

有 価 証 券 報 告 書

事業年度 自 2017年 4 月 1 日
(第67期) 至 2018年 3 月31日

日本光電工業株式会社

有価証券報告書

- 1 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

目 次

頁

第67期 有価証券報告書

【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	4
3 【事業の内容】	5
4 【関係会社の状況】	7
5 【従業員の状況】	9
第2 【事業の状況】	10
1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】	10
2 【事業等のリスク】	13
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】	14
4 【経営上の重要な契約等】	19
5 【研究開発活動】	19
第3 【設備の状況】	20
1 【設備投資等の概要】	20
2 【主要な設備の状況】	20
3 【設備の新設、除却等の計画】	21
第4 【提出会社の状況】	22
1 【株式等の状況】	22
2 【自己株式の取得等の状況】	27
3 【配当政策】	28
4 【株価の推移】	28
5 【役員の状況】	29
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	32
第5 【経理の状況】	40
1 【連結財務諸表等】	41
2 【財務諸表等】	69
第6 【提出会社の株式事務の概要】	84
第7 【提出会社の参考情報】	85
1 【提出会社の親会社等の情報】	85
2 【その他の参考情報】	85
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	86

監査報告書

内部統制報告書

確認書

【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】	2018年6月28日
【事業年度】	第67期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
【会社名】	日本光電工業株式会社
【英訳名】	NIHON KOHDEN CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員 荻 野 博 一
【本店の所在の場所】	東京都新宿区西落合1丁目31番4号
【電話番号】	03(5996)8000(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役常務執行役員 長 谷 川 正
【最寄りの連絡場所】	東京都新宿区西落合1丁目31番4号
【電話番号】	03(5996)8011
【事務連絡者氏名】	取締役常務執行役員 長 谷 川 正
【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63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	2014年 3 月	2015年 3 月	2016年 3 月	2017年 3 月	2018年 3 月
売上高 (百万円)	153, 194	160, 803	165, 522	166, 285	174, 249
経常利益 (百万円)	18, 998	17, 234	16, 116	14, 053	14, 501
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	12, 346	11, 142	10, 516	9, 149	9, 154
包括利益 (百万円)	14, 593	14, 268	7, 987	9, 215	9, 937
純資産額 (百万円)	88, 512	99, 304	97, 671	103, 887	109, 355
総資産額 (百万円)	130, 917	146, 755	144, 270	152, 806	157, 941
1 株当たり純資産額 (円)	1, 006. 73	1, 129. 57	1, 140. 25	1, 212. 82	1, 284. 17
1 株当たり当期純利益 (円)	140. 52	126. 83	120. 12	106. 81	106. 92
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	67. 6	67. 6	67. 7	68. 0	69. 2
自己資本利益率 (%)	15. 0	11. 9	10. 7	9. 1	8. 6
株価収益率 (倍)	14. 6	25. 8	23. 3	23. 3	27. 7
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	9, 383	12, 505	10, 765	11, 356	10, 843
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△4, 421	△4, 689	△7, 802	△6, 344	△3, 346
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△3, 436	△3, 267	△9, 488	△3, 517	△4, 628
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	28, 808	34, 113	27, 283	28, 560	31, 285
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	4, 495 (604)	4, 616 (626)	4, 776 (647)	4, 934 (645)	5, 031 (614)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 当社は、2015年 4 月 1 日を効力発生日として、普通株式 1 株につき 2 株の株式分割を行っています。「1 株当たり純資産額」および「1 株当たり当期純利益」については、当該株式分割が第63期の期首に行われたと仮定し算定しています。

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、就業人員数を表示しています。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	2014年 3 月	2015年 3 月	2016年 3 月	2017年 3 月	2018年 3 月
売上高 (百万円)	96, 273	99, 615	103, 344	105, 371	146, 525
経常利益 (百万円)	14, 566	12, 900	14, 841	12, 297	13, 175
当期純利益 (百万円)	10, 405	8, 967	11, 751	9, 273	17, 404
資本金 (百万円)	7, 544	7, 544	7, 544	7, 544	7, 544
発行済株式総数 (株)	45, 765, 490	45, 765, 490	89, 730, 980	89, 730, 980	89, 730, 980
純資産額 (百万円)	73, 497	80, 505	82, 502	88, 343	101, 755
総資産額 (百万円)	111, 714	120, 071	119, 942	129, 068	146, 620
1 株当たり純資産額 (円)	836. 52	916. 30	963. 16	1, 031. 36	1, 194. 92
1 株当たり配当額 (うち 1 株当たり 中間配当額) (円)	70. 0 (30. 0)	70. 0 (35. 0)	35. 0 (17. 0)	35. 0 (17. 0)	35. 0 (17. 0)
1 株当たり当期純利益 (円)	118. 43	102. 07	134. 22	108. 26	203. 28
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	65. 8	67. 0	68. 8	68. 4	69. 4
自己資本利益率 (%)	15. 0	11. 6	14. 4	10. 9	18. 3
株価収益率 (倍)	17. 4	32. 1	20. 8	23. 0	14. 6
配当性向 (%)	29. 6	34. 3	26. 1	32. 3	17. 2
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	1, 957 (146)	2, 011 (142)	2, 066 (152)	2, 079 (89)	3, 358 (74)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 当社は、2015年 4 月 1 日を効力発生日として、普通株式 1 株につき 2 株の株式分割を行っています。「1 株当たり純資産額」および「1 株当たり当期純利益」については、当該株式分割が第63期の期首に行われたと仮定し算定しています。

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、就業人員数を表示しています。

2 【沿革】

1951年 8 月	東京都文京区駒込坂下町において医理学機器、電気および光に関する機器の研究製造を目的として、日本光電工業株式会社を設立
1952年 7 月	東京都新宿区西落合に本社および工場を移転
1961年11月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
1962年 5 月	群馬県富岡市に富岡工場（旧㈱光電工業富岡製作所、現日本光電富岡㈱）を設立
1974年 8 月	福岡営業所を分離独立させ日本光電九州㈱を設立 以後全国の営業拠点を分離独立させ販売子会社を設立（1976年10月までに10地域10社）
1979年11月	米国（ロスアンゼルス近郊）に日本光電アメリカ㈱を設立
1981年 6 月	埼玉県鶴ヶ島市に鶴ヶ島工場（現鶴ヶ島事業所）を設立
1982年 1 月	東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
1982年12月	株式分割（500円額面株式 1 株を50円額面株式10株に分割）
1985年 2 月	ドイツ（フランクフルト近郊）に日本光電ヨーロッパ㈱を設立
1990年 2 月	中国（上海）に合弁会社上海光電医用電子儀器㈱を設立（出資比率58.6%）※2008年12月に完全子会社化
1992年 5 月	呼称を「日本光電」と決定
1994年 5 月	埼玉県深谷市に川本工場（現川本事業所）を設立
1996年 2 月	シンガポール（ラッフルズ・プレイス）に日本光電シンガポール㈱を設立（現在はハーバーフロントに移転）
1997年12月	富岡工場（日本光電富岡㈱）に新工場棟完成
1999年 9 月	米国（ロスアンゼルス近郊）にNKUSラボ㈱を設立
2001年 2 月	イタリア（ベルガモ）に日本光電イタリア㈱を設立
2002年 9 月	中国（上海）にメディネット光電医療軟件（上海）㈱を設立
2002年12月	スペイン（マドリッド）に日本光電イベリア㈱を設立
2004年 4 月	韓国（ソウル）に日本光電コリア㈱を設立
2004年11月	フランス（パリ近郊）に日本光電フランス㈱を設立
2006年 4 月	イタリア（フィレンツェ）に日本光電フィレンツェ㈱を設立
2006年 5 月	㈱ベネフィックスの第三者割当増資を引き受けて子会社化
2008年 4 月	中国（上海）に日本光電貿易（上海）㈱を設立
2008年 4 月	㈱日本バイオテスト研究所の株式を取得して子会社化
2008年 9 月	インド（スーラト）に合弁会社スパン日本光電ダイアグノスティクス㈱を設立
2008年11月	富岡工場（日本光電富岡㈱）に第二工場棟完成
2008年12月	米国（ゲインズビル）のニューロトロニクス㈱の株式を取得して子会社化
2010年 9 月	イギリス（サリー）に日本光電UK㈱を設立
2011年 3 月	インド（グルガオン）に日本光電インドIA㈱を設立
2012年 1 月	ブラジル（サンパウロ）に日本光電ブラジル㈱を設立
2012年 7 月	上海光電医用電子儀器㈱を存続会社とし、日本光電貿易（上海）㈱およびメディネット光電医療軟件（上海）㈱を吸収合併し、開発・生産・販売を一体化
2012年 9 月	アラブ首長国連邦（ドバイ）に日本光電ミドルイースト㈱を設立
2012年10月	米国（ウィルミントン）にリサシテーションソリューション㈱を設立
2012年11月	米国（ギルフォード）のデフィブテック LLCの出資持分を取得して子会社化
2013年10月	タイ（バンコク）にNKSバンコク㈱を設立
2013年11月	コロンビア（ボゴタ）に日本光電ラテンアメリカ㈱を設立
2014年 3 月	マレーシア（クアラルンプール）に日本光電マレーシア㈱を設立
2014年 9 月	米国（ケンブリッジ）に日本光電イノベーションセンタ㈱を設立、稼働開始
2014年 9 月	変成器事業をスミダグループのスミダパワーテクノロジー㈱に譲渡
2015年 4 月	富岡生産センタ（日本光電富岡㈱）完成
2015年 4 月	米国（ロスアンゼルス近郊）にオレンジメッド㈱を設立
2015年10月	ドイツ（フランクフルト近郊）に日本光電ドイツ㈱を設立
2016年 1 月	メキシコ（メキシコシティ）に日本光電メキシコ㈱を設立
2016年 3 月	日本光電四国㈱を設立
2016年10月	埼玉県所沢市に総合技術開発センタ完成
2017年 4 月	国内販売子会社11社を吸収合併
2017年 5 月	スパン日本光電ダイアグノスティクス㈱を日本光電インドIA㈱に吸収合併

3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社29社の合計30社（2018年3月31日現在）で構成されており、医用電子機器の研究開発・製造・販売および修理・保守等の事業活動を展開しています。

当連結会計年度において、㈱イー・スタッフ保険サービスを設立しています。また、国内販売子会社11社を当社に、試薬の製造・販売を行うスパン日本光電ダイアグノスティクス㈱を日本光電インディア㈱に、それぞれ吸収合併しました。

当社グループの事業における位置付けは、次のとおりです。

国内では、当社および日本光電富岡㈱が医用電子機器の研究開発・製造を行っています。また、㈱日本バイオテクト研究所が免疫化学製品の開発・製造・販売、㈱ベネフィックスが医療情報システム製品の製造・販売を行っています。

海外では、上海光電医用電子儀器(有)が医用電子機器、デフィブテック LLCが救命救急医療機器の開発・製造・販売を行い、日本光電マレーシア㈱が医用電子機器の製造・販売・販売促進を行っています。日本光電インディア㈱は医用電子機器の販売および試薬の製造・販売、日本光電フィレンツェ(有)は試薬の製造・販売を行っています。また、NKUSラボ㈱、ニューロトロニクス㈱、日本光電イノベーションセンタ㈱およびオレンジメッド㈱が医用電子機器・ソフトウェアの研究開発を行っています。

国内での販売は、全国11地域を当社の支社支店が担当しています。

海外での販売・販売促進は、米州を日本光電アメリカ㈱など4社、欧州を日本光電ヨーロッパ(有)など6社、アジア州を日本光電シンガポール㈱など4社が担当しています。

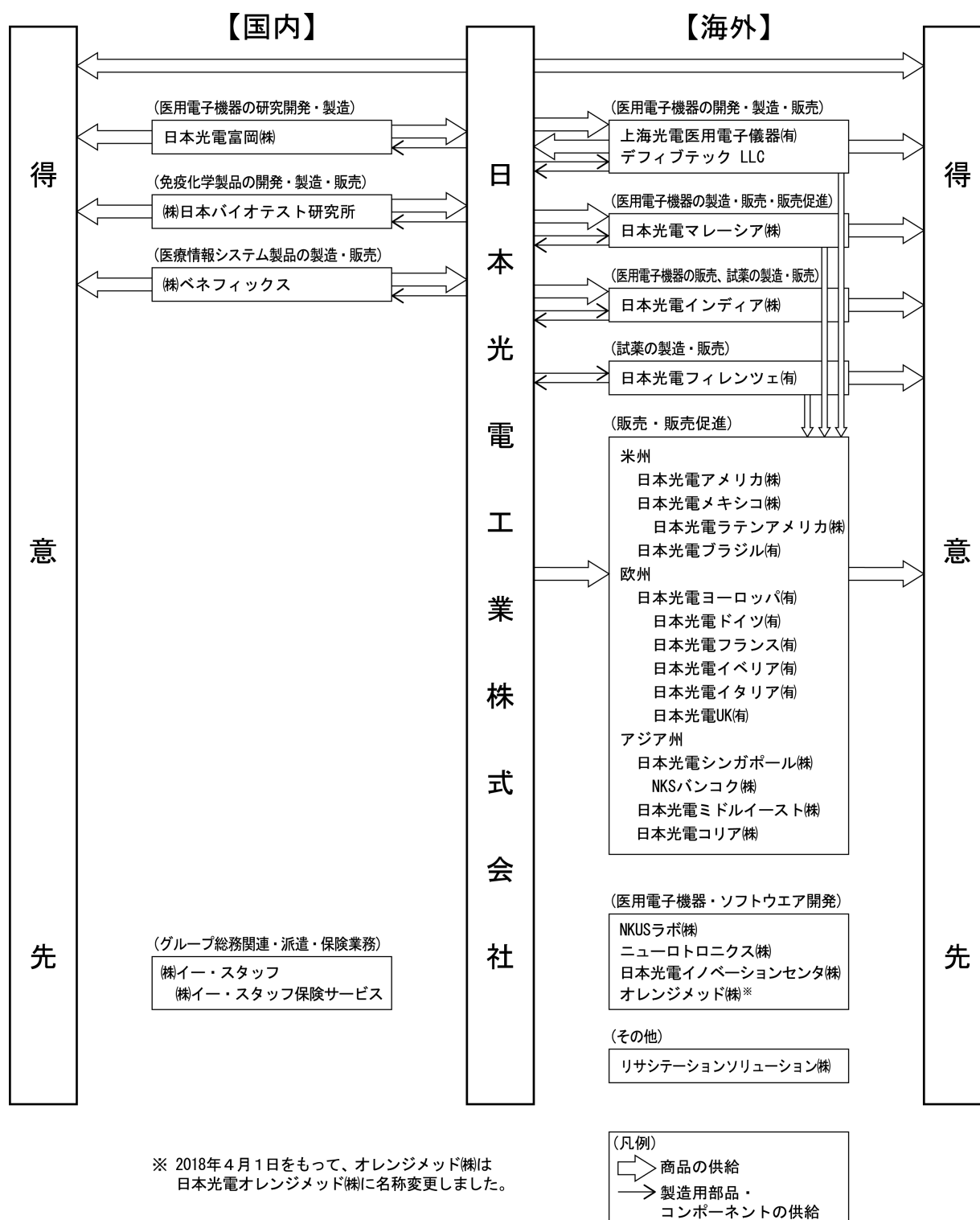
当社グループの総務関連・派遣業務は㈱イー・スタッフが行っています。

当社グループは医用電子機器関連事業の単一セグメントではありますが、開発・製造・販売の機能別分社制度を採用しており、各社における事業部門等の区分が困難なため、事業部門等に関連付けての記載はしていません。

なお、オレンジメッド㈱は、2018年4月1日をもって日本光電オレンジメッド㈱に名称変更しました。

以上に述べた事業の系統図は次のとおりです。

2018年3月31日現在



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容				
				所有 割合 (%)	被所有 割合 (%)	役員の 兼任等 当社 役員	当社 職員	資金援助	営業上の 取引	設備の 賃貸借等
(連結子会社)										
日本光電富岡㈱ ※1	東京都新宿区	496	医用電子機器製造	100	—	—	1	運転資金貸付	当社医用電子機器製造	当社の工場用土地の一部を賃貸
㈱日本バイオテスト研究所	埼玉県朝霞市	10	免疫化学製品開発・製造・販売	100	—	—	2	—	当社免疫化学製品開発・製造・販売	当社の土地建物を賃貸
㈱ベネフィックス	東京都台東区	20	医療情報システム製品製造・販売	100	—	—	1	—	当社医療情報システム製品製造・販売	—
㈱イー・スタッフ	東京都新宿区	20	グループ総務関連・派遣業務	100	—	—	1	—	業務委託	当社の建物一部を賃貸
㈱イー・スタッフ保険サービス ※3	埼玉県所沢市	7	グループ保険関連業務	100 (100)	—	—	—	—	保険仲介	〃
日本光電アメリカ㈱	Irvine, Calif., U. S. A.	US\$ 4,741千	医用電子機器販売	100	—	2	1	運転資金貸付	当社医用電子機器販売	—
日本光電メキシコ㈱	Benito Juarez, Mexico	ペソ 20百万	〃	100	—	1	1	—	〃	—
日本光電ラテンアメリカ㈱ ※3	Bogota D. C., Colombia	ペソ 400百万	医用電子機器販売促進	100 (100)	—	—	—	—	当社製品の販促業務委託	—
日本光電ブラジル㈱	Sao Paulo., Brasil	レアル 3百万	医用電子機器販売	100	—	—	—	運転資金貸付	当社医用電子機器販売	—
日本光電ヨーロッパ㈱	Rosbach, Germany	EUR 2,500千	〃	100	—	—	—	〃	〃	—
日本光電ドイツ㈱ ※3	Rosbach, Germany	EUR 1,500千	〃	100 (100)	—	—	—	—	〃	—
日本光電フランス㈱ ※3	Cachan, France	EUR 1,000千	〃	100 (100)	—	—	—	—	〃	—
日本光電イベリア㈱ ※3	Madrid, Spain	EUR 250千	〃	100 (100)	—	—	—	—	〃	—
日本光電イタリア㈱ ※3	Bergamo, Italy	EUR 25千	〃	100 (100)	—	—	—	—	〃	—
日本光電UK㈱ ※3	Surrey, UK	GBP 10万	〃	100 (100)	—	—	—	—	〃	—
日本光電シンガポール㈱	Maritime Square, Singapore	S\$ 1百万	〃	100	—	1	—	—	〃	—
NKSバンコク㈱ ※3	Bangkok province, Thailand	バーツ 2百万	医用電子機器販売促進	100 (100)	—	1	—	—	当社製品の販促業務委託	—
日本光電マレーシア㈱ ※3	Kuala Lumpur, Malaysia	リンギット 50万	医用電子機器製造・販売促進	100 (100)	—	1	—	—	当社医用電子機器製造・販促業務委託	—
日本光電インドニア㈱ ※6	Gurgaon, Haryana, India	ルピー 87百万	医用電子機器販売	100	—	1	1	—	当社医用電子機器販売	—
日本光電ミドルイースト㈱	Dubai, U. A. E	ディルハム 600万	〃	100	—	1	—	—	〃	—
日本光電コリア㈱	韓国ソウル市	KRW 800百万	〃	100	—	1	—	—	〃	—
上海光電医用電子儀器㈱ ※1	中国上海市	US\$ 6,669千	医用電子機器開発・製造・販売	100	—	1	3	債務保証	当社医用電子機器開発・製造・販売	—
デフィブテック LLC ※3	Guilford, CT., U. S. A.	US\$ 3,072千	〃	100 (100)	—	2	3	—	—	—
日本光電フィレンツェ㈱ ※3	Firenze, Italy	EUR 1,200千	医用電子機器用の試薬製造・販売	100 (100)	—	—	1	—	技術ライセンスの供与	—

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容					
				所有 割合 (%)	被所有 割合 (%)	役員の 兼任等		資金援助	営業上の 取引	設備の 賃貸借等	
						当社 役員	当社 職員				
NKUSラボ(株)	Irvine, Calif., U. S. A.	US\$ 500千	医用電子機 器開発	100	—	1	2	運転資金 貸付	当社医用電 子機器開発	—	
ニューロトロニクス(株)	Gainesville, FL., U. S. A.	US\$ 100千	医用電子機 器用ソフト ウェア開発	100	—	1	2	—	当社医用電 子機器用ソ フト開発	—	
日本光電イノベーション センタ(株)	Cambridge, MA., U. S. A.	US\$ 1,000千	医用電子機 器研究開発	100	—	1	2	—	当社医用電 子機器研究 開発	—	
オレンジメッド(株) ※7	Irvine, Calif., U. S. A.	US\$ 1,000千	〃	100	—	2	1	運転資金 貸付	〃	—	
リサシテーションソリュ ーション(株) ※1	Wilmington, DE., U. S. A.	US\$ 48百万	関係会社出 資持分の取 得・保有	100	—	3	1	〃	—	—	

(注) ※1 上記の子会社のうち、日本光電富岡(株)、上海光電医用電子儀器(有)およびリサシテーションソリューション(株)は特定子会社に該当します。

2 上記の子会社のうち、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%を超える会社はありません。

※3 議決権の所有割合の（ ）内は、間接所有割合で内数です。

4 有価証券届出書または有価証券報告書を提出している会社はありません。

5 2017年4月1日をもって、国内販売子会社11社を当社に吸収合併しました。

※6 2017年5月4日をもって、スパン日本光電ダイアグノスティクス(株)を日本光電インディア(株)に吸収合併しました。

※7 2018年4月1日をもって、オレンジメッド(株)は日本光電オレンジメッド(株)に名称変更しました。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2018年3月31日現在

区 分	従業員数(名)
国 内 会 社	3,779[583]
海 外 会 社	1,252[31]
合 計	5,031[614]

(注) 1 従業員数は就業人員(当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外からの出向受入者を含む。)です。

2 従業員数欄の[外書]は、臨時従業員(非常勤嘱託、臨時社員およびパートタイマ)の年間平均雇用人員です。

(2) 提出会社の状況

2018年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
3,358 [74]	40.3	14.1	8,400,364

(注) 1 従業員数は就業人員です。

2 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでいます。

3 従業員数欄の[外書]は、臨時従業員(非常勤嘱託、臨時社員およびパートタイマ)の年間平均雇用人員です。

4 前事業年度末に比べ従業員数が1,279名増加していますが、主として2017年4月1日付で国内販売子会社11社を吸収合併したことによるものです。

(3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合には、東京都新宿区に日本光電工業労働組合(1959年4月組織)および群馬県富岡市に光電労働組合(1968年9月組織)があり、健全な歩みを続けており、労使関係は安定しています。2018年3月31日現在の組合員数は、日本光電工業労働組合は396名、光電労働組合は117名です。

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】

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

(1) 会社の経営の基本方針

当社は、医用電子機器専門メーカーとして、「病魔の克服と健康増進に先端技術で挑戦することにより世界に貢献すると共に社員の豊かな生活を創造する」ことを経営理念としています。そしてその実現に向け、商品、販売、サービス、技術、財務体質や人財などすべてにおいて、お客様はもとより、株主の皆様、取引先、社会から認められる企業として成長し、信頼を確立することを基本方針としています。

この基本方針の実現および当社グループの中長期的な企業価値向上のため、経営の健全性・透明性・効率性の向上を目指す経営管理体制の構築により、コーポレート・ガバナンスの充実に図ることが重要な経営課題であると考えています。

当社は、監督機能の強化、経営の健全性・透明性の向上、経営の意思決定の迅速化を図るため、監査等委員会設置会社を選択するとともに、社外取締役が過半数を占める指名・報酬委員会を設置しています。また、独立社外取締役を4名選任しており、2018年6月27日付で取締役会に占める比率は3分の1となっています。

(2) 目標とする経営指標

当社は、企業価値・株主価値増大に向けて連結ROE（連結自己資本当期純利益率）の向上を基本的な目標としており、3ヵ年中期経営計画「TRANSFORM 2020」において、12.0%の水準を確保することを目標としています。

中期経営計画の推進による売上、利益の成長を最優先としつつ、在庫圧縮など資産効率の改善、株主還元の充実により、経営指標の達成を目指します。

(3) 会社の対処すべき課題と中長期的な経営戦略

当社は、2010年に10年後のあるべき姿として長期ビジョン「The CHANGE 2020 -The Global Leader of Medical Solutions-」を策定し、「目指すべき将来像」として、(i)世界初の革新的技術の確立、(ii)世界最高品質の確立、(iii)グローバルシェアNo.1の獲得、を掲げています。

<最終ステージの中期経営計画「TRANSFORM 2020」（2017年度～2019年度）>

3ヵ年中期経営計画「TRANSFORM 2020」は、長期ビジョンの実現に向けた最終ステージであり、高収益体質への変革を目指しています。当社のコア技術であるHuman Machine Interface(HMI) (※)をさらに強化し、医療現場の課題解決につながる革新的技術(Innovation)、品質(Quality)、臨床的価値(Clinical Value)の3つの顧客価値を創造、提供し続けることで、収益力の向上を図ります。

※HMI：人間と機械との接点。当社の場合、センサ技術、信号処理技術、データ解析技術の総称。

1. 基本方針

(1) 高い顧客価値の創造

- ・コア技術を最大限に活かし、顧客価値の高い自社製品の開発・販売に注力します。
- ・独自技術によりセンサ等消耗品の競争優位性を高めるとともに、医療の効率化や患者安全に貢献するサービスを拡充し、消耗品・サービス事業の拡大を目指します。
- ・専門性の高いグローバル販売・サービス体制を構築し、顧客満足度の向上を図ります。

(2) 組織的な生産性の向上

- ・マザー工場である富岡生産センタを中心に生産改革を推進するとともに、グループ最適なグローバル・サプライチェーンを構築し、生産性の向上と世界各国へのタイムリーな製品供給を目指します。
- ・総合技術開発センタにおける充実した研究開発・試験環境を最大限活用するとともに、プロセス管理、品質管理、生産技術による支援体制を強化し、開発効率の向上を図ります。
- ・業務プロセス改革とIT利用の推進により、社員一人ひとりの生産性の向上を目指します。

2. 6つの重要課題

(1) 地域別事業展開の強化

国内での持続的成長、海外での飛躍的成長を実現するため、日本、先進国、新興国市場の事業展開を強化します。

(2) コア事業のさらなる成長

持続的イノベーションと市場環境の変化への迅速な対応により、コア事業のさらなる成長を目指します。

(3) 新規事業の創造

環境変化や技術革新に伴う新たな市場ニーズをとらえ、将来のコア事業となりうる新規事業を創造します。

(4) 技術開発力の強化

革新的技術、最高品質、高い臨床的価値の源泉となる技術開発力のさらなる強化を図ります。

(5) 世界トップクオリティの追求

世界中のお客様にのちのちまで満足いただけるよう、全社全部門、全ての活動においてトップクオリティを確保します。

(6) 企業体質の強化

グローバル企業への成長を推進するため、グローバル経営管理体制を構築するとともに、「医療」「環境」「企業活動」を重点領域としたCSRを推進します。

3. 人財育成・組織風土改革

経営理念の実現に向けて、新たな人事制度・人財育成プログラムを導入し、自律的に行動する人財の育成、自由闊達で創造的な組織風土の醸成に取り組みます。

4. 経営目標値

	2020年3月期経営目標値
売上高	1,900億円
国内売上高	1,350億円
海外売上高	550億円
営業利益	200億円
ROE	12.0%

(4) 会社の支配に関する基本方針

① 基本方針の内容

当社は、当社の財務および事業の方針の決定を支配する者は、当社の経営理念、企業価値のさまざまな源泉、当社を支えるステークホルダーとの信頼関係を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保、向上していくことを可能とする者である必要があると考えています。

当社は、当社の支配権の移転を伴う買収提案についての判断は、最終的には株主の皆様の意思に基づき行われるべきものと考えており、大量買付行為が企業価値・株主共同の利益に資するものであれば、これを否定するものではありません。

しかしながら、大量買付行為の中には、その目的等から見て企業価値・株主共同の利益に対して明らかな侵害をもたらすもの、株主の皆様が株式の売却を事実上強要するおそれがあるもの、当社取締役会や株主の皆様に必要な情報や検討時間を与えないもの等、企業価値・株主共同の利益に資さないものも少なくありません。

このような当社の企業価値・株主共同の利益に資さない大量買付行為またはこれに類似する行為を行う者は、当社の財務および事業の方針の決定を支配する者として不適切であり、このような者による大量買付行為に対しては、必要かつ相当な対抗措置を採ることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保する必要があると考えます。

② 基本方針の実現に資する特別な取り組みの概要

・企業価値向上への取り組み

当社は、「病魔の克服と健康増進に先端技術で挑戦することにより世界に貢献すると共に社員の豊かな生活を創造する」という経営理念のもと、これに適った事業活動を永続的に展開していくことで、グループの持続的な発展と企業価値の向上を目指しています。

当社は、2010年に10年後のあるべき姿として長期ビジョン「The CHANGE 2020 -The Global Leader of Medical Solutions-」を策定し、「目指すべき将来像」として、(i)世界初の革新的技術の確立、(ii)世界最高品質の確

立、(iii)グローバルシェアNo.1の獲得、を掲げています。

2017年度からスタートした3ヵ年中期経営計画「TRANSFORM 2020」は、長期ビジョンの実現に向けた最終ステージであり、高収益体質への変革を目指しています。基本方針「高い顧客価値の創造」「組織的な生産性の向上」の下、6つの重要課題を着実に推進し、経営目標値の達成を目指すとともに、引き続き長期ビジョンで掲げた「目指すべき将来像」の早期実現に取り組みます。

・コーポレート・ガバナンスの強化

当社は、経営理念の実現に向け、商品、販売、サービス、技術、財務体質や人材などすべてにおいて、お客様はもとより、株主の皆様、取引先、社会から認められる企業として成長し、信頼を確立することを経営の基本方針としています。この経営の基本方針および当社グループの中長期的な企業価値の向上のため、経営の健全性・透明性・効率性の向上を目指す経営管理体制の構築により、コーポレート・ガバナンスの充実を図ることが重要な経営課題であると考えています。

当社は、監督機能の強化、経営の健全性・透明性の向上、経営の意思決定の迅速化を図るため、監査等委員会設置会社を選択しています。また、取締役会の任意の諮問機関として、指名・報酬委員会を設置し、社外取締役が委員の過半数を占めるとともに委員長も務めています。なお、社外取締役4名は、一般株主と利益相反が生じる恐れがない独立役員として東京証券取引所に届け出ています。

③ 不適切な支配の防止のための取り組みの概要

当社は、2016年5月10日開催の取締役会において、「当社株式の大量買付行為に対する対応方針（買収防衛策）の更新の件」（以下「本基本ルール」といいます。）を決議し、2016年6月28日開催の第65回定時株主総会において承認いただきました。

本基本ルールは、当社株式の大量買付行為が行われる場合の手続を明確にし、株主の皆様が適切な判断をするために必要な情報と時間を確保するとともに、当社取締役会が株主の皆様に代替案を提示したり、大量買付者との交渉を行うこと等により、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させることを目的としています。

本基本ルールでは、当社株式の20%以上を取得しようとする大量買付者に対し、大量買付行為に関する必要かつ十分な情報の提供および本基本ルールを遵守する旨の誓約書の提出を求めます。その後、当社社外取締役、社外有識者から構成される独立委員会が、大量買付提案の内容や当社取締役会の代替案について検討し、大量買付行為に対する対抗措置発動の可否について当社取締役会へ意見書を提出します。なお、独立委員会は、予め当該対抗措置の発動に関して株主総会（以下「株主意思確認総会」といいます。）の承認を得るべき旨を勧告することがあります。当社取締役会は、独立委員会の意見を最大限尊重した上で、大量買付者が本基本ルールを遵守しなかった場合、または当該大量買付行為が当社の企業価値ひいては株主共同の利益に対する明らかな侵害をもたらすようなものである場合など本基本ルールに定める要件に該当すると判断した場合は、その決議により、対抗措置を発動して新株予約権を発行する場合があります（株主意思確認総会を開催する場合には、株主意思確認総会の決議に従います。）。また、大量買付行為に応じられるかどうか株主の皆様に適切にご判断いただくため、買付提案の内容や当社取締役会の意見、独立委員会の意見書の内容、対抗措置の発動等について、適時・適切に情報開示を行います。本基本ルールの有効期間は、導入後3年間です。

④ 具体的取り組みに対する当社取締役会の判断およびその理由

上記(4)②に記載した基本方針の実現に資する特別な取り組みは、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保、向上させるための具体的方策として推進しており、当社の基本方針に沿うものです。

また、本基本ルールは、当社の企業価値・株主共同利益の確保・向上を目的として導入しており、当社の基本方針に沿うものです。本基本ルールでは、取締役会の恣意的判断を排除するため、合理的な客観的発動条件を設定し、客観的発動条件に該当しない場合には、たとえ当社取締役会が大量買付行為に反対であったとしても、対抗措置の発動は行わないこととしています。また、独立委員会を設置し、対抗措置発動の際にはその意見を最大限尊重すると定めており、取締役の地位の維持を目的とするものではありません。さらに、株主総会での承認を導入の条件としていること、有効期間を3年と定めた上、有効期間内でも株主総会または取締役会の決議により廃止できるとされていることなどにより、株主の皆様の意向が反映されるものとなっています。

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、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、本書提出日現在において当社グループが判断したものです。

(1) 法的規制等について

医療機器の製造販売は、国内での医薬品医療機器法、米国でのF D A（米国食品医薬品局）等各国で法的規制を受けます。今後これらの規制の改廃や新たな法的規制が設けられた場合、許認可申請の審査体制の変更により新商品発売までの時間が延長する等の影響がでて、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 品質問題について

医療機器は極めて高度な品質が要求されるため、国際規格I S Oの基準等に基づいて品質マネジメントシステムを構築、運営しています。しかしながら、品質に問題が生じた場合、製品の販売停止、リコール等の措置を講じる場合があります。また、医療事故が発生し、当社に損害賠償責任を求める訴訟を提訴されたり、大きく社会的に取り上げられた場合、事実関係の当否とは別に、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 国内外の市場の動向について

国内では、医療費抑制や医療の質の向上を目的とした医療制度改革が進められています。また、A E Dの普及により、当社グループの顧客は医療機関だけでなく景気動向の影響を受けやすい民間企業に広がっています。当社グループの連結売上高の約7割は国内におけるものであり、医療制度改革や景気動向などの影響を受けます。また、当社グループは海外子会社および代理店を経由して世界各国に製品を供給しています。各国の景気後退、これに伴う需要の減少、政治的・社会的混乱や法規制等の変更があった場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 訴訟等について

当社グループは業務の遂行にあたりコンプライアンスの実践に努めています。しかしながら、刑事・民事・独占禁止法・製造物責任法・知的財産権・環境問題・労務問題等に関連した訴訟が発生した場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 退職給付債務について

年金資産の時価の下落や運用利回りの低下、退職給付債務の計算の根拠となっている各種前提や年金制度の変更等が生じた場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 自然災害等について

当社グループは日本各地および世界各国で事業を行っています。また、製品に使われる原材料・部品も日本をはじめ世界各国から調達しています。これらの国、地域において自然災害やテロ、戦争等が発生した場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社および連結子会社）の財政状態、経営成績およびキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりです。

① 経営成績の状況

当連結会計年度における当社グループを取り巻く事業環境は、国内では、2025年の医療・介護の将来像の実現に向けて各都道府県において医療の機能分化・連携に関する調整会議が開催されるなど、医療制度改革が進展しました。医療機器業界においても、医療の質向上と効率化、地域医療連携に寄与するソリューション提案がより一層求められる厳しい経営環境となりました。海外では、欧米の政策動向に不透明感はあるものの、先進国、新興国ともに医療機器の需要は総じて堅調に推移しました。

このような状況下、当社グループは、昨年4月に3ヵ年中期経営計画「TRANSFORM 2020」をスタートさせ、「高い顧客価値の創造」「組織的な生産性の向上」による高収益体質への変革を目指すとともに、「地域別事業展開の強化」「コア事業のさらなる成長」などの重要課題に取り組みました。商品面では、診療所市場向け商品ポートフォリオの拡充に注力し、臨床カルアシスタントサービスや医療介護ネットワークシステムを発売しました。ともに、当社初となるクラウドサーバを利用した月額利用料制のITソリューションです。また、Bluetooth機能によりタブレットでの波形確認が可能なホルター心電計や急性期病院向け中位機種ベッドサイドモニタを発売しました。さらに、国内販売子会社制を支社支店制に移行、ビデオ硬性挿管用喉頭鏡の事業を譲受するなど、事業基盤の強化を図りました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は前期比4.8%増の1,742億4千9百万円の増収となり、営業利益は前期比6.9%増の145億1千7百万円、経常利益は前期比3.2%増の145億1百万円となりました。また、特別損失として確定拠出年金制度移行に伴う損失や課徴金等を計上したこと、米国の税制改正の影響により法人税等調整額が増加したことから、親会社株主に帰属する当期純利益は前期比0.1%増の91億5千4百万円となりました。

<市場別の状況>

国内市場においては、急性期病院、中小病院、診療所といった市場別の取り組みを強化するとともに、消耗品・保守サービス事業の拡大に注力した結果、売上を伸ばすことが出来ました。市場別には、大学病院市場が診断情報システムや臨床情報システムの更新商談の受注もあり、好調に推移しました。PAD（※）市場におけるAEDの販売も好調だったほか、私立病院市場も堅調に推移しました。診療所市場の売上は前期実績を下回りましたが、官公立病院市場の売上は前期並みを維持しました。この結果、国内売上高は前期比2.7%増の1,281億4千4百万円となりました。

海外市場においては、生体情報モニタ、除細動器、AEDを中心に、米州、欧州、アジア州で売上を伸ばすことが出来ました。米州では、米国、中南米ともに売上が大きく伸びました。欧州では、ロシアが好調に推移したほか、ドイツ、トルコでの売上が回復しました。アジア州では、中国が好調に推移したほか、中近東での売上が販売代理店網の整備等により回復しました。その他地域は、前期におけるエジプトでの大口商談の反動もあり、減収となりました。この結果、海外売上高は前期比11.0%増の461億5百万円となりました。

※PAD（Public Access Defibrillation）：一般市民によるAEDを用いた除細動。PAD市場には公共施設や学校、民間企業などが含まれる。

<商品群別の状況>

〔生体計測機器〕国内では、心臓カテーテル検査装置群や診断情報システムが好調に推移しました。心電計群もホルター心電計の新商品効果もあって堅調に推移しました。また、脳神経系群の売上は前期並みを維持しました。海外では、心電計群は好調でしたが、脳神経系群が前期実績を下回りました。この結果、売上高は前期比4.4%増の393億2千3百万円となりました。

〔生体情報モニタ〕国内では、臨床情報システムが好調だったほか、センサ類などの消耗品も堅調に推移しました。海外では、米州、欧州、アジア州で増収となり、特に米国での売上が大幅に伸長しました。一方、その他地域は前期における大口商談の反動もあり減収となりました。この結果、売上高は前期比5.5%増の592億2千9百万円となりました。

〔治療機器〕国内では、AEDが、更新需要の回復による販売台数の増加に加えて消耗品も伸長したことから、好調に推移しました。除細動器や人工呼吸器も好調でした。海外では、除細動器が全ての州で売上が大きく伸長しました。AEDは米州、欧州で好調に推移しました。この結果、売上高は前期比10.6%増の328億9千2百万円となりました。

〔その他〕国内では、検体検査装置が低調に推移しました。海外では、血球計数器が中南米、欧州で堅調に推移しました。この結果、売上高は前期比0.1%増の428億4百万円となりました。

売上高を商品群別に分類すると次のとおりです。

	金額(百万円)	対前期増減率(%)
生体計測機器	39,323	＋ 4.4
生体情報モニタ	59,229	＋ 5.5
治療機器	32,892	＋ 10.6
その他	42,804	＋ 0.1
合計	174,249	＋ 4.8
機器	98,744	＋ 3.8
消耗品・保守サービス	75,505	＋ 6.1

(参考) 地域別売上高

国内売上高	128,144	＋ 2.7
海外売上高	46,105	＋ 11.0
米州	22,000	＋ 16.1
欧州	8,462	＋ 21.1
アジア州	13,634	＋ 7.9
その他	2,008	△ 31.6

区 分	内 容
生体計測機器	脳波計、筋電図・誘発電位検査装置、心電計、心臓カテーテル検査装置、診断情報システム、関連の消耗品（記録紙、電極、カテーテルなど）、保守サービスなど
生体情報モニタ	心電図、呼吸、S p O ₂ （動脈血酸素飽和度）、N I B P（非観血血圧）等の生体情報を連続的にモニタリングする生体情報モニタ、臨床情報システム、関連の消耗品（電極、センサなど）、保守サービスなど
治療機器	除細動器、AED（自動体外式除細動器）、心臓ペースメーカ、人工呼吸器、麻酔器、迷走神経刺激装置、人工内耳、関連の消耗品（電極パッド、バッテリーなど）、保守サービスなど
その他	血球計数器、臨床化学分析装置、超音波診断装置、研究用機器、消耗品（試薬、衛生用品など）、設置工事・保守サービスなど

② 財政状態の状況

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ51億3千4百万円増加し、1,579億4千1百万円となりました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ53億6千6百万円増加し、1,246億1百万円となりました。これは有価証券（譲渡性預金）や受取手形及び売掛金が増加したことなどによるものです。

固定資産は前連結会計年度末に比べ2億3千1百万円減少し、333億3千9百万円となりました。これは無形固定資産が減少したことなどによるものです。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ3億3千3百万円減少し、485億8千6百万円となりました。これは支払手形及び買掛金が増加したことなどによるものです。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ54億6千8百万円増加し、1,093億5千5百万円となりました。これは当期純利益の計上に伴い利益剰余金が増加したことなどによるものです。

これらの結果、1株当たり純資産額は、前連結会計年度末に比べ71.35円増加して1,284.17円となり、自己資本比率は、前連結会計年度末の68.0%から1.2ポイント増加し69.2%となりました。

③ キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ27億2千4百万円増加して312億8千5百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、前期比5億1千2百万円減の108億4千3百万円となりました。主な内訳は、税金等調整前当期純利益139億5千4百万円、減価償却費33億3千8百万円、および法人税等の支払39億8千3百万円などです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、前期比29億9千8百万円減の33億4千6百万円となりました。主な内訳は、有形固定資産の取得29億1百万円などです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、前期比11億1千万円増の46億2千8百万円となりました。主な内訳は、配当金の支払29億9千6百万円、自己株式の取得14億7千1百万円などです。

④ 生産、受注及び販売の状況

当社グループの事業は、医用電子機器関連事業の単一セグメントであり、セグメントごとの業績は、記載を省略しています。

当連結会計年度における生産、受注および販売の実績を商品群別に示すと次のとおりです。

なお、表中の金額は販売価格によっており、消費税等は含まれていません。

イ. 生産実績

区分	金額(百万円)	前年同期比(%)
生体計測機器	39,314	102.4
生体情報モニタ	56,248	95.4
治療機器	32,532	109.1
その他	43,880	101.6
合計	171,976	101.0

(注) 上記金額には、商品購入高が合計で88,017百万円含まれています。

ロ. 受注実績

当社グループの商品は、需要予測による見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

ハ. 販売実績

区分	金額(百万円)	前年同期比(%)
生体計測機器	39,323	104.4
生体情報モニタ	59,229	105.5
治療機器	32,892	110.6
その他	42,804	100.1
合計	174,249	104.8

(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および分析・検討内容は次のとおりです。当社グループの事業は、医用電子機器関連事業の単一セグメントであり、セグメントごとの業績は、記載を省略しています。

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

① 重要な会計方針および見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されています。この連結財務諸表作成にあたり、決算日における資産・負債の報告数値、報告期間における収入・費用の報告数値に影響を与える見積りは、主に貸倒引当金、賞与引当金、退職給付に係る負債および法人税等であり、見積りおよび判断・評価については、過去実績や状況に応じて合理的と考えられる要因等に基づき行っています。

② 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

イ. 当連結会計年度の経営成績および「TRANSFORM 2020」の進捗状況

初年度にあたる2017年度、国内では医療の機能分化や地域包括ケアの構築といった市場環境の変化に対応するため、販売子会社制から支社支店制に移行し、急性期病院、中小病院、診療所市場といった市場別の取り組みを強化しました。また、在宅医療を担う診療所市場向けの製品・サービスの拡充に努めました。大学病院市場を中心にITシステムの更新需要を取り込めたこともあり、国内売上高は期初計画を達成することができました。海外では、米国現地開発・販売体制の強化により、当社の生体情報モニタシステムが全米トップクラスの大学病院に導入されるなど、米国市場での当社のプレゼンスが向上しました。中南米も好調に推移し、欧州や中近東での売上も回復したものの、東南アジアが低調だったことから、海外売上高は期初計画に届きませんでした。

商品群別では、生体計測機器は、国内で心臓カテーテル検査装置群、診断情報システムが好調に推移したことから、前期比4.4%増の増収となり、概ね計画どおりとなりました。生体情報モニタは、海外は計画の高い成長率に届かなかったものの、国内外ともに好調に推移し、前期比5.5%増の増収となりました。治療機器は、国内外で除細動器およびAEDが好調に推移したことから、前期比10.6%増の増収となり、計画を大幅に上回ることが出来ました。その他商品群は、国内は僅かに減収となったものの、海外が堅調に推移したことから、前期比0.1%増の前期並みとなり、概ね計画どおりとなりました。

営業利益については、増収効果により増益を確保できたものの、期初計画には届きませんでした。収益力の改善、特に売上総利益率の改善が課題として残りました。

2年目にあたる2018年度は収益力改善のための改革を着実に進めます。「高い顧客価値の創造」に向けて、急性期病院向けや新興国向けのベッドサイドモニタ、当社初の人工呼吸器や麻酔器など、顧客価値の高い新製品を相次いで投入する予定です。総合技術開発センタに開発部門を集約させたことで部門間の連携が強化され、コア技術を融合した新製品の開発が実現しました。「組織的な生産性の向上」に向けては、富岡生産センタを中心に生産効率の改善を図るとともに、本社と国内支社支店間の業務のスリム化を進めます。地域別には、国内では、本年4月に医療需要が増加する首都圏に営業リソースを重点的に配備しました。海外では、米国生体情報モニタリング事業で現地開発体制を強化し、大規模ネットワークシステムなどのニーズに対応します。また、新興国市場への販売を統括する海外営業統括部を創設し、新興国市場に合った販売戦略を推進します。

ロ. 資本の財源および資金の流動性

当社グループでは、財務健全性を維持した持続的成長と企業価値の向上を目指して、資産の効率化と資金の流動性の確保に努めています。

資本の財源については、当社グループの運転資金および設備資金は主として自己資金を充当しており、当連結会計年度末の有利子負債残高はリース債務を含めて5億1千8百万円です。

資金の流動性については、安定的な利益の確保に加え、債権回収の早期化および在庫の圧縮等を推進し、必要運転資金の増加を抑えることで、営業キャッシュ・フローの安定的な確保に努めています。また、グループ内の資金効率を高めるため、余資は当社に集中し、必要とするグループ会社に配分しています。当連結会計年度末における流動比率は、279.3%となっており、十分な流動性を確保しています。

ハ. 経営指標の分析

当社は、3ヵ年中期経営計画「TRANSFORM 2020」において、連結ROE12.0%の水準を確保することを目標としています。当連結会計年度は8.6%と、前年度の9.1%から低下し、目標から乖離する結果となりました。米国の税制改正の影響により法人税等調整額が増加したこともあり、売上高純利益率が低下したことが要因です。当社としましては、中期経営計画の推進による売上、利益の成長に注力するとともに、在庫圧縮など資産効率の改善に努め、ROEの向上を図ります。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

当社グループでは、「病魔の克服と健康増進に先端技術で挑戦する」ことを目指して、各種の医用電子機器の研究開発を行っています。当社グループのうち研究開発活動を行っているのは、当社のほか上海光電医用電子儀器(株)、デフィブテック LLC、オレンジメッド(株)等です。

このうち当社では、荻野記念研究所で新しい計測方法の研究や患者さんの負担が少なくしかも効果の高い治療方法の研究、あるいは国その他の医学研究機関との共同研究等、比較的長期的な視野での研究活動を行っています。各事業部門においては、担当する医用電子機器の改良、関連新製品および周辺機器の開発を行っています。

連結子会社の上海光電医用電子儀器(株)では新興国市場向けの医用電子機器、デフィブテック LLCでは救命救急医療機器、オレンジメッド(株)では人工呼吸器の開発を行っています。

当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発費は、72億2千6百万円（売上高の4.1%）です。

当社グループの事業区分は、医用電子機器関連事業の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載は省略しています。なお、当連結会計年度の主要な成果としては、診療所市場向け商品ポートフォリオの拡充に注力し、クリニカルアシスタントサービスや医療介護ネットワークシステムを発売しました。ともに、当社初となるクラウドサーバを利用した月額利用料制のITソリューションです。また、Bluetooth機能によりタブレットでの波形確認が可能なホルター心電計や急性期病院向け中位機種ベッドサイドモニタを発売しました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資の総額は、34億3千万円（のれんを除く）です。その主な内容は、事業所の改修工事、販売促進用機器類、新製品の金型・生産治具、業務用ソフトウェアへの投資です。その他、生産能力に重要な影響を及ぼすような設備の新設、売却、撤去等はありません。なお、「第1 企業の概況 3 事業の内容」に記載のとおり、事業部門等の区分が困難なため事業部門等に関連付けての記載はしていません。また、金額には消費税等は含まれていません。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数(名) 〔臨時従業員〕
		建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積千㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社 (東京都新宿区他)	その他設備	1,437	18	1,121 (4)	0	547	3,124	322 〔1〕
総合技術開発センタ 他 (埼玉県所沢市)	研究開発設 備およびそ の他設備	6,083	63	— (—)	—	1,201	7,348	980 〔5〕
鶴ヶ島事業所 (埼玉県鶴ヶ島市)	〃	343	3	276 (9)	—	526	1,149	63 〔29〕
藤岡事業所 他 (群馬県藤岡市他)	保守・サー ビス関連設 備	52	0	56 (2)	—	91	200	345 〔6〕
貸与施設 (群馬県富岡市)	生産設備お よび金型	93	0	318 (13)	—	346	760	— 〔—〕
貸与施設 (埼玉県深谷市)	生産設備	322	10	240 (10)	0	30	604	13 〔3〕
貸与施設 (埼玉県朝霞市)	開発・生産 施設用地等	860	5	360 (1)	—	15	1,241	2 〔—〕
支社支店 (東京都文京区他)	その他設備	57	0	72 (0)	6	106	242	1,217 〔4〕

(注) 1 帳簿価額には、建設仮勘定およびソフトウェア仮勘定の金額は含まれていません。

2 その他には、ソフトウェアが含まれています。

3 上記のほか、建物及び構築物を中心に資産の賃借が年間1,624百万円あります。

(2) 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(百万円)						従業員数(名) 〔臨時従業員〕
			建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積 千㎡)	リース 資産	その他	合計	
日本光電 富岡㈱	本社 (群馬県富 岡市)	生産設備 および金 型	2,018	453	1,068 (102)	—	342	3,881	283 〔503〕

(注) 1 帳簿価額には、建設仮勘定およびソフトウェア仮勘定の金額は含まれていません。

2 その他には、ソフトウェアが含まれています。

(3) 在外子会社

会社名	事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(百万円)						従業員数(名) 〔臨時従業員〕
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積 千㎡)	リース 資産	その他	合計	
上海光電医用 電子儀器(有)	本社 (中国 上海 市他)	生産設備 および金 型	—	2	(—)	—	167	169	318 〔 — 〕

(注) 1 帳簿価額には、建設仮勘定およびソフトウェア仮勘定の金額は含まれていません。

2 その他には、ソフトウェアが含まれています。

3 上記のほか、土地および建物を中心に資産の賃借が年間217百万円あります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手年月	完了予定 年月
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)			
提出会社	本社 (東京都新宿区他)	研究開発設備お よびその他設備	656	—	自己資金	2018年 4月	2019年 3月
	総合技術開発センタ 他 (埼玉県所沢市)	開発用施設等	1,344	—	〃	〃	〃
	鶴ヶ島事業所 (埼玉県鶴ヶ島市)	研究開発設備お よびその他設備	213	—	〃	〃	〃
	藤岡事業所 他 (群馬県藤岡市他)	保守・サービス 関連設備	37	—	〃	〃	〃
	貸与設備 (群馬県富岡市)	金型およびその 他設備	239	—	〃	〃	〃
	貸与設備 (埼玉県深谷市)	生産設備および その他設備	146	—	〃	〃	〃
	貸与設備 (埼玉県朝霞市)	開発・生産施設 等	35	—	〃	〃	〃
	支社支店 (東京都文京区他)	その他設備	198	—	〃	〃	〃
日本光電 富岡(株)	本社 (群馬県富岡市)	生産設備および その他設備	440	—	自己資金	2018年 4月	2019年 3月

(2) 重要な設備の除却等

生産能力に重要な影響を与える設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	197,972,000
計	197,972,000

② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2018年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2018年6月28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	89,730,980	88,730,980	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株
計	89,730,980	88,730,980	—	—

(注) 2018年5月10日開催の取締役会決議に基づき、2018年5月21日に自己株式の消却を実施しました。これにより、発行済株式総数は1,000千株減少しています。

(2) 【新株予約権等の状況】

① 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

② 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

③ 【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)
2015年4月1日	※1 45,765	91,530	—	7,544	—	10,482
2015年5月20日	※2 △1,800	89,730	—	7,544	—	10,482

(注) ※1 2015年2月3日開催の取締役会決議に基づき、2015年4月1日をもって普通株式1株を2株に分割しました。これにより、発行済株式総数は45,765千株増加しています。

※2 2015年5月11日開催の取締役会決議に基づき、2015年5月20日に自己株式の消却を実施しました。これにより、発行済株式総数は1,800千株減少しています。

3 2018年5月10日開催の取締役会決議に基づき、2018年5月21日に自己株式の消却を実施しました。これにより、発行済株式総数は1,000千株減少しています。

(5) 【所有者別状況】

2018年3月31日現在

2018年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府 および 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	—	41	32	83	274	7	5,654	6,091	—
所有株式数 (単元)	—	291,951	11,590	46,290	384,731	33	162,277	896,872	43,780
所有株式数 の割合(%)	—	32.55	1.29	5.16	42.90	0.00	18.10	100.00	—

(注) 自己株式を4,574,383株保有していますが、「個人その他」に45,743単元、「単元未満株式の状況」に83株含まれています。

(6) 【大株主の状況】

2018年3月31日現在

氏名または名称	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(%)
ステート ストリート バンク アンド トラスト カンパニー 505223 (常任代理人 株式会社みずほ銀行決 済営業部)	P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.A. (東京都港区港南2丁目15-1品川インターシティ A棟)	9,832	11.54
日本マスタートラスト信託銀行株式会 社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11-3	4,320	5.07
株式会社埼玉りそな銀行	埼玉県さいたま市浦和区常盤7丁目4-1	4,193	4.92
日本トラスティ・サービス信託銀行株 式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	3,326	3.90
富士通株式会社	神奈川県川崎市中原区上小田中4丁目1-1	1,857	2.18
日本トラスティ・サービス信託銀行株 式会社(信託口9)	東京都中央区晴海1丁目8-11	1,645	1.93
RBC IST 15 PCT LE NDING ACCOUNT - C LIENT ACCOUNT (常任代理人 シティバンク、エヌ・ エイ東京支店)	7TH FLOOR, 155 WELLINGTON STREET WEST TORONTO, ONTARIO, CANADA, M5V 3L3 (東京都新宿区新宿6丁目27-30)	1,641	1.92
ステート ストリート バンク アンド トラスト カンパニー 505103 (常任代理人 香港上海銀行東京支店 カストディ業務部)	ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA 02111 (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	1,636	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1丁目8-11	1,596	1.87
GOVERNMENT OF NOR WAY (常任代理人 シティバンク、エヌ・ エイ東京支店)	BANKPLASSEN 2, 0107 OSLO 1 OSLO 0107 NO (東京都新宿区新宿6丁目27-30)	1,500	1.76
計	—	31,551	37.05

(注) 1 当社は自己株式4,574千株(持株比率5.09%)を保有していますが、上記の大株主からは除いています。

2 上記のうち、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会
社(信託口)、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)、日本トラスティ・サービス信託銀
行株式会社(信託口5)の所有する株式数は、すべて信託業務に係るものです。

- 3 三井住友信託銀行株式会社は、2016年10月20日付けで、当社株式の大量保有報告書を提出していますが、当社として2018年3月31日現在の実質保有状況が確認できないため、上記大株主の状況には含めていません。
 なお、当該大量保有報告書の内容は、以下のとおりです。

・氏名または名称、住所、所有株式数および発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (2016年10月14日現在)

氏名または名称	住所	所有 株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合 (%)
三井住友信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4-1	3,832	4.27
三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社	東京都港区芝3丁目33-1	136	0.15
日興アセットマネジメント株式会社	東京都港区赤坂9丁目7-1	609	0.68
計	—	4,578	5.10

- 4 フィデリティ投信株式会社は、2017年9月25日付けで、当社株式の大量保有報告書の変更報告書を提出していますが、当社として2018年3月31日現在の実質保有状況が確認できないため、上記大株主の状況には含めていません。

なお、同変更報告書の内容は、以下のとおりです。

・氏名または名称、住所、所有株式数および発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (2017年9月15日現在)

氏名または名称	住所	所有 株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合 (%)
フィデリティ投信株式会社	東京都港区六本木7丁目7-7	3,986	4.44
計	—	3,986	4.44

- 5 メイワー・インベストメント・マネジメント・リミテッドは、2017年11月8日付けで、当社株式の大量保有報告書の変更報告書を提出していますが、当社として2018年3月31日現在の実質保有状況が確認できないため、上記大株主の状況には含めていません。

なお、同変更報告書の内容は、以下のとおりです。

・氏名または名称、住所、所有株式数および発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (2017年11月1日現在)

氏名または名称	住所	所有 株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合 (%)
メイワー・インベストメント・マネジメント・リミテッド (Mawer Investment Management Ltd.)	カナダ、アルバータ州、カルガリー、テンス・アベニュー・エス・ダブリュー517、スイート600 (517 10th Avenue S.W., Suite 600, Calgary, Alberta T2R 0A8 Canada)	3,699	4.12
計	—	3,699	4.12

- 6 スプラウスグローブ・インベストメント・マネジメント・リミテッドは、2017年11月22日付けで、当社株式の大量保有報告書を提出していますが、当社として2018年3月31日現在の実質保有状況が確認できないため、上記大株主の状況には含めていません。

なお、当該大量保有報告書の内容は、以下のとおりです。

・氏名または名称、住所、所有株式数および発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (2017年11月17日現在)

氏名または名称	住所	所有 株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合 (%)
スプラウスグローブ・インベストメント・マネジメント・リミテッド (Sprucegrove Investment Management Ltd.)	カナダ国オンタリオ州トロント181ユニバーシティアベニュー1300号 (181 University Avenue Suite 1300 Toronto, Ontario Canada M5H 3M7)	4,537	5.06
計	—	4,537	5.06

- 7 マサチューセッツ・ファイナンシャル・サービスズ・カンパニーは、2018年3月22日付けで、当社株式の大量保有報告書の変更報告書を提出していますが、当社として2018年3月31日現在の実質保有状況が確認できないため、上記大株主の状況には含めていません。

なお、同変更報告書の内容は、以下のとおりです。

・氏名または名称、住所、所有株式数および発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (2018年3月15日現在)

氏名または名称	住所	所有 株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合 (%)
マサチューセッツ・ファイナンシャル・サービスズ・カンパニー (Massachusetts Financial Services Company)	アメリカ合衆国02199、マサチューセッツ州、ボストン、ハンティントンアベニュー111 (111 Huntington Avenue, Boston, Massachusetts, 02199 U.S.A.)	11,755	13.10
MFS インベストメント・マネジメント株式会社	東京都千代田区霞が関1丁目4-2 大同生命霞が関ビル	226	0.25
計	—	11,982	13.35

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2018年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 4,574,300	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 85,112,900	851,129	—
単元未満株式	普通株式 43,780	—	一単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	89,730,980	—	—
総株主の議決権	—	851,129	—

(注) 「単元未満株式」の中には、当社所有の自己株式83株が含まれています。

② 【自己株式等】

2018年3月31日現在

所有者の氏名 または名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 日本光電工業株式会社	東京都新宿区 西落合1丁目31-4	4,574,300	—	4,574,300	5.09
計	—	4,574,300	—	4,574,300	5.09

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び会社法第155条第7号に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】

区分	株式数 (株)	価額の総額 (円)
取締役会 (2018年3月1日) での決議状況 (取得期間 2018年3月2日～2018年3月2日)	500,000	1,470,000,000
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	500,000	1,470,000,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	—	—
当事業年度の末日現在の未行使割合 (%)	—	—
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合 (%)	—	—

(注) 上記取得自己株式は、自己株式立会外買付取引 (ToSTNeT-3) により取得したものです。

(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号による取得

区分	株式数 (株)	価額の総額 (円)
当事業年度における取得自己株式	620	1,632,762
当期間における取得自己株式	—	—

(注) 当期間における取得自己株式には、2018年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式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 (円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	1,000,000	1,955,570,000
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 (単元未満株式の売渡請求による 売渡)	—	—	—	—
保有自己株式数	4,574,383	—	3,574,383	—

(注) 当期間におけるその他 (単元未満株式の売渡請求による売渡) には、2018年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の売渡による株式は含まれていません。また、当期間における保有自己株式数には、2018年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取および売渡による株式は含まれていません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の最重要政策の一つと位置付けています。利益の配分につきましては、研究開発や設備投資、M&A、人財育成など将来の企業成長に必要な内部留保の確保に配慮しながら、株主の皆様には長期に亘って安定的な配当を継続することを基本方針としています。株主還元方針については、配当を重視し、連結配当性向30%以上を目標としています。また、自己株式の取得については、今後の事業展開、投資計画、内部留保の水準、株価の推移等を総合的に考慮し、機動的に検討することを基本方針としています。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としています。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会です。

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することができる。」旨を定款に定めています。

当事業年度の期末配当金については、株主の皆様のご支援に感謝の意を表するため、1株につき18円といたしました。これにより、年間配当金は35円（中間配当金17円）となりました。

内部留保資金の使途については、上記の利益配分の基本方針に沿って、将来の企業成長と企業体質の強化のため有効に活用していきます。

（注）基準日が当事業年度に係る剰余金の配当は次のとおりです。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2017年11月6日 取締役会	1,456	17.0
2018年6月27日 定時株主総会	1,532	18.0

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	2014年3月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月
最高(円)	4,420	6,580 ※ 3,490	3,420	3,235	3,085
最低(円)	2,967	4,070 ※ 3,185	1,914	2,224	2,295

（注） 1 株価については、東京証券取引所市場第一部におけるものです。

2 ※印は、株式分割（2015年4月1日付で1株につき2株の割合で株式分割）による権利落ち後の最高・最低株価を示しています。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	2017年10月	11月	12月	2018年1月	2月	3月
最高(円)	2,643	2,605	2,784	2,722	3,085	3,050
最低(円)	2,442	2,353	2,454	2,551	2,516	2,831

（注） 株価については、東京証券取引所市場第一部におけるものです。

5 【役員の状況】

男性 12名 女性 一名 (役員のうち女性の比率 一%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有 株式数 (千株)
代表取締役 社長執行役員	経営統括	荻 野 博 一	1970年 5 月28日生	1995年 4 月 2007年 4 月 2011年 4 月 2011年 6 月 2012年 6 月 2013年 4 月 2013年 6 月 2013年10月 2015年 6 月 2017年 6 月	当社入社 日本光電ヨーロッパ有限会社社長 当社マーケティング戦略部長 当社執行役員 当社取締役 上席執行役員 当社海外事業本部長 当社常務執行役員 日本光電アメリカ株式会社CEO 当社代表取締役 社長兼COO 当社代表取締役 社長執行役員 (現在)	(注3)	21
代表取締役 専務執行役員	カスタマー サービス 担当、 営業本部長	田 村 隆 司	1959年 3 月22日生	1983年 4 月 2003年 4 月 2007年 4 月 2007年 6 月 2008年 6 月 2011年 4 月 2013年 4 月 2014年 4 月 2015年 6 月 2016年 4 月 2017年 6 月	当社入社 日本光電関西株式会社代表取締役社長 当社営業本部長 当社執行役員 当社取締役 上席執行役員 当社海外事業本部長 当社サービス事業本部長 当社カスタマーサービス本部長 当社常務執行役員 当社営業本部長 (現在) 当社代表取締役 専務執行役員 (現在)	(注3)	21
取締役 常務執行役員	経理・ 法務・ コンプライ アンス・ 人事・情報 システム 担当	長 谷 川 正	1959年 6 月17日生	1983年 4 月 2009年 6 月 2011年 6 月 2013年 6 月 2014年 3 月 2014年 4 月 2014年 6 月 2015年 6 月	株式会社埼玉銀行入行 株式会社埼玉りそな銀行執行役員 同行常務執行役員 同行取締役兼常務執行役員 同行取締役兼常務執行役員退任 当社入社、人事部理事 当社上席執行役員 当社内部監査室担当 当社取締役 常務執行役員 (現在)	(注3)	6
取締役 常務執行役員	技術戦略 本部長	柳 原 一 照	1957年 1 月22日生	1980年 4 月 2009年 4 月 2011年 4 月 2011年 6 月 2012年 4 月 2012年 6 月 2014年 4 月 2014年 6 月 2015年 6 月 2017年 6 月	当社入社 当社医療機器技術センタ副所長 当社技術推進センタ所長 当社医療機器技術センタ副所長 当社医療機器技術センタ所長 当社執行役員 当社技術戦略本部長 (現在) 当社上席執行役員 当社取締役 (現在) 当社常務執行役員 (現在)	(注3)	6

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役 常務執行役員	マーケティング戦略担当、 呼吸器・ 麻酔器 事業 本部長、 検体検査 事業 本部長	広 瀬 文 男	1960年3月2日生	1982年4月 2003年4月 2006年4月 2009年4月 2009年6月 2013年4月 2013年6月 2015年6月 2017年6月 2018年4月	当社入社 日本光電中四国株式会社代表取締役社長 当社グローバルマーケティングチームマネジャ 当社経営企画室長 当社執行役員 当社呼吸器・麻酔器事業本部長（現在） 当社上席執行役員 当社取締役（現在） 当社常務執行役員（現在） 当社検体検査事業本部長（現在）	(注3)	8
取締役 上席執行役員	商品事業 本部長	田 中 栄 一	1962年7月15日生	1985年4月 2002年4月 2003年10月 2008年4月 2008年6月 2011年4月 2013年4月 2013年6月 2014年4月 2017年4月 2017年6月	当社入社 当社市場戦略室長 日本光電アメリカ株式会社社長 当社総務人事部長 当社執行役員 当社用品事業本部長 日本光電富岡株式会社専務 当社上席執行役員（現在） 日本光電富岡株式会社代表取締役社長 当社商品事業本部長（現在） 当社取締役（現在）	(注3)	2
取締役 上席執行役員	海外事業 本部長	吉 竹 康 博	1966年3月20日生	1988年4月 2003年10月 2007年4月 2008年4月 2011年4月 2011年6月 2013年4月 2015年4月 2017年6月	当社入社 日本光電ヨーロッパ有限会社社長 当社海外事業本部販売推進部長 日本光電貿易（上海）有限公司董事総経理 当社中国統括本部長 当社執行役員 当社アジア・中近東統括本部長 当社海外事業本部長（現在） 当社取締役 上席執行役員（現在）	(注3)	1
社外取締役	—	山 内 雅 哉	1960年3月20日生	1988年4月 1993年9月 2001年8月 2010年6月	弁護士登録（東京弁護士会） 中川・山内法律事務所開設 ひびき綜合法律事務所に統合（現在） 当社社外取締役（現在）	(注3)	—
社外取締役	—	小 原 實	1947年9月29日生	1986年4月 1993年4月 2012年6月 2013年4月	慶應義塾大学理工学部電気工学科助教授 慶應義塾大学理工学部電気工学科（現電子工学科）教授 当社社外取締役（現在） 慶應義塾大学名誉教授（現在）	(注3)	—
取締役 (常勤監査等 委員)	—	生 田 一 彦	1956年5月29日生	1980年4月 2006年4月 2009年4月 2009年6月 2013年6月 2016年6月	当社入社 当社管理統括部経理部長 当社経理部長 当社執行役員 当社上席執行役員 当社取締役（常勤監査等委員）（現在）	(注4)	15

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
社外取締役 (監査等 委員)	—	河 村 雅 博	1949年 8月19日生	1977年 6月 1979年 3月 1979年 8月 2010年 6月 2016年 6月	税理士登録 公認会計士登録 河村会計税務事務所入所 (現在) 当社社外監査役 当社社外取締役 (監査等委員) (現在) 大都魚類株式会社社外取締役 (監査等委員) (現在)	(注 4)	—
社外取締役 (監査等 委員)	—	川 津 原 茂	1952年 2月14日生	1975年 4月 2002年 4月 2004年 4月 2005年 6月 2008年 4月 2014年 5月 2015年 3月 2016年 4月 2016年 6月	東光株式会社入社 同社営業本部第一営業部長 同社営業センター長 同社取締役営業センター長 同社代表取締役社長 同社代表取締役会長 同社常任顧問 同社非常勤顧問 当社社外取締役 (監査等委員) (現在)	(注 4)	—
計							84

- (注) 1 取締役山内雅哉、小原實、河村雅博、川津原茂は、社外取締役です。
- 2 当社の監査等委員会の体制は、次のとおりです。
委員長 生田一彦、委員 河村雅博、委員 川津原茂
- 3 監査等委員以外の取締役の任期は、2018年 3 月期に係る定時株主総会終結の時から2019年 3 月期に係る定時株主総会の終結の時までです。
- 4 監査等委員である取締役の任期は、2018年 3 月期に係る定時株主総会終結の時から2020年 3 月期に係る定時株主総会の終結の時までです。
- 5 当社は、法令に定める監査等委員である取締役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第 3 項に定める補欠の監査等委員である取締役 1 名を選任しており、略歴は次のとおりです。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (千株)
森 脇 純 夫	1957年 3 月 3 日生	1981年 4 月 1991年 4 月 2007年 6 月 2011年 6 月 2016年 6 月 2017年 6 月	弁護士登録 (第二東京弁護士会) 石井法律事務所入所 石井法律事務所パートナー (現在) 当社独立委員会委員 当社補欠監査役 当社補欠社外取締役 (監査等委員) (現在) J S R株式会社社外監査役 (現在) トビー工業株式会社社外取締役 (現在)	—

- 6 当社では、経営の意思決定・管理監督機能と業務執行機能の役割を明確に分離し、それぞれの機能強化を図るため、執行役員制度を導入しています。執行役員は、上記の取締役を兼務する執行役員 7 名のほか、次の 15 名です。

常務執行役員	仙波 正人	I T ソリューション事業本部長
上席執行役員	平田 茂	経理部長
上席執行役員	平岡 俊彦	営業本部副本部長
執行役員	上松 芳章	総務部長
執行役員	真柄 睦	日本光電富岡株式会社代表取締役社長
執行役員	森永 修平	生体モニタ事業本部長
執行役員	下田 和臣	営業本部副本部長
執行役員	瀬尾 卓史	経営戦略部長
執行役員	熊倉 昌彦	関西支社長
執行役員	村木 直之	業務統括部長
執行役員	栗田 秀一	海外営業統括部長
執行役員	岩崎 慎一	カスタマーサービス本部長
執行役員	小林 直樹	荻野記念研究所長
執行役員	佐竹 弘行	医療機器事業本部長、呼吸器・麻酔器事業本部副本部長
執行役員	古川 賢治	人事部長、フェニックス・アカデミー所長

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

① 企業統治の体制の概要および当該体制を採用する理由

イ. 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、医用電子機器専門メーカーとして、「病魔の克服と健康増進に先端技術で挑戦することにより世界に貢献すると共に社員の豊かな生活を創造する」ことを経営理念としています。そしてその実現に向け、商品、販売、サービス、技術、財務体質や人財などすべてにおいて、お客様はもとより、株主の皆様、取引先、社会から認められる企業として成長し、信頼を確立することを経営の基本方針としています。

この経営の基本方針および当社グループの中長期的な企業価値の向上のため、経営の健全性・透明性・効率性の向上を目指す経営管理体制の構築により、コーポレート・ガバナンスの充実に図ることが重要な経営課題であると考えています。

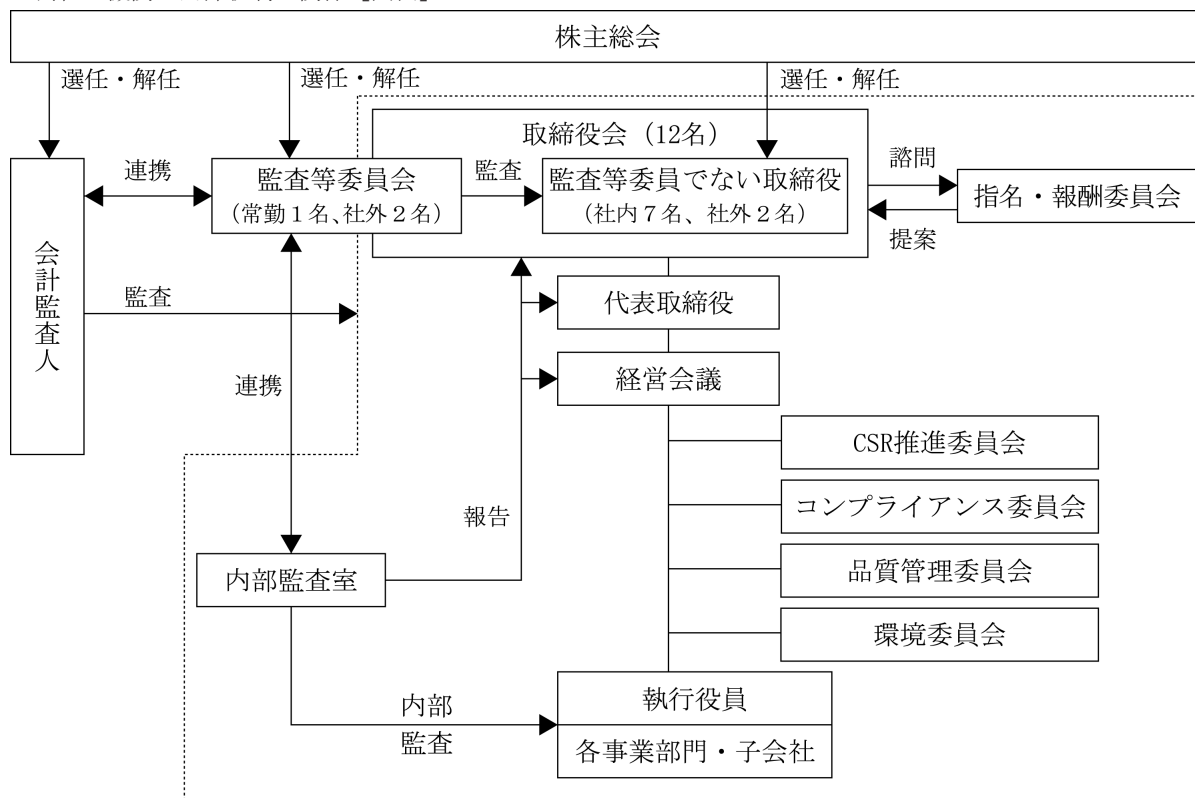
ロ. 会社の機関の内容および現状の体制を採用している理由

当社は、監督機能の強化、経営の健全性・透明性の向上、経営の意思決定の迅速化を図るため、監査等委員会設置会社を選択しています。また、経営の透明性・客観性を担保するため、取締役会の任意の諮問機関として指名・報酬委員会を設置し、社外取締役が委員の過半数を占めるとともに委員長も務めています。

本書提出日現在、取締役会は監査等委員でない取締役9名（うち社外取締役は2名）、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役は2名）の計12名で構成されています。取締役会は原則月1回開催し、法令で定められた事項および当社グループ全体の経営に関する重要事項の決定ならびに取締役の職務執行の監督を行っています。また、取締役会の決定した基本方針に基づく経営活動を推進するため、取締役・執行役員で構成する経営会議を原則月3回開催し、迅速な意思決定と機動的な業務執行に努めています。

監査等委員会は3名（うち社外取締役は2名）で構成され、常勤監査等委員を1名選定しています。監査等委員は、経営会議等の重要な会議に出席するなど、監査等委員会が策定した監査計画に従って、取締役の職務執行の監査を行います。また、常勤監査等委員は財務・会計部門における長年の業務経験があり、財務および会計に関する相当程度の知見を有しています。

※会社の機関・内部統制の関係 [図表]



ハ. 内部統制システムの整備の状況

当社は、次の内部統制システム構築の基本方針に沿い、その整備を進めています。

- (i) 当社グループの取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
公正で適切な企業活動を推進するため、当社グループの行動基準である「日本光電行動憲章」およびコンプライアンスの観点から遵守すべき行動の具体的なあり方を定めた「日本光電倫理行動規定」を、教育・研修を通じて当社グループの取締役および使用人に周知徹底します。コンプライアンス委員会および各部門・各子会社のコンプライアンス担当者は、コンプライアンスの確実な実践を推進します。コンプライアンスに係る相談・報告を受け付ける内部通報システムを運営し、不正等の早期発見と是正に努めます。市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に対しては毅然たる態度で臨み、一切の関係を遮断します。
- (ii) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
取締役の職務の執行に係る情報は、「会議付議・決裁手続き基準」に従い、その保存媒体に応じて検索・閲覧が可能な状態で、情報毎に定める保存期間中、適切に保存および管理します。
- (iii) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
業務の健全かつ円滑な運営の確保に資するため、「リスク管理規定」に従い、当社グループの業務全般に係る諸リスクを適切に管理する体制を構築し、実効性の高い運用を行います。グループ全体を通じた組織横断的なリスク管理体制についてはリスク管理統括部門が整備・推進し、業務の遂行に伴う個々のリスクについては、リスク毎に定めるリスク管理部門が対応します。大規模自然災害等緊急の事態が発生した場合は、「事業継続計画書」等の社内規定に従い対処します。
- (iv) 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
取締役・執行役員で構成する経営会議を原則月3回開催し、迅速な意思決定と機動的な業務執行に努めます。執行役員制度により、経営の意思決定・管理監督機能と業務執行機能の役割を明確に分離し、それぞれの機能強化を図ります。社内規定により、各取締役・各執行役員および各種経営会議体の業務分掌、職務権限、責任、職務執行手続または運営手続を明確化し、効率的に職務の執行が行われる体制を確保します。
- (v) 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制
当社グループにおける業務の適正を確保するため、「グループ会社管理規定」に従い、所管担当部門が適切に各子会社を管理し、子会社の経営成績その他の重要な情報について定期的に報告を受けるとともに、子会社の重要な案件は事前に当社の承認を要する体制とします。当社内部監査部門が当社および子会社の内部監査を実施します。当社グループは、財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制のシステムを構築し、継続的にその評価・改善を行います。
- (vi) 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人の他の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性並びに当該取締役および使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
監査等委員会事務局は、監査等委員会の求めまたは指示により、監査等委員会の職務の遂行を補助します。
監査等委員会事務局所属員の人事異動については、監査等委員会の同意を得ます。
監査等委員会事務局は、監査等委員会から指示を受けた職務について、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の指揮命令を受けません。

(vii) 当社グループの取締役（監査等委員である取締役を除く。）および使用人が監査等委員会に報告をするための体制

当社グループの取締役（監査等委員である取締役を除く。）および使用人は、監査等委員会に対して、当社グループに著しい損害を及ぼすおそれのある事実、職務執行に関し重要な法令・定款違反および不正行為の事実ならびに内部監査の結果を、遅滞なく報告します。前記に関わらず、監査等委員会は、必要に応じて当社グループの取締役（監査等委員である取締役を除く。）および使用人に対して報告を求めることができます。監査等委員会に報告を行った者は、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いを受けないものとします。監査等委員は、経営会議等の重要な会議に出席し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行状況を把握します。

(viii) その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

代表取締役等は、会社が対処すべき課題、監査の環境整備の状況、監査上の重要課題等について、監査等委員会と定期的に情報および意見を交換します。監査等委員会は、当社および子会社の監査の実効性を確保するため、会計監査人、内部監査部門と情報交換に努め、緊密に連携します。

監査等委員の職務を執行する上で必要な費用については、「監査等委員会監査基準」に従い、監査等委員が償還等を請求した時には速やかに処理を行います。

二. リスク管理体制の整備の状況

・グループのリスク管理体制

「リスク管理規定」に基づき、グループ全体を通じた組織横断的なリスク管理体制についてはリスク管理統括部門が整備・推進し、業務の遂行に伴う個々のリスクについてはリスク毎に定める専門委員会、専門部署が対応しています。コンプライアンスについては、2017年に「腐敗行為防止規定」を制定するとともに、グループ全体にグローバル・コンプライアンス・プログラムを導入し、グループの役員・社員等にコンプライアンス手帳等を配布、職場勉強会を実施するなど、日本光電グループの行動基準である「日本光電倫理行動規定」を周知徹底し、コンプライアンスの実践に努めています。また、当社は医療機器メーカーであるため、商品が医療事故につながるリスクを重点的に管理しています。通常時の体制、事故のあった場合の体制・報告をはじめとするルールなどを規定で明確化し、運用しています。予防および迅速な連絡のために、広く営業の現場から迅速・正確に情報を収集するための仕組み、情報発信するための仕組みも整備しています。大規模自然災害等緊急の事態が発生した時においても、従業員とその家族の安全を確保しつつ、医療機器メーカーとして円滑な供給を継続できるよう体制を整備しています。

・グローバルなコンプライアンス体制の強化

2016年4月、当社の欧州子会社である日本光電ヨーロッパ(有)と世界銀行は、世界銀行が融資したルーマニアでの商談において不適切な支払いがあった件について和解契約を締結いたしました。また、同案件に関して日本光電ヨーロッパ(有)へのドイツ秩序違反法に基づく行政処分に係る過料に備えるため、2017年度に課徴金等を計上しました。このような不適切な行為を発生させることのないよう、グローバル・コンプライアンス・プログラムを推進し、グループの役員・社員等に対するコンプライアンス意識の徹底に取り組みます。

ホ. 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

「グループ会社管理規定」に基づき、本社の所管担当部門が適切に各子会社を管理し、子会社の経営成績その他の重要な情報について定期的に報告を受けるとともに、子会社の重要な案件は事前に当社の承認を要する体制としています。また、当社内部監査部門は、当社および子会社におけるコンプライアンスの状況や業務の適正性、効率性等について内部監査を実施しています。

② 内部監査および監査等委員会監査の状況

監査等委員会は3名（うち社外取締役は2名）で構成され、常勤監査等委員を1名選定しています。監査等委員は、監査等委員会が策定した監査方針・監査計画に従って、経営会議等の重要な会議に出席するとともに、内部監査部門からの監査結果報告に加え、主要な事業所および子会社の往査等を通じて、取締役の職務執行を監査しています。また、会計監査人から監査計画等の説明や四半期ごとの監査結果の報告を受け、意見交換を行うほか、主要な事業所および子会社の往査に立ち会うなど、会計監査人との緊密な連携を図っています。また、監査等委員会事務局を設けて専任スタッフを配置し、監査等委員の監査業務をサポートしています。

内部監査部門である内部監査室は8名の構成で、定期的に当社および子会社におけるコンプライアンスの状況や業務の適正性、効率性等について内部監査を実施しています。また、会計および業務執行の監査において、監査等委員とも連携して監視機能の強化を図っています。内部監査室は、内部監査結果を都度社長に報告するとともに監査等委員会にも報告しています。また、四半期ごとに取締役会にて、内部監査結果や改善事項の進捗状況を取締役、執行役員に報告しています。

③ 社外取締役との関係、責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役4名との間には、人的・資金的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役の選任にあたっては、東京証券取引所が定める独立性の要件を満たすことを条件とし、様々な分野に関する専門的知識・経験等を有し、客観的・中立的な助言および経営の監督が期待できる人材を選任しています。社外取締役4名は、独立役員として東京証券取引所に届け出ています。

山内氏は、弁護士として会社法務に精通しており、培われた専門的な知識・経験等を活かしていただくことにより、客観的・中立的な助言や独立した立場からの経営の監督が期待できるため、社外取締役に選任しています。

小原氏は、電子工学、医療工学等を専門とする大学教授としての知見・経験等を活かしていただくことにより、客観的・中立的な助言や独立した立場からの経営の監督が期待できるため、社外取締役に選任しています。

河村氏は、財務および会計に関する豊富な知識・経験等を活かしていただくことにより、独立した立場からの経営の監査・監督が期待できるため、監査等委員である社外取締役に選任しています。同氏は、公認会計士および税理士の資格を有しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しています。

川津原氏は、企業経営者としての豊富な経験と幅広い見識を活かしていただくことにより、独立した立場からの経営の監査・監督が期待できるため、監査等委員である社外取締役に選任しています。

社外取締役は、取締役会および経営会議に出席し、監査等委員会監査・会計監査の結果の報告、内部監査結果や改善事項の進捗状況の報告、内部統制システムの整備・運用状況の報告を受けるとともに、定期的に社外取締役同士の意見交換・情報共有を行うこととしています。また、監査等委員である社外取締役は、必要に応じて会計監査人の往査に立ち会うなど、会計監査人との緊密な連携を図るほか、内部監査部門とも会計および業務執行の監査において連携し、都度内部監査結果の報告を受けています。社外取締役の業務連絡・補佐等は経営戦略部および監査等委員会事務局が担当しています。社外取締役に対する情報伝達体制については、部門や子会社からの月次業務報告を回覧する等定期的に情報を提供するほか、取締役会や経営会議等の会議資料を事前に配布、説明を行うなど、職務執行の補佐に努めています。

当社と社外取締役は、会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項に定める責任を限定する契約を締結しています。当該契約に基づく責任限度額は、法令が規定する額としています。当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役が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に限られます。

④ 会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、中野敦夫公認会計士および清水谷修公認会計士であり、東陽監査法人に所属しています。

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士10名、その他2名です。

⑤ 提出会社の役員報酬等

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

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	賞与	
取締役（監査等委員を除く） （社外取締役を除く）	275	215	60	10
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く）	21	21	—	1
社外役員	37	37	—	4

(注)1. 役員退職慰労金制度廃止に伴い、2007年6月28日開催の第56回定時株主総会において、退職慰労金を打ち切り支給すること、およびその支給時期は各役員の退任時とすることを決議しました。これにより対象の役員に対する打ち切り支給額は長期未払金に計上しています。

2. 上記取締役に対する報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人相当額35百万円は含めていません。

ロ. 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載していません。

ハ. 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

当社は、業績や株主価値との連動性を高め、経営の透明性の向上と中長期的な成長性、収益性の向上を図ることを目的として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を次のとおり定めています。

監査等委員でない取締役（社外取締役を除く。）の報酬については、月額報酬および賞与で構成します。月額報酬は役位ごとの役割の大きさや責任範囲に基づき支給することとします。賞与は、毎年の会社業績、貢献度等を勘案し支給することとします。また、中長期の業績を反映させる観点から、月額報酬の一定割合を自社株式の購入に充て、在任期間中保有することとします。監査等委員でない社外取締役の報酬については月額報酬のみの構成とします。なお、監査等委員でない取締役の報酬については、取締役会の任意の諮問機関である指名・報酬委員会で審議し、取締役会に提案することとします。

監査等委員である取締役の報酬については、月額報酬のみの構成とし、監査等委員の協議にて決定します。

※2016年6月定時株主総会決議による監査等委員でない取締役の報酬限度額：年額4億円以内（うち社外取締役の報酬額は年額3千万円以内）、監査等委員である取締役の報酬限度額：年額8千万円以内。

⑥ 提出会社の株式の保有状況

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 22 銘柄
貸借対照表計上額の合計額 5,222 百万円

ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額および保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
エーザイ(株)	330,608	1,905	事業上の関係強化
小野薬品工業(株)	275,000	633	〃
ABBOTT LABORATORIES, INC.	107,345	534	〃
日機装(株)	337,000	429	〃
A G S(株)	140,000	257	〃
(株)りそなホールディングス	195,000	116	〃
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	146,180	102	〃
(株)芝浦電子	30,613	88	〃
(株)三井住友フィナンシャルグループ	10,800	43	〃
(株)東芝	157,500	38	〃
三菱商事(株)	15,000	36	〃
ソニー(株)	7,480	28	〃
S O M P Oホールディングス(株)	5,400	22	〃
(株)ヤクルト本社	3,211	19	〃
富士通(株)	18,000	12	〃
三井住友トラストホールディングス(株)	2,530	9	〃
(株)群馬銀行	13,221	7	〃
日本無線(株)	949	1	〃
沖電気工業(株)	500	0	〃

(注) (株)三井住友フィナンシャルグループ以下の株式は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、記載しています。

(当事業年度)
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
エーザイ(株)	330,608	2,241	取引関係の維持・強化のため
小野薬品工業(株)	275,000	905	〃
ABBOTT LABORATORIES, INC.	107,346	683	〃
日機装(株)	337,000	373	〃
A G S(株)	280,000	267	〃
(株)芝浦電子	30,613	161	〃
(株)りそなホールディングス	195,000	109	金融取引における円滑な業務推進のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	146,180	101	〃
(株)三井住友フィナンシャルグループ	10,800	48	〃
ソニー(株)	7,480	38	取引関係の維持・強化のため
S O M P Oホールディングス(株)	5,400	23	〃
富士通(株)	18,000	11	〃
三井住友トラストホールディングス(株)	2,530	10	金融取引における円滑な業務推進のため
(株)群馬銀行	13,221	7	〃

(注) (株)三井住友フィナンシャルグループ以下の株式は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、記載しています。

⑦ 取締役の定数

当社の監査等委員でない取締役は12名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款に定めています。

⑧ 取締役選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨および累積投票によらないものとする旨を定款に定めています。

⑨ 株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとした事項

イ. 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、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。これは、経営環境の変化に対応したより機動的な資本政策を実行可能とすることを目的とするものです。

ロ. 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため、会社法第454条第5項の定めに基づき、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。

ハ. 取締役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、会社法第423条第1項に定める取締役（取締役であった者を含む。）の責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めています。これは、取締役会決議によって、取締役の責任を法令の範囲内で一部免除できる制度を導入することにより、取締役が期待される役割を十分に発揮できることを目的とするものです。

⑩ 株主総会の特別決議要件

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

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	33	—	33	—
連結子会社	—	—	—	—
計	33	—	33	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬については、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画の内容、報酬見積の算出根拠及び過年度の職務遂行状況等を検討し、監査等委員会による同意を経て、代表取締役が最終決裁する方針とします。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表およ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」(1976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」(1963年大蔵省令第59号)に基づいて作成しています。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2017年4月1日から2018年3月31日まで)および事業年度(2017年4月1日から2018年3月31日まで)の連結財務諸表および財務諸表について、東陽監査法人により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、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っています。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、セミナーへ参加しています。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	18,753	16,589
受取手形及び売掛金	※2 60,993	※2, ※3 64,151
有価証券	10,000	15,000
商品及び製品	17,061	16,081
仕掛品	1,288	1,461
原材料及び貯蔵品	4,288	5,555
繰延税金資産	4,497	3,914
その他	2,517	1,973
貸倒引当金	△165	△126
流動資産合計	119,235	124,601
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	11,792	12,123
機械装置及び運搬具（純額）	744	837
工具、器具及び備品（純額）	3,006	2,817
土地	3,644	3,514
リース資産（純額）	31	28
建設仮勘定	929	1,003
有形固定資産合計	※1 20,148	※1 20,324
無形固定資産		
のれん	2,187	2,112
その他	3,410	2,967
無形固定資産合計	5,597	5,079
投資その他の資産		
投資有価証券	5,050	5,729
繰延税金資産	1,242	441
その他	1,707	1,953
貸倒引当金	△174	△189
投資その他の資産合計	7,825	7,935
固定資産合計	33,571	33,339
資産合計	152,806	157,941

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	32,539	29,846
短期借入金	628	488
未払金	2,168	3,178
リース債務	16	12
未払法人税等	2,194	2,067
未払費用	2,804	3,682
賞与引当金	2,671	2,942
製品保証引当金	476	426
その他	1,506	1,960
流動負債合計	45,006	44,605
固定負債		
長期未払金	23	23
リース債務	16	17
繰延税金負債	95	32
退職給付に係る負債	2,532	2,565
その他	1,245	1,342
固定負債合計	3,913	3,980
負債合計	48,919	48,586
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,544	7,544
資本剰余金	10,414	10,414
利益剰余金	89,984	96,141
自己株式	△7,473	△8,945
株主資本合計	100,470	105,155
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,604	2,082
為替換算調整勘定	1,959	1,875
退職給付に係る調整累計額	△147	241
その他の包括利益累計額合計	3,416	4,199
純資産合計	103,887	109,355
負債純資産合計	152,806	157,941

② 【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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
売上高	166,285	174,249
売上原価	※2 87,058	※2 91,489
売上総利益	79,226	82,759
販売費及び一般管理費	※1, ※2 65,641	※1, ※2 68,241
営業利益	13,585	14,517
営業外収益		
受取利息	37	47
受取配当金	102	101
助成金収入	312	322
投資有価証券評価益	58	69
その他	371	306
営業外収益合計	883	848
営業外費用		
支払利息	56	27
為替差損	254	733
その他	104	103
営業外費用合計	415	865
経常利益	14,053	14,501
特別利益		
固定資産売却益	※3 0	※3 3
投資有価証券売却益	416	39
特別利益合計	417	43
特別損失		
固定資産売却損	—	※4 2
固定資産除却損	※5 90	※5 78
投資有価証券売却損	—	12
投資有価証券評価損	257	32
退職給付費用	—	225
事業所移転費用	271	43
課徴金等	—	195
特別損失合計	618	590
税金等調整前当期純利益	13,851	13,954
法人税、住民税及び事業税	4,523	3,931
法人税等調整額	179	868
法人税等合計	4,702	4,799
当期純利益	9,149	9,154
親会社株主に帰属する当期純利益	9,149	9,154

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
当期純利益	9,149	9,154
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△431	477
為替換算調整勘定	△599	△83
退職給付に係る調整額	1,097	389
その他の包括利益合計	※1 66	※1 783
包括利益	9,215	9,937
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	9,215	9,937
非支配株主に係る包括利益	—	—

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017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	7,544	10,414	83,833	△7,472	94,321
当期変動額					
剰余金の配当			△2,998		△2,998
親会社株主に帰属する当期純利益			9,149		9,149
自己株式の取得				△1	△1
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	6,151	△1	6,149
当期末残高	7,544	10,414	89,984	△7,473	100,470

	その他の包括利益累計額				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	2,036	2,559	△1,245	3,350	97,671
当期変動額					
剰余金の配当					△2,998
親会社株主に帰属する当期純利益					9,149
自己株式の取得					△1
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△431	△599	1,097	66	66
当期変動額合計	△431	△599	1,097	66	6,215
当期末残高	1,604	1,959	△147	3,416	103,887

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018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	7,544	10,414	89,984	△7,473	100,470
当期変動額					
剰余金の配当			△2,997		△2,997
親会社株主に帰属する当期純利益			9,154		9,154
自己株式の取得				△1,471	△1,471
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	6,156	△1,471	4,684
当期末残高	7,544	10,414	96,141	△8,945	105,155

	その他の包括利益累計額				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	1,604	1,959	△147	3,416	103,887
当期変動額					
剰余金の配当					△2,997
親会社株主に帰属する当期純利益					9,154
自己株式の取得					△1,471
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	477	△83	389	783	783
当期変動額合計	477	△83	389	783	5,468
当期末残高	2,082	1,875	241	4,199	109,355

④【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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018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	13,851	13,954
減価償却費	3,422	3,338
のれん償却額	142	148
有形固定資産除売却損益 (△は益)	88	77
無形固定資産除売却損益 (△は益)	0	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△44	△24
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△189	275
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	109	△46
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	949	594
受取利息及び受取配当金	△140	△149
支払利息	56	27
為替差損益 (△は益)	123	345
投資有価証券評価損益 (△は益)	198	△36
投資有価証券売却損益 (△は益)	△416	△27
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,985	△3,017
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△3,170	△496
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,826	△2,487
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△689	1,204
その他	717	1,023
小計	15,850	14,702
利息及び配当金の受取額	135	148
利息の支払額	△57	△24
法人税等の支払額	△4,572	△3,983
営業活動によるキャッシュ・フロー	11,356	10,843
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の売却による収入	759	143
投資有価証券の取得による支出	△64	△70
有形固定資産の売却による収入	3	161
有形固定資産の取得による支出	△6,304	△2,901
無形固定資産の取得による支出	△502	△414
その他	△236	△265
投資活動によるキャッシュ・フロー	△6,344	△3,346
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)	△501	△142
自己株式の取得による支出	△1	△1,471
配当金の支払額	△2,997	△2,996
リース債務の返済による支出	△16	△17
財務活動によるキャッシュ・フロー	△3,517	△4,628
現金及び現金同等物に係る換算差額	△217	△144
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,277	2,724
現金及び現金同等物の期首残高	27,283	28,560
現金及び現金同等物の期末残高	※1 28,560	※1 31,285

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

連結子会社数 29社

日本光電富岡(株)

日本光電アメリカ(株)

日本光電ヨーロッパ(有) 他26社

なお、(株)イー・スタッフ保険サービスを連結の範囲に含めています。

また、当社を存続会社とした国内販売子会社11社（日本光電北海道(株)、日本光電東北(株)、日本光電東関東(株)、日本光電北関東(株)、日本光電東京(株)、日本光電南関東(株)、日本光電中部(株)、日本光電関西(株)、日本光電中国(株)、日本光電四国(株)、日本光電九州(株)）の吸収合併、および連結子会社である日本光電インディア(株)を存続会社としたスペイン日本光電ダイアグノスティクス(株)の吸収合併により、12社を連結の範囲から除外しています。

以上の結果、連結子会社は11社減少しています。

2 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち上海光電医用電子儀器(有)、日本光電ブラジル(有)、リサシテーションソリューション(株)、デフィブテック LLC、日本光電ラテンアメリカ(株)、および日本光電メキシコ(株)の決算日は12月31日ですが、連結決算日(3月31日)との差異が3ヶ月を超えていないため、連結に際しては、当該決算日の財務諸表を使用し、かつ連結決算日との間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行うこととしています。

3 会計方針に関する事項

(イ)重要な資産の評価基準および評価方法

① 有価証券

その他有価証券

・時価のあるもの

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

・時価のないもの

移動平均法による原価法

② デリバティブ

時価法

③ たな卸資産

評価基準は原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)、評価方法は主として次の方法によっています。

製品・商品・半製品：移動平均法

仕掛品：個別法

原材料・貯蔵品：移動平均法

(ロ)重要な減価償却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)

当社およ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(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および構築物は定額法)を採用し、在外連結子会社は主として定額法を採用しています。なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 2～15年

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しています。

ソフトウェアについては、利用可能期間(3～5年)による定額法を採用しています。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法(定額法)によっています。

(ハ)重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

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います。

なお、在外子会社等の資産および負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益およ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に含めて計上しています。

(ニ)重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒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います。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。

③ 製品保証引当金

製品の出荷後、無償で行う補修費用に備えるため、売上高に対する当該費用の発生割合および個別見積に基づいて補修費用の見込額を計上しています。

(ホ)退職給付に係る会計処理の方法

① 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います。

② 数理計算上の差異の費用処理方法

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(5年)による定率法により按分した額を、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしています。

(ヘ)重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっています。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …… デリバティブ取引(為替予約取引)

ヘッジ対象 …… 外貨建予定取引

③ ヘッジ方針

外貨建予定取引の為替変動リスクをヘッジするため、為替予約取引を行うものとしています。

④ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象である外貨建予定取引とヘッジの手段とした為替予約取引は、重要な条件が同一なので有効性判定を省略しています。

(ト)のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却費については、その効果の発現する見積期間(20年以内)を償却年数とし、定額法により均等償却しています。ただし、金額が僅少のものは、発生時に全額償却しています。

(チ)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金およ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リスクしか負わない取得日から3カ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっています。

(リ)その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

(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 2018年3月30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 2018年3月30日)

1 概要

収益認識に関する包括的な会計基準です。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また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す。

(連結貸借対照表関係)

※1 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
有形固定資産の減価償却累計額	26,151百万円	27,493百万円

※2 受取手形割引高

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
受取手形割引高	6百万円	8百万円
(うち輸出為替手形割引高)	(6百万円)	(8百万円)

※3 期末日満期手形の会計処理は、満期日に決済が行われたものとして処理しています。

なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しています。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
受取手形	一百万円	506百万円

(連結損益計算書関係)

※1 販売費及び一般管理費の費目および金額は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
1 給料手当	25,500百万円	26,446百万円
2 賞与引当金繰入額	2,320百万円	2,567百万円
3 退職給付費用	2,414百万円	1,831百万円
4 減価償却費	2,335百万円	2,430百万円
5 法定福利費	4,564百万円	5,023百万円
6 旅費交通費	2,879百万円	2,956百万円
7 研究開発費	6,466百万円	7,226百万円
8 その他	19,159百万円	19,760百万円

※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
	6,466百万円	7,226百万円

※3 固定資産売却益の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
機械装置及び運搬具	0百万円	2百万円
工具、器具及び備品	0百万円	1百万円
計	0百万円	3百万円

※4 固定資産売却損の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
工具、器具及び備品	一百万円	0百万円
土地	一百万円	2百万円
計	一百万円	2百万円

※5 固定資産除却損の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物及び構築物	70百万円	75百万円
機械装置及び運搬具	1百万円	0百万円
工具、器具及び備品	12百万円	3百万円
その他	5百万円	0百万円
計	90百万円	78百万円

(連結包括利益計算書関係)

※1 その他の包括利益に係る組替調整額および税効果額

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	△205百万円	715百万円
組替調整額	△416百万円	△27百万円
税効果調整前	△621百万円	688百万円
税効果額	190百万円	△210百万円
その他有価証券評価差額金	△431百万円	477百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	△599百万円	△83百万円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	919百万円	482百万円
組替調整額	662百万円	78百万円
税効果調整前	1,581百万円	561百万円
税効果額	△484百万円	△171百万円
退職給付に係る調整額	1,097百万円	389百万円
その他の包括利益合計	66百万円	783百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	89,730,980	—	—	89,730,980

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	4,073,033	730	—	4,073,763

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりです。

単元未満株式の買取りによる増加 730株

3 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
2016年6月28日 定時株主総会	普通株式	1,541	18.0	2016年3月31日	2016年6月29日
2016年11月4日 取締役会	普通株式	1,456	17.0	2016年9月30日	2016年11月28日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2017年6月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,541	18.0	2017年3月31日	2017年6月29日

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	89,730,980	—	—	89,730,980

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	4,073,763	500,620	—	4,574,383

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりです。

自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)による増加 500,000株
単元未満株式の買取りによる増加 620株

3 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
2017年6月28日 定時株主総会	普通株式	1,541	18.0	2017年3月31日	2017年6月29日
2017年11月6日 取締役会	普通株式	1,456	17.0	2017年9月30日	2017年11月28日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,532	18.0	2018年3月31日	2018年6月28日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
現金及び預金	18,753百万円	16,589百万円
有価証券	10,000百万円	15,000百万円
預入期間が3カ月を超える定期預金	△192百万円	△304百万円
現金及び現金同等物	28,560百万円	31,285百万円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

主に国内および海外販売事業における車両運搬具（機械装置及び運搬具）です。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「3. 会計方針に関する事項 (ロ) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりです。

2 オペレーティング・リース取引

未経過リース料

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
1年内	16百万円	18百万円
1年超	10百万円	11百万円
合計	26百万円	29百万円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、金融商品について堅実で安全性の高い運用を行う方針としています。

事業運営は自己資金で行い、一時的に運営資金が不足した場合は、銀行借入で調達しています。また余資は安全性の高い金融資産で運用しています。

デリバティブは、為替リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針です。

(2) 金融商品の内容および当該金融商品に係るリスク

営業債権である受取手形および売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。また外貨建ての営業債権および貸付金は、為替の変動リスクに晒されています。投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されています。

営業債務である支払手形および買掛金の支払期日は、1年以内です。また外貨建ての営業債務は、為替の変動リスクに晒されています。借入金は、主に一時的に運営資金が不足した場合に、主として短期で、必要な資金を調達しています。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

イ. 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、受取手形および売掛金に係る顧客の信用リスクについて、債権管理規定に沿って、取引先ごとに期日管理を行うとともに、主要な取引先の信用状況をモニタリングし、財務状況等の悪化による回収懸念を早期に把握することで、軽減を図っています。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するため、信用度の高い金融機関とのみ取引を行っています。

ロ. 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、外貨建ての営業債権債務および貸付金について、通貨別に把握された為替の変動リスクに対して、先物為替予約を利用してヘッジしています。なお、為替予約は為替相場の状況を踏まえ、確実に発生すると見込まれる外貨建て営業債権債務および貸付金に対して行っています。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、また市場の状況等を勘案して保有状況を継続的に見直しています。

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

当社グループは、月次での資金繰り計画を作成・更新することにより、流動性リスクを管理しています。

(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います。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、時価およびこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めていません（（注2）をご参照下さい。）。

前連結会計年度(2017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	18,753	18,753	—
② 受取手形及び売掛金	60,993	60,993	—
③ 有価証券	10,000	10,000	—
④ 投資有価証券			
その他有価証券	4,294	4,294	—
⑤ 支払手形及び買掛金	32,539	32,539	—
⑥ 短期借入金	628	628	—

当連結会計年度(2018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	16,589	16,589	—
② 受取手形及び売掛金	64,151	64,151	—
③ 有価証券	15,000	15,000	—
④ 投資有価証券			
その他有価証券	4,991	4,991	—
⑤ 支払手形及び買掛金	29,846	29,846	—
⑥ 短期借入金	488	488	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資産および負債

① 現金及び預金、② 受取手形及び売掛金、③ 有価証券

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

④ 投資有価証券 その他有価証券

これらの時価は、取引所の価格によっています。

⑤ 支払手形及び買掛金、⑥ 短期借入金

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
非上場株式	269百万円	236百万円
投資事業有限責任組合および それに類する組合への投資	487百万円	501百万円

これらは市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため「④ 投資有価証券 その他有価証券」には含めていません。

(注3) 金銭債権およ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(2017年3月31日)

区分	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)
現金及び預金	18,753	—	—	—
受取手形及び売掛金	60,993	—	—	—
有価証券	10,000	—	—	—

当連結会計年度(2018年3月31日)

区分	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)
現金及び預金	16,589	—	—	—
受取手形及び売掛金	64,151	—	—	—
有価証券	15,000	—	—	—

(注4) 社債、長期借入金、リース債務およびその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

社債および長期借入金については、該当事項はありません。

前連結会計年度(2017年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)
短期借入金	628	—	—	—	—
リース債務	16	9	6	1	—
合計	645	9	6	1	—

当連結会計年度(2018年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)
短期借入金	488	—	—	—	—
リース債務	12	10	4	2	0
合計	501	10	4	2	0

(有価証券関係)

前連結会計年度(2017年3月31日)

- 1 満期保有目的の債券で時価のあるもの
該当事項はありません。

- 2 その他有価証券で時価のあるもの

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	4,256	2,118	2,137
債券	—	—	—
その他	—	—	—
小計	4,256	2,118	2,137
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	38	45	△7
債券	—	—	—
その他	—	—	—
小計	38	45	△7
合計	4,294	2,163	2,130

- 3 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)
該当事項はありません。

- 4 減損処理を行ったその他有価証券(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)
当連結会計年度において、投資有価証券について257百万円減損処理を行っています。

当連結会計年度(2018年3月31日)

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの

該当事項はありません。

2 その他有価証券で時価のあるもの

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	4,882	1,981	2,901
債券	—	—	—
その他	—	—	—
小計	4,882	1,981	2,901
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	109	111	△1
債券	—	—	—
その他	—	—	—
小計	109	111	△1
合計	4,991	2,092	2,899

3 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

区分	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)
株式	143	39	12

4 減損処理を行ったその他有価証券(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

当連結会計年度において、投資有価証券について32百万円減損処理を行っています。

(デリバティブ取引関係)

当社グループは、デリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社および連結子会社は、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および確定拠出制度を採用しています。

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または年金を支給しています。

当社および一部の連結子会社は、複数事業主制度の厚生年金基金制度である全国電子情報技術産業厚生年金基金に加入していましたが、当該厚生年金基金制度は、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様に会計処理しています。また、同基金は、2018年3月31日付で厚生労働大臣より解散が認可されました。当基金の解散による追加負担額の発生は見込まれていません。なお、当社は、2018年4月1日より企業型確定拠出年金制度を一部導入しており、これに伴う将来の調整金について当連結会計年度において退職給付費用として225百万円計上しています。

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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
退職給付債務の期首残高	21,162百万円	21,429百万円
勤務費用	1,380百万円	1,368百万円
利息費用	59百万円	96百万円
数理計算上の差異の発生額	△390百万円	195百万円
退職給付の支払額	△781百万円	△839百万円
その他	一百万円	225百万円
退職給付債務の期末残高	21,429百万円	22,475百万円

(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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
年金資産の期首残高	18,100百万円	18,994百万円
期待運用収益	58百万円	94百万円
数理計算上の差異の発生額	528百万円	678百万円
事業主からの拠出額	1,088百万円	1,076百万円
退職給付の支払額	△781百万円	△839百万円
年金資産の期末残高	18,994百万円	20,004百万円

(3) 退職給付債務およ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および退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	21,429百万円	22,475百万円
年金資産	△18,994百万円	△20,004百万円
	2,435百万円	2,471百万円
非積立型制度の退職給付債務	97百万円	93百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,532百万円	2,565百万円
退職給付に係る負債	2,532百万円	2,565百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,532百万円	2,565百万円

(4) 退職給付費用およびその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
勤務費用	1,380百万円	1,368百万円
利息費用	59百万円	96百万円
期待運用収益	△58百万円	△94百万円
数理計算上の差異の費用処理額	662百万円	78百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	2,043百万円	1,449百万円

(注) このほかに企業型確定拠出年金制度を一部導入したことに伴う将来の調整金について、当連結会計年度において退職給付費用として225百万円計上しています。

(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す。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
数理計算上の差異	△1,581百万円	△561百万円
合計	△1,581百万円	△561百万円

(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す。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
未認識数理計算上の差異	213百万円	△348百万円
合計	213百万円	△348百万円

(7) 年金資産に関する事項

①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、次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
債券	25.6%	26.3%
株式	26.5%	27.0%
短期金融資産	19.9%	19.7%
生命保険一般勘定	27.0%	26.2%
その他	1.0%	0.8%
合計	100.0%	100.0%

②長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在およ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および将来期待される長期の収益率を考慮しています。

(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（加重平均で表しています。）

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
割引率	0.5%	0.4%
長期期待運用収益率	0.5%	0.4%

3 確定拠出制度

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102百万円、当連結会計年度87百万円です。

4 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度422百万円、当連結会計年度399百万円です。

なお、当社および一部の連結子会社が加入している全国電子情報技術産業厚生年金基金は、2018年3月31日付で厚生労働大臣の認可を受け解散したため、当連結会計年度における当基金の制度全体の積立状況に関する事項、制度全体に占める当社の掛け金拠出割合、及び補足説明に関する事項については記載していません。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

	前連結会計年度 2016年3月31日現在	当連結会計年度 2017年3月31日現在
年金資産の額	256,615百万円	一百万円
年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額	287,427百万円	一百万円
差引額	△30,812百万円	一百万円

(2) 制度全体に占める当社グループの給与総額割合

前連結会計年度 9.0% (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

当連結会計年度 一% (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政上の過去勤務債務残高（前連結会計年度28,989百万円）です。本制度における過去勤務債務の償却方法は期間20年の元利均等償却です。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産および繰延税金負債の主な発生原因別の内訳

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	903百万円	880百万円
未払事業税	148百万円	132百万円
賞与引当金	805百万円	847百万円
退職給付に係る負債	785百万円	787百万円
製品保証引当金	156百万円	118百万円
貸倒引当金	64百万円	47百万円
減価償却資産償却	1,708百万円	1,577百万円
たな卸資産および固定資産の未実現利益	1,264百万円	879百万円
無形固定資産	1,442百万円	683百万円
資産除去債務	250百万円	253百万円
その他	1,505百万円	1,509百万円
繰延税金資産小計	9,036百万円	7,714百万円
評価性引当額	△1,200百万円	△1,219百万円
繰延税金資産合計	7,835百万円	6,495百万円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	△237百万円	△224百万円
その他有価証券評価差額金	△693百万円	△903百万円
時価評価による評価差額	△576百万円	△302百万円
その他	△684百万円	△741百万円
繰延税金負債合計	△2,191百万円	△2,171百万円
繰延税金資産の純額	5,644百万円	4,323百万円

(注) 繰延税金資産の純額は連結貸借対照表の以下の項目に含まれます。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
流動資産－繰延税金資産	4,497百万円	3,914百万円
固定資産－繰延税金資産	1,242百万円	441百万円
固定負債－繰延税金負債	△95百万円	△32百万円

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

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
繰延税金資産の評価性引当額の増減	4.6%	0.6%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%	0.7%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%	△0.0%
住民税均等割等	0.8%	0.8%
子会社の適用税率差異	0.4%	△0.6%
研究開発減税等	△3.6%	△4.1%
税率変更による期末繰延税金資産及び負債の減額修正	—	4.2%
その他	0.6%	1.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.9%	34.4%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

2017年12月22日に米国において税制改革法が成立し、米国連結子会社に適用される連邦法人税率は、35%から21%に引き下げられることになりました。

この税率変更が連結財務諸表に与える影響は軽微です。

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

完全子会社11社の吸収合併

当社は、2016年12月1日開催の取締役会において、当社を存続会社として完全子会社11社を吸収合併することを決議し、2017年4月1日付で吸収合併しました。

1 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称およびその事業の内容

結合企業（吸収合併存続会社）

名称： 日本光電工業株式会社

事業の内容： 医用電子機器の研究開発・製造・販売・保守サービス

被結合企業（吸収合併消滅会社）

名称： 日本光電北海道株式会社

日本光電東北株式会社

日本光電東関東株式会社

日本光電北関東株式会社

日本光電東京株式会社

日本光電南関東株式会社

日本光電中部株式会社

日本光電関西株式会社

日本光電中国株式会社

日本光電四国株式会社

日本光電九州株式会社

事業の内容： 医用電子機器の販売

(2) 企業結合日

2017年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

日本光電工業株式会社を存続会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

日本光電工業株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

当社グループの更なる成長に向け、当社の完全子会社である国内全販売会社11社を当社に吸収合併することにより、グループ経営の効率化およびグループ管理体制を強化し、顧客サービスの向上を図ることを目的としています。

2 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号）および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号）に基づき、共通支配下の取引として処理しています。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社および連結子会社の事業は、医用電子機器関連事業の単一セグメントであるため、セグメント情報については、記載を省略しています。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：百万円)

生体計測機器	生体情報モニタ	治療機器	その他	合計
37,658	56,117	29,728	42,781	166,285

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	米州	欧州	アジア州	その他の地域	合計
124,764	18,953	6,988	12,639	2,938	166,285

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国または地域に分類しています。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産が、連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しています。

3 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位:百万円)

生体計測機器	生体情報モニタ	治療機器	その他	合計
39,323	59,229	32,892	42,804	174,249

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位:百万円)

日本	米州	欧州	アジア州	その他の地域	合計
128,144	22,000	8,462	13,634	2,008	174,249

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国または地域に分類しています。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産が、連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しています。

3 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

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】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
1株当たり純資産額	1,212.82円	1,284.17円
1株当たり当期純利益	106.81円	106.92円

(注) 1 前連結会計年度および当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純利益および1株当たり純資産額の算定上の基礎は以下のとおりです。

(1) 1株当たり当期純利益

項目	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	9,149	9,154
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)	9,149	9,154
普通株式の期中平均株式数(千株)	85,657	85,618

(2) 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度末 (2017年3月31日)	当連結会計年度末 (2018年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	103,887	109,355
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	—	—
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	103,887	109,355
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)	85,657	85,156

(重要な後発事象)

(自己株式の消却)

当社は、2018年5月10日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき、自己株式を消却することを決議し、以下のとおり実施しました。

1. 消却する株式 当社普通株式
2. 消却する株式の総数 1,000,000株
(消却前の発行済株式総数に対する割合 1.11%)
3. 消却日 2018年5月21日

〈ご参考〉

- ・消却後の当社発行済株式総数は、88,730,980株です。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	628	488	1.231	—
1年以内に返済予定の長期借入金	—	—	—	—
1年以内に返済予定のリース債務	16	12	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	—	—	—	—
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	16	17	—	2019年～2022年
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	662	518	—	—

- (注) 1 平均利率については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しています。
ただし、リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額で連結貸借対照表に計上しているため、記載していません。
- 2 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年内における返済予定額は以下のとおりです。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
リース債務	10	4	2	0

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首およ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およ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、記載を省略しています。

(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)	33,353	76,648	117,456	174,249
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (百万円)	112	3,666	6,898	13,954
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円)	16	2,541	4,262	9,154
1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	0.19	29.67	49.77	106.92

(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)	0.19	29.48	20.10	57.15

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,076	9,234
受取手形	※3 290	※3, ※4 8,962
売掛金	※1 48,337	※1 48,697
有価証券	10,000	15,000
商品及び製品	8,911	9,424
仕掛品	162	221
原材料及び貯蔵品	442	273
繰延税金資産	1,994	2,390
前払費用	354	411
未収収益	65	96
関係会社短期貸付金	8,107	10,967
未収入金	※1 12,201	※1 7,914
立替金	42	22
その他	60	90
貸倒引当金	△24	△42
流動資産合計	97,023	113,664
固定資産		
有形固定資産		
建物	14,114	14,697
減価償却累計額	△4,721	△4,757
建物（純額）	9,393	9,940
構築物	222	216
減価償却累計額	△195	△188
構築物（純額）	27	27
機械及び装置	451	480
減価償却累計額	△397	△379
機械及び装置（純額）	54	100
車両運搬具	6	4
減価償却累計額	△4	△3
車両運搬具（純額）	1	1
工具、器具及び備品	15,089	17,047
減価償却累計額	△13,262	△15,152
工具、器具及び備品（純額）	1,826	1,894
土地	2,503	2,446
リース資産	9	45
減価償却累計額	△7	△38
リース資産（純額）	2	6
建設仮勘定	699	737
有形固定資産合計	14,509	15,155

(単位：百万円)

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
無形固定資産		
のれん	—	117
特許権	8	5
ソフトウェア	1,317	1,043
電話加入権	21	65
その他	107	78
無形固定資産合計	1,453	1,310
投資その他の資産		
投資有価証券	5,044	5,723
関係会社株式	7,485	6,359
関係会社出資金	2,365	2,365
従業員に対する長期貸付金	3	4
繰延税金資産	544	812
その他	689	1,277
貸倒引当金	△51	△52
投資その他の資産合計	16,081	16,490
固定資産合計	32,045	32,956
資産合計	129,068	146,620
負債の部		
流動負債		
買掛金	※1 24,873	※1 30,395
短期借入金	300	300
未払金	※1 1,446	※1 2,445
未払法人税等	1,281	1,833
未払費用	1,290	2,193
前受金	145	879
預り金	※1 7,654	※1 451
賞与引当金	1,267	2,441
製品保証引当金	283	297
その他	2	6
流動負債合計	38,545	41,244
固定負債		
長期末払金	23	23
退職給付引当金	1,337	2,750
資産除去債務	819	826
その他	0	20
固定負債合計	2,179	3,620
負債合計	40,725	44,865

(単位：百万円)

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,544	7,544
資本剰余金		
資本準備金	10,482	10,482
その他資本剰余金	0	0
資本剰余金合計	10,482	10,482
利益剰余金		
利益準備金	1,149	1,149
その他利益剰余金		
別途積立金	65,960	72,460
繰越利益剰余金	9,078	16,984
利益剰余金合計	76,188	90,594
自己株式	△7,473	△8,945
株主資本合計	86,741	99,676
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,601	2,079
評価・換算差額等合計	1,601	2,079
純資産合計	88,343	101,755
負債純資産合計	129,068	146,620

②【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2016年 4 月 1 日 至 2017年 3 月31日)	当事業年度 (自 2017年 4 月 1 日 至 2018年 3 月31日)
売上高		
製品売上高	※1 72,245	※1 89,589
商品売上高	※1 33,125	※1 56,935
売上高合計	105,371	146,525
売上原価		
商品及び製品期首たな卸高	7,496	8,761
当期製品製造原価	※1 2,732	※1 1,043
当期製品仕入高	※1 33,137	※1 36,101
当期商品仕入高	※1 27,542	※1 47,000
合計	70,908	92,905
商品及び製品期末たな卸高	8,761	9,296
売上原価合計	62,147	83,609
売上総利益	43,223	62,915
販売費及び一般管理費	※2 34,423	※2 50,736
営業利益	8,800	12,178
営業外収益		
受取利息	※1 111	※1 165
受取配当金	※1 2,945	※1 704
助成金収入	※1 312	※1 322
受取地代家賃	※1 187	※1 211
投資有価証券評価益	58	69
その他	※1 214	※1 257
営業外収益合計	3,830	1,731
営業外費用		
支払利息	※1 30	※1 2
為替差損	274	689
その他	28	42
営業外費用合計	333	734
経常利益	12,297	13,175
特別利益		
固定資産売却益	—	※3 0
投資有価証券売却益	416	39
抱合せ株式消滅差益	—	7,959
特別利益合計	416	8,000
特別損失		
固定資産売却損	—	※4 2
固定資産除却損	※5 83	※5 57
投資有価証券売却損	—	12
投資有価証券評価損	257	32
退職給付費用	—	225
事業所移転費用	256	41
課徴金等	—	13
特別損失合計	598	385
税引前当期純利益	12,115	20,790
法人税、住民税及び事業税	2,720	3,236
法人税等調整額	122	149
法人税等合計	2,842	3,385
当期純利益	9,273	17,404

【製造原価明細書】

国内生産体制の再編により、消耗品の生産を当社の連結子会社である日本光電富岡㈱へ移管したことで重要性が乏しくなったため、当事業年度より製造原価明細書の記載を省略しています。

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2016年 4 月 1 日 至 2017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		利益剰余金合計
						別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	7,544	10,482	0	10,482	1,149	58,460	10,303	69,912
当期変動額								
剰余金の配当							△2,998	△2,998
当期純利益							9,273	9,273
別途積立金の積立						7,500	△7,500	—
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	—	—	—	—	—	7,500	△1,224	6,275
当期末残高	7,544	10,482	0	10,482	1,149	65,960	9,078	76,188

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△7,472	80,467	2,034	2,034	82,502
当期変動額					
剰余金の配当		△2,998			△2,998
当期純利益		9,273			9,273
別途積立金の積立		—			—
自己株式の取得	△1	△1			△1
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			△432	△432	△432
当期変動額合計	△1	6,273	△432	△432	5,841
当期末残高	△7,473	86,741	1,601	1,601	88,343

当事業年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益準備金	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		その他利益剰余金	利益剰余金合計	
						別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	7,544	10,482	0	10,482	1,149	65,960	9,078	76,188
当期変動額								
剰余金の配当							△2,997	△2,997
当期純利益							17,404	17,404
別途積立金の積立						6,500	△6,500	—
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	—	—	—	—	—	6,500	7,906	14,406
当期末残高	7,544	10,482	0	10,482	1,149	72,460	16,984	90,594

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△7,473	86,741	1,601	1,601	88,343
当期変動額					
剰余金の配当		△2,997			△2,997
当期純利益		17,404			17,404
別途積立金の積立		—			—
自己株式の取得	△1,471	△1,471			△1,471
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）			477	477	477
当期変動額合計	△1,471	12,934	477	477	13,411
当期末残高	△8,945	99,676	2,079	2,079	101,755

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式および関連会社株式

……移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

……移動平均法による原価法

2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ(為替予約取引)

……時価法

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準：原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

評価方法：(1) 製品・商品・半製品 …… 移動平均法

(2) 仕掛品 …… 個別法

(3) 原材料・貯蔵品 …… 移動平均法

4 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)……定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(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および構築物については定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 2～15年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)……定額法

なお、ソフトウェアについては利用可能期間(3～5年)による定額法を採用しています。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法(定額法)によっています。

5 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

6 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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います。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しています。

①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います。

②数理計算上の差異の費用処理方法

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(5年)による定率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することとしています。

なお、退職給付に係る未認識数理計算上の差異の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。

(4) 製品保証引当金

製品の出荷後、無償で行う補修費用に備えるため、売上高に対する当該費用の発生割合および個別見積に基づいて補修費用の見込額を計上しています。

7 ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっています。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

……デリバティブ取引(為替予約取引)

ヘッジ対象

……外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

外貨建予定取引の為替変動リスクをヘッジするため、為替予約取引を行うものとしています。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象である外貨予定取引とヘッジの手段とした為替予約取引は、重要な条件が同一なので、有効性判定を省略しています。

8 のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却費については、その効果の発現する見積期間(20年以内)を償却年数とし、定額法により均等償却しています。ただし、金額が僅少のものは、発生時に全額償却しています。

9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「助成金収入」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組換えを行っています。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた527百万円は、「助成金収入」312百万円、「その他」214百万円として組み替えています。

(貸借対照表関係)

※1 関係会社に対する資産及び負債

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
売掛金	47,455百万円	9,092百万円
未収入金	11,300百万円	7,744百万円
買掛金	3,995百万円	3,894百万円
未払金	391百万円	383百万円
預り金	7,455百万円	200百万円

2 偶発債務

下記の関係会社の金融機関からの借入金等に対して、次のとおり債務保証を行っています。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
関係会社の銀行借入債務等		
上海光電医用電子儀器(有)	131百万円	68百万円
日本光電ブラジル(有)	117百万円	一百万円
計	248百万円	68百万円
(このうち外貨建のもの)	(248百万円(RMB8,055千、 BRL3,262千))	(68百万円(RMB4,034千))

※3 受取手形割引高

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
受取手形割引高	6百万円	8百万円
(うち輸出為替手形割引高)	(6百万円)	(8百万円)

※4 期末日満期手形の会計処理は、満期日に決済が行われたものとして処理しています。

なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しています。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
受取手形	一百万円	506百万円

(損益計算書関係)

※1 関係会社に係る注記

各科目に含まれている関係会社との主な取引は、次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
製品・商品売上高	99,501百万円	18,043百万円
製品・商品・原材料仕入高	30,604百万円	30,738百万円
受取利息	109百万円	162百万円
受取配当金	2,843百万円	603百万円
受取地代家賃	178百万円	205百万円
その他(営業外収益)	75百万円	99百万円
支払利息	28百万円	0百万円

※2 販売費及び一般管理費の費目および金額は、次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
1 運賃荷造費	1,375百万円	1,301百万円
2 給料手当	7,841百万円	15,306百万円
3 賞与	1,693百万円	2,970百万円
4 法定福利費	2,088百万円	3,661百万円
5 退職給付費用	1,422百万円	1,704百万円
6 賞与引当金繰入額	1,265百万円	2,441百万円
7 減価償却費	1,733百万円	1,894百万円
8 研究開発費	5,637百万円	6,381百万円
9 その他	11,364百万円	15,074百万円
おおよその割合		
販売費	32%	37%
一般管理費	68%	63%

※3 固定資産売却益の内容は次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
工具、器具及び備品	一百万円	0百万円
計	一百万円	0百万円

※4 固定資産売却損の内容は次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
工具、器具及び備品	一百万円	0百万円
土地	一百万円	2百万円
計	一百万円	2百万円

※5 固定資産除却損の内容は次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
工具、器具及び備品	8百万円	2百万円
建物及び構築物	70百万円	54百万円
その他	5百万円	0百万円
計	83百万円	57百万円

(有価証券関係)

関係会社株式（前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式7,485百万円、当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式6,359百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載していません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産および繰延税金負債の主な発生原因別の内訳

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	285百万円	279百万円
賞与引当金	391百万円	747百万円
退職給付引当金	409百万円	842百万円
製品保証引当金	87百万円	91百万円
貸倒引当金	23百万円	28百万円
関係会社株式等評価損	327百万円	255百万円
減価償却資産償却	1,674百万円	1,565百万円
資産除去債務	250百万円	253百万円
その他	838百万円	1,014百万円
繰延税金資産小計	4,287百万円	5,077百万円
評価性引当額	△823百万円	△752百万円
繰延税金資産合計	3,463百万円	4,324百万円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	△232百万円	△219百万円
その他有価証券評価差額金	△691百万円	△902百万円
繰延税金負債合計	△924百万円	△1,122百万円
繰延税金資産の純額	2,539百万円	3,202百万円

(注) 繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれます。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
流動資産－繰延税金資産	1,994百万円	2,390百万円
固定資産－繰延税金資産	544百万円	812百万円

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

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
繰延税金資産の評価性引当額の増減	2.5%	△0.1%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%	0.2%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△7.3%	△0.9%
住民税均等割等	0.7%	0.5%
研究開発減税等	△3.7%	△2.7%
抱合せ株式消滅差益	—%	△11.8%
その他	0.1%	0.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	23.5%	16.3%

(企業結合等関係)

完全子会社11社の吸収合併

当社は、2016年12月1日開催の取締役会において、当社を存続会社として完全子会社11社を吸収合併することを決議し、2017年4月1日付で吸収合併しました。

1 取引の概要

連結財務諸表の注記事項（企業結合等関係）に同一の内容を記載しているため、注記を省略しています。

2 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号）および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号）に基づき、共通支配下の取引として処理を行い、親会社が合併直前に保有していた子会社株式（抱合せ株式）の適正な帳簿価額と子会社の株主資本のうち、親会社持分相当額との差額を特別損益に計上しています。

(重要な後発事象)

(自己株式の消却)

当社は、2018年5月10日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき、自己株式を消却することを決議し、以下のとおり実施しました。

- | | |
|--------------|---|
| 1. 消却する株式 | 当社普通株式 |
| 2. 消却する株式の総数 | 1,000,000株
(消却前の発行済株式総数に対する割合 1.11%) |
| 3. 消却日 | 2018年5月21日 |

<ご参考>

- ・消却後の当社発行済株式総数は、88,730,980株です。

④ 【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 または償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	14,114	1,071	488	14,697	4,757	342	9,940
構築物	222	14	20	216	188	4	27
機械及び装置	451	80	51	480	379	30	100
車両運搬具	6	1	3	4	3	1	1
工具、器具及び備品	15,089	2,503	545	17,047	15,152	1,306	1,894
土地	2,503	72	130	2,446	—	—	2,446
リース資産	9	36	—	45	38	7	6
建設仮勘定	699	574	536	737	—	—	737
有形固定資産計	33,097	4,354	1,776	35,676	20,520	1,693	15,155
無形固定資産							
のれん	—	120	—	120	3	3	117
特許権	20	—	—	20	14	2	5
ソフトウェア	6,208	255	3,475	2,988	1,945	518	1,043
電話加入権	21	43	0	65	—	—	65
その他	305	5	5	306	228	29	78
無形固定資産計	6,556	425	3,480	3,501	2,191	553	1,310

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

工具、器具及び備品	増加額	国内販売子会社吸収合併影響	1,282百万円
		金型	476百万円
		販売促進用機器	296百万円
		開発用計測器・生産用治具	296百万円

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

ソフトウェア	減少額	償却完了によるもの	3,475百万円
--------	-----	-----------	----------

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	76	96	47	31	94
賞与引当金	1,267	3,441	2,267	—	2,441
製品保証引当金	283	297	283	—	297

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、個別債権の戻入等によるものです。

(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、記載を省略しています。

(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	
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	—
買取手数料	無料
公告掲載方法	公告方法は電子公告となり、やむをえない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載します。 当社の公告掲載URLは次のとおりです。 https://www.nihonkohden.co.jp/
株主に対する特典	該当事項なし

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株式を有する株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- (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およ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

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(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 (第66期)	自 2016年4月1日 至 2017年3月31日	2017年6月29日 関東財務局長に提出
(2) 内部統制報告書及びその添付書類			2017年6月29日 関東財務局長に提出
(3) 四半期報告書及び確認書	第67期第1四半期	自 2017年4月1日 至 2017年6月30日	2017年8月9日 関東財務局長に提出
	第67期第2四半期	自 2017年7月1日 至 2017年9月30日	2017年11月14日 関東財務局長に提出
	第67期第3四半期	自 2017年10月1日 至 2017年12月31日	2018年2月14日 関東財務局長に提出
(4) 四半期報告書の確認書に係る訂正確認書	第67期第2四半期	自 2017年7月1日 至 2017年9月30日	2017年11月14日 関東財務局長に提出
(5) 臨時報告書			
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書			2017年6月30日 関東財務局長に提出
(6) 自己株券買付状況報告書	報告期間	自 2018年3月1日 至 2018年3月31日	2018年4月12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

日本光電工業株式会社
取締役会 御中

2018年6月28日

東 陽 監 査 法 人

指 定 社 員 公 認 会 計 士 中 野 敦 夫 ㊞
業務執行社員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 清 水 谷 修 ㊞
業務執行社員

＜財務諸表監査＞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本光電工業株式会社の2017年4月1日から2018年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本光電工業株式会社及び連結子会社の2018年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本光電工業株式会社の2018年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、日本光電工業株式会社が2018年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

日本光電工業株式会社
取締役会 御中

2018年6月28日

東 陽 監 査 法 人

指 定 社 員 公 認 会 計 士 中 野 敦 夫 ㊞
業務執行社員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 清 水 谷 修 ㊞
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本光電工業株式会社の2017年4月1日から2018年3月31日までの第67期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本光電工業株式会社の2018年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2018年6月28日
【会社名】	日本光電工業株式会社
【英訳名】	NIHON KOHDEN CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員 荻 野 博 一
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	東京都新宿区西落合1丁目31番4号
【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)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長執行役員 荻野博一は、当社グループ（当社および連結子会社）の財務報告に係る内部統制の整備および運用に責任を有し、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しています。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、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または発見することができない可能性があります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である2018年3月31日を基準日として行い、評価に当たっては、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ました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しています。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備および運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社グループについて、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定しました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的および質的影響の重要性を考慮して決定し、当社および連結子会社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定しました。なお、一部の連結子会社については、金額的および質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めていません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2／3に達している事業拠点を「重要な事業拠点」としました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金および棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象としました。

さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業または業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しました。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断しました。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2018年6月28日
【会社名】	日本光電工業株式会社
【英訳名】	NIHON KOHDEN CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員 荻 野 博 一
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	東京都新宿区西落合1丁目31番4号
【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)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長執行役員 荻野 博一は、当社の第67期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が、金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。