |
|-------------|-------------|----------|-------|-----------------|--------|
| SMC(株) | 茨城県下妻市ほか | 自動制御機器事業 | 生産設備 | 12,500 | 自己資金 |
| SMC天津製造 | 中国 天津 | 同上 | 同上 | 7,600 | 同上 |
| SMC Mfgベトナム | ベトナム ドンナイ | 同上 | 同上 | 3,500 | 同上 |
| SMC北京製造 | 中国 北京 | 同上 | 同上 | 2,600 | 同上 |
| SMCアメリカ | アメリカ インディアナ | 同上 | 物流設備 | 1,500 | 同上 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 240,000,000 |
| 計 | 240,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日) | 提出日現在 発行数(株) (2020年6月26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 | 67,369,359 | 67,369,359 | 東京証券取引所 市場第一部 | 単元株式数は100株です。 |
| 計 | 67,369,359 | 67,369,359 | - | - |

(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 (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) |
|------------|------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 2014年12月1日 | 1,500 | 67,369 | - | 61,005 | - | 72,576 |

(注) 発行済株式総数の減少は、自己株式の消却によるものです。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数 100株) | | | | | | | 計 | 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) | - | 94 | 29 | 262 | 791 | 3 | 2,595 | 3,774 | - |
| 所有株式数(単元) | - | 208,875 | 2,984 | 51,063 | 381,613 | 4 | 28,675 | 673,214 | 47,959 |
| 所有株式数の割合 (%) | - | 31.03 | 0.44 | 7.58 | 56.69 | 0.00 | 4.26 | 100.00 | - |

(注) 自己株式850,846株は、「個人その他」に8,508単元、「単元未満株式の状況」に46株含まれています。なお、株主名簿上の自己株式数と実質的に当社が所有する自己株式数とは同一です。

(6) 【大株主の状況】

2020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 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数の 割合(%) |
|--|---|---------------|---|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 東京都港区浜松町二丁目11番3号 | 4,589.7 | 6.89 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) | 東京都中央区晴海一丁目8番11号 | 3,979.7 | 5.98 |
| 合同会社高田インターナショナル | 千葉県市川市国分一丁目13番13号 | 3,793.0 | 5.70 |
| トン ファイナンス ビービー (常任代理人 株式会社りそな銀行) | DE RUYTERKADE 120 1011AB, AMSTERDAM (東京都江東区木場一丁目5番65号) | 3,443.5 | 5.17 |
| ジェービー モルガン チェース バンク 385632 (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | 25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南二丁目15番1号) | 2,995.5 | 4.50 |
| ザ バンク オブ ニューヨーク メロン 140042 (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | 240 GREENWICH STREET, NEW YORK, NY 10286, U.S.A. (東京都港区港南二丁目15番1号) | 2,041.7 | 3.06 |
| 株式会社りそな銀行 | 大阪府大阪市中央区備後町二丁目2番1号 | 1,861.8 | 2.79 |
| 第一生命保険株式会社 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社) | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号 (東京都中央区晴海一丁目8番12号) | 1,516.0 | 2.27 |
| ザ バンク オブ ニューヨーク メロン 140044 (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | 240 GREENWICH STREET, NEW YORK, NY 10286, U.S.A. (東京都港区港南二丁目15番1号) | 1,280.3 | 1.92 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口5) | 東京都中央区晴海一丁目8番11号 | 1,278.0 | 1.92 |
| 計 | - | 26,779.4 | 40.25 |

(注) 以下のとおり大量保有報告書(変更報告書)が公衆の縦覧に供されていますが、当社として2020年3月31日時点における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めていません。

| 氏名又は名称 | 住所 | 報告義務発生日 | 保有株券等の数 (千株) | 株券等保有割合 (%) |
|---------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------|----------------|
| ノーザン・クロス・エルエルシー | アメリカ・ボストン | 2015年8月3日 | 2,805.8 | 4.16 |
| ファースト・イーグル・インベストメント・マネジ メント・エルエルシー | アメリカ・ニューヨーク | 2017年10月13日 | 2,252.6 | 3.34 |
| キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カン パニーほか4社 | アメリカ・ロサンゼルス ほか | 2020年3月13日 | 3,818.8 | 5.67 |

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020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) | 普通株式 850,800 | - | 単元株式数は100株です。 |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 66,470,600 | 664,706 | 単元株式数は100株です。 |
| 単元未満株式(注) | 普通株式 47,959 | - | - |
| 発行済株式総数 | 67,369,359 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 664,706 | - |

(注) 「単元未満株式」の普通株式の株式数には、当社所有の自己株式46株が含まれています。

【自己株式等】

2020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(%) |
|----------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| S M C 株式会社 | 東京都千代田区外神田四丁目14番1号 | 850,800 | - | 850,800 | 1.26 |
| 計 | - | 850,800 | - | 850,800 | 1.26 |

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び同条第7号に該当する普通株式の取得

(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】

会社法第155条第3号に該当する取得

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|--|---------|------------|
| 取締役会(2019年5月15日)での決議状況 (取得期間2019年6月3日~2019年9月30日) | 700,000 | 30,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式 | - | - |
| 当事業年度における取得自己株式 | 700,000 | 27,314,676 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額 | - | 2,685,324 |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%) | - | 9.0 |
| 当期間における取得自己株式 | - | - |
| 提出日現在の未行使割合(%) | - | 9.0 |

(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】

会社法第155条第7号に該当する取得

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 719 | 32,040 |
| 当期間における取得自己株式 | 73 | 3,941 |

(注) 当期間における取得自己株式には、2020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自己株式の取得は含まれていません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|---------------------------------|---------|-----------------|---------|-----------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額 (千円) | 株式数(株) | 処分価額の総額 (千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った 取得自己株式 | - | - | - | - |
| その他 | 12 | 453 | - | - |
| 保有自己株式数 | 850,846 | - | 850,919 | - |

(注) 当期間の株式数及び処分価額の総額には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡しによる自己株式の取得及び処分は含まれていません。

3 【配当政策】

当社は、中長期的な利益成長を通じた企業価値の向上により、株主の皆様へ報いていくことを、経営の最優先課題と位置付けています。

また、金融・経済情勢の混乱や為替相場の急激な変動にも揺らぐことのない、堅固な財務基盤を維持するため、株主資本の一層の充実を図っていきます。

さらに、将来にわたって競争優位性を保ち、企業として存続するために必要な、生産設備、研究開発体制、IT基盤及び営業人員等の充実にに向けた投資に積極的に取り組み、これらに伴う資金需要に対応するための手元資金を確保します。

株主の皆様への利益還元については、安定的な配当の継続を基本とし、状況に応じた機動的な自己株式の取得も検討しつつ、より一層の充実に努めていきます。

当社は、「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、剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回実施することを基本方針としています。中間配当の決定機関は取締役会、期末配当の決定機関は株主総会です。

当事業年度の期末配当については、上記の基本方針のもと、直近の経営成績及び財政状態に鑑み、中間配当と同額の1株当たり200円としました。中間配当と合わせた年間の配当金は、1株当たり400円となりました。

なお、基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりです。

| 決議年月日 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 2019年11月12日 取締役会決議 | 13,303 | 200 |
| 2020年6月26日 定時株主総会決議 | 13,303 | 200 |

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】

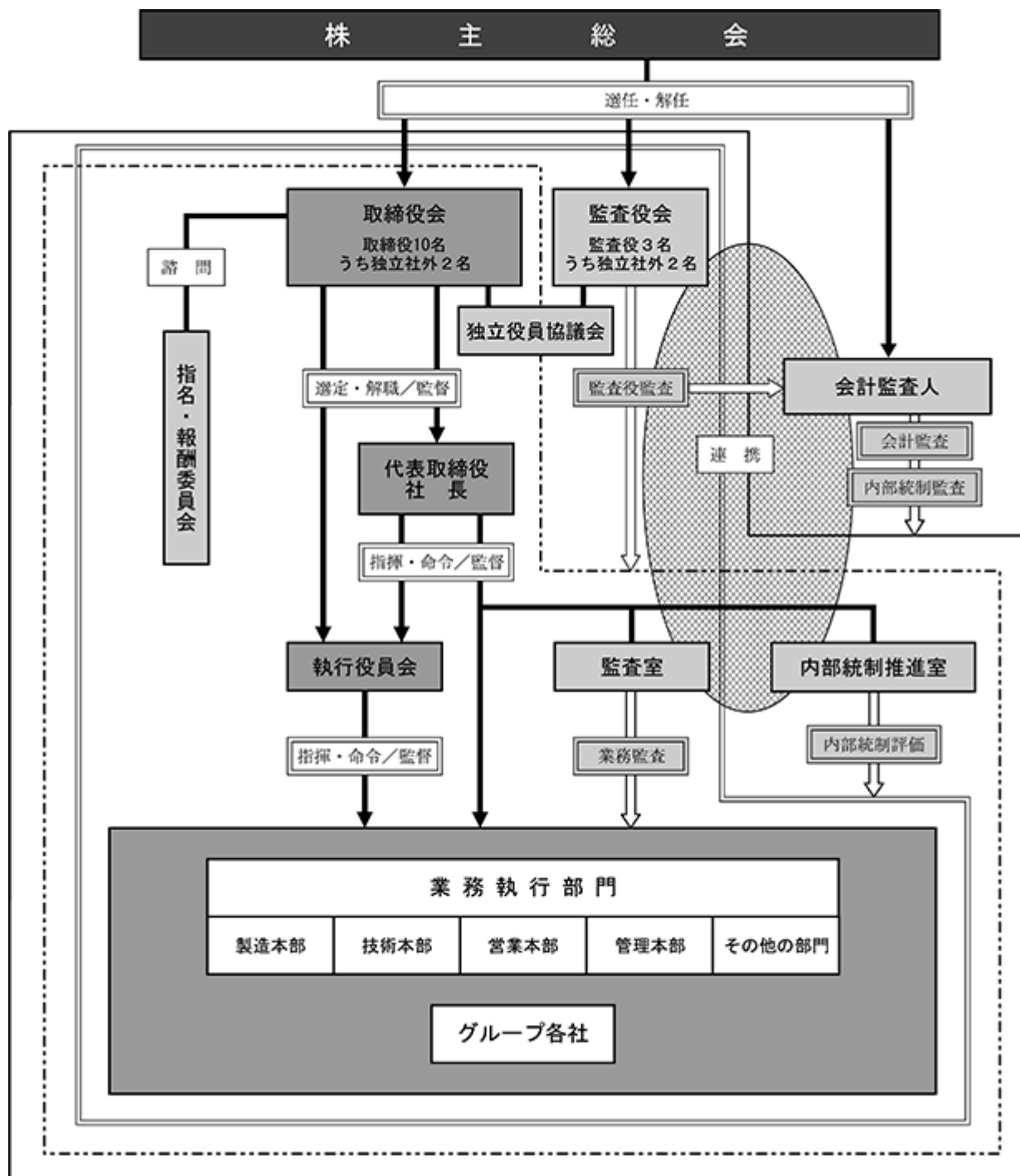
コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、意思決定の迅速化と経営の透明性の確保を両立させたコーポレート・ガバナンス体制の確立が、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現し、株主の皆様への権利保護を図るために極めて重要であると認識しています。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は監査役会設置会社であり、事業特性その他当社固有の事情及び社内情報に通暁した、業務執行を行う取締役による相互監視及び部門間の内部牽制と、社外取締役及び社外監査役による独立かつ客観的な視点からの監視・監督とによって、各取締役の業務執行の適法性・適正性を担保しつつ、取締役会全体としての意思決定の迅速性を損なうことなく、公正性・透明性を確保する体制をとっています。

当社のコーポレート・ガバナンス体制の概要は、次のとおりです。



主要な機関の構成、機能及び活動状況等

(a) 取締役会

取締役10名(うち社外取締役2名)により構成される取締役会は、法令及び定款に定める重要事項のほか、取締役会規程に定める付議基準にしたがい、当社グループの経営方針並びに設備投資、役員人事など業務執行に係る重要事項を決定するとともに、取締役、監査役、執行役員等から重要事項に関する報告を受け、取締役の職務の執行を監督しています。

当期においては、取締役会は8回開催され、書面決議が1回行われました。

(b) 監査役会

監査役3名により構成される監査役会は、法令及び定款に定める事項のほか、監査役会規程にしたがい、監査役監査の計画及び役割分担等を決定するとともに、監査役、取締役、従業員及び会計監査人等から必要に応じて報告を受けています。

(c) 取締役会の諮問機関等

取締役会の諮問機関として、代表取締役2名及び社外取締役2名で構成する任意の「指名・報酬委員会」を設置して、取締役の指名・報酬に関する手続の公正性・透明性・客観性の強化に努めています。指名・報酬委員会の委員長は、社外取締役の互選により選定しています。

また、業務執行を行う取締役及び執行役員により構成される「執行役員会」を設置して、情報共有の迅速化を図っています。

(d) 独立役員協議会及び筆頭独立取締役

社外取締役及び社外監査役のみを構成員とする「独立役員協議会」を設置して、自由闊達な意見交換と、情報交換及び認識共有を図り、必要に応じて意見集約の上、取締役会への提言を行っていただくこととしています。

また、社外取締役の互選により「筆頭独立社外取締役」を選定し、社外取締役と取締役会・監査役会及び業務執行部門等との連絡調整の円滑化を図っています。

各機関の構成員及び議長、委員長の役職及び氏名は、次のとおりです。

| 役職及び氏名 | 主要な機関の名称及び構成 (= 議長、委員長 ○ = 構成員) | | | | |
|--------------------|----------------------------------|------|----------|-------|---------|
| | 取締役会 | 監査役会 | 指名・報酬委員会 | 執行役員会 | 独立役員協議会 |
| 代表取締役社長 丸山勝徳 | | | ○ | | |
| 代表取締役副社長 高田芳樹 | ○ | | ○ | ○ | |
| 取締役専務執行役員 小杉清次 | ○ | | | ○ | |
| 取締役専務執行役員 佐竹正彦 | ○ | | | ○ | |
| 取締役執行役員 磯江敏夫 | ○ | | | ○ | |
| 取締役執行役員 太田昌宏 | ○ | | | ○ | |
| 取締役執行役員 丸山 進 | ○ | | | ○ | |
| 取締役執行役員 サミエル ネフ | ○ | | | ○ | |
| 社外取締役 海津政信 | ○ | | | | |
| 社外取締役 香川利春 | ○ | | ○ | | ○ |
| 常勤監査役 森山尚人 | | | | | |
| 社外監査役 東葭 新 | | ○ | | | ○ |
| 社外監査役 内川治哉 | | ○ | | | ○ |
| 執行役員 | | | | ○ | |

企業統治に関するその他の事項

(a) 内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、会社法に基づく内部統制システム構築の基本方針に関する取締役会決議(2016年6月28日改定)に従い、効果的かつ効率的な内部統制システムの整備を進めています。

当社の取組みの概要は、次のとおりです。

- () 取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - ・「SMCグループ企業行動指針」「SMCグループ行動規範」を当社ウェブサイト上に公開し、法令及び倫理規範を遵守して公正正大な企業活動を行うことを通じて、顧客及び取引先はもとより、広く社会全体から信頼される企業を目指す姿勢を明確にしています。
 - ・任意の指名・報酬委員会を設置し、取締役の指名・報酬等に関する手続の公正性・透明性・客観性の強化を図っています。
 - ・内部通報制度及び利益相反行為届出制度を整備し、不正行為の抑止と是正に役立っています。社内規程により、内部通報者の保護を図り、正当な通報を行った者に対する不利益取扱いや嫌がらせ行為を禁止しています。
 - ・役員が関与した違法行為又は不適切な行為にも対応できるよう、社内の通報窓口とは別に、内部通報処理の実務に精通した外部の法律事務所に委託して、社外通報窓口を設定しています。
 - ・反社会的勢力とは一切の関係を持たず、不当要求に対しては、弁護士及び警察等との緊密な連携のもと、組織的に毅然とした対応をとります。
- () 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
 - ・情報管理規程を制定し、重要な情報の漏洩を防ぐ体制を整備しています。
 - ・情報取扱責任者の指揮の下、適時適切な情報開示に努めています。
- () 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - ・品質、環境対策、防災等の特に重要なリスクを管理する専任の部署又は委員会を設置しています。
 - ・品質クレームに関する情報を社長に報告させ、対応と再発防止策の内容を検証しています。
- () 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
 - ・執行役員会を設置し、各部門責任者間の情報共有の迅速化を図っています。
 - ・長期経営ビジョン、全社及び各部門の年度方針・年度予算を定め、適切な業務管理を実行しています。
- () 監査役の職務を補助する従業員に関する事項
 - ・監査役の職務を補助する監査役スタッフとして、内部監査及び財務会計等に係る知見を有する適切な人員を配置しています。
 - ・監査役スタッフは、監査役の指示に従い、監査役の監査のために必要な調査を行う権限を有しています。
 - ・監査役スタッフに対する人事異動の発令及び懲戒処分の実施に際しては、監査役と協議のうえ決定することとしています。
- () 取締役及び従業員が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
 - ・取締役及び従業員は、監査役に対して、業務執行の状況を定期的に報告し、また要請に応じて随時報告しています。
 - ・取締役及び従業員は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは、直ちに監査役に報告することとしています。
 - ・取締役及び従業員は、子会社の取締役及び従業員等から、子会社における重要な事象につき報告を受けた場合、適時適切に監査役に報告することとしています。
 - ・監査役に報告をしたことを理由として、当社及び子会社の取締役及び従業員等に対して不利益な取扱いを行うことを禁止しています。
- () 監査役の職務の執行について生ずる費用の処理に係る方針に関する事項
 - ・監査役の職務の執行のために必要な費用は、前払いも含め、監査役からの請求に応じてすみやかに処理することとしています。
- () その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
 - ・監査役と社長との会合、監査役と会計監査人及び内部監査部門との会合を定期的に行い、監査環境の改善と監査人相互の連携強化を図っています。

(b) 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

- ・財務報告の信頼性を確保するために必要なりスク管理(財務報告に係る内部統制)の体制を整備・運用し、定期的な評価を通じてその有効性の向上を図っています。
- ・「SMCグループ行動規範」(在外子会社にはその英訳版)をグループ各社に配付しています。財務報告に係る内部統制の評価手続の一環として、連結子会社各社において「SMCグループ行動規範」の周知が図られていることを、毎年確認しています。
- ・子会社との間で契約を締結し、重要事項についての当社との事前協議、事業計画・決算等についての定期報告及び当社との定期協議、業務に起因する損失及び災害等による損失又は法令違反行為等の重要な事象が発生した場合の当社への報告を義務づけています。
- ・子会社が単独で行う投資等についても、特に重要な案件については当社取締役会の承認が必要である旨を、取締役会規程において明確に定めています。
- ・関係会社管理規程の整備、役員の派遣及び株主権の行使並びに子会社との協議を通じて、子会社の管理と統一かつ効率的なグループ戦略の推進を適切に行っています。
- ・グループ全体を対象とした内部通報制度及び利益相反行為届出制度を整備し、不正行為の抑止と是正に役立っています。

責任限定契約の内容の概要

当社は、すべての社外取締役及び社外監査役との間で、会社法第427条第1項及び当社定款に基づく責任限定契約を締結しています。これにより、社外取締役及び社外監査役は、その職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として、会社法第423条第1項の損害賠償責任を負担することになります。

取締役の定数及び選任の決議要件

当社は、取締役の員数は12名以内とする旨を定款に定めています。

また、取締役の選任決議については、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、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらない旨を定款に定めています。

株主総会決議事項を取締役会で決議できることとした事項

(a) 自己の株式の取得の決定機関

当社は、経済情勢の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めています。

(b) 中間配当

当社は、株主の皆様様に機動的な利益還元を行うことを可能とするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、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います。

株主総会の特別決議要件

当社は、特別決議の定足数を緩和して株主総会の円滑な運営を可能とするため、会社法第309条第2項に定める特別決議については、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います。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性13名 女性0名 (役員のうち女性の比率 - %)

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|------------------------|-------|--------------|--|---|------|---------------|
| 代表取締役 社長 | 丸山 勝徳 | 1947年3月25日生 | 1970年6月 1987年4月 1993年6月 1999年6月 2001年6月 2002年7月 2003年7月 2004年7月 2020年4月 | 当社入社 営業管理部企画統計課長 取締役営業管理部部長 企画情報部長 常務取締役 専務取締役 代表取締役副社長 代表取締役社長(現任) 指名・報酬委員会委員(現任) | (注)2 | 2.1 |
| 代表取締役 副社長 営業本部長 | 高田 芳樹 | 1958年6月6日生 | 1987年4月 1991年6月 1994年6月 2002年6月 2003年7月 2004年4月 2014年6月 2017年6月 2018年7月 2018年7月 2019年9月 2019年12月 2020年4月 | 当社入社 SMCアメリカ出向 当社取締役 北米・中南米地区担当 常務取締役 海外事業総括担当 SMCアメリカ取締役社長 当社北米・中南米地区担当 取締役常務執行役員 取締役専務執行役員 営業本部長(現任) 代表取締役副社長(現任) SMCアメリカ取締役会長(現任) 当社指名・報酬委員会委員(現任) | (注)2 | - |
| 取締役 専務執行役員 技術本部長 | 小杉 清次 | 1945年3月9日生 | 1967年4月 1999年6月 2002年6月 2007年6月 2008年6月 2009年7月 2010年2月 2013年6月 2013年6月 2017年6月 | 当社入社 開発第1部長 取締役 技監 取締役 技術本部副本部長 常務取締役 専務取締役 技術本部長(現任) 取締役専務執行役員(現任) | (注)2 | 8.5 |
| 取締役 専務執行役員 製造本部長 | 佐竹 正彦 | 1947年1月19日生 | 1969年4月 2001年11月 2007年6月 2012年7月 2013年6月 2013年6月 2017年6月 | 当社入社 製造第3部長 取締役 常務取締役製造本部副本部長 専務取締役 製造本部長(現任) 取締役専務執行役員(現任) | (注)2 | 1.0 |
| 取締役 執行役員 総務部長 | 磯江 敏夫 | 1961年5月26日生 | 2014年7月 2014年8月 2019年5月 2019年6月 2019年6月 | 株式会社りそな銀行退職 当社入社 総務部部长 取締役執行役員(現任) 総務部部长(現任) | (注)2 | 0.1 |
| 取締役 執行役員 経理部長 | 太田 昌宏 | 1963年12月24日生 | 2015年4月 2015年5月 2019年5月 2019年6月 2019年6月 | 株式会社りそな銀行退職 当社入社 経理部部长 取締役執行役員(現任) 経理部部长(現任) | (注)2 | - |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|----------------|---------|--------------|---|--|------|---------------|
| 取締役 執行役員 | 丸山 進 | 1963年2月14日生 | 1986年4月 2014年6月 2015年7月 2016年6月 2016年10月 2018年6月 2018年7月 2019年11月 2020年6月 | 通商産業省入省 中小企業庁経営支援部長 経済産業省大臣官房政策評価審議官 同省退官 株式会社国際社会経済研究所特別研究主幹 同社退職 当社入社 顧問 執行役員 改革プロジェクト担当 取締役執行役員 経営管理担当兼社長室長(現任) | (注)2 | - |
| 取締役 執行役員 | サミエル ネフ | 1982年3月30日生 | 2006年5月 2008年8月 2011年7月 2012年1月 2013年1月 2016年5月 2020年6月 | 当社入社 ジョージタウン大学ローセンター入学 ニューヨーク州弁護士登録 SMCアメリカ入社 SMCシンガポール プロジェクトマネージャー 当社入社 経営企画室長 取締役執行役員 サプライチェーン・マネジメント担当 (現任) | (注)2 | - |
| 取締役 (社外取締役) | 海津 政信 | 1951年12月27日生 | 2002年4月 2007年7月 2012年1月 2013年6月 2013年8月 2014年6月 2020年4月 | 野村證券株式会社経営役 金融研究所長 同社経営役 金融経済研究所 チーフリサーチオフィサー 同社金融経済研究所 シニア・リサーチ・フェロー兼アドバイザー(現任) 公益財団法人財務会計基準機構理事 公益社団法人日本証券アナリスト協会副会長 当社取締役(現任) 当社指名・報酬委員会委員長(現任) | (注)2 | - |
| 取締役 (社外取締役) | 香川 利春 | 1950年11月12日生 | 1996年5月 2012年5月 2014年1月 2015年6月 2016年4月 2018年4月 2020年4月 | 東京工業大学精密工学研究所教授 一般社団法人日本フルードパワーシステム学会会長 東京工業大学大学院総合理工学研究科教授 当社取締役(現任) 東京工業大学特命教授 同大学名誉教授 当社指名・報酬委員会委員(現任) | (注)2 | - |
| 常勤監査役 | 森山 尚人 | 1957年11月14日生 | 1981年4月 2002年11月 2014年10月 2019年6月 | 当社入社 広報室長 総務部長 常勤監査役(現任) | (注)3 | 0.2 |
| 監査役 (社外監査役) | 東葎 新 | 1965年10月31日生 | 1998年4月 2007年8月 2014年7月 2016年12月 2017年1月 2017年11月 2019年6月 2019年6月 | 公認会計士登録 監査法人トーマツ(現有限責任監査法人トーマツ)パートナー トーマツチャレンジド株式会社 取締役 有限責任監査法人トーマツ退職 公認会計士東葎新事務所設立 代表就任 税理士登録 日本調剤株式会社 社外取締役監査等委員(現任) 当社監査役(現任) | (注)3 | - |
| 監査役 (社外監査役) | 内川 治哉 | 1970年10月31日生 | 1998年4月 1998年4月 2005年1月 2006年6月 2014年6月 2019年6月 | 弁護士登録 御堂筋法律事務所(現弁護士法人御堂筋法律事務所)入所 同法律事務所 パートナー 株式会社社長谷工コーポレーション 社外監査役 株式会社アプラスフィナンシャル 社外取締役(現任) 当社監査役(現任) | (注)3 | - |
| 計 | | | | | | 11.9 |

(注)1 取締役 海津政信及び同香川利春は社外取締役であり、監査役 東葎新及び同内川治哉は社外監査役です。
当社は、すべての社外取締役及び社外監査役を、独立役員として株式会社東京証券取引所に届け出しています。

- 2 取締役の任期は、2020年6月26日開催の第61期定時株主総会終結の時から1年間です。
3 監査役の任期は、2019年6月27日開催の第60期定時株主総会終結の時から4年間です。

社外役員の状況

- (a) 社外取締役及び社外監査役の員数及び提出会社との関係

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名です。

社外取締役及び社外監査役と当社との間の人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係について、特に記載すべき事項はありません。

- (b) 社外取締役及び社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割並びに選任状況に関する提出会社の考え方

| 役職 / 氏名 重要な兼職 | 機能及び役割、選任に関する考え方 |
|---|--|
| 社外取締役 海津政信 野村證券株式会社金融経済研究所 シニア・リサーチ・フェロー兼 アドバイザー | エコノミスト・証券アナリストとしての経済・金融情勢、企業経営及び財務会計に関する専門的な知見に基づき、特に一般株主・投資家の利益保護を重視して、中立かつ客観的な立場から当社の経営を監督し、経営の透明性をより一層高めていただくとともに、会社の持続的成長を促し中長期的な企業価値の向上を図るとの観点から、経営の方針に関する助言をいただいています。 また指名・報酬委員会の委員長として、取締役の指名・報酬等に関する手続の公正性・透明性・客観性の強化に尽力いただいています。 |
| 社外取締役 香川利春 | 当社の事業領域と極めて密接な関連を持つ流体計測制御を専門とする研究者・教育者としての専門知識と豊富な経験に基づき、中立かつ客観的な立場から当社の経営を監督し、経営の透明性をより一層高めていただくとともに、会社の持続的成長を促し中長期的な企業価値の向上を図るとの観点から、特に研究開発活動及び技術者の育成に係る施策を中心に、経営の方針に関する助言をいただいています。 また指名・報酬委員会の委員として、取締役の指名・報酬等に関する手続の公正性・透明性・客観性の強化に尽力いただいています。 |
| 社外監査役 東葎新 公認会計士 (公認会計士東葎新事務所 代表) 日本調剤株式会社 社外取締役監査等委員 | 大手監査法人において上場会社の監査実務、株式公開支援などのアドバイザー業務、監査法人の法人運営及びグループ会社の経営などに携わった公認会計士としての、企業会計及び会計監査に関する専門的知見と豊富な経験に基づき、特に財務会計及び情報開示の適正性確保の観点を重視して、中立かつ客観的な立場から当社の経営を監査していただくとともに、経営全般に関する助言をいただいています。 |
| 社外監査役 内川治哉 弁護士 (弁護士法人御堂筋法律事務所 パートナー) 株式会社アプラスフィナンシャル 社外取締役 | 企業法務に精通し、上場会社の社外役員も歴任した弁護士としての、会社法及び金融商品取引法その他の法令並びに上場会社に求められるコンプライアンスに関する専門的知見と豊富な経験に基づき、特に法務的リスク管理とコンプライアンスの観点を重視して、中立かつ客観的な立場から当社の経営を監査していただくとともに、経営全般に関する助言をいただいています。 |

- (c) 社外取締役及び社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針の内容

社外取締役及び社外監査役の独立性の基準として、法令の定める要件のほか、東京証券取引所の定める基準に当社の考え方を加え、以下の基準を設定しています。

直近事業年度(末)において、以下のいずれにも該当しないこと。

() 当社グループの業務執行者(業務執行取締役、執行役、従業員等をいう。以下同じ。)

() 当社グループの主要な取引先(*)又はその業務執行者

(*) 主要な取引先とは、以下に該当するものをいう。

当社グループの連結売上高の2%以上を占める販売先

連結売上高の2%以上が、当社グループに対するものである仕入先又は業務委託先

当社グループの連結総資産の2%以上の金額を、当社グループに融資等している借入先

() 当社の主要株主(総議決権の10%以上を保有している株主をいう。)又はその業務執行者

() 当社グループに対して法定の監査証明業務を提供する公認会計士又は監査法人に所属する者

() 当社グループとの間で、役員又は執行役員を相互に兼任する関係にある会社の業務執行者

- () 当社グループから、役員報酬以外に1,000万円以上の報酬等の支払を受けた弁護士、公認会計士、税理士、コンサルタント等の専門家(これらの者が法人その他の団体であるときは、それに所属する者)
- () 当社グループから、1億円以上の寄付を受けた個人又は団体若しくはその業務執行者
- () 過去10年間に於いて、上記()に該当していた者及び過去3年間に於いて、上記()~()に該当していた者
- () 上記()~()に掲げる者の配偶者及び2親等内の親族。ただし、「業務執行者」については、重要な業務執行者(業務執行取締役、執行役、執行役員等の役員に準ずる高位の従業員をいう。)に限る。

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

(a) 社外取締役及び社外監査役相互間の連携

独立社外取締役及び独立社外監査役のみを構成員とする「独立役員協議会」を設置して、自由闊達な意見交換と、情報交換及び認識共有を図り、必要に応じて意見集約の上、取締役会への提言を行っていただくこととされています。

また、独立社外取締役の互選により、筆頭独立社外取締役を選定し、独立社外取締役と取締役会・監査役会及び業務執行部門等との連絡調整の円滑化を図っています。

(b) 社外監査役による監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との連携並びに内部統制部門との関係

監査役を補佐する監査役スタッフとして、内部監査及び財務会計等に係る知見を有する従業員を配置しています。当該監査役スタッフについては、人事異動の発令又は懲戒処分の実施に際して監査役との協議を要するものと定め、人事面での独立性を確保しています。

原則として月1回開催される監査役会においては、常勤監査役及び監査役スタッフが監査の実施状況を社外監査役に逐一報告しているほか、監査室、内部統制推進室及び経理部、総務部等の管理部門の責任者が随時出席し、それぞれの活動状況について報告しています。

(c) 社外取締役及び社外監査役との責任限定契約

当社は、社外取締役及び社外監査役との間で、会社法第427条第1項及び当社定款に基づく責任限定契約(会社法第423条第1項の損害賠償責任を、法令の定める限度まで限定する契約)を締結しています。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

(a) 監査役監査の組織及び人員

当社は監査役会設置会社であり、監査役は社内出身の常勤監査役が1名と、非常勤の社外監査役が2名です。監査役会の議長は、監査役の互選により、常勤監査役 森山尚人が務めています。

監査役会において、各監査役の役割分担を定めています。常勤監査役は日常の監査業務を担当し、社内での経験や人脈を活かして、情報収集と監査環境の整備に努めています。社外監査役 東葎新氏は公認会計士・税理士、内川治哉氏は弁護士であり、高度な専門的知見を活かして主に取締役会及び監査役会における審議を通じた監査を行っています。

監査役を補助する専任の監査役スタッフとして、経理、子会社管理、財務報告に係る内部統制等の実務経験を持つ課長級の従業員を配置しています。

(b) 監査役監査の手続

監査役は、取締役会その他の重要な会議への出席、取締役及び従業員並びに会計監査人からの報告聴取、監査役会における情報交換などを通じて、取締役の業務執行の適法性・適正性を監査しています。

常勤監査役は本社に常駐し、日常の監査業務を担当しています。原則として毎月1回開催される監査役会において、常勤監査役及び監査役スタッフが監査の結果を報告し、社外監査役との情報共有に努めています。

(c) 財務及び会計に関する相当程度の知見を有する監査役の氏名等

社外監査役 東葎新氏は、公認会計士及び税理士の資格を有しており、大手監査法人において上場会社の監査実務及び株式公開支援等のアドバイザリー業務に携わった経験を持ち、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。

(d) 最近事業年度における監査役及び監査役会の活動状況

監査役は、年間の監査役監査計画を作成して取締役会に報告しています。業務執行部門に対する往査及びヒアリングは、主として常勤監査役が実施しています。

当事業年度中において、監査役会は12回開催され、監査役(2019年6月27日開催の第60期定時株主総会終結の時をもって退任した前任監査役3名を含む)全員が、すべての会合に出席しました。

監査役会においては、常勤監査役及び監査役スタッフから社外監査役に対して監査の実施状況に関する報告が行われているほか、必要に応じて取締役及び従業員からのヒアリングが行われています。

内部監査の状況

(a) 内部監査、内部統制監査及び監査役監査の組織、人員及び手続

内部監査を担当する監査室(人員4名)は、内部監査規程に準拠して取締役及び従業員の業務遂行の妥当性等を監査しています。

金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への対応としては、内部統制推進室(人員4名)が、内部統制システムの整備・運用状況を評価して必要な改善を指導・検証し、財務報告に係る内部統制の有効性及び効率性の向上を図っています。

内部監査及び内部統制評価の結果は、社長及び監査役に報告されています。

(b) 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係

監査室、内部統制推進室、監査役及び会計監査人は、それぞれの監査計画をすり合わせて、有効かつ効率的な監査の実施に努めています。また、連絡会議の開催などにより、監査に関する情報の共有に努めています。

監査役は、監査室、内部統制推進室及び会計監査人から監査の実施状況に関する報告を受け、必要に応じて報告を求めているほか、これらの監査に随時立ち会っています。

また、監査役、内部監査室、内部統制推進室及び会計監査人は、内部統制部門である経理部及び総務部から内部統制に係る業務の実施状況について定期的に報告を受け、必要に応じて報告を求めています。

会計監査の状況

(a) 監査法人の名称 清陽監査法人

(b) 継続監査期間 9年間(前任の公認会計士共同事務所の期間を含めると35年間)

(c) 業務を執行した公認会計士の氏名 指定社員・業務執行社員 斉藤孝、同 乙藤貴弘、同 中山直人

(d) 監査業務に係る補助者の構成 公認会計士13名、公認システム監査人1名

(e) 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、会計監査人の監査の実施状況、独立性及び品質管理体制を確認し、会計監査人として再任するか否かを決定しています。

会計監査人が職務上の義務に違反し又は職務を怠ったとき、あるいは会計監査人としてふさわしくない非行があったときなど会社法第340条に定める解任事由に該当すると認められる場合、監査役会は、監査役全員の同意に基づき会計監査人を解任します。

会計監査人が職務を適正に行うことが困難であると認められる場合、監査役会は、株主総会に提出する会計監査人の解任若しくは不再任に関する議案の内容を決定します。

(f) 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、公益社団法人日本監査役協会の定めるガイドラインを参考に策定した基準に基づき、会計監査人が十分な独立性、専門性と有効な品質管理体制を保持しているか、定期的に検証しています。

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 | 66 | - | 71 | - |
| 連結子会社 | - | - | - | - |
| 計 | 66 | - | 71 | - |

(b) 監査公認会計士等と同一のネットワーク(Baker Tilly International)に属する監査法人等に対する報酬((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 | - | - | - | - |
| 連結子会社 | 20 | 8 | 24 | 12 |
| 計 | 20 | 8 | 24 | 12 |

連結子会社における非監査業務の内容は、税務に関するアドバイザー業務等です。

(c) その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

(前連結会計年度)

当社の連結子会社であるSMCアメリカは、現地の監査法人Deloitteに対して、監査証明業務に基づく報酬200万円を支払っています。

上記を含め、当社の連結子会社各社が支払った監査法人等に対する監査証明業務に基づく報酬の合計額(上記(a)及び(b)を除く。)は、92百万円です。

(当連結会計年度)

当社の連結子会社であるSMCアメリカは、現地の監査法人Deloitteに対して、監査証明業務に基づく報酬200万円を支払っています。

上記を含め、当社の連結子会社各社が支払った監査法人等に対する監査証明業務に基づく報酬の合計額(上記(a)及び(b)を除く。)は、104百万円です。

(d) 監査報酬の決定方針

当社は、監査公認会計士等から資料の提出及び報告を受け、監査公認会計士等の職務遂行状況、監査計画の内容及び報酬見積りの算定根拠を検討し、監査役会の同意を得たうえで、監査報酬を決定しています。

(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、社内関係部門及び会計監査人から資料の提出と報告を受け、会計監査人の職務遂行状況、監査計画の内容及び報酬見積りの算定根拠を検証した結果、適切であると判断し、会計監査人の報酬等の額について同意しました。

(4) 【役員の報酬等】

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に係る事項

(a) 当事業年度(2020年3月期)における役員の報酬等の決定手続

2007年6月28日開催の第48期定時株主総会において、各事業年度の基本報酬の総額は、取締役については年額900百万円以内、監査役については年額100百万円以内と定められています。なお、当該定時株主総会終結後において在任していた取締役は19名、監査役は5名でした。

各役員の基本報酬の具体的な金額は、毎年定時株主総会終了後、取締役については取締役会の決議により、監査役については監査役の協議によって、業績の見通し、従業員給与の水準並びに各人の業績に対する貢献度、役職、担当職務及び在任年数等を総合的に勘案して決定されています。

取締役に対する退職慰労金は、取締役会決議によって定めた「役員退職慰労金規程」に基づいて機械的に算出される基準支給額をもとに、各事業年度における期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上しており、実際に取締役が退任した際には、株主総会において退職慰労金支給議案の承認決議を得た後、取締役会の決議により、上述の基準支給額に上記規程に定める範囲内において各支給対象者の在任中の功労を勘案した加算を行うか否かを含め、具体的な金額が決定されています。退職慰労金支給議案を株主総会に上程する際には、支給総額の上限金額を明示することとしています。社外取締役及び監査役は、退職慰労金制度の対象とはなっていません。

上記の取締役に対する基本報酬の個々の具体的な金額並びに取締役に対する退職慰労金に関する功労加算の有無、支給の時期及び方法については、最終的な決定は代表取締役社長 丸山勝徳に一任されています。基本報酬の決定に関しては、裁量の範囲は特に定めていません。退職慰労金に関する功労加算は、基準支給額の30%の範囲内で行うことが可能である旨、上記規程により定められています。

(b) 役員の報酬等の決定手続に関する変更

当社は、2020年5月21日開催の取締役会において、取締役に対する退職慰労金制度の廃止を決議するとともに、2020年6月26日開催の第61期定時株主総会において、退職慰労金制度の廃止に伴う打切り支給及び取締役に対する株式報酬制度(株式給付信託)の導入に関する承認決議を得ました。

株式報酬制度については、上記(a)に記載の基本報酬とは別に、3年間の信託期間において総額300百万円を上限として設定しました。当該株式報酬制度の対象となる取締役は8名です。

また当社は、2020年4月16日付で、取締役会の諮問機関として任意の指名・報酬委員会を設置しました。同委員会は、代表取締役2名及び社外取締役2名により構成され、委員長には社外取締役の互選により海津政信氏が就任しています。

同日以降、取締役の報酬等を決定するに当たっての方針並びに株主総会及び取締役会に付議する取締役の報酬等に関する議案の原案については、指名・報酬委員会の審議を経て決定することとしており、各取締役に対する基本報酬の具体的な金額並びに第61期定時株主総会の決議に基づく退職慰労金及び打切り支給の具体的な金額等については、指名・報酬委員会の審議を経て決定しています。

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) |
|--------------------|-----------------|-----------------|-------|-------------------|
| | | 基本報酬 | 退職慰労金 | |
| 取締役 (社外取締役を除く。) | 400 | 364 | 35 | 9 |
| 監査役 (社外監査役を除く。) | 17 | 17 | - | 2 |
| 社外取締役 | 18 | 18 | - | 2 |
| 社外監査役 | 12 | 12 | - | 4 |

- (注) 1 上記には、当事業年度中に退任した取締役1名及び監査役3名(うち社外監査役2名)に対する報酬が含まれています。
- 2 退職慰労金は、当事業年度における役員退職慰労引当金繰入額と、当事業年度中に退任した取締役1名に対する実際の支給額と計上済の引当金額の差額とを合計したものです。

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いないため、記載していません。

使用人兼務役員の使用人給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

(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、保有する投資株式を、保有目的が純投資目的(専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受ける目的)である投資株式と、保有目的が純投資以外の目的である投資株式、すなわち政策保有株式とに区分しています。

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

株式の政策保有は、保有先企業との取引関係の維持強化を通じて当社の企業価値向上につながる場合に限定して行っています。

財務部門においては、保有先企業との取引状況、保有先企業の財政状態及び経営成績並びに保有株式に係る評価損益、配当利回り、株価の推移など政策保有のメリットとリスクを確認し、当社の株主資本コストとの比較を含めた総合的な観点から、政策保有の可否について定期的に検討を行い、政策保有の意義が薄れたと判断した株式は、取締役社長の決裁を得た上で売却しています。

取締役会は、年に1回、すべての政策保有株式について、上記の財務部門による検討資料を参照して、政策保有の適否を検証しています。

(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 | 8 | 179 |
| 非上場株式以外の株式 | 22 | 11,908 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由 |
|------------|-------------|----------------------------|--------------------|
| 非上場株式 | 1 | 50 | 株式配当によるものです。 |
| 非上場株式以外の株式 | 3 | 15 | 取引先持株会を通じた株式の取得です。 |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円) | 株式数の減少の理由 |
|------------|-------------|----------------------------|------------|
| 非上場株式 | 1 | 88 | 売却によるものです。 |
| 非上場株式以外の株式 | 3 | 2,685 | 売却によるものです。 |

(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 (注2) | 当社の株 式の保有 の有無 |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|---------------------|
| | 株式数(株) 貸借対照表 計上額(百万円) | 株式数(株) 貸借対照表 計上額(百万円) | | |
| NITTOKU(株) | 1,285,500 | 1,285,500 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。当社製品の販売のほか、機械装置等の購入に係る取引があります。 | 無 |
| | 3,573 | 3,599 | | |
| 平田機工(株) | 500,000 | 500,000 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。 | 無 |
| | 2,302 | 3,820 | | |
| (株)T&Dホールディングス | 1,729,400 | 3,451,800 | 当社の取引保険会社を傘下に持つ持株会社であり、同社グループ企業との円滑な取引関係の維持を図る必要性があります。 | 有 |
| | 1,528 | 4,017 | | |
| (株)日伝 | 505,361 | 503,665 | 当社の主要な販売代理店であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。当社製品の販売のほか、部品等の購入に係る取引があります。株式数が増加した理由は、取引先持株会を通じた株式の取得です。 | 有 |
| | 1,073 | 792 | | |
| 津上机床中国 | 6,200,000 | 6,200,000 | 当社の重要顧客の子会社であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。 | 無 |
| | 526 | 798 | | |
| (株)鳥羽洋行 | 176,137 | 174,051 | 当社の主要な販売代理店であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。当社製品の販売のほか、機械装置等の購入に係る取引があります。株式数が増加した理由は、取引先持株会を通じた株式の取得です。 | 有 |
| | 424 | 469 | | |
| (株)ツガミ | 500,000 | 500,000 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。当社製品の販売のほか、機械装置等の購入に係る取引があります。 | 無 |
| | 377 | 426 | | |
| (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ | 837,000 | 837,000 | 当社の取引金融機関を傘下に持つ金融持株会社であり、同社グループ企業との円滑な取引関係の維持を図る必要性があります。 | 有 |
| | 337 | 460 | | |
| (株)りそなホールディングス | 920,200 | 920,200 | 当社の取引金融機関等を傘下に持つ金融持株会社であり、複数の同社グループ企業との円滑な取引関係の維持を図る必要性があります。 | 有 |
| | 299 | 441 | | |
| 第一生命ホールディングス(株) | 227,100 | 256,500 | 当社の取引保険会社を傘下に持つ持株会社であり、同社グループ企業との円滑な取引関係の維持を図る必要性があります。 | 有 |
| | 294 | 394 | | |
| (株)東京精密 | 74,000 | 74,000 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。 | 無 |
| | 227 | 208 | | |
| (株)NaITO | 1,547,000 | 1,547,000 | 当社の主要な販売代理店であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。 | 無 |
| | 211 | 331 | | |
| シンフォニアテクノロジー(株) | 210,800 | 210,800 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要性があります。 | 有 |
| | 202 | 285 | | |

| 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 (注2) | 当社の株 式の保有 の有無 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|---------------------|
| | 株式数(株) 貸借対照表 計上額(百万円) | 株式数(株) 貸借対照表 計上額(百万円) | | |
| (株)牧野フライス製 作所 | 62,000 | 62,000 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要 性があります。 | 有 |
| | 176 | 282 | | |
| (株)みずほフィン シャルグループ | 1,255,100 | 3,769,000 | 当社の取引金融機関及び取引証券会社等を傘下に持つ金融 持株会社であり、複数の同社グループ企業との円滑な取引 関係の維持を図る必要性があります。 | 有 |
| | 155 | 645 | | |
| (株)SCREEN ホール ディングス | 20,000 | 20,000 | 当社の重要顧客を傘下に持つ持株会社であり、同社グル ープ企業との取引関係の維持・発展を図る必要性がありま す。 | 無 |
| | 80 | 89 | | |
| 内外テック(株) | 60,000 | 60,000 | 当社の主要な販売代理店であり、取引関係の維持・発展を 図る必要性があります。当社製品の販売のほか、機械装置 等の購入に係る取引があります。 | 有 |
| | 76 | 61 | | |
| (株)中北製作所 | 6,000 | 6,000 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要 性があります。 | 無 |
| | 12 | 17 | | |
| (株)タカトリ | 31,500 | 31,500 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要 性があります。 | 無 |
| | 10 | 18 | | |
| (株)小田原エンジ アリング | 7,000 | 7,000 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要 性があります。 | 無 |
| | 9 | 12 | | |
| DMG森精機(株) | 8,318 | 4,223 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要 性があります。株式数が増加した理由は、取引先持株会を 通じた株式の取得です。 | 無 |
| | 7 | 5 | | |
| 津田駒工業(株) | 2,200 | 2,200 | 当社の重要顧客であり、取引関係の維持・発展を図る必要 性があります。 | 無 |
| | 1 | 4 | | |

- (注) 1 貸借対照表計上額が資本金額の1%を超えている銘柄は4銘柄であるため、貸借対照表計上額の大きい順に
全ての上場銘柄を記載しています。
- 2 政策保有株式は、取引関係の維持・発展を目的に保有しているものであり、取引金額をはじめとする定量的
な保有効果を記載することは困難です。政策保有株式の保有の合理性を検証した方法については、「(5) 株
式の保有状況 (a)」に記載のとおりです。

保有目的が純投資目的である投資株式

| 区分 | 当事業年度 | | 前事業年度 | |
|------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | 銘柄数 (銘柄) | 貸借対照表計上額の 合計額(百万円) | 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 | - | - | - | - |
| 非上場株式以外の株式 | 1 | 0 | 1 | 0 |

| 区分 | 当事業年度 | | |
|------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 受取配当金の 合計額(百万円) | 売却損益の 合計額(百万円) | 評価損益の 合計額(百万円) |
| 非上場株式 | - | - | - |
| 非上場株式以外の株式 | - | - | 0 |

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います。

(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います。

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いません。

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(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、清陽監査法人による監査を受けています。

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、公益財団法人財務会計基準機構に加入し、同財団法人主催のセミナーを経理部門の担当者に受講させるなどして、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更についての的確に対応することができる体制を整備しています。

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 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 519,609 | 548,311 |
| 受取手形及び売掛金 | 158,079 | 143,136 |
| 有価証券 | 31,977 | 12,454 |
| 商品及び製品 | 102,936 | 103,456 |
| 仕掛品 | 19,753 | 18,913 |
| 原材料及び貯蔵品 | 107,578 | 110,190 |
| その他 | 28,449 | 28,603 |
| 貸倒引当金 | 460 | 517 |
| 流動資産合計 | 967,924 | 964,549 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 146,594 | 158,753 |
| 減価償却累計額 | 72,841 | 76,583 |
| 建物及び構築物(純額) | 73,752 | 82,169 |
| 機械装置及び運搬具 | 112,974 | 119,676 |
| 減価償却累計額 | 85,045 | 84,818 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 27,928 | 34,857 |
| 工具、器具及び備品 | 66,677 | 68,678 |
| 減価償却累計額 | 59,224 | 60,888 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 7,453 | 7,789 |
| 土地 | 38,194 | ² 38,611 |
| 建設仮勘定 | 23,012 | 25,049 |
| 有形固定資産合計 | 170,342 | 188,477 |
| 無形固定資産 | | |
| 借地権 | 9,046 | 8,649 |
| その他 | 2,409 | 2,122 |
| 無形固定資産合計 | 11,456 | 10,771 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | ¹ 96,320 | ¹ 74,791 |
| 退職給付に係る資産 | 48 | 35 |
| 保険積立金 | 132,936 | 139,226 |
| 繰延税金資産 | 6,021 | 5,859 |
| その他 | ¹ 5,736 | 8,276 |
| 貸倒引当金 | 1,479 | 1,448 |
| 投資その他の資産合計 | 239,585 | 226,740 |
| 固定資産合計 | 421,384 | 425,989 |
| 資産合計 | 1,389,308 | 1,390,539 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 38,513 | 38,379 |
| 短期借入金 | 4,503 | 2 3,726 |
| 未払法人税等 | 23,800 | 14,669 |
| 賞与引当金 | 2,894 | 2,434 |
| その他 | 47,959 | 35,155 |
| 流動負債合計 | 117,670 | 94,364 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 2,735 | 7,790 |
| 繰延税金負債 | 11,287 | 18,682 |
| 役員退職慰労引当金 | 956 | 964 |
| 退職給付に係る負債 | 6,398 | 8,296 |
| その他 | 7,007 | 7,175 |
| 固定負債合計 | 28,385 | 42,908 |
| 負債合計 | 146,056 | 137,272 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 61,005 | 61,005 |
| 資本剰余金 | 73,372 | 73,335 |
| 利益剰余金 | 1,088,960 | 1,182,014 |
| 自己株式 | 3,086 | 30,432 |
| 株主資本合計 | 1,220,251 | 1,285,922 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 7,667 | 6,344 |
| 為替換算調整勘定 | 12,824 | 40,084 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 724 | 1,994 |
| その他の包括利益累計額合計 | 19,767 | 35,734 |
| 非支配株主持分 | 3,232 | 3,078 |
| 純資産合計 | 1,243,252 | 1,253,266 |
| 負債純資産合計 | 1,389,308 | 1,390,539 |

【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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 576,948 | 526,000 |
| 売上原価 | 1, 3 280,104 | 1, 3 266,148 |
| 売上総利益 | 296,843 | 259,852 |
| 販売費及び一般管理費 | 2, 3 116,640 | 2, 3 113,597 |
| 営業利益 | 180,203 | 146,254 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 9,301 | 10,710 |
| 為替差益 | 2,827 | - |
| 保険積立金運用益 | 1,749 | 2,385 |
| その他 | 4,902 | 3,692 |
| 営業外収益合計 | 18,781 | 16,788 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 116 | 124 |
| 売上割引 | 261 | 390 |
| 有価証券売却損 | 281 | 474 |
| 為替差損 | - | 3,335 |
| その他 | 124 | 266 |
| 営業外費用合計 | 783 | 4,592 |
| 経常利益 | 198,201 | 158,450 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 4 111 | 4 173 |
| 投資有価証券売却益 | 214 | 225 |
| 子会社清算益 | - | 117 |
| その他 | 15 | 22 |
| 特別利益合計 | 341 | 538 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 5 208 | 5 225 |
| 投資有価証券売却損 | - | 311 |
| 子会社株式評価損 | 1,202 | 199 |
| その他 | 50 | 118 |
| 特別損失合計 | 1,460 | 855 |
| 税金等調整前当期純利益 | 197,081 | 158,133 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 52,465 | 39,063 |
| 法人税等調整額 | 13,801 | 8,475 |
| 法人税等合計 | 66,267 | 47,539 |
| 当期純利益 | 130,814 | 110,594 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 183 | 93 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 130,631 | 110,500 |

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 当期純利益 | 130,814 | 110,594 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,287 | 1,349 |
| 為替換算調整勘定 | 7,784 | 52,921 |
| 退職給付に係る調整額 | 17 | 1,269 |
| その他の包括利益合計 | 11,054 | 55,540 |
| 包括利益 | 119,759 | 55,053 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 119,682 | 54,998 |
| 非支配株主に係る包括利益 | 77 | 55 |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年 4月 1日 至 2019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 | 61,005 | 73,372 | 985,216 | 3,066 | 1,116,528 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 26,887 | | 26,887 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | 130,631 | | 130,631 |
| 自己株式の取得 | | | | 20 | 20 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 103,743 | 20 | 103,723 |
| 当期末残高 | 61,005 | 73,372 | 1,088,960 | 3,086 | 1,220,251 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|----------|------------------|-------------------|---------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 10,864 | 20,594 | 742 | 30,716 | 3,171 | 1,150,416 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | 26,887 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | | | | 130,631 |
| 自己株式の取得 | | | | | | 20 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 3,196 | 7,769 | 17 | 10,948 | 61 | 10,887 |
| 当期変動額合計 | 3,196 | 7,769 | 17 | 10,948 | 61 | 92,835 |
| 当期末残高 | 7,667 | 12,824 | 724 | 19,767 | 3,232 | 1,243,252 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | |
|--------------------------|--------|--------|-----------|--------|-----------|
| | 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 | 61,005 | 73,372 | 1,088,960 | 3,086 | 1,220,251 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 26,747 | | 26,747 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | 110,500 | | 110,500 |
| 自己株式の取得 | | | | 27,346 | 27,346 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 0 | 0 |
| 連結範囲の変動 | | | 9,301 | | 9,301 |
| 非支配株主との取引に 係る親会社の持分変動 | | 37 | | | 37 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | 37 | 93,054 | 27,346 | 65,671 |
| 当期末残高 | 61,005 | 73,335 | 1,182,014 | 30,432 | 1,285,922 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|--------------------------|------------------|----------|------------------|-------------------|---------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 7,667 | 12,824 | 724 | 19,767 | 3,232 | 1,243,252 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | 26,747 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | | | | 110,500 |
| 自己株式の取得 | | | | | | 27,346 |
| 自己株式の処分 | | | | | | 0 |
| 連結範囲の変動 | | | | | | 9,301 |
| 非支配株主との取引に 係る親会社の持分変動 | | | | | | 37 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 1,323 | 52,909 | 1,269 | 55,502 | 154 | 55,656 |
| 当期変動額合計 | 1,323 | 52,909 | 1,269 | 55,502 | 154 | 10,014 |
| 当期末残高 | 6,344 | 40,084 | 1,994 | 35,734 | 3,078 | 1,253,266 |

【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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020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 | 197,081 | 158,133 |
| 減価償却費 | 16,255 | 16,669 |
| 貸倒引当金の増減額 (は減少) | 243 | 124 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (は減少) | 66 | 7 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (は減少) | 599 | 460 |
| 受取利息及び受取配当金 | 9,942 | 12,230 |
| 支払利息 | 116 | 124 |
| 為替差損益 (は益) | 2,863 | 252 |
| 投資有価証券売却損益 (は益) | 214 | 86 |
| 投資有価証券評価損益 (は益) | 1,202 | 205 |
| 売上債権の増減額 (は増加) | 2,485 | 7,859 |
| たな卸資産の増減額 (は増加) | 25,653 | 9,328 |
| 仕入債務の増減額 (は減少) | 49,140 | 4,319 |
| その他の流動資産の増減額 (は増加) | 1,000 | 1,346 |
| その他の流動負債の増減額 (は減少) | 873 | 1,356 |
| その他 | 2,229 | 3,409 |
| 小計 | 128,195 | 160,067 |
| 利息及び配当金の受取額 | 9,925 | 12,024 |
| 利息の支払額 | 99 | 110 |
| 法人税等の支払額又は還付額 (は支払) | 62,392 | 47,370 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 75,627 | 124,610 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | 301,880 | 216,171 |
| 定期預金の払戻による収入 | 276,719 | 280,556 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 29,647 | 38,498 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 1,672 | 481 |
| 有価証券及び投資有価証券の取得による支出 | 18,153 | 12,018 |
| 有価証券及び投資有価証券の売却及び償還による収入 | 18,270 | 14,369 |
| 貸付けによる支出 | 0 | 0 |
| 貸付金の回収による収入 | 206 | 168 |
| 保険積立金の積立による支出 | 8,713 | 8,675 |
| 保険積立金の払戻による収入 | 5,003 | 4,106 |
| その他 | 1,069 | 1,568 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 58,800 | 24,923 |
| 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) | 30 | 2,100 |
| 長期借入れによる収入 | 2,600 | 6,500 |
| 長期借入金の返済による支出 | 1,770 | 4,413 |
| 自己株式の取得による支出 | 20 | 27,346 |
| 配当金の支払額 | 26,882 | 26,745 |
| その他 | 48 | 19 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 26,151 | 49,925 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 999 | 17,054 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (は減少) | 10,323 | 82,555 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 322,690 | 312,366 |
| 連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額 (は減少) | - | 4,206 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 312,366 | 399,128 |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 44社

主要な連結子会社名は、「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。

当連結会計年度より、前連結会計年度まで非連結子会社であったSMCベトナム、日本機材上海、SMCインドネシア、SMCポーランド、SMCトルコ、SMCフィンランド、SMCハンガリー、SMCデンマーク及びSMCスロベニアの9社は重要性が増したため、連結の範囲に含めております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

SMCルーマニア、SMCチリ

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社31社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等が、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の非連結子会社数 0社

(2) 持分法適用の関連会社数 0社

(3) 持分法を適用していない非連結子会社(SMCルーマニア他30社)及び関連会社1社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、SMC中国、SMC北京製造、SMC広州、SMCメキシコ、SMCロシア、SMCブラジル、SMC天津製造及び日本機材上海の決算日は12月31日ですが、連結決算日現在で本決算に準じた仮決算を行って財務諸表を作成し、これを基礎として連結決算を行っております。

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

a. 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定しております。)

b. 時価のないもの

移動平均法に基づく原価法によっております。

たな卸資産

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)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、主として定率法(ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法)により、在外連結子会社は主として当該国の会計基準に基づく定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|-----------|--------|
| 建物及び構築物 | 3年～50年 |
| 機械装置及び運搬具 | 2年～17年 |
| 工具、器具及び備品 | 2年～20年 |

無形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は定額法により、在外連結子会社は当該国の会計基準に基づく定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(主として5年)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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、当社及び国内連結子会社は一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。また、在外連結子会社は主として個別評価による回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

連結子会社の一部は、従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

当社及び連結子会社の一部は、役員の退職慰労金支給に備えるため、支給内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、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、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。

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

簡便法の適用

連結子会社の一部は、退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産並びに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、在外連結子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び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、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ヵ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(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 2020年3月31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

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(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

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の今後の広がり方や収束時期等を予測することは困難であります。当社グループは、少なくとも2021年3月期末までは新型コロナウイルス感染症の影響が継続するものと仮定して、固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性等に関する会計上の見積りを行っております。

(連結貸借対照表関係)

1 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 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 19,579百万円 | 14,709百万円 |
| 投資その他の資産「その他」(出資金) | 1,107 | - |

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 土地 | - 百万円 | 645百万円 |

担保付債務は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借入金 | - 百万円 | 2,200百万円 |

(連結損益計算書関係)

1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|----------|--|--|
| たな卸資産評価損 | 3,728百万円 | 5,675百万円 |

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|----------|---|---|
| 給料及び手当 | 40,487百万円 | 42,077百万円 |
| 賞与 | 9,132 | 7,683 |
| 退職給付費用 | 1,841 | 1,831 |
| 貸倒引当金繰入額 | 82 | 427 |

3 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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|-------|---|---|
| 研究開発費 | 21,367百万円 | 21,480百万円 |

4 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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|-----------|---|---|
| 建物及び構築物 | 0百万円 | 0百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | 108 | 168 |
| その他 | 3 | 4 |
| 計 | 111 | 173 |

5 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|-----------|---|---|
| 建物及び構築物 | 46百万円 | 71百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | 99 | 122 |
| その他 | 62 | 31 |
| 計 | 208 | 225 |

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期発生額 | 3,329百万円 | 2,386百万円 |
| 組替調整額 | 1,405 | 436 |
| 税効果調整前 | 4,734 | 1,949 |
| 税効果額 | 1,446 | 599 |
| その他有価証券評価差額金 | 3,287 | 1,349 |
| 為替換算調整勘定 | | |
| 当期発生額 | 7,784 | 52,921 |
| 為替換算調整勘定 | 7,784 | 52,921 |
| 退職給付に係る調整額 | | |
| 当期発生額 | 115 | 1,482 |
| 組替調整額 | 90 | 346 |
| 税効果調整前 | 25 | 1,829 |
| 税効果額 | 7 | 560 |
| 退職給付に係る調整額 | 17 | 1,269 |
| その他の包括利益合計 | 11,054 | 55,540 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 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) |
|-------|-------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 発行済株式 | 普通株式 | 67,369,359 | - | - | 67,369,359 |
| 自己株式 | 普通株式 | 149,588 | 551 | - | 150,139 |

(注) 自己株式の増加551株は単元未満株式の買取りによるものであります。

2 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 |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 2018年 6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 13,443 | 200 | 2018年 3月31日 | 2018年 6月28日 |
| 2018年11月 7日 取締役会 | 普通株式 | 13,443 | 200 | 2018年 9月30日 | 2018年11月30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 | 配当金の総額 (百万円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|-------------|
| 2019年 6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 13,443 | 利益剰余金 | 200 | 2019年 3月31日 | 2019年 6月28日 |

当連結会計年度(自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 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) |
|-------|-------|------------------|---------|-------|-----------------|
| 発行済株式 | 普通株式 | 67,369,359 | - | - | 67,369,359 |
| 自己株式 | 普通株式 | 150,139 | 700,719 | 12 | 850,846 |

(注) 自己株式の増加のうち700,000株は取締役会決議に基づく自己株式の取得によるものであり、719株は単元未満株式の買取りによるものであります。また、自己株式の減少12株は単元未満株式の売渡しによるものであります。

2 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27日 定時株主総会 | 普通株式 | 13,443 | 200 | 2019年 3月31日 | 2019年 6月28日 |
| 2019年11月12日 取締役会 | 普通株式 | 13,303 | 200 | 2019年 9月30日 | 2019年11月29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 | 配当金の総額 (百万円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|-------------|
| 2020年 6月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 13,303 | 利益剰余金 | 200 | 2020年 3月31日 | 2020年 6月29日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|-------------------|---|---|
| 現金及び預金勘定 | 519,609 百万円 | 548,311 百万円 |
| 預入期間が3 ヶ月を超える定期預金 | 227,791 | 149,183 |
| 有価証券 | 20,548 | - |
| 現金及び現金同等物 | 312,366 | 399,128 |

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

重要性が乏しいため記載を省略しております。

2 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

| | 前連結会計年度 (2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (2020年 3月31日) |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 1 年内 | 964 百万円 | 954 百万円 |
| 1 年超 | 1,272 | 1,014 |
| 合計 | 2,237 | 1,969 |

(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自己資金のほか銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

一時的な余資は、当社においては安全性の高い金融商品で運用しており、連結子会社においては有価証券での運用は原則禁止し、短期的な預金等に限定しております。

デリバティブ取引は、社内規程により実需の範囲内に限定し、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、外貨建営業債権は、為替変動リスクにも晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に当社と事業上の関係を有する会社の株式、国債及び証券投資信託であり、市場価格の変動リスク等に晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。原材料等の輸入に伴う外貨建営業債務は、為替変動リスクに晒されております。

短期借入金は、主に一時的な運転資金に係る資金調達であります。長期借入金の返済日は、当連結会計年度末後5年以内であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権については、取引先ごとに期日及び残高管理を行うとともに、日常的に取引先の信用状況に関する情報を収集し、定期的にリスク評価を実施して、必要な債権保全を図る体制をとっております。なお当社は、主要な販売代理店から営業保証金の預託を受けております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

外貨建の営業債権及び営業債務については、当社及び一部の連結子会社が必要に応じて先物為替予約取引を行うことがあります。また、外貨建営業債務の残高は、恒常的に外貨建営業債権の残高の範囲内にあります。

有価証券及び投資有価証券については、時価や発行体の財務状況等を定期的に把握しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

資金繰計画を作成するなどの方法により流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

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、含めておりません((注)2参照)。

前連結会計年度(2019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 | 519,609 | 519,609 | - |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 158,079 | 158,079 | - |
| (3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 | 108,534 | 108,534 | - |
| 資産計 | 786,223 | 786,223 | - |
| (4) 支払手形及び買掛金 | 38,513 | 38,513 | - |
| (5) 短期借入金 | 4,503 | 4,503 | - |
| 負債計 | 43,016 | 43,016 | - |
| デリバティブ取引 | - | - | - |

当連結会計年度(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 | 548,311 | 548,311 | - |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 143,136 | 143,136 | - |
| (3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 | 72,348 | 72,348 | - |
| 資産計 | 763,796 | 763,796 | - |
| (4) 支払手形及び買掛金 | 38,379 | 38,379 | - |
| (5) 短期借入金 | 3,726 | 3,726 | - |
| 負債計 | 42,106 | 42,106 | - |
| デリバティブ取引 | - | - | - |

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

資 産

(1) 現金及び預金 (2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらのうち、株式の時価については取引所の価格により、国債及び証券投資信託の時価については取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

負 債

(4) 支払手形及び買掛金 (5) 短期借入金

これらはすべて短期間で決済されるものであり、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。

デリバティブ取引

前連結会計年度及び当連結会計年度において該当事項はありません。

(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

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| | (百万円) | (百万円) |
| 子会社株式及び関連会社株式 | 19,579 | 14,709 |
| 非上場株式等 | 184 | 188 |

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ことから、「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

| | 1年以内 (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) |
|-----------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| (1) 現金及び預金 | 519,592 | - | - | - |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 158,079 | - | - | - |
| (3) 有価証券及び投資有価証券 | | | | |
| その他有価証券のうち 満期があるもの | | | | |
| 国債 | 11,101 | 49,954 | - | - |
| その他 | 439 | 954 | - | - |
| 合計 | 689,212 | 50,908 | - | - |

当連結会計年度(2020年3月31日)

| | 1年以内 (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) |
|-----------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| (1) 現金及び預金 | 548,271 | - | - | - |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 143,136 | - | - | - |
| (3) 有価証券及び投資有価証券 | | | | |
| その他有価証券のうち 満期があるもの | | | | |
| 国債 | 10,883 | 38,090 | - | - |
| その他 | 1,446 | - | - | - |
| 合計 | 703,737 | 38,090 | - | - |

(注) 4 短期借入金の連結決算日後の返済予定額

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| | 1年以内 (百万円) | 1年以内 (百万円) |
| 短期借入金 | 4,503 | 3,726 |

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表計上額 (百万円) | 取得原価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | (1) 株式 | 14,118 | 4,309 | 9,808 |
| | (2) 債券 | 60,209 | 59,669 | 539 |
| | (3) その他 | 7,253 | 5,102 | 2,150 |
| | 小計 | 81,581 | 69,081 | 12,499 |
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | (1) 株式 | 4,629 | 5,702 | 1,073 |
| | (2) 債券 | - | - | - |
| | (3) その他 | 22,323 | 22,582 | 258 |
| | 小計 | 26,953 | 28,285 | 1,332 |
| 合計 | | 108,534 | 97,367 | 11,167 |

(注) 子会社株式、関連会社株式(連結貸借対照表計上額19,579百万円)及び非上場株式等(連結貸借対照表計上額184百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表計上額 (百万円) | 取得原価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | (1) 株式 | 9,958 | 2,559 | 7,398 |
| | (2) 債券 | 50,793 | 48,968 | 1,825 |
| | (3) その他 | 6,170 | 4,608 | 1,562 |
| | 小計 | 66,922 | 56,136 | 10,786 |
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | (1) 株式 | 3,112 | 4,577 | 1,465 |
| | (2) 債券 | - | - | - |
| | (3) その他 | 2,313 | 2,381 | 68 |
| | 小計 | 5,425 | 6,958 | 1,533 |
| 合計 | | 72,348 | 63,095 | 9,252 |

(注) 子会社株式、関連会社株式(連結貸借対照表計上額14,709百万円)及び非上場株式等(連結貸借対照表計上額188百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 種類 | 売却額 (百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
|---------|--------------|------------------|------------------|
| (1) 株式 | 441 | 214 | - |
| (2) 債券 | 16,646 | 609 | 77 |
| (3) その他 | 22,660 | 863 | 204 |
| 合計 | 39,748 | 1,686 | 281 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 種類 | 売却額 (百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
|---------|--------------|------------------|------------------|
| (1) 株式 | 2,773 | 225 | 311 |
| (2) 債券 | 10,883 | 123 | 207 |
| (3) その他 | 20,447 | - | 266 |
| 合計 | 34,103 | 348 | 785 |

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。また、一部の国内連結子会社は、中小企業退職金共済制度及び特定退職金共済制度に加入しております。

積立型の確定給付企業年金制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給し、非積立型の退職一時金制度では、退職給付として給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産並びに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採用しております。

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

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高 | 49,957 百万円 | 51,507 百万円 |
| 勤務費用 | 2,412 | 2,402 |
| 利息費用 | 373 | 387 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 211 | 146 |
| 退職給付の支払額 | 1,102 | 1,202 |
| その他 | 78 | 1,052 |
| 退職給付債務の期末残高 | 51,507 | 54,000 |

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 年金資産の期首残高 | 42,995 百万円 | 45,157 百万円 |
| 期待運用収益 | 840 | 865 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 95 | 1,629 |
| 事業主からの拠出額 | 2,289 | 2,329 |
| 退職給付の支払額 | 876 | 971 |
| その他 | 4 | 12 |
| 年金資産の期末残高 | 45,157 | 45,740 |

(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

| | 前連結会計年度 (2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (2020年 3月 31日) |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務 | 45,446 百万円 | 47,562 百万円 |
| 年金資産 | 45,157 | 45,740 |
| | 288 | 1,822 |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 6,061 | 6,437 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 6,349 | 8,260 |
| 退職給付に係る負債 | 6,398 | 8,296 |
| 退職給付に係る資産 | 48 | 35 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 6,349 | 8,260 |

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用 | 2,412 百万円 | 2,402 百万円 |
| 利息費用 | 373 | 387 |
| 期待運用収益 | 840 | 865 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 993 | 748 |
| 過去勤務費用の費用処理額 | 1,083 | 1,083 |
| その他 | 22 | 14 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 1,876 | 1,603 |

(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。

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|----------|--|--|
| 過去勤務費用 | 1,083 百万円 | 1,083 百万円 |
| 数理計算上の差異 | 1,109 | 745 |
| 合計 | 25 | 1,829 |

(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。

| | 前連結会計年度 (2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (2020年 3月 31日) |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 未認識過去勤務費用 | 2,438 百万円 | 1,354 百万円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 3,482 | 4,228 |
| 合計 | 1,044 | 2,874 |

(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 (2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (2020年 3月 31日) |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 債券 | 27% | 30% |
| 株式 | 25 | 21 |
| 一般勘定 | 38 | 40 |
| その他 | 10 | 9 |
| 合計 | 100 | 100 |

長期期待運用収益率の設定方法

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

(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 (2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (2020年 3月 31日) |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 割引率 | 0.44%及び0.74% | 0.44%及び0.74% |
| 長期期待運用収益率 | 2.0 | 2.0 |

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1,850百万円、当連結会計年度1,926百万円です。

(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 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 投資有価証券評価損 | 587 百万円 | 589 百万円 |
| たな卸資産評価損 | 9,039 | 10,138 |
| たな卸資産等未実現利益 | 9,015 | 7,882 |
| 関係会社株式評価損 | 379 | 182 |
| 貸倒引当金 | 270 | 281 |
| 未払事業税・未払事業所税 | 1,031 | 589 |
| 未払費用 | 2,904 | 2,905 |
| 退職給付に係る負債 | 2,063 | 3,035 |
| 役員退職慰労引当金 | 292 | 297 |
| 減損損失 | 1,334 | 1,191 |
| その他 | 2,467 | 2,273 |
| 繰延税金資産小計 | 29,387 | 29,364 |
| 評価性引当額 | 542 | 243 |
| 繰延税金資産合計 | 28,845 | 29,121 |
| 繰延税金負債 | | |
| 資産圧縮積立金 | 127 | 2,160 |
| その他有価証券評価差額金 | 3,816 | 3,286 |
| 子会社の留保利益金 | 25,802 | 32,690 |
| その他 | 4,364 | 3,806 |
| 繰延税金負債合計 | 34,110 | 41,944 |
| 繰延税金資産の純額 | 5,265 | 12,823 |

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 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率 | 30.6 % | 30.6 % |
| (調整) | | |
| 海外連結子会社の税率差異 | 3.1 | 3.8 |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 | 0.3 | 0.3 |
| 受取配当金等永久に益金算入されない項目 | - | 0.2 |
| 税額控除 | 0.7 | 0.8 |
| 評価性引当額の増減 | 0.1 | 0.1 |
| 在外子会社留保利益からの配当見込額 | 6.1 | 4.2 |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.0 | 0.0 |
| その他 | 0.5 | 0.3 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 33.6 | 30.1 |

(企業結合等関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社グループ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評価のために定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、国内外において空気圧機器等の自動制御機器を生産し、世界各国のユーザーに販売しており、グループ各社はそれぞれが独立した経営単位であります。

当社グループの主要製品であるエアシリンダ、電磁弁、エアフィルタ等の空気圧機器は、いずれも圧縮空気配管上で中継機器あるいは末端機器として使用される一連の関連製品群であり、各種製品の製造方法、製造過程、付帯するサービスの内容、販売市場又は顧客の種類及び販売方法は、同様もしくは類似しております。

上記の事由により当社は、空気圧機器等に係る事業を「自動制御機器事業」として一つに集約し、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、連結財務諸表の作成方法と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は、市場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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 連結財務諸表 計上額 (注) 3 |
|------------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|------------------------|
| | 自動制御機器事業 | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 574,803 | 2,144 | 576,948 | - | 576,948 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | - | 181 | 181 | 181 | - |
| 計 | 574,803 | 2,325 | 577,129 | 181 | 576,948 |
| セグメント利益 | 185,287 | 219 | 185,507 | 5,304 | 180,203 |
| セグメント資産 | 1,044,206 | 7,481 | 1,051,688 | 337,620 | 1,389,308 |
| セグメント負債 | 141,520 | 1,678 | 143,198 | 2,857 | 146,056 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 16,016 | 172 | 16,188 | 66 | 16,255 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 28,926 | 34 | 28,961 | 2,975 | 31,936 |

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、営業倉庫業を含んでおります。

2 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 5,304百万円には、報告セグメントに配分していない全社費用 5,304百万円を含んでおります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
- (2) セグメント資産の調整額337,620百万円には、セグメント間取引消去 3,571百万円、報告セグメントに配分していない全社資産341,191百万円を含んでおります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金及び本社管理部門の固定資産であります。
- (3) セグメント負債の調整額2,857百万円には、セグメント間取引消去 20百万円、報告セグメントに配分していない全社負債2,878百万円を含んでおります。全社負債は、主に報告セグメントに帰属しない長期借入金であります。
- (4) 減価償却費は、有形固定資産(リース資産除く)及び無形固定資産の減価償却費であります。また、減価償却費の調整額66百万円は、各報告セグメントに配分していない全社の減価償却費であります。
- (5) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、リース資産を含んでおります。また、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額2,975百万円は、本社管理部門の設備投資額であります。

3 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。

当連結会計年度(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 | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 連結財務諸表 計上額 (注) 3 |
|------------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|------------------------|
| | 自動制御機器事業 | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 523,754 | 2,246 | 526,000 | - | 526,000 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | - | 189 | 189 | 189 | - |
| 計 | 523,754 | 2,436 | 526,190 | 189 | 526,000 |
| セグメント利益 | 150,693 | 220 | 150,914 | 4,659 | 146,254 |
| セグメント資産 | 1,067,404 | 7,616 | 1,075,021 | 315,518 | 1,390,539 |
| セグメント負債 | 130,628 | 1,666 | 132,294 | 4,977 | 137,272 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 16,432 | 171 | 16,604 | 65 | 16,669 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 38,171 | 26 | 38,198 | 172 | 38,370 |

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、営業倉庫業を含んでおります。

2 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 4,659百万円には、報告セグメントに配分していない全社費用 4,659百万円を含んでおります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
- (2) セグメント資産の調整額315,518百万円には、セグメント間取引消去 3,572百万円、報告セグメントに配分していない全社資産319,091百万円を含んでおります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金及び本社管理部門の固定資産であります。
- (3) セグメント負債の調整額4,977百万円には、セグメント間取引消去 22百万円、報告セグメントに配分していない全社負債5,000百万円を含んでおります。全社負債は、主に報告セグメントに帰属しない長期借入金であります。
- (4) 減価償却費は、有形固定資産(リース資産除く)及び無形固定資産の減価償却費であります。また、減価償却費の調整額65百万円は、各報告セグメントに配分していない全社の減価償却費であります。
- (5) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、リース資産を含んでおります。また、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額172百万円は、本社管理部門の設備投資額であります。

3 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。

4 当連結会計年度より、「自動制御機器事業」に属するSMCベトナム、日本機材上海、SMCインドネシア、SMCポーランド、SMCトルコ、SMCフィンランド、SMCハンガリー、SMCデンマーク及びSMCスロベニアの9社を新たに連結の範囲に含めております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

| 日本 | 米国 | 中国 | アジア (中国を除く) | 欧州 | その他 | 合計 |
|---------|--------|---------|----------------|---------|--------|---------|
| 179,602 | 62,931 | 108,017 | 98,263 | 100,232 | 27,899 | 576,948 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

| 日本 | 中国 | アジア (中国を除く) | その他 | 合計 |
|--------|--------|----------------|--------|---------|
| 69,855 | 33,562 | 27,807 | 39,116 | 170,342 |

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(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

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

| 日本 | 米国 | 中国 | アジア (中国を除く) | 欧州 | その他 | 合計 |
|---------|--------|--------|----------------|--------|--------|---------|
| 158,832 | 60,442 | 96,423 | 92,895 | 92,878 | 24,528 | 526,000 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

| 日本 | 中国 | アジア (中国を除く) | その他 | 合計 |
|--------|--------|----------------|--------|---------|
| 73,718 | 36,272 | 36,351 | 42,136 | 188,477 |

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【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】

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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)

- 1 関連当事者との取引
 - (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引
該当事項はありません。
 - (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
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。

当連結会計年度(自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)

- 1 関連当事者との取引
 - (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引
該当事項はありません。
 - (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
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)

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|------------|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 18,447円39銭 | 18,794円58銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 1,943円35銭 | 1,656円44銭 |

- (注) 1 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。
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 | 前連結会計年度末 (2019年 3月31日) | 当連結会計年度末 (2020年 3月31日) |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円) | 1,243,252 | 1,253,266 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円) (うち非支配株主持分)(百万円) | 3,232 (3,232) | 3,078 (3,078) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円) | 1,240,019 | 1,250,188 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の 普通株式の数(千株) | 67,219 | 66,518 |

- 3 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。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020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) | 130,631 | 110,500 |
| 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) | 130,631 | 110,500 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 67,219 | 66,709 |

(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 | 当期末残高 (百万円) | 当期末残高 (百万円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------------|
| 短期借入金 | 140 | 2,331 | 0.6 | - |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 4,363 | 1,395 | 0.5 | - |
| 1年以内に返済予定のリース債務(注)2 | 28 | 23 | - | - |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) (注)3 | 2,735 | 7,790 | 0.5 | 2021年9月30日～ 2025年3月31日 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) (注)2,3 | 23 | 52 | - | 2021年4月27日～ 2025年2月28日 |
| その他有利子負債 固定負債のその他(長期預り保証金) | 6,465 | 6,596 | 0.8 | - |
| 合計 | 13,755 | 18,189 | - | - |

(注)1 平均利率については、期末借入残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利子相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額は、以下のとおりであります。

| | 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 | 1,070 | 5,950 | 520 | 250 |
| リース債務 | 18 | 14 | 11 | 8 |

【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) | 135,255 | 264,470 | 395,935 | 526,000 |
| 税金等調整前四半期 (当期)純利益 (百万円) | 36,853 | 72,925 | 114,956 | 158,133 |
| 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円) | 27,035 | 53,603 | 82,656 | 110,500 |
| 1株当たり四半期 (当期)純利益 (円) | 402.44 | 801.23 | 1,237.88 | 1,656.44 |

| (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 (円) | 402.44 | 398.75 | 436.77 | 418.59 |

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 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 100,407 | 107,848 |
| 受取手形 | 26,382 | 21,944 |
| 売掛金 | 64,665 | 67,381 |
| 有価証券 | 31,977 | 12,454 |
| 商品及び製品 | 31,711 | 37,370 |
| 仕掛品 | 11,017 | 9,968 |
| 原材料及び貯蔵品 | 73,184 | 75,028 |
| 未収入金 | 29,126 | 28,397 |
| その他 | 3,180 | 3,217 |
| 貸倒引当金 | 80 | 105 |
| 流動資産合計 | 371,574 | 363,505 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 28,046 | 27,342 |
| 機械装置及び運搬具 | 8,888 | 12,508 |
| 工具、器具及び備品 | 1,908 | 1,931 |
| 土地 | 16,784 | 17,330 |
| 建設仮勘定 | 4,103 | 3,364 |
| 有形固定資産合計 | 59,730 | 62,477 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 455 | 321 |
| その他 | 79 | 79 |
| 無形固定資産合計 | 535 | 400 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 74,774 | 58,516 |
| 関係会社株式 | 101,731 | 108,171 |
| 関係会社出資金 | 110,587 | 110,587 |
| 前払年金費用 | 1,560 | 2,526 |
| 繰延税金資産 | 8,635 | 8,730 |
| 保険積立金 | 132,893 | 139,181 |
| その他 | 1,163 | 2,188 |
| 貸倒引当金 | 27 | 79 |
| 投資その他の資産合計 | 431,319 | 429,823 |
| 固定資産合計 | 491,585 | 492,702 |
| 資産合計 | 863,159 | 856,207 |

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 38,976 | 41,473 |
| 短期借入金 | 8,761 | 5,767 |
| 未払金 | 16,292 | 5,077 |
| 未払法人税等 | 18,178 | 8,996 |
| 未払費用 | 9,756 | 9,401 |
| その他 | 5,791 | 4,535 |
| 流動負債合計 | 97,756 | 75,252 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | - | 5,000 |
| 退職給付引当金 | 5,042 | 4,672 |
| 役員退職慰労引当金 | 629 | 614 |
| その他 | 6,178 | 6,267 |
| 固定負債合計 | 11,851 | 16,554 |
| 負債合計 | 109,608 | 91,807 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 61,005 | 61,005 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 72,576 | 72,576 |
| その他資本剰余金 | 694 | 694 |
| 資本剰余金合計 | 73,270 | 73,271 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 15,251 | 15,251 |
| その他利益剰余金 | | |
| 特別償却準備金 | 37 | 104 |
| 資産圧縮積立金 | 288 | 275 |
| 別途積立金 | 150,250 | 150,250 |
| 繰越利益剰余金 | 449,126 | 488,373 |
| 利益剰余金合計 | 614,954 | 654,255 |
| 自己株式 | 3,086 | 30,432 |
| 株主資本合計 | 746,144 | 758,099 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 7,406 | 6,301 |
| 評価・換算差額等合計 | 7,406 | 6,301 |
| 純資産合計 | 753,551 | 764,400 |
| 負債純資産合計 | 863,159 | 856,207 |

【損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高 | 2 371,574 | 2 333,045 |
| 売上原価 | 2 225,860 | 2 208,665 |
| 売上総利益 | 145,714 | 124,379 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,2 34,351 | 1,2 31,505 |
| 営業利益 | 111,362 | 92,874 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 2 31,475 | 2 3,630 |
| 保険積立金運用益 | 1,749 | 2,385 |
| 有価証券売却益 | 1,472 | 123 |
| 為替差益 | 1,721 | - |
| 保険配当金 | 547 | 460 |
| 受取ロイヤリティー | 2 917 | 2 990 |
| その他 | 2 1,918 | 2 876 |
| 営業外収益合計 | 39,801 | 8,467 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 203 | 240 |
| 売上割引 | 115 | 103 |
| 有価証券売却損 | 281 | 474 |
| 為替差損 | - | 7,690 |
| その他 | 2 1 | 2 76 |
| 営業外費用合計 | 601 | 8,586 |
| 経常利益 | 150,562 | 92,755 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 214 | 225 |
| 子会社清算益 | - | 117 |
| その他 | 3 | 2 |
| 特別利益合計 | 217 | 345 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 107 | 25 |
| 投資有価証券売却損 | - | 311 |
| 子会社株式評価損 | - | 197 |
| 減損損失 | - | 19 |
| その他 | 2 | 8 |
| 特別損失合計 | 109 | 562 |
| 税引前当期純利益 | 150,671 | 92,538 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 37,178 | 26,097 |
| 法人税等調整額 | 584 | 393 |
| 法人税等合計 | 37,763 | 26,490 |
| 当期純利益 | 112,907 | 66,048 |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019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 | その他利益剰余金 | | |
| | | | | | 特別償却準備金 | 資産圧縮積立金 | 別途積立金 | |
| 当期首残高 | 61,005 | 72,576 | 694 | 73,270 | 15,251 | 36 | 301 | 150,250 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 特別償却準備金の積立 | | | | | | 16 | | |
| 特別償却準備金の取崩 | | | | | | 15 | | |
| 資産圧縮積立金の取崩 | | | | | | | 12 | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | |
| 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 | 12 | - |
| 当期末残高 | 61,005 | 72,576 | 694 | 73,270 | 15,251 | 37 | 288 | 150,250 |

| | 株主資本 | | | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|--------------|-------------|-------|---------|----------------------|----------------|---------|
| | 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 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | その他利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | | | |
| 当期首残高 | 363,095 | 528,934 | 3,066 | 660,145 | 10,465 | 10,465 | 670,610 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 特別償却準備金の積立 | 16 | - | | - | | | - |
| 特別償却準備金の取崩 | 15 | - | | - | | | - |
| 資産圧縮積立金の取崩 | 12 | - | | - | | | - |
| 剰余金の配当 | 26,887 | 26,887 | | 26,887 | | | 26,887 |
| 当期純利益 | 112,907 | 112,907 | | 112,907 | | | 112,907 |
| 自己株式の取得 | | | 20 | 20 | | | 20 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | | 3,058 | 3,058 | 3,058 |
| 当期変動額合計 | 86,030 | 86,020 | 20 | 85,999 | 3,058 | 3,058 | 82,940 |
| 当期末残高 | 449,126 | 614,954 | 3,086 | 746,144 | 7,406 | 7,406 | 753,551 |

当事業年度(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 | その他利益剰余金 | | |
| | | | | | | 特別償却準備金 | 資産圧縮積立金 | 別途積立金 |
| 当期首残高 | 61,005 | 72,576 | 694 | 73,270 | 15,251 | 37 | 288 | 150,250 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 特別償却準備金の積立 | | | | | | 78 | | |
| 特別償却準備金の取崩 | | | | | | 11 | | |
| 資産圧縮積立金の取崩 | | | | | | | 13 | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 0 | 0 | - | 67 | 13 | - |
| 当期末残高 | 61,005 | 72,576 | 694 | 73,271 | 15,251 | 104 | 275 | 150,250 |

| | 株主資本 | | | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|--------------|-------------|--------|---------|----------------------|----------------|---------|
| | 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 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | 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 | 449,126 | 614,954 | 3,086 | 746,144 | 7,406 | 7,406 | 753,551 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 特別償却準備金の積立 | 78 | - | | - | | | - |
| 特別償却準備金の取崩 | 11 | - | | - | | | - |
| 資産圧縮積立金の取崩 | 13 | - | | - | | | - |
| 剰余金の配当 | 26,747 | 26,747 | | 26,747 | | | 26,747 |
| 当期純利益 | 66,048 | 66,048 | | 66,048 | | | 66,048 |
| 自己株式の取得 | | | 27,346 | 27,346 | | | 27,346 |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | 1,105 | 1,105 | 1,105 |
| 当期変動額合計 | 39,246 | 39,300 | 27,346 | 11,954 | 1,105 | 1,105 | 10,848 |
| 当期末残高 | 488,373 | 654,255 | 30,432 | 758,099 | 6,301 | 6,301 | 764,400 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法によっております。

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(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しております。)

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

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、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3年～50年

機械装置及び運搬具 2年～17年

工具、器具及び備品 2年～20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、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 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

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

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

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、支給内規に基づく期末要支給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及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの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。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の今後の広がり方や収束時期等を予測することは困難であります。当社は、少なくとも2021年3月期末までは新型コロナウイルス感染症の影響が継続するものと仮定して、固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性等に関する会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

区分掲記されたもの以外で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 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 72,060 百万円 | 73,229 百万円 |
| 長期金銭債権 | - | 32 |
| 短期金銭債務 | 14,227 | 15,333 |

(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 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 給料及び手当 | 6,917百万円 | 6,819百万円 |
| 賞与 | 4,139 | 3,784 |
| 退職給付費用 | 427 | 371 |
| 研究開発費 | 5,862 | 5,166 |
| 販売費に属する費用のおおよその割合 | 62 % | 63 % |
| 一般管理費に属する費用のおおよその割合 | 38 | 37 |

- 2 関係会社との取引高は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 営業取引による取引高 | | |
| 売上高 | 240,015 百万円 | 216,852 百万円 |
| 仕入高 | 53,025 | 49,027 |
| 販売費及び一般管理費等 | 1,600 | 1,530 |
| 営業取引以外の取引高 | 30,936 | 2,447 |

(有価証券関係)

前事業年度(2019年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額101,627百万円)及び関連会社株式(同104百万円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と時価との差額は記載しておりません。

当事業年度(2020年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額108,067百万円)及び関連会社株式(同104百万円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、貸借対照表日における時価及び貸借対照表計上額と時価との差額は記載しておりません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 投資有価証券評価損 | 580 百万円 | 580 百万円 |
| たな卸資産評価損 | 5,058 | 5,523 |
| 一括償却資産 | 33 | 31 |
| 関係会社株式評価損 | 1,159 | 1,070 |
| 貸倒引当金 | 33 | 56 |
| 未払金 | 106 | 108 |
| 未払事業税・未払事業所税 | 1,026 | 584 |
| 未払費用 | 2,603 | 2,713 |
| 退職給付引当金 | 1,544 | 1,430 |
| 役員退職慰労引当金 | 192 | 188 |
| 資産除去債務 | 53 | 53 |
| その他有価証券評価差額金 | 398 | 398 |
| その他 | 139 | 114 |
| 繰延税金資産合計 | 12,928 | 12,854 |
| 繰延税金負債 | | |
| 資産除去債務 | 3 | 2 |
| 前払年金費用 | 477 | 773 |
| 特別償却準備金 | 16 | 46 |
| 資産圧縮積立金 | 127 | 121 |
| その他有価証券評価差額金 | 3,667 | 3,179 |
| 繰延税金負債合計 | 4,293 | 4,124 |
| 繰延税金資産の純額 | 8,635 | 8,730 |

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 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 | 30.6 % | 30.6 % |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 | 0.0 | 0.0 |
| 受取配当金等永久に益金算入されない項目 | 5.5 | 0.3 |
| 住民税均等割等 | 0.1 | 0.1 |
| 税額控除 | 0.8 | 1.3 |
| その他 | 0.7 | 0.5 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 25.1 | 28.6 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

| 区分 | 資産の種類 | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期償却額 | 当期末残高 | 減価償却 累計額 |
|--------|-----------|--------|--------|---------------|-------|--------|-------------|
| 有形固定資産 | 建物及び構築物 | 28,046 | 1,093 | 4 | 1,792 | 27,342 | 37,070 |
| | 機械装置及び運搬具 | 8,888 | 6,095 | 251 | 2,224 | 12,508 | 39,282 |
| | 工具、器具及び備品 | 1,908 | 2,401 | 30 | 2,348 | 1,931 | 44,748 |
| | 土地 | 16,784 | 568 | 23 (19) | - | 17,330 | - |
| | 建設仮勘定 | 4,103 | 7,790 | 8,528 | - | 3,364 | - |
| | 計 | 59,730 | 17,949 | 8,838 (19) | 6,364 | 62,477 | 121,101 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 455 | 151 | 172 | 113 | 321 | - |
| | その他 | 79 | - | - | 0 | 79 | - |
| | 計 | 535 | 151 | 172 | 113 | 400 | - |

(注) 有形固定資産の当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械装置及び運搬具の増加は、工作機械及び組立機械等の取得によるものであります。

工具、器具及び備品の増加は、試験機器及び測定機器並びに金型等の取得によるものであります。

土地の「当期減少額」欄の()は内数で、売却予定の土地の減損損失計上額であります。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

| 科目 | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 貸倒引当金 | 108 | 161 | 84 | 184 |
| 役員退職慰労引当金 | 629 | 23 | 38 | 614 |

(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り・売渡し | |
| 取扱場所 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 |
| 取次所 | |
| 買取・売渡手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 電子公告(当社ホームページ https://www.smcworld.com/ir.htm への掲載)により行います。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。 |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

(注)1 当社定款の定めにより、株主の皆様は、その有する単元未満株式について、以下の権利以外の権利を行使することができません。

- (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の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
 - (4) 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利
- 2 「株式等の取引に係る決済の合理化を図るための社債等の振替に関する法律等の一部を改正する法律」(平成16年法律第88号)が施行されたことに伴い、単元未満株式の買取り・売渡しを含む株式に関する手続は、原則として証券会社等の口座管理機関を経由して行うことになっています。
- ただし、特別口座に記録されている株式については、特別口座の口座管理機関である三井住友信託銀行株式会社が事務を取り扱います。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(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 自 2018年4月1日 | 2019年6月27日 |
| （第60期） 至 2019年3月31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

2019年6月27日
関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

| | |
|-------------------------|-------------|
| （第61期第1四半期 自 2019年4月1日 | 2019年8月9日 |
| 至 2019年6月30日） | 関東財務局長に提出 |
| （第61期第2四半期 自 2019年7月1日 | 2019年11月12日 |
| 至 2019年9月30日） | 関東財務局長に提出 |
| （第61期第3四半期 自 2019年10月1日 | 2020年2月12日 |
| 至 2019年12月31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 | 2019年6月28日 |
| （株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書 | 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 | 2019年9月26日 |
| （代表取締役の異動）の規定に基づく臨時報告書 | 関東財務局長に提出 |

(5) 自己株券買付状況報告書

2019年7月11日
2019年8月9日
2019年9月12日
2019年10月15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

2020年6月26日

S M C 株式会社
取締役会 御中

清 陽 監 査 法 人

東京都港区

指定社員
業務執行社員 公認会計士 斉藤 孝

指定社員
業務執行社員 公認会計士 乙藤 貴弘

指定社員
業務執行社員 公認会計士 中山 直人

< 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S M C 株式会社の2019年4月1日から2020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、S M C 株式会社及び連結子会社の2020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。

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。

< 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、S M C 株式会社の2020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、S M C 株式会社が2020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)が別途保管しています。

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

2020年6月26日

S M C 株式会社
取締役会 御中

清陽監査法人

東京都港区

指定社員
業務執行社員 公認会計士 斉藤 孝

指定社員
業務執行社員 公認会計士 乙藤 貴弘

指定社員
業務執行社員 公認会計士 中山 直人

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S M C 株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第61期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

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、S M C 株式会社の2020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。

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、継続企業的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。

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)が別途保管しています。

2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。