有 価 証 券 報 告 書

第89期　　自　2017年４月１日
至　2018年３月31日

株式会社 日阪製作所

E01643

目　次

頁
表紙
第一部　企業情報 …… 1
第１　企業の概況 …… 1
１．主要な経営指標等の推移 …… 1
２．沿革 …… 3
３．事業の内容 …… 4
４．関係会社の状況 …… 5
５．従業員の状況 …… 6
第２　事業の状況 …… 7
１．経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 …… 7
２．事業等のリスク …… 8
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 …… 9
４．経営上の重要な契約等 …… 14
５．研究開発活動 …… 14
第３　設備の状況 …… 15
１．設備投資等の概要 …… 15
２．主要な設備の状況 …… 15
３．設備の新設、除却等の計画 …… 16
第４　提出会社の状況 …… 17
１．株式等の状況 …… 17
(1)　株式の総数等 …… 17
(2)　新株予約権等の状況 …… 17
(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 …… 17
(4)　発行済株式総数、資本金等の推移 …… 17
(5)　所有者別状況 …… 17
(6)　大株主の状況 …… 18
(7)　議決権の状況 …… 19
２．自己株式の取得等の状況 …… 19
３．配当政策 …… 20
４．株価の推移 …… 20
５．役員の状況 …… 21
６．コーポレート・ガバナンスの状況等 …… 24
第５　経理の状況 …… 32
１．連結財務諸表等 …… 33
(1)　連結財務諸表 …… 33
(2)　その他 …… 68
２．財務諸表等 …… 69
(1)　財務諸表 …… 69
(2)　主な資産及び負債の内容 …… 78
(3)　その他 …… 78
第６　提出会社の株式事務の概要 …… 79
第７　提出会社の参考情報 …… 80
第二部　提出会社の保証会社等の情報 …… 81

［監査報告書］
［内部統制報告書］

【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】	近畿財務局長
【提出日】	2018年６月28日
【事業年度】	第89期（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）
【会社名】	株式会社日阪製作所
【英訳名】	HISAKA WORKS, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長　　竹下　好和
【本店の所在の場所】	大阪市北区曾根崎二丁目12番７号
【電話番号】	大阪 06（6363）0006（代表）
【事務連絡者氏名】	経営管理部部長　　波多野　浩史
【最寄りの連絡場所】	大阪市北区曾根崎二丁目12番７号
【電話番号】	大阪 06（6363）0007
【事務連絡者氏名】	経営管理部部長　　波多野　浩史
【縦覧に供する場所】	株式会社日阪製作所東京支店 （東京都中央区京橋一丁目19番８号） 株式会社日阪製作所名古屋支店 （愛知県名古屋市中区栄一丁目12番17号） 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85期	第86期	第87期	第88期	第89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	（千円）	23,181,831	24,398,033	25,393,076	25,023,483	26,891,654
経常利益	（千円）	2,268,720	1,831,563	1,532,171	1,374,962	1,963,194
親会社株主に帰属する当期純利益	（千円）	1,480,876	1,313,871	2,688,155	2,191,989	1,927,355
包括利益	（千円）	4,163,273	5,607,523	△3,229,213	1,824,602	3,361,865
純資産	（千円）	45,985,474	50,963,454	47,191,656	48,254,296	51,014,441
総資産	（千円）	55,129,585	63,252,865	58,473,879	55,616,263	60,756,680
１株当たり純資産額	（円）	1,539.75	1,706.50	1,580.27	1,616.24	1,708.71
１株当たり当期純利益	（円）	48.50	44.01	90.04	73.42	64.56
潜在株式調整後１株当たり当期純利益	（円）	－	－	－	－	－
自己資本比率	（％）	83.4	80.5	80.7	86.8	84.0
自己資本利益率	（％）	3.3	2.7	5.5	4.6	3.9
株価収益率	（倍）	20.60	23.86	9.14	12.45	16.03
営業活動によるキャッシュ・フロー	（千円）	3,391,781	1,885,340	542,193	△499,957	2,961,642
投資活動によるキャッシュ・フロー	（千円）	△2,794,047	364,412	3,233,250	690,920	505,456
財務活動によるキャッシュ・フロー	（千円）	△1,556,107	△522,661	△703,908	△766,032	△599,356
現金及び現金同等物の期末残高	（千円）	7,351,900	9,129,519	12,075,211	11,457,753	14,338,622
従業員数	（名）	590	619	643	663	691

（注）１．売上高には消費税等は含まれておりません。
２．潜在株式調整後１株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第85期	第86期	第87期	第88期	第89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	(千円)	21,900,630	22,402,486	24,058,745	23,306,505	25,102,619
経常利益	(千円)	2,213,583	1,749,630	1,708,968	1,372,819	1,879,094
当期純利益	(千円)	1,474,345	1,243,639	2,873,224	2,172,890	1,846,039
資本金	(千円)	4,150,000	4,150,000	4,150,000	4,150,000	4,150,000
発行済株式総数	(株)	32,732,800	32,732,800	32,732,800	32,732,800	32,732,800
純資産	(千円)	45,157,401	49,695,202	47,122,178	48,504,950	50,948,588
総資産	(千円)	53,866,292	60,962,934	58,086,721	55,387,508	60,316,660
１株当たり純資産額	(円)	1,512.40	1,664.49	1,578.32	1,624.64	1,706.51
１株当たり配当額 (うち１株当たり中間配当額)	(円)	20.00 (10.00)	20.00 (10.00)	25.00 (10.00)	20.00 (10.00)	20.00 (10.00)
１株当たり当期純利益	(円)	48.29	41.65	96.24	72.78	61.83
潜在株式調整後１株当たり当期純利益	(円)	―	―	―	―	―
自己資本比率	(%)	83.8	81.5	81.1	87.6	84.5
自己資本利益率	(%)	3.4	2.6	5.9	4.5	3.7
株価収益率	(倍)	20.69	25.21	8.55	12.56	16.74
配当性向	(%)	41.42	48.01	25.98	27.48	32.35
従業員数	(名)	470	486	503	514	541

(注) １．売上高には消費税等は含まれておりません。
２．潜在株式調整後１株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
３．第87期の１株当たり配当額には、特別配当５円を含んでおります。

２【沿革】

1942年５月	東京都に三石工業株式会社を創立、各種鋳造品の加工、工作機械の修理業を開始
1946年11月	溶接を主体としたステンレス製品の製造販売を開始
1947年４月	株式会社櫻製作所に商号変更
1948年10月	大阪市東淀川区に本店を移転
1951年８月	株式会社日阪製作所に商号変更、染色機械を開発
1953年12月	プレート式熱交換器を開発
1954年２月	堀上工場（旧淀川工場）を新設
1958年７月	ボールバルブを開発
1959年３月	東京都中央区に東京事務所（現東京支店）を開設
1962年３月	鴻池工場（現鴻池事業所）を新設
1965年１月	東大阪市鴻池に本店を移転
1969年11月	鴻池工場に大型プレス機を導入
1970年12月	大阪市東区（現大阪市中央区）に本店を移転
1971年11月	大阪証券取引所市場第二部に上場
1973年３月	名古屋証券取引所市場第二部に上場
1975年３月	食品機械（レトルト調理殺菌装置）を開発
1985年12月	東京証券取引所市場第二部に上場
1987年９月	東京証券取引所・大阪証券取引所・名古屋証券取引所の市場第一部銘柄に指定
1998年９月	品質マネジメントシステム（ISO9001）認証を取得
2003年10月	名古屋証券取引所上場取り止め
2004年４月	鴻池事業所のマスタープランを開始
2004年10月	マレーシアにHISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.を設立
2006年４月	３事業本部体制（熱交換器・生活産業機器・バルブ）に移行
2006年８月	中国・上海に日阪(上海)商貿有限公司を設立
2007年10月	HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.がタイにHISAKA WORKS (THAILAND) CO.,LTD.を設立
2007年12月	環境マネジメントシステム（ISO14001）認証を取得
2008年３月	鴻池事業所のマスタープランが完了、製造拠点を鴻池事業所に集約、淀川工場の操業終了
2009年４月	HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.がシンガポールにHISAKAWORKS SINGAPORE PTE. LTD.を設立
2009年８月	中国・常熟に日阪(常熟)机械科技有限公司（現日阪(中国)机械科技有限公司）を設立
2009年10月	マイクロゼロ株式会社を子会社化
2010年10月	日阪(中国)机械科技有限公司がプレート式熱交換器の製造工場を新設
2012年３月	サウジアラビア・ダンマンにHISAKA MIDDLE EAST CO.,LTD.を設立
2013年７月	日阪(中国)机械科技有限公司が染色仕上機器の製造工場を新設
2013年10月	韓国・ソウルにHISAKA KOREA CO., LTD.を設立
2014年３月	HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.がプレート式熱交換器の製造工場を新設
2014年４月	名古屋市中区に名古屋支店を開設
2014年11月	日阪(中国)机械科技有限公司が日阪(上海)商貿有限公司を吸収合併
2015年１月	日阪(中国)机械科技有限公司が中川工程顧問(上海)有限公司を子会社化
2015年５月	大阪市北区に本店を移転
2015年９月	HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.がインドネシアにPT. HISAKA WORKS INDONESIAを設立
2015年10月	福岡市博多区に九州支店、北九州市小倉北区に北九州支店を開設
2016年６月	HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.が大型プレス機を導入、プレート式熱交換器の一貫製造体制構築
2016年11月	旭工業株式会社を子会社化
2017年４月	生活産業機器事業本部をプロセスエンジニアリング事業本部に名称変更

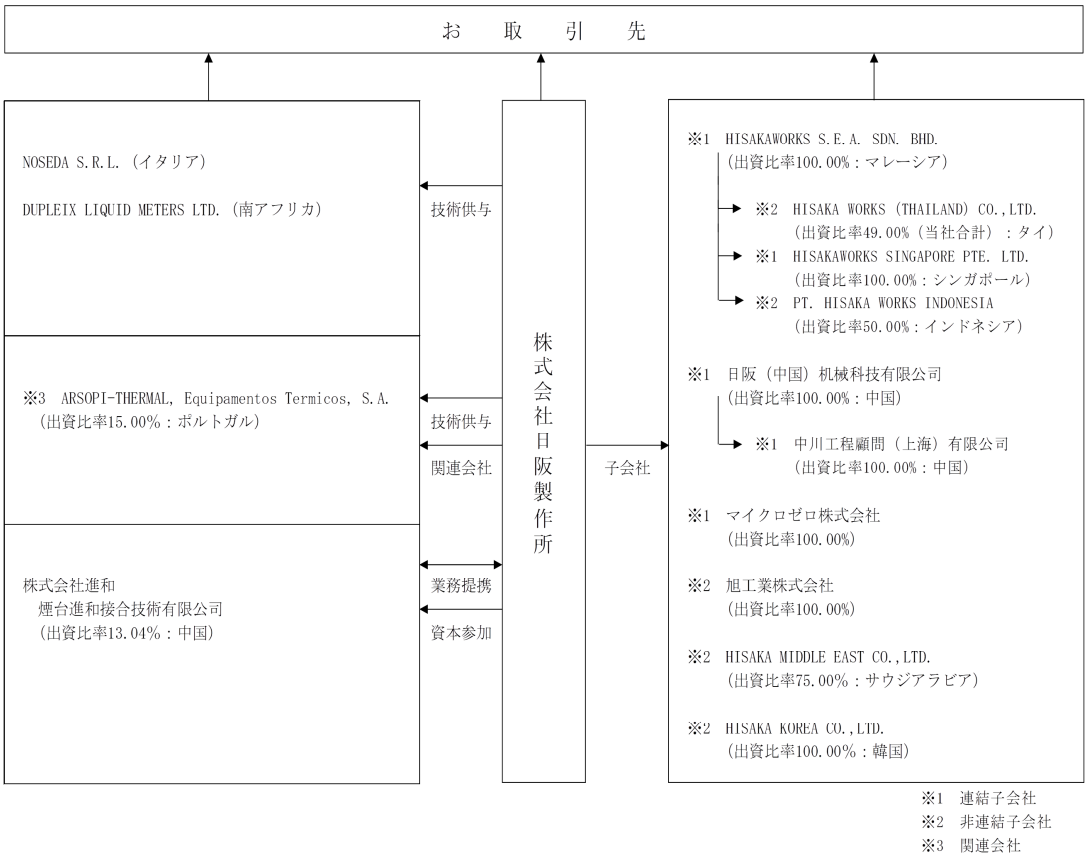
３【事業の内容】

当社グループは、プレート式熱交換器(PHE)、ブレージングプレート式熱交換器(BHE)、レトルト調理殺菌装置、無菌米飯製造プラント、医療用滅菌装置、高温高圧染色機、超臨界技術利用装置、ボールバルブ、サニタリーバルブ等の製造販売及びエンジニアリング事業を主な事業としております。

セグメント毎の主な製品は次のとおりであります。

セグメント区分		製品内容
熱交換器事業		プレート式熱交換器（化学・造船・食品・空調・発電設備用・超大型集中冷却システム用・スラリー用異間隙・汎用型等）、溶接シール型ＰＨＥ、プレート式コンデンサー、大容量加湿器、その他熱回収装置、ブレージングプレート式熱交換器（冷凍機用蒸発・凝縮器、集合住宅用給湯器等）、吸収式冷温水器用大型ＢＨＥ、スチーム専用ＢＨＥ、全溶接型プレート式熱交換器等
プロセスエンジニアリング事業	食品機器	レトルト調理殺菌装置、短時間調理殺菌装置、連続濃縮浸漬装置、真空ベルト乾燥機、真空冷却装置、その他殺菌・滅菌装置用ＦＡシステム、無菌米飯製造プラント、プレート式・チューブ式液体連続殺菌装置、スピンジェクション式・インジェクション式液体連続殺菌装置、食品専用ＰＨＥ、各種エキス用抽出・濃縮・殺菌・乾燥プラント等
	医薬機器	医療用滅菌装置、抽出・調合・グローバル濃縮・滅菌・乾燥装置、医薬用ピュアスチーム発生装置、調剤設備、バイオハザード用滅菌装置等
	染色仕上機器	高温高圧液流染色機、高温高圧糸染・乾燥装置、常圧液流染色機、超低浴比気流式染色加工機、不織布用拡布染色機、多目的（風合出し）特殊加工機、衛生材料用殺菌晒加工機、オゾン漂白加工機、真空加圧含浸装置、高温湿熱（形態安定）処理装置、超臨界技術利用装置、その他省力化ＦＡ染色工場設備等
バルブ事業		ボールバルブ（標準型、三方型、自動型、高温高圧用メタルタッチ、ジャケット型、タンク底型、ポケットレス型、エフレス型、バンブー型、デュアックス型（摺動しない）、超低温用、耐スラリー用、切り出し用等）、ダイヤフラムバルブ、シールドバルブ等
その他事業		液体・乳業・医薬向けサニタリーバルブ（ダイヤフラムバルブ、タンクボトムバルブ、コントロールバルブ、３ヘッドバルブ、ピグランチャー）、導電率センサー、プラント施工、海外子会社事業及び発電事業

当社グループの事業系統の概要は次のとおりであります。



４【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合又は被所有割合（%）	関係内容
（連結子会社） マイクロゼロ株式会社	東京都立川市	99,000千円	その他事業	100.00	プロセスエンジニアリング事業に関して協働している。 役員の兼任あり。 資金援助あり。 債務保証あり。
HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD. （注）２	マレーシア、セランゴール州	65,000千MYR	その他事業	100.00	熱交換器事業及び海外事業に関して協働している。 役員の兼任あり。 資金援助あり。
HISAKAWORKS SINGAPORE PTE. LTD.	シンガポール	50千SGD	その他事業	100.00 (100.00)	熱交換器事業及び海外事業に関して協働している。 債務保証あり。
日阪(中国)机械科技有限公司 （注）２	中国、江蘇省常熟市	1,100,000千円	その他事業	100.00	熱交換器事業、プロセスエンジニアリング事業、バルブ事業及び海外事業に関して協働している。 役員の兼任あり。 資金援助あり。 債務保証あり。
中川工程顧問(上海)有限公司	中国、上海市	150千USD	その他事業	100.00 (100.00)	技術コンサルティング及び機器設備製造販売に関して協働している。 役員の兼任あり。

（注）１．「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。
２．特定子会社に該当しております。
３．議決権の所有割合の（　）内は、間接所有割合で内数であります。

５【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2018年３月31日現在

セグメントの名称	従業員数（人）
熱交換器事業	217
プロセスエンジニアリング事業	195
バルブ事業	83
報告セグメント計	495
その他事業	150
全社（共通）	46
合計	691

（注）１．従業員数は就業人員であります。
２．全社（共通）として記載されている従業員数は、特定の事業に区分できない管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

2018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）
541	38.0	15.0	6,334,805

セグメントの名称	従業員数（人）
熱交換器事業	217
プロセスエンジニアリング事業	195
バルブ事業	83
報告セグメント計	495
その他事業	―
全社（共通）	46
合計	541

（注）１．従業員数は就業人員であります。
２．平均年間給与には、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
３．全社（共通）として記載されている従業員数は、特定の事業に区分できない管理部門に所属しているものであります。また、関係会社への出向者は含まれておりません。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合は、日阪製作所労働組合と称し、2018年３月31日現在の組合員数は500人であります。
上部団体には加盟しておりません。
なお、労使関係は安定しております。

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】

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末（2018年３月31日現在）において当社グループが判断したものであります。

2017年４月、中期経営計画『Ｇ－１７』（2017年度～2019年度）を策定しました。中期経営計画の名称は、「Growth」「Global」「Governance」「Goal」の頭文字「Ｇ」を取り、『Ｇ－１７』といたしました。

当社は、長年培ってきた「流体の熱と圧力の制御技術」を駆使し、「高度な製造技術」で「衣・食・住・医・環境・エネルギー」の分野に安全・安心・快適・便利を支える多くの製品を提供してまいります。

中期経営計画『Ｇ－１７』の概要は次のとおりであります。

「ビジョン」

一人ひとりの挑戦で、事業の発展と共に活力ある社員集団を実現する

「スローガン」

会社も社員も　未来志向でダイナミックに

変わろう、変えよう！

Change makes Change

「最終年度（2020年３月期）の連結業績目標」

連結受注高	３１０億円以上
連結売上高	３００億円以上
連結営業利益	２４億円以上
連結売上高営業利益率	８％以上
連結ＲＯＥ（自己資本利益率）	４％以上

「経営方針」

①顧客の期待を超える価値を提供する

顧客が期待する以上の働きをすることで、顧客の信頼と安心を得てまいります。

②新商品開発力の強化と新市場（新規事業領域）の開拓を行う

新商品の開発と新しいビジネスモデルの構築で売上の拡大を図ります。

③コスト競争力のある生産体制の構築により持続的な利益創出を図る

世の中の水準を超える「安く」「早く」「高品質」を実現するとともに、ＢＣＰにも力を入れ、未来につながる生産体制を構築いたします。

④日阪グループの協調関係強化を推進し、アジアに定着する

国内外の日阪グループ会社が様々な協力を行い、アジアへの定着を目指します。

⑤コーポレートガバナンスの強化により長期的な企業価値の増大を図る

内部統制の強化とステークホルダーとの対話に取り組み、健全かつ効率的な経営体制を構築してまいります。

⑥新たな将来展望のもと、ヒトと組織の成長に対する期待感を高める

企業の競争力の源である「人の成長」を促すため、成長したいという社員の思いを支援することで事業の拡大を目指します。

２【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、財政状態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は、以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末（2018年３月31日現在）において当社グループが判断したものであります。

①経済状況の変動

当社グループは日本、アジア、欧米など多くの国々で事業展開をしており、世界経済や各国の景気変動及び為替変動などにより、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

②原材料・資材価格の変動

当社グループの主な原材料であるステンレスやチタン材などの原材料・資材価格の下落は、製品価格の下落圧力や、当社グループ棚卸資産の評価額への影響により、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

また原材料・資材価格の高騰は、在庫状況如何では、製造原価が上昇することにより、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

③為替相場変動の影響について

当社グループの外貨建ての取引に関しては、原則として契約締結と同時に為替予約によるヘッジを行い、契約後の為替変動リスクを極力回避しておりますが、契約条件の変更などによる影響や、引き合い段階での外国企業との価格競争上で不利となる可能性があり、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

④退職給付債務の増加

当社グループの退職給付費用は、割引率等数理計算上で設定される前提条件や年金資産の期待収益率に基づいて算出しており、割引率の低下や年金資産の時価下落は、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑤減損会計の影響について

当社グループが保有しております固定資産及び有価証券に関して、収益性や価格が著しく低下し減損処理が必要となった場合は、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑥Ｍ＆Ａ及び事業提携に係るリスク

当社グループは、各事業分野において、新技術や新製品の開発及び競争力強化のためＭ＆Ａを実施することがあります。当社グループでは、企業買収や事業提携を行う際、事前にリスクを把握・回避するために、対象となる企業の財務内容や事業についてデューデリジェンスを実施しております。しかしながら、買収後に予期しない債務が発覚する可能性や、事業環境及び競合状況の変化等により当社グループの事業計画に支障をきたす可能性があり、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑦製造物責任

当社グループはその事業及びその製品のために、技術管理規程を制定し品質向上に努めておりますが、万が一予期せぬ不具合や事故が発生した場合は、製造物・品質責任の責めを負うことになる可能性があり、この費用が保険等でカバーできない場合は、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑧訴訟その他の法的手続

当社グループは、事業を遂行する上で、取引先や第三者から訴訟等が提起される又は規制当局より法的手続がとられるリスクを有しております。これらにより、当社グループに対して巨額かつ予想困難な損害賠償の請求がなされた場合又は事業遂行上の制限が加えられた場合、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑨公的規制及び政治情勢

当社グループの事業活動は、事業を行う各国の政治や多様な規制の影響を受けております。このような規制には、投資、貿易、競争、知的財産権、税、為替、環境、リサイクル、食品衛生、労働安全、生産技術上の制約等に関する規制を含んでおり、政治情勢や規制に関する重大な変更は、当社グループの事業活動を制限する若しくはコストを増加させるなど、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑩環境問題

当社グループは、環境基本法、大気汚染防止法及び水質汚濁防止法等の環境法令を遵守するとともに、環境問題に配慮する姿勢を明確にするため「環境方針」「環境宣言」「行動指針」を策定しております。これらにより「顧客・市場・株主・購買先・協力社・地域社会」から「安心」「安全」「信頼」を受ける会社として成長して行きたいと考えております。当社グループでは、有害物質が社外に流出しないよう万全の対策をとっておりますが、万一流出した場合には、社会的信用の失墜、補償・対策費用の支出あるいは生産停止等の事態が発生する可能性があります。

また、将来環境に対する規制が一層厳しくなり、現行法令の改正又は新たな立法による規制などにより、有害物質を処理するための設備投資等に多額の費用が発生することも考えられ、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

⑪自然災害・戦争・テロ・事故等

当社グループの拠点において、地震・水害等の自然災害、感染症の流行、戦争、テロ等の各種災害が発生した場合は、甚大な被害を被る可能性があります。また、当社グループに直接損害がなくとも、電力・ガス等の供給網の混乱や、サプライチェーンの寸断などにより、当社グループの財政状態及び経営成績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】

経営成績等の状況の概要

(1) 経営成績の状況

当連結会計年度における世界経済は、欧米を中心とした先進国が堅調に推移したほか、アジアでも景気の持ち直しがみられました。

国内におきましても、堅調な海外経済や政府・日銀による経済対策・金融政策を背景として、企業収益や雇用・所得環境の改善が続き、景気は緩やかに回復いたしました。

また、当社グループの属する産業機械分野においても、幅広い産業で設備老朽化に伴う更新や保全、さらに合理化や省力化への投資が旺盛であったこと、また輸出の持ち直しによる生産能力増強などもみられたことから堅調に推移いたしました。

このような経済環境の中、当連結会計年度における当社グループの受注高は、堅調な設備投資を背景に全てのセグメントで増加し、前年度から8.7%増加の28,914百万円となりました。

売上高も、好調な受注環境や豊富な受注残を反映して全てのセグメントで増加し、前年度から7.5%増加の26,891百万円となりました。

利益面では、人件費や原材料価格の上昇によるコストアップがありましたが、増収効果と不採算案件の減少により、営業利益は前年度から38.5%増加の1,607百万円となりました。経常利益は、営業利益の増加や為替差損の減少などもあり、前年度から42.8%増加の1,963百万円となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は、有価証券に関する特別利益が減少したことから、前年度から12.1%減少の1,927百万円となりました。

セグメント別の概況は次のとおりです。（セグメント別の業績は、内部取引消去前の金額です。）

『熱交換器事業』

熱交換器事業は様々な産業で不可欠となる、流体の加熱・冷却を行うプレート式熱交換器を製造・販売する事業です。

受注高は、造船各社の船舶受注量が激減した影響から、船舶向けの受注低迷が年度後半に顕著になってきましたが、一方で好調な空調、半導体、機械工業関連向けに小型プレート式熱交換器及びブレージングプレート式熱交換器の受注が増加いたしました。また、海外の大型プラント案件は依然として停滞しているものの、足元では一部に改善の動きがみられました。これらの結果、当連結会計年度の受注高は、前年度から5.3%増加の11,415百万円となりました。

売上高は、期首の受注残が少なかったものの、空調、半導体、機械工業関連向けの売上が好調だったほか、船舶向けの豊富な受注残が売上に寄与したことなどにより、前年度から0.8%増加の11,125百万円となりました。

セグメント利益は、原材料価格の上昇があったものの、売価やセールスミックスの改善などにより、前年度から2.2%増加の989百万円となりました。

『プロセスエンジニアリング事業』

プロセスエンジニアリング事業は、レトルト食品などの殺菌装置や、医薬品の滅菌装置、繊維製品の染色仕上機器などを製造・販売する事業です。

受注高は、染色仕上機器部門において中国向けの液流染色機サーキュラーについて国内製造から中国子会社製造へシフトが進んだことから減少いたしましたが、食品機器部門においては個食化の進展や人手不足を背景とした自動化設備の需要もあり、食品や乳飲料の大口プラントを受注するなど好調に推移いたしました。また、医薬機器部門においても医薬品の滅菌装置や調合プラントなどの案件を獲得し受注が増加いたしました。これらの結果、当連結会計年度の受注高は、前年度から9.1%増加の12,024百万円となりました。

売上高は、受注残が少なかった医薬機器が前年度から減少したものの食品機器において大口プラント案件の売上を計上したことや染色仕上機器の期首受注残があったことから、前年度から14.9%増加の10,836百万円となりました。

セグメント利益は、売上高が大幅に増加したことなどにより、前年度から54.2%増加の458百万円となりました。

『バルブ事業』

バルブ事業は、様々な流体の制御に使われるボールバルブなどを製造・販売する事業です。

受注高は、大手化学メーカーを中心とした老朽化による更新需要の高まりを受け化学業界向けが好調に推移いたしました。また、短納期需要への対応を図るとともに、サプライチェーンの見直しや代理店との関係強化も受注の増加に寄与しました。さらに、市場が拡大しているチョコレート業界向けのバルブや、好調な半導体業界向けのガス用バルブなど用途限定弁の受注も増加いたしました。これらの結果、当連結会計年度の受注高は、前年度から8.3%増加の3,808百万円となりました。

売上高は、受注が好調に推移したことから、前年度から8.2%増加の3,733百万円となりました。

セグメント利益は、売上高の増加に加え、売価の改定を実施したことなどにより、前年度のセグメント損失から黒字に転じ、140百万円の利益となりました。

『その他事業』

その他事業は、国内・海外の子会社による事業と工場の屋上に設置した太陽光パネルによる発電事業です。

受注高は、中国市場において加工難易度が高い素材への染色需要の高まりから、ローカル企業を中心に液流染色機サーキュラーの受注が拡大したことや、マレーシア及び国内子会社においても、前年度を上回る受注を確保することができました。これらの結果、当連結会計年度の受注高は、前年度から40.2%増加の3,831百万円となりました。

売上高は、国内子会社において前年度を下回ったものの、中国子会社での染色仕上機器の大幅な伸びに加え、マレーシア子会社においてもメンテナンス関連売上が増加したことから、前年度から20.0%増加の3,164百万円となりました。

セグメント利益は、大型設備投資に伴う減価償却費の増加によりマレーシア子会社が損失となったものの、中国子会社の大幅増収による黒字転換や、国内子会社においても利益を確保したことなどから、前年度のセグメント損失から黒字に転じ、45百万円の利益となりました。

『セグメント別業績』　（単位：百万円／（%）前年度比増減率）

	熱交換器事業	プロセスエンジニアリング事業	バルブ事業	その他事業
受注高	11,415（ 5.3%）	12,024（ 9.1%）	3,808（ 8.3%）	3,831（40.2%）
売上高	11,125（ 0.8%）	10,836（14.9%）	3,733（ 8.2%）	3,164（20.0%）
セグメント損益	989（ 2.2%）	458（54.2%）	140（ ※１）	45（ ※２）

※１．前年度は97百万円のセグメント損失

※２．前年度は50百万円のセグメント損失

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、たな卸資産の増加1,149百万円や長期預金の預入による支出1,000百万円等の減少要因があったものの、税金等調整前当期純利益2,772百万円の計上や投資有価証券の売却による収入2,000百万円等の増加要因があったことにより、前連結会計年度末の11,457百万円から2,880百万円増加し、当連結会計年度末では14,338百万円となりました。

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2,961百万円となりました。

これは、たな卸資産の増加による支出があったものの、税金等調整前当期純利益の計上や仕入債務の増加による収入が上回ったためであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、得られた資金は505百万円となりました。

これは、長期預金の預入による支出や固定資産の取得による支出があったものの、投資有価証券の売却による収入が上回ったためであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、支出した資金は599百万円となりました。

これは主に、配当金の支払であります。

生産、受注及び販売の実績

(1) 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ごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	金額（千円）	前年比（%）
熱交換器事業	8,146,363	105.92
プロセスエンジニアリング事業	9,833,469	121.31
バルブ事業	2,958,428	107.73
報告セグメント計	20,938,261	112.91
その他事業	2,489,976	114.19
合計	23,428,237	113.05

（注）１．上記金額は、総製造費用に基づいております。
２．セグメント間の内部利益消去前の金額であります。
３．上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 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ごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高（千円）	前年比（%）	受注残高（千円）	前年比（%）
熱交換器事業	11,415,319	105.28	4,108,286	107.60
プロセスエンジニアリング事業	12,024,624	109.14	6,441,231	122.62
バルブ事業	3,808,280	108.33	924,605	108.74
報告セグメント計	27,248,224	107.38	11,474,122	115.65
その他事業	3,831,011	140.25	1,443,815	185.82
合計	31,079,235	110.57	12,917,938	120.75

（注）１．上記金額は、販売価額で表示しております。
２．セグメント間の内部取引消去前の金額であります。
３．上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 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ごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	金額（千円）	前年比（%）
熱交換器事業	11,125,222	100.75
プロセスエンジニアリング事業	10,836,389	114.88
バルブ事業	3,733,929	108.19
報告セグメント計	25,695,541	107.39
その他事業	3,164,173	120.00
合計	28,859,714	108.64

（注）１．上記金額は、販売価額で表示しております。
２．セグメント間の内部取引消去前の金額であります。
３．上記金額には、消費税等は含まれておりません。
４．総販売実績に対し、10%以上に該当する販売先はありません。

経営者の視点による財政状態、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財政状態、経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末（2018年３月31日現在）において当社グループが判断したものであります。

(1) 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、我が国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。

この連結財務諸表の作成に当たりまして、見積りを要するものは可能な範囲で入手した情報に基づき会計処理を行っております。

これらの見積りについては、過去の実績等を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積りの不確実性があるため、これらの見積りと異なる結果となる場合があります。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、第５「経理の状況」の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

(2) 当連結会計年度末の財政状態の分析

（資産）

当連結会計年度末の資産は60,756百万円となり、前連結会計年度末55,616百万円から5,140百万円の増加となりました。

流動資産は30,767百万円となり、前連結会計年度末26,697百万円から4,069百万円の増加となりました。主な内訳は、現金及び預金14,446百万円、売上債権9,716百万円及棚卸資産5,024百万円であります。主な増加要因は、現金及び預金2,880百万円や棚卸資産1,172百万円であります。

固定資産は29,989百万円となり、前連結会計年度末28,918百万円から1,070百万円の増加となりました。主な内訳は、建物及び構築物6,480百万円、機械装置及び運搬具1,878百万円、土地1,943百万円及び投資有価証券14,471百万円であります。主な増加要因は、投資有価証券915百万円であります。

（負債）

当連結会計年度末の負債は9,742百万円となり、前連結会計年度末7,361百万円から2,380百万円の増加となりました。

流動負債は7,306百万円となり、前連結会計年度末5,746百万円から1,560百万円の増加となりました。主な内訳は、仕入債務4,811百万円であります。主な増加要因は、仕入債務1,019百万円であります。

固定負債は2,435百万円となり、前連結会計年度末1,615百万円から820百万円の増加となりました。主な内訳は、繰延税金負債2,350百万円であります。主な増加要因は、繰延税金負債812百万円であります。

（純資産）

当連結会計年度末の純資産は51,014百万円となり、前連結会計年度末48,254百万円から2,760百万円の増加となりました。主な内訳は、資本金4,150百万円、資本剰余金8,813百万円、利益剰余金35,410百万円及びその他有価証券評価差額金5,155百万円であります。主な増加要因は、利益剰余金1,330百万円であります。

(3) 当連結会計年度の経営成績の分析

①受注高

当連結会計年度における受注高は、前年度から8.7％増加の28,914百万円となりました。

当年度は、堅調な設備投資を背景に全てのセグメントで増加したことから、前年度を上回る結果となりました。

②売上高

当連結会計年度における売上高は、前年度から7.5％増加の26,891百万円となりました。

当年度は、好調な受注環境や豊富な受注残を反映して全てのセグメントで増加したことから、前年度を上回る結果となりました。

③利益

当連結会計年度における営業利益は、人件費や原材料価格の上昇によるコストアップがありましたが、増収効果と不採算案件の減少により、前年度から38.5％増加の1,607百万円となりました。経常利益は、営業利益の増加や為替差損の減少などもあり前年度から42.8％増加の1,963百万円となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は、有価証券に関する特別利益が減少したことから、前年度から12.1％減少の1,927百万円となりました。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

この先の日本経済は、雇用情勢や企業収益の改善などが見込まれ、引き続き国内景気の回復が続くことが期待される一方で、欧米の政治動向や北朝鮮・中東情勢の地政学的リスクが依然として懸念され、景気の先行きは不透明な状況が続くとみられます。

当社グループを取り巻く産業機械分野におきましても、設備投資需要の継続が期待されるものの、原材料価格の上昇や人手不足による人件費、外注加工費の上昇など収益悪化要因も想定され、楽観できない状況です。

このような経済環境の中、2019年３月期からは、子会社である旭工業株式会社を新たに連結の範囲に含めたグループ経営を行ってまいります。

(5) 経営戦略の現状と見通し

当社グループが推進する経営戦略は、第２「事業の状況」の１「経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおりであります。

また、経営戦略に掲げる中期経営計画「Ｇ－１７」における最終年度（2020年３月期）の連結業績目標に対する現状と今後の見通しは次のとおりであります。

指標	2018年3月期 （実績）	2019年３月期 （計画）	2020年３月期 （計画）
連結受注高	28,914百万円	29,000百万円	31,000百万円
連結売上高	26,891百万円	28,000百万円	30,000百万円
連結営業利益	1,607百万円	1,200百万円	2,400百万円
連結売上高営業利益率（%）	6.0%	4.3%	8.0%
連結ＲＯＥ（%）	3.9%	2.0%	4.0%

2019年３月期は、将来の成長のための投資時期としており、人材の確保、生産設備の増強を行うことにより、人件費、減価償却費が増加する見込です。更に、未来事業推進部の新設に伴う研究開発費用の増加も予定していることから、2018年３月期と比べ、増収減益の計画となっております。

(6) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度における資本の財源及び資金の流動性についての分析の内、キャッシュ・フローの状況に関しましては、第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」の「経営成績等の状況の概要(2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

今後の資本の財源及び資金の流動性に関しましては、製造業である当社グループにとって重要な設備投資、研究開発投資には多額の資金が必要となり、その資本の財源は、当社グループの自己資金で賄うことを基本としております。現在保有する資金に関しては、設備の刷新、事業の拡大、海外進出、Ｍ＆Ａ等の課題に対し、適宜検討して資金の適切な運用を図っていきます。

４【経営上の重要な契約等】

技術援助契約の主なものは、次のとおりであります。

提携先	国名	内容	契約発効日	期限	対価
DUPLEIX LIQUID METERS LTD.	南アフリカ	ボールバルブに関する技術供与、情報の相互交換と製造販売	1987年10月22日	2018年10月12日(自動更新)	先方販売高に一定比率を乗じた額
NOSEDA S.R.L.	イタリア	染色機の情報の相互交換と製造販売	1999年12月16日	2018年12月15日(自動更新)	先方販売高に一定比率を乗じた額
株式会社進和及び煙台進和接合技術有限公司	日本 中国	ブレージングプレート式熱交換器の製造技術の供与	2012年３月12日	2019年３月12日(自動更新)	先方販売高に一定比率を乗じた額
ARSOPI-THERMAL, Equipamentos Termicos, S.A.	ポルトガル	プレート式熱交換器の情報提供と製造販売	2012年１月１日	2021年12月31日	先方販売高に一定比率を乗じた額

５【研究開発活動】

当社グループは技術３原則を定め、「熱、エネルギー、染色仕上、食品、バルブ、医薬、環境」の開拓者として、ユーザーのニーズに適合した製品を開発し、業界に貢献すべく研究開発活動を展開しております。鴻池事業所には、熱交換器事業、プロセスエンジニアリング事業、バルブ事業それぞれに研究開発部門を設け、ユーザー・大学・公共研究機関などと技術交流を行い、研究開発の成果を上げております。

当連結会計年度においては受託研究活動が中心であり、「研究開発費等に係る会計基準」に定める研究開発にあたるものはありません。

第３【設備の状況】

１【設備投資等の概要】

当連結会計年度に実施いたしました当社グループの設備投資の総額は510百万円であります。

その主なものは、熱交換器事業における金型投資やプロセスエンジニアリング事業における基幹システムであります。

２【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

当社における主要な設備は次のとおりであります。

2018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（千円）					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㎡)	その他	合計	
鴻池事業所 (大阪府東大阪市)	熱交換器事業	生産設備等	2,913,343	719,580	－	165,827	3,798,752	164
	プロセスエンジニアリング事業	生産設備等	1,826,551	131,865	－	222,146	2,180,563	174
	バルブ事業	生産設備等	702,358	128,833	－	18,879	850,071	59
	その他事業	生産設備等	－	143,710	－	－	143,710	－
	鴻池事業所内共用	厚生施設等	459,742	7,544	1,140,828 (30,187) [1,252]	40,816	1,648,931	20
東京支店 (東京都中央区)	熱交換器事業	その他設備	－	－	－	0	0	26
	プロセスエンジニアリング事業	その他設備	－	－	－	810	810	16
	バルブ事業	その他設備	－	－	－	59	59	11
	東京支店内共用	その他設備	8,481	－	－	1,522	10,003	1
名古屋支店 (名古屋市中区)	熱交換器事業	その他設備	－	426	－	－	426	2
	バルブ事業	その他設備	－	508	－	－	508	2
	名古屋支店内共用	その他設備	847	－	－	350	1,198	－
九州支店 (福岡市博多区)	プロセスエンジニアリング事業	その他設備	－	1,534	－	－	1,534	5
	九州支店内共用	その他設備	1,293	－	－	383	1,676	－
北九州支店 (北九州市小倉北区)	バルブ事業	その他設備	－	785	－	－	785	2
	北九州支店内共用	その他設備	1,283	－	－	445	1,729	－
本社 (大阪市北区) 他賃貸資産 （注３）	熱交換器事業	その他設備	－	482	－	1,767	2,249	25
	バルブ事業	その他設備	－	－	－	599	599	9
	全社共用	全社共通設備 賃貸資産	48,842	－	120,305 (1,653)	114,340	283,488	25

（注）１．帳簿価額の内「その他」は、工具、器具及び備品、リース資産、建設仮勘定、ソフトウエア、ソフトウエア仮勘定の合計であります。なお、建設仮勘定、ソフトウエア仮勘定を除き上記金額には消費税等は含まれておりません。

２．土地及び建物の一部を賃借しております。土地の面積については、［　］で外書で表示しております。

３．賃貸資産として表示しております土地を非連結子会社である旭工業㈱に賃貸しております。

(2) 国内子会社

2018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（千円）					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㎡）	その他	合計	
マイクロゼロ株式会社	本社（東京都立川市）	その他事業	生産設備等	－	712	－	7,504	8,216	30

（注）帳簿価額の内「その他」は、工具、器具及び備品、ソフトウエアの合計であります。なお、金額には消費税等を含んでおりません。

(3) 在外子会社

2018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（千円）					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㎡）	その他	合計	
HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.他１社	（マレーシア、セランゴール州）	その他事業	生産設備等	442,520	741,986	681,890 (10,880)	16,132	1,882,529	46
日阪(中国)机械科技有限公司	（中国、江蘇省常熟市）	その他事業	生産設備等	75,256	316	－ [20,551]	1,893	77,466	68
中川工程顧問(上海)有限公司	（中国、上海市）	その他事業	生産設備等	－	－	－	61	61	6

（注）１．帳簿価額の内「その他」は、工具、器具及び備品、建設仮勘定の合計であります。なお、金額には消費税等を含んでおりません。

２．土地及び建物の一部を賃借しております。土地の面積については、［　］で外書で表示しております。

３．日阪（中国）机械科技有限公司の土地の面積は土地使用権に係るものであり、土地使用権の帳簿価額は90,653千円であります。

４．日阪（中国）机械科技有限公司及び中川工程顧問（上海）有限公司につきましては、減損損失計上後の帳簿価額を記載しております。

３【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

該当事項はありません。

(2) 重要な改修

該当事項はありません。

(3) 重要な設備の除却・売却

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】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数（株）
普通株式	129,020,000
計	129,020,000

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	32,732,800	32,732,800	東京証券取引所（市場第一部）	単元株式数100株
計	32,732,800	32,732,800	―	―

（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（株）	発行済株式総数残高（株）	資本金増減額（千円）	資本金残高（千円）	資本準備金増減額（千円）	資本準備金残高（千円）
2001年７月27日	△390,000	32,732,800	―	4,150,000	―	5,432,770

（注）上記の減少は利益による自己株式の消却によるものであります。

（５）【所有者別状況】

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）
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数（人）	―	28	24	139	123	―	2,372	2,686	―
所有株式数（単元）	―	82,914	4,097	99,001	50,311	―	90,781	327,104	22,400
所有株式数の割合（%）	―	25.3	1.3	30.3	15.4	―	27.7	100.0	―

（注）１．自己株式2,877,341株は、「個人その他」に28,773単元、「単元未満株式の状況」に41株を含めて記載しております。

２．「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式を20単元含めて記載しております。

（６）【大株主の状況】

2018年３月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数（株）	発行済株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合（％）
日新製鋼株式会社	東京都千代田区丸の内３丁目４－１	2,903,264	9.72
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	1,743,600	5.84
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	1,178,600	3.94
日本生命保険相互会社 （常任代理人　日本マスタートラスト信託銀行株式会社）	東京都千代田区丸の内１丁目６－６ （東京都港区浜松町２丁目11－３）	960,770	3.21
株式会社三菱東京ＵＦＪ銀行	東京都千代田区丸の内２丁目７－１	912,640	3.05
因幡電機産業株式会社	大阪市西区立売堀４丁目11－14	910,802	3.05
株式会社タクマ	兵庫県尼崎市金楽寺町２丁目２－33	642,000	2.15
株式会社みずほ銀行 （常任代理人　資産管理サービス信託銀行株式会社）	東京都千代田区大手町１丁目５－５ （東京都中央区晴海１丁目８－12）	612,640	2.05
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY （常任代理人　香港上海銀行東京支店）	ONE LINCOLN STREET,BOSTON MA USA 02111 （東京都中央区日本橋３丁目11－１）	583,855	1.95
日阪製作所協力業者持株会	大阪市北区曽根崎２丁目－12－７	581,786	1.94
計	－	11,029,957	36.94

（注）１．「発行済株式総数(自己株式を除く。)に対する所有株式数の割合（％）」は、表示単位未満を切り下げて表示しております。

２．株式会社三菱東京ＵＦＪ銀行は、2018年４月１日付で株式会社三菱ＵＦＪ銀行に商号変更しております。

３．2018年２月７日付で公衆の縦覧に共されている変更報告書において、野村アセットマネジメント株式会社が2018年１月31日現在で以下のとおり株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として2018年３月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数（株）	株券等保有割合（％）
野村アセットマネジメント株式会社	東京都中央区日本橋１丁目12－１	1,256,000	3.84

（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）	普通株式　2,877,300	－	－
完全議決権株式（その他）	普通株式　29,833,100	298,331	－
単元未満株式	普通株式　22,400	－	－
発行済株式総数	32,732,800	－	－
総株主の議決権	－	298,331	－

（注）１．「完全議決権株式（その他）」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式2,000株が含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数20個が含まれております。

②【自己株式等】

2018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(％)
株式会社日阪製作所	大阪市北区曽根崎２丁目12－７	2,877,300	－	2,877,300	8.79
計	－	2,877,300	－	2,877,300	8.79

２【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】　会社法第155条第７号に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】

該当事項はありません。

（３）【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数（株）	価額の総額（千円）
当事業年度における取得自己株式	351	358
当期間における取得自己株式	103	113

（注）１．取得自己株式は、単元未満株式の買取り請求による自己株式の取得であります。

２．当期間における取得自己株式には、2018年６月１日から有価証券報告書提出日（2018年６月28日）までの単元未満株式の買取り請求による取得自己株式は含まれておりません。

（４）【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数（株）	処分価額の総額（千円）	株式数（株）	処分価額の総額（千円）
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	－	－	－	－
消却の処分を行った取得自己株式	－	－	－	－
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	－	－	－	－
そ　の　他	－	－	－	－
保有自己株式数	2,877,341	－	2,877,444	－

（注）当期間における保有自己株式数には、2018年６月１日から有価証券報告書提出日（2018年６月28日）までの単元未満株式の買取り請求による取得自己株式は含まれておりません。

３【配当政策】

当社は、定款第40条において、会社法第459条第１項の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当等を行うことができる旨を、また定款第41条において、期末配当は３月31日、中間配当は９月30日の最終の株主名簿等に記載または記録された株主または質権者に対し剰余金の配当を行うことができる旨を定めております。

当社の利益配分につきましては、全てのステークホルダーの皆様に対し「公平」且つ「公正」を念頭に置きつつ、また企業体質の一層の強化と、今後の事業展開に備えるための内部留保の充実、自己株式の取得、安定的な配当及び各期の業績等を総合的に勘案し、配当性向30％を継続的に実現できることを基本方針とし、株主の皆さまへ適正な利益還元を図ります。

内部留保資金は、企業体質の強化を図るとともに、コアとなる製品・技術及び合理化設備への重点投資や新製品開発のための研究開発投資に充て、更にグローバル拠点の整備や新市場開拓などにも充てる所存であります。また、事業規模の拡大・シナジー効果が期待できる企業集団確立のためのＭ＆Ａ資金など、効率的な配分に努めたいと考えております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は下記のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（千円）	１株当たり配当額（円）
2017年11月14日取締役会決議	298,555	10
2018年５月15日取締役会決議	298,554	10

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85期	第86期	第87期	第88期	第89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）	1,085	1,100	1,225	985	1,266
最低（円）	782	847	702	734	886

（注）　最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部によるものであります。

（２）【最近６か月間の月別最高・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）	1,057	1,206	1,266	1,226	1,168	1,107
最低（円）	957	1,031	1,152	1,128	1,026	994

（注）　最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部によるものであります。

５【役員の状況】

男性１２名　女性１名　（役員のうち女性の比率7.7％）

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数（株）
取締役会長 （代表取締役）		前田　雄一	1950年９月10日生	1974年４月　当社入社 2004年３月　熱交機部部長 2006年４月　熱交換器事業本部本部長 2006年６月　取締役熱交換器事業本部本部長 2009年６月　常務取締役営業担当兼熱交換器事業本部本部長兼東京支店管掌 2010年３月　常務取締役営業担当兼東京支店管掌 2010年６月　専務取締役営業担当兼東京支店管掌 2011年６月　代表取締役社長 2017年４月　代表取締役会長（現任）	（注）３	30,100
取締役社長 （代表取締役）		竹下　好和	1957年11月４日生	1981年３月　当社入社 2012年３月　生活産業機器事業本部（現：プロセスエンジニアリング事業本部）製造部部長 2014年３月　生活産業機器事業本部本部長 2014年６月　取締役生活産業機器事業本部本部長 2015年10月　取締役生活産業機器事業本部本部長兼九州支店管掌 2016年４月　常務取締役財務・経営戦略担当 2017年４月　代表取締役社長（現任）	（注）３	7,200
専務取締役	人事・技術・熱交換器事業本部担当	中村　淳一	1951年５月26日生	1974年４月　当社入社 2006年３月　熱交換器事業本部設計開発部部長 2010年６月　熱交換器事業本部設計開発部統括部長 2011年６月　取締役熱交換器事業本部設計開発部部長 2012年３月　取締役熱交換器事業本部本部長 2014年６月　常務取締役熱交換器事業本部本部長 2015年３月　常務取締役技術・熱交換器事業本部担当兼技術部部長 2016年４月　専務取締役技術担当 2017年４月　専務取締役技術・熱交換器事業本部担当 2018年４月　専務取締役人事・技術・熱交換器事業本部担当（現任）	（注）３	10,100
常務取締役	ＣＳＲ・営業・海外事業担当兼東京支店管掌	井上　哲也	1959年２月16日生	1982年３月　当社入社 2014年４月　日阪（中国）机械科技有限公司総経理 2015年３月　経営戦略部部長（海外担当） 2015年６月　取締役営業担当 2015年８月　日阪（中国）机械科技有限公司董事長（現任） 2017年４月　取締役営業・プロセスエンジニアリング事業本部担当兼東京支店管掌兼ＣＳＲ推進室室長 2018年４月　常務取締役ＣＳＲ・営業・海外事業・プロセスエンジニアリング事業本部担当兼東京支店管掌 2018年６月　常務取締役ＣＳＲ・営業・海外事業担当兼東京支店管掌（現任）	（注）３	4,900

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数（株）
取締役	事業所所長兼社長特命事項担当	船越　俊之	1958年９月15日生	1981年３月　当社入社 2009年３月　熱交換器事業本部製造部部長 2013年３月　経営管理部部長 2014年３月　経営管理部部長兼人間部部長 2014年６月　取締役経営管理部部長兼人間部部長 2015年３月　取締役熱交換器事業本部本部長 2016年４月　取締役熱交換器事業本部本部長兼東京支店管掌 2017年４月　取締役事業所所長 2018年４月　取締役事業所所長兼社長特命事項担当（現任）	（注）３	6,700
取締役	バルブ事業本部・技術部担当兼情報システム部部長	太田　光治	1958年５月11日生	1982年３月　当社入社 2012年３月　バルブ事業本部設計開発部部長 2014年３月　バルブ事業本部本部長 2015年10月　バルブ事業本部本部長兼北九州支店管掌 2016年４月　執行役員バルブ事業本部本部長兼技術部部長兼北九州支店管掌 2016年６月　取締役バルブ事業本部本部長兼技術部部長兼北九州支店管掌 2018年４月　取締役バルブ事業本部・技術部担当兼情報システム部部長（現任）	（注）３	4,200
取締役	経営企画本部本部長兼経営戦略部部長兼未来事業推進部部長	飯塚　正志	1958年２月６日生	2011年４月　当社入社 2013年３月　経営戦略室室長 2015年３月　経営戦略部部長 2016年４月　執行役員経営戦略部部長 2017年４月　執行役員経営企画本部本部長兼経営戦略部部長 2017年６月　取締役経営企画本部本部長兼経営戦略部部長 2018年４月　取締役経営企画本部本部長兼経営戦略部部長兼未来事業推進部部長（現任）	（注）３	1,800
取締役	プロセスエンジニアリング事業本部本部長	足立　昭仁	1960年12月27日生	1984年３月　当社入社 2014年３月　生活産業機器事業本部（現：プロセスエンジニアリング事業本部）製造部部長 2016年４月　執行役員生活産業機器事業本部本部長兼九州支店管掌 2018年４月　執行役員プロセスエンジニアリング事業本部本部長 2018年６月　取締役プロセスエンジニアリング事業本部本部長（現任）	（注）３	4,600
取締役		加藤　幸江	1946年11月11日生	1969年４月　最高裁判所司法研修所入所 1971年４月　検事任官（東京地方検察庁、福島地方検察庁） 1974年５月　大阪弁護士会登録 2014年４月　ダイドードリンコ株式会社（現：ダイドーグループホールディングス株式会社）監査役（現任） 2015年６月　株式会社山善取締役 2015年６月　当社取締役（現任） 2016年６月　株式会社山善取締役（監査等委員）（現任）	（注）３	500

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数（株）
取締役		下元　　光	1960年１月９日生	1982年４月　日新製鋼株式会社入社 2007年４月　同社名古屋支店鋼板販売二部長 2009年10月　同社電機・鋼板輸出部長 2016年１月　同社中四国支社長 2017年４月　同社執行役員大阪支社長（現任） 2017年６月　当社取締役（現任）	（注）３	－
常勤監査役		中道　　貢	1955年10月６日生	1980年３月　当社入社 2008年３月　バルブ事業本部品質保証室室長 2017年４月　当社監査役付 2017年６月　常勤監査役（現任）	（注）４	6,500
監査役		三浦　博文	1955年１月31日生	1978年４月　大阪国税局入局 2010年７月　相生税務署署長 2012年７月　大阪国税局調査第二部調査14統括官 2014年７月　兵庫税務署署長 2015年８月　三浦博文税理士事務所開業（現任） 2016年６月　当社監査役（現任）	（注）５	－
監査役		仲井　　晃	1980年11月21日生	2006年４月　弁護士登録（大阪弁護士会） 弁護士法人淀屋橋・山上合同入所 2015年４月　神戸大学大学院法学研究科非常勤講師（現任） 2016年６月　当社監査役（現任）	（注）５	－
計						76,600

（注）１．取締役加藤幸江、取締役下元光は「社外取締役」であります。
２．監査役三浦博文、監査役仲井晃は「社外監査役」であります。
３．2018年６月28日開催の定時株主総会の終結の時から１年間
４．2017年６月29日開催の定時株主総会の終結の時から４年間
５．2016年６月29日開催の定時株主総会の終結の時から４年間

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

・企業統治の体制の概要

当社は、従来型の監査役制度を採用しております。取締役・監査役の選任状況は、取締役は10名（有価証券報告書提出日2018年６月28日現在）で構成され、そのうち社外取締役は２名であります。監査役は３名（有価証券報告書提出日2018年６月28日現在）で構成され、そのうち社外監査役は２名であります。

取締役会は２ヵ月に１回以上開催し、その間で重要な決議事項が発生した場合は必要に応じて、臨時取締役会を開催し、臨機応変に対応しております。

また、その他の重要事項や戦略的意思決定などは、毎月１回開催する経営企画会議で詳細な報告及び慎重な審議を行っております。

なお、当社は、会社法第427条第１項の賠償責任を限定する契約を締結することができる旨の定款の定めに基づき、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役と責任限定契約を締結致しております。なお、当該契約締結後の賠償責任限度額は、それぞれ金1,000千円と法令の定める最低限度額とのいずれか高い額となります。

・企業統治の体制を採用する理由

当社の規模や業態からみて、適正な業務執行、迅速且つ的確な意思決定、監査の実行性いずれの観点においても、十分なコーポレート・ガバナンスが機能すると判断しているためです。

・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（海外子会社などのグループ企業を含む）は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下のとおり、当会社の業務の適正確保するための体制・システム（以下、「内部統制」という）を整備しております。

１．定義・目的

(1) ここに「内部統制」とは、①業務の有効性・効率性、②財務報告の信頼性の確保、③法令・定款等の遵守、④資産の保全の目的を実現するための、統制環境・リスク評価と分析・統制手段・情報の伝達・監視活動・ITの活用を構成要素として、当社において定め、且つ、当社の社員等（「社員等」には、当社及び当社子会社の正社員、取締役・監査役等の役員、契約社員、限定社員、派遣社員等を含む。）によって履践されるべき、当社の全ての業務に組み込まれたプロセス及びプロセスを包含する体制全体の総称とする。

(2) 本基本方針は、以下の内部統制の体制整備によりコンプライアンス経営を実現出来るガバナンス体制の構築、CSR（Corporate Social Responsibility）経営を実現することを目的とする。

２．当社及び当社子会社の取締役その他の社員等の業務・職務執行が法令・定款等に適合することを確保するための体制

(1) 『行動憲章』をはじめとするコンプライアンス体制にかかる諸規定を社員等が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とする。

(2) 行動規範の徹底を図るため、リスク管理委員会を設け、コンプライアンス違反を含むリスク全般を横断的に統括する。リスク管理委員会は定期的にコンプライアンスに関わるアセスメントを実施し、継続的な対策を推進すると共に、これらの活動を定期的にCSR会議及び監査役会に報告する。また、CSR推進室は社員等へのコンプライアンスに関する啓発を企画立案する。

(3) 取締役及び本部長職・本社部長職は、各部門の業務執行の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有する。

(4) 内部監査部門は、コンプライアンスの状況について適宜内部監査を行い、その改善策の指導、実施の支援・助言を行う。

(5) 法令等疑義のある行為等についての正規の直接情報提供・収集手段として社内通報制度（ホットライン）を設置・運営し、同時に公益通報者保護を図るものとする。

(6) 子会社を含むグループ全体の経営管理を行うため、関係会社管理規程を整備し、グループでのコンプライアンス上重要な事項は当社の取締役会等で報告・決議する。

３．当社の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

(1) 法令及び社内規程に従い、取締役の業務執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下、一括して単に「文書」という）に記録し、保存する。取締役及び監査役は、常時、これらの文書を閲覧出来るものとする。

(2) 前項の対象文書は、株主総会議事録、取締役会議事録、経営企画会議議事録、その他代表取締役社長の特命により設置した会議体の議事録・協議書、取締役を最終決裁者とする稟議書、会計帳簿・計算書類・出入金等会計伝票・税務申告書、重要な契約書、官公庁・証券取引所等の公的機関に提出した書類の写し、並びに株券等の売買届出書とする。

４．当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

(1) リスク管理委員会を設け、リスク全般を横断的に統括する。

(2) リスク管理委員会は、定期的にアセスメントを実施し、当社が持続的に事業を営む上でのリスクを事前に把握し、継続的な対策を取る。また、これらの活動を定期的にCSR会議及び監査役会に報告する。
(3) 内部監査部門は、リスク管理の状況について適宜内部監査を行い、その改善策の指導、実施の支援・助言を行う。
(4) 当社の事業資産の損害を最小限にとどめ、中核となる事業の継続あるいは早期復旧を可能とするために、事業継続計画（BCP）を整備する。
(5) 関係会社管理規程に従い、子会社のリスク管理体制を整備する。
(6) 内部統制を含むCSRに関する社員等への研修・啓発を適時行う。

5．当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
以下の経営管理体制により取締役の職務の執行の効率化を図る。
(1) 職務権限・意思決定ルールの策定
(2) 社内取締役を構成員とする経営企画会議の設置
(3) 取締役会による年度事業（経営）計画・中期事業（経営）計画（以下、一括して単に「計画」という）の策定、策定した計画に基づく各事業部門の業績目標と予算案の策定（承認は取締役会）、ITを活用した月次・四半期業績管理の実施、各事業部門からの定例報告のレビュー及び改善策の実施

6．当社及び当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
子会社の取締役等はその職務の執行状況について子会社を担当する当社の取締役を通じ経営企画会議等で定期的に報告を行う。また、担当する当社の取締役は子会社の取締役等からの報告事項について適宜意見を述べる等、子会社の職務執行について監督する。

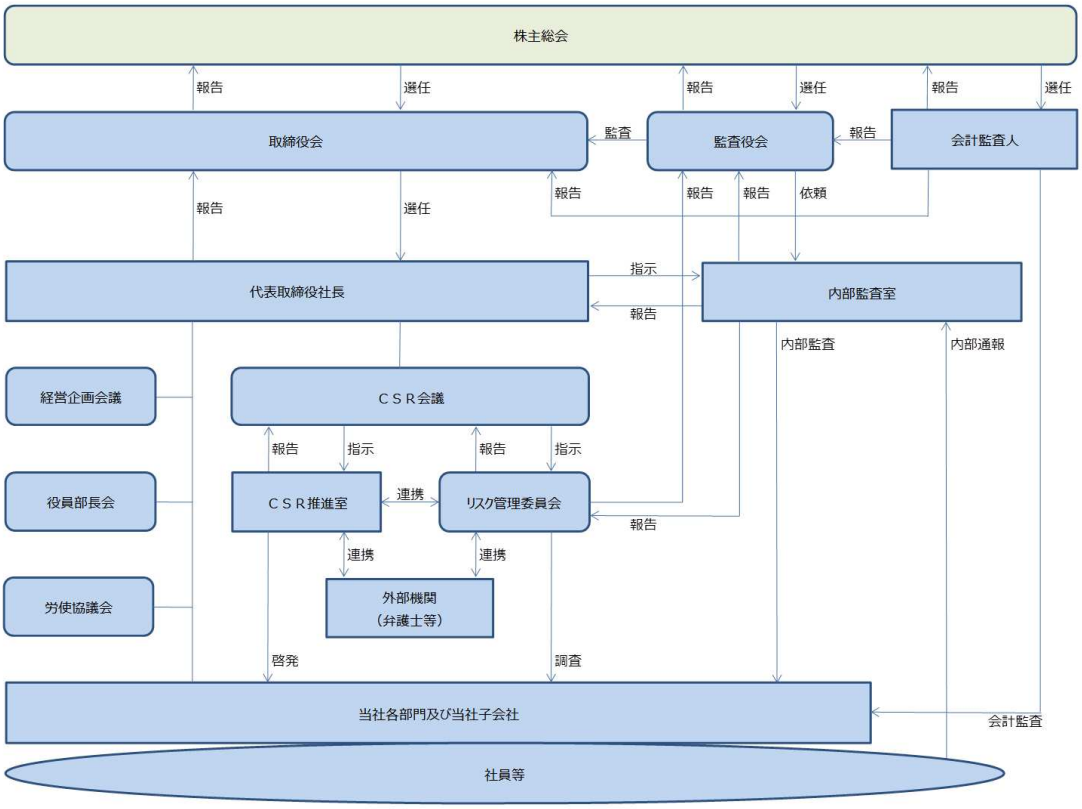
7．当社の監査役がその職務を補助すべき者を置くことを求めた場合における当該補助者に関する事項及びその者の当社の取締役からの独立性に関する事項並びに当該補助者に対する監査役の指示の実効性の確保に関する事項
(1) 監査役から要請がある際には、会計に精通した人材の配置を配慮する。
(2) 当該者の人事異動・人事評価・懲戒等は、全て事前に監査役会の承認を要するものとする。

8．当社の監査役への報告に関する体制
(1) 当社の取締役及び社員等が当社の監査役に報告するための体制
ⅰ）監査役に報告すべき事項は、監査役出席の会議（取締役会・経営企画会議）を除き、月次の経営状況として重要な事項、内部監査状況、リスク管理に関する重要な事項、重大な法令・定款違反、社内通報制度による通報状況・内容、その他CSRマネジメント規則に定める諸事項とし、その他の事項の定例報告が必要な場合には監査役の要請として取締役会で協議の上決定する。
ⅱ）社員等は、上司への報告・相談、社内通報の正規のルート以外でも、監査役に適宜直接報告を行うことができるものとする。
(2) 子会社の取締役、監査役、業務を執行する社員等またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告をするための体制
子会社の取締役、監査役、業務を執行する社員等またはこれらの者から報告を受けた者においては、(1)の体制により監査役への報告を行う。
(3) (2)の報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
報告をした者は社員等からいかなる不利益をも受けない権利を有するものとし、社員等は報告をした者に対して通報したことを理由としていかなる不利益をも課してはならない。
(4) 当社の監査役の職務の執行について生ずる費用の前払い又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用また債務の処理に係る方針に関する事項
監査役の職務の執行に必要な専門家への調査、鑑定その他事務委託費及び旅費等の監査費用は効率性、適切性に留意し請求される。

9．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
監査役に対して、必要に応じて弁護士・公認会計士等への監査業務に関する助言を受ける機会を保障する。

10．反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその環境整備
当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体との関係遮断に取り組み、反社会的勢力からの不当な要求に対しては毅然とした態度で対応することを基本方針とする。
反社会的勢力排除に向け、警察当局、企業防衛協議会等の関係機関と連携し、反社会的勢力の情報及び動向を収集する体制を構築するとともに、社内外での諸研修等を通じて、反社会的勢力への対応についての教育、研修を実施する。

11. 有価証券報告書提出日現在における、当社の内部統制システムの概要は下図のとおりであります。



②内部監査及び監査役監査の状況

当社は監査役３名のうち２名を社外監査役とした監査役会を設置することで、公正な経営管理体制の構築に努めており、各監査役はそれぞれの視点から経営のチェックを行っております。また内部監査室を設け、内部監査を行っております。

常勤監査役は取締役会及び監査役会に加え、経営企画会議及びその他の重要な会議にも出席し、当社の状況を適時的確に把握し、監査機能の充足を図っております。また、会計監査人と監査契約や監査内容について適宜情報交換を行うとともに、実地棚卸等の会計監査人の往査に同席することにより、効果的な監査を実施しております。内部監査室とは、社内業務の適切性、効率性に関する情報交換を行っております。更に内部監査室と連携し、業務の適切性や財務報告の適正性の確保にも努めております。

なお、社外監査役三浦博文は税理士の資格を有し、また社外監査役仲井晃は弁護士の資格を有しており、それぞれの専門的知識及び経験による多方面からの監査役監査を実現しております。

③会計監査の状況

会計監査につきましては、会計監査人であります太陽有限責任監査法人より金融商品取引法及び会社法の規定に基づく法定監査を受けており、当連結会計年度に係る監査の執行は、同監査法人の指定有限責任社員大村茂氏、沖聡氏の２名によって実施されております。また、監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士３名、その他13名であります。

また、同監査法人及び当社監査業務の業務執行社員と当社との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係は有しておりません。

④社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は２名、社外監査役は２名であります。

社外取締役である加藤幸江は、当社株式を保有しておりますが僅少であり、当社との人的関係、資本的関係または取引関係その他利害関係は有しておりません。

社外取締役である下元光は、当社取引先及び株主（出資比率9.72％）である日新製鋼株式会社の執行役員大阪支社長であり、当社は同社と取引を有しておりますが、その取引はごく通例的なものであり、取引金額も売上総額に対し非常に小さいものであります。また、当社との直接的な人的関係、資本的関係または取引関係その他利害関係は有しておりません。

社外監査役である三浦博文及び仲井晃につきましては、当社との取引等も無く、利害関係は有しておりません。

当社は、経営の適切性及び効率性並びに透明性に代表されるコーポレート・ガバナンスを構築する上で、社外役員の登用が重要なものであることを認識しております。そのため、社外取締役及び社外監査役には会社経営経験や専門的知識を有する人材を登用しております。また、独立性や客観的・中立的な立場からの業務遂行を期待出来る人材を登用するため「社外役員独立性基準」を定め、当基準に則った社外役員の選任を実施しております。

社外取締役及び社外監査役は原則取締役会に出席し、業務執行機能及び監査機能を発揮しております。

なお、監査役会は原則として取締役会開催の事前に行い、常勤監査役から監査役監査及び内部監査室監査の状況の報告及び説明を受け、各監査役間の情報交換・共有・伝達を図った上で取締役会に臨むようにしております。

⑤役員報酬等

イ．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

当事業年度における当社の役員に対する役員報酬額は224,966千円であり、対象となる役員の員数は15名であります。内訳は次のとおりであります。

役員区分	報酬等の総額（千円）	報酬等の種類別の総額（千円）				対象となる役員の員数（人）
		基本報酬	ストックオプション	賞与	退職慰労金	
取締役（社外取締役を除く。）	190,537	190,537	－	－	－	8
監査役（社外監査役を除く。）	24,720	24,720	－	－	－	2
社外役員	9,708	9,708	－	－	－	5

（注）１．取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役に対する使用人分給与は含まれておりません。

２．取締役の報酬限度額は、2006年６月29日開催の第77回定時株主総会において年額240,000千円以内（但し、使用人分給与含まず）との決議を頂いております。

３．監査役の報酬限度額は、2006年６月29日開催の第77回定時株主総会において年額60,000千円以内との決議を頂いております。

ロ．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の内容及び決定方法

当社の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は、別に定める役員報酬規定に基づき、株主総会で決定された報酬限度額の範囲内において、取締役への報酬等は取締役会で一任を受けた代表取締役が決定し、監査役への報酬等は監査役の協議により決定することとしております。なお、役員報酬規定は取締役及び常勤監査役が出席する経営企画会議にて改廃することとしております。

役員報酬は、役員本俸、役付手当及び役員手当に区分し、役員報酬規定に定める係数及び経営成績を考慮して算定しております。

⑥株式の保有の状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

42銘柄　12,343,546千円

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、貸借対照表計上額及び保有目的

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（千円）	保有目的
因幡電機産業㈱	318,484	1,267,566	取引関係の強化
ダイキン工業㈱	94,500	1,056,982	取引関係の強化
フジッコ㈱	298,831	759,329	取引関係の強化
㈱酉島製作所	619,900	678,170	取引関係の強化
㈱大氣社	248,900	678,003	取引関係の強化
ゼリア新薬工業㈱	361,900	619,572	取引関係の強化
ハウス食品グループ本社㈱	196,500	477,102	取引関係の強化
新日本空調㈱	284,700	378,366	取引関係の強化
㈱タクマ	344,000	374,616	取引関係の強化
日新製鋼㈱	250,582	366,852	取引関係の強化
日本特殊塗料㈱	212,000	364,640	取引関係の強化
椿本興業㈱	750,000	306,750	取引関係の強化
日本ピラー工業㈱	201,840	302,961	取引関係の強化
㈱三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	388,140	271,581	取引関係の強化
日本毛織㈱	267,000	234,693	取引関係の強化
小松精練㈱	298,500	210,741	取引関係の強化
セーレン㈱	118,253	196,419	取引関係の強化
㈱ヤクルト本社	28,900	178,602	取引関係の強化
東テク㈱	82,000	142,680	取引関係の強化
新興プランテック㈱	148,700	125,948	取引関係の強化
日本精化㈱	121,900	115,561	取引関係の強化
㈱進和	60,500	113,316	取引関係の強化
参天製薬㈱	68,780	110,873	取引関係の強化
旭松食品㈱	213,000	95,850	取引関係の強化
㈱ヨンドシーホールディングス	38,000	94,126	取引関係の強化
㈱みずほフィナンシャルグループ	405,340	82,689	取引関係の強化
新日鐵住金㈱	29,752	76,313	取引関係の強化
㈱ササクラ	148,000	75,628	取引関係の強化
日本基礎技術㈱	209,000	74,613	取引関係の強化
㈱テクノスマート	95,000	72,580	取引関係の強化
エスペック㈱	46,200	64,033	取引関係の強化
㈱ソトー	48,000	54,192	取引関係の強化
大塚ホールディングス㈱	10,000	50,220	取引関係の強化

みなし保有株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（千円）	保有目的
参天製薬㈱	500,000	806,000	退職給付信託契約に基づく議決権行使の指図権
㈱三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	90,520	63,336	退職給付信託契約に基づく議決権行使の指図権

（注）貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

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（千円）	保有目的
因幡電機産業㈱	318,484	1,498,467	取引関係の強化
ダイキン工業㈱	94,500	1,108,957	取引関係の強化
㈱大氣社	248,900	866,172	取引関係の強化
ゼリア新薬工業㈱	361,900	770,123	取引関係の強化
フジッコ㈱	298,831	715,401	取引関係の強化
ハウス食品グループ本社㈱	196,500	694,627	取引関係の強化
㈱酉島製作所	619,900	616,800	取引関係の強化
椿本興業㈱	150,000	514,500	取引関係の強化
新日本空調㈱	284,700	452,388	取引関係の強化
日本特殊塗料㈱	212,000	450,288	取引関係の強化
小松精練㈱	383,500	425,685	取引関係の強化
㈱タクマ	344,000	400,416	取引関係の強化
日本ピラー工業㈱	201,840	319,310	取引関係の強化
日新製鋼㈱	250,582	318,489	取引関係の強化
日本毛織㈱	267,000	278,748	取引関係の強化
㈱三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	388,140	270,533	取引関係の強化
セーレン㈱	118,778	236,012	取引関係の強化
ロート製薬㈱	77,400	230,265	取引関係の強化
㈱ヤクルト本社	28,900	227,443	取引関係の強化
東テク㈱	82,000	198,358	取引関係の強化
日本精化㈱	121,900	149,937	取引関係の強化
新興プランテック㈱	148,700	142,305	取引関係の強化
㈱進和	60,500	133,342	取引関係の強化
参天製薬㈱	68,780	117,957	取引関係の強化
エスペック㈱	46,200	117,348	取引関係の強化
㈱テクノスマート	95,000	117,040	取引関係の強化
㈱ヨンドシーホールディングス	38,000	104,766	取引関係の強化
旭松食品㈱	213,000	86,052	取引関係の強化
日本基礎技術㈱	209,000	84,436	取引関係の強化
㈱名村造船所	140,100	84,200	取引関係の強化

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（千円）	保有目的
㈱ササクラ	29,600	81,400	取引関係の強化
モリテックスチール㈱	100,000	78,600	取引関係の強化
㈱みずほフィナンシャルグループ	405,340	77,582	取引関係の強化
新日鐵住金㈱	29,752	69,515	取引関係の強化
サカイオーベックス㈱	21,439	55,976	取引関係の強化
古林紙工㈱	19,100	53,499	取引関係の強化
大塚ホールディングス㈱	10,000	53,290	取引関係の強化
㈱ソトー	48,000	50,304	取引関係の強化
三菱商事㈱	16,770	47,995	取引関係の強化

みなし保有株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（千円）	保有目的
参天製薬㈱	500,000	857,500	退職給付信託契約に基づく議決権行使の指図権
㈱三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	90,520	63,092	退職給付信託契約に基づく議決権行使の指図権

（注）貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

	前事業年度（千円）	当事業年度（千円）			
	貸借対照表計上額の合計額	貸借対照表計上額の合計額	受取配当金の合計額	売却損益の合計額	評価損益の合計額
非上場株式	15,144	15,144	1,170	－	（注）

（注）非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「評価損益の合計額」は記載しておりません。

⑦株主総会の特別決議要件

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

⑧取締役の定数

当社は、「取締役は、10名以内とする」旨を定款に定めております。

⑨取締役の選任方法

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」旨及び「取締役の選任の決議は、累積投票によらないものとする」旨を定款に定めております。

⑩責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第１項の賠償責任を限定する契約を締結することができる旨の定款の定めに基づき、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しております。なお、当該契約に基づく責任の限度額は、取締役（業務執行取締役等である者を除

く。）及び監査役のいずれも1,000千円以上であらかじめ定めた金額または法令が規定する額のいずれか高い額となります。

⑪剰余金の配当等の決定機関

当社は、「剰余金の配当等会社法第459条第１号各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議によって定める」旨を定款に定めております。これは、取締役会決議とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを可能とするためであります。

⑫自己株式の取得の決定機関

当社は、「会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己株式を取得することが出来る」旨を定款に定めております。これは、取締役会決議とすることにより、経営環境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であります。

⑬取締役及び監査役の責任免除

当社は、「会社法第426条第１項の規定により、任務を怠ったことによる取締役の損害賠償責任を、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出来る」旨及び「会社法第426条第１項の規定により、任務を怠ったことによる監査役の損害賠償責任を、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出来る」旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を充分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

（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（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）
提出会社	25,500	－	26,000	－
連結子会社	－	－	－	－
計	25,500	－	26,000	－

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】

（前事業年度）

該当事項はありません。

（当事業年度）

該当事項はありません。

④【監査報酬の決定方針】

当社における監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、監査公認会計士等から提示された予定監査内容に基づく監査報酬につき、監査の規模、頻度等を当社の実態から検討・判断し、監査役の同意を得て決定しております。

第５【経理の状況】

１．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（1976年大蔵省令第28号）に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（1963年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

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

２．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づき、連結会計年度（2017年４月１日から2018年３月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（2017年４月１日から2018年３月31日まで）の財務諸表について、太陽有限責任監査法人により監査を受けております。

３．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、当社の会計事象に即した適切な会計処理を行う体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、研修会への参加等により適時会計基準の変更等についての情報把握を行い、社内に発信する体制を整備しております。

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：千円）

	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	11,565,594	14,446,463
受取手形及び売掛金	7,952,866	※3 8,354,851
電子記録債権	810,824	※3 1,361,158
有価証券	1,004,148	902,040
商品及び製品	1,720,554	1,939,336
仕掛品	1,402,918	2,149,791
原材料及び貯蔵品	728,392	935,290
繰延税金資産	469,543	499,209
その他	1,043,103	183,435
貸倒引当金	△203	△4,063
流動資産合計	26,697,742	30,767,513
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	14,481,980	14,609,793
減価償却累計額	※4 △7,666,398	※4 △8,129,273
建物及び構築物（純額）	6,815,582	6,480,520
機械装置及び運搬具	10,437,733	10,413,918
減価償却累計額	※4 △8,259,665	※4 △8,535,630
機械装置及び運搬具（純額）	2,178,067	1,878,288
土地	1,862,702	1,943,024
建設仮勘定	24,506	90,218
その他	3,596,295	4,246,775
減価償却累計額	※4 △3,378,256	※4 △4,031,493
その他（純額）	218,038	215,281
有形固定資産合計	11,098,898	10,607,332
無形固定資産		
ソフトウエア	149,883	284,046
その他	257,255	94,649
無形固定資産合計	407,139	378,696
投資その他の資産		
投資有価証券	※5 13,556,522	※5 14,471,908
退職給付に係る資産	924,121	980,966
その他	3,520,948	4,033,285
貸倒引当金	△589,110	△483,022
投資その他の資産合計	17,412,482	19,003,137
固定資産合計	28,918,520	29,989,166
資産合計	55,616,263	60,756,680

（単位：千円）

	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	2,225,089	※3 2,962,917
電子記録債務	1,567,368	1,848,861
未払法人税等	84,859	615,030
製品保証引当金	127,190	152,401
賞与引当金	500,880	589,115
その他	1,241,057	1,138,276
流動負債合計	5,746,445	7,306,603
固定負債		
繰延税金負債	1,538,807	2,350,870
退職給付に係る負債	67,114	75,164
その他	9,600	9,600
固定負債合計	1,615,521	2,435,635
負債合計	7,361,966	9,742,239
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,000	4,150,000
資本剰余金	8,813,386	8,813,386
利益剰余金	34,079,947	35,410,189
自己株式	△2,406,947	△2,407,305
株主資本合計	44,636,387	45,966,270
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,990,250	5,155,923
繰延ヘッジ損益	△21,187	8,210
為替換算調整勘定	△98,622	69,198
退職給付に係る調整累計額	△252,531	△185,161
その他の包括利益累計額合計	3,617,909	5,048,170
純資産合計	48,254,296	51,014,441
負債純資産合計	55,616,263	60,756,680

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：千円）

	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	25,023,483	26,891,654
売上原価	※1 19,559,742	※1 20,894,609
売上総利益	5,463,740	5,997,044
販売費及び一般管理費	※2 4,302,605	※2 4,389,327
営業利益	1,161,134	1,607,716
営業外収益		
受取利息	54,930	38,591
受取配当金	196,838	223,236
持分法による投資利益	4,246	11,397
為替差益	－	45,768
その他	84,210	43,676
営業外収益合計	340,225	362,670
営業外費用		
支払利息	183	125
売上割引	3,342	3,231
手形売却損	2,057	3,342
為替差損	118,748	－
その他	2,064	492
営業外費用合計	126,397	7,191
経常利益	1,374,962	1,963,194
特別利益		
貸倒引当金戻入額	－	95,286
固定資産売却益	※3 3,173	※3 1,244
有価証券売却益	1,418,918	－
投資有価証券償還益	－	727,000
特別利益合計	1,422,092	823,531
特別損失		
固定資産除売却損	※4 782	※4 14,076
震災関連費用	10,000	－
特別損失合計	10,782	14,076
税金等調整前当期純利益	2,786,273	2,772,649
法人税、住民税及び事業税	200,117	624,923
法人税等調整額	390,906	220,370
法人税等合計	591,023	845,293
当期純利益	2,195,249	1,927,355
非支配株主に帰属する当期純利益	3,259	－
親会社株主に帰属する当期純利益	2,191,989	1,927,355

【連結包括利益計算書】

（単位：千円）

	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	2,195,249	1,927,355
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△5,321	1,169,921
繰延ヘッジ損益	△38,343	29,397
為替換算調整勘定	△283,225	178,901
退職給付に係る調整額	△57,778	67,369
持分法適用会社に対する持分相当額	14,022	△11,079
その他の包括利益合計	※ △370,646	※ 1,434,509
包括利益	1,824,602	3,361,865
（内訳）		
親会社株主に係る包括利益	1,821,343	3,361,865
非支配株主に係る包括利益	3,259	－

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：千円）

	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	4,150,000	8,814,450	32,634,354	△2,406,890	43,191,914
当期変動額					
剰余金の配当			△746,396		△746,396
親会社株主に帰属する当期純利益			2,191,989		2,191,989
自己株式の取得				△56	△56
連結子会社株式の取得による持分の増減		△1,063			△1,063
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	△1,063	1,445,593	△56	1,444,473
当期末残高	4,150,000	8,813,386	34,079,947	△2,406,947	44,636,387

	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	繰延ヘッジ損益	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	3,995,571	17,156	170,580	△194,752	3,988,555	11,186	47,191,656
当期変動額							
剰余金の配当							△746,396
親会社株主に帰属する当期純利益							2,191,989
自己株式の取得							△56
連結子会社株式の取得による持分の増減							△1,063
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△5,321	△38,343	△269,202	△57,778	△370,646	△11,186	△381,833
当期変動額合計	△5,321	△38,343	△269,202	△57,778	△370,646	△11,186	1,062,640
当期末残高	3,990,250	△21,187	△98,622	△252,531	3,617,909	－	48,254,296

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）

（単位：千円）

	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	4,150,000	8,813,386	34,079,947	△2,406,947	44,636,387
当期変動額					
剰余金の配当			△597,113		△597,113
親会社株主に帰属する当期純利益			1,927,355		1,927,355
自己株式の取得				△358	△358
連結子会社株式の取得による持分の増減					－
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	－	1,330,242	△358	1,329,883
当期末残高	4,150,000	8,813,386	35,410,189	△2,407,305	45,966,270

	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	繰延ヘッジ損益	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	3,990,250	△21,187	△98,622	△252,531	3,617,909	－	48,254,296
当期変動額							
剰余金の配当							△597,113
親会社株主に帰属する当期純利益							1,927,355
自己株式の取得							△358
連結子会社株式の取得による持分の増減							－
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,165,673	29,397	167,821	67,369	1,430,261	－	1,430,261
当期変動額合計	1,165,673	29,397	167,821	67,369	1,430,261	－	2,760,145
当期末残高	5,155,923	8,210	69,198	△185,161	5,048,170	－	51,014,441

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

（単位：千円）

	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	2,786,273	2,772,649
減価償却費	1,079,243	1,153,925
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△5,740	△4,964
製品保証引当金の増減額（△は減少）	△76,905	25,211
賞与引当金の増減額（△は減少）	21,945	88,167
退職給付に係る資産の増減額（△は増加）	△77,916	40,662
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	7,237	8,050
受取利息及び受取配当金	△251,768	△261,828
支払利息	183	125
為替差損益（△は益）	161,655	△32,635
持分法による投資損益（△は益）	△4,246	△11,397
有価証券売却損益（△は益）	△1,418,918	－
投資有価証券償還損益（△は益）	－	△727,000
固定資産除売却損益（△は益）	△2,391	12,831
震災関連費用	10,000	－
貸倒引当金戻入額	－	△95,286
売上債権の増減額（△は増加）	1,139,442	△921,660
たな卸資産の増減額（△は増加）	352,491	△1,149,400
仕入債務の増減額（△は減少）	△1,246,900	1,011,503
前受金の増減額（△は減少）	△81,985	117,512
未払消費税等の増減額（△は減少）	10,397	△105,952
未収入金の増減額（△は増加）	66,074	17,501
その他	△45,672	44,791
小計	2,422,498	1,982,805
利息及び配当金の受取額	254,010	264,883
利息の支払額	△183	△125
特別分配金の支払額	△177,666	－
震災関連費用の支払額	△10,000	－
法人税等の支払額又は還付額（△は支払）	△2,988,616	714,079
営業活動によるキャッシュ・フロー	△499,957	2,961,642
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	△108,440	△108,441
定期預金の払戻による収入	107,838	107,840
長期預金の預入による支出	△1,000,000	△1,000,000
長期預金の払戻による収入	－	400,000
固定資産の取得による支出	△974,687	△538,338
固定資産の売却による収入	4,207	1,245
投資有価証券の取得による支出	△149,844	△402,202
投資有価証券の売却による収入	2,502,788	2,000,000
関係会社株式の取得による支出	△354,665	－
連結の範囲の変更を伴う関係会社出資金の取得による支出	－	△49,890
短期貸付金の増減額（△は増加）	766,000	－
長期貸付金の回収による収入	360	97,735
保険積立金の積立による支出	△4,588	△4,864
保険積立金の解約による収入	28,905	1,401
その他	△126,952	971
投資活動によるキャッシュ・フロー	690,920	505,456

（単位：千円）

	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）
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース債務の返済による支出	△6,479	△834
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	△15,510	△1,666
自己株式の取得による支出	△56	△358
配当金の支払額	△743,986	△596,496
財務活動によるキャッシュ・フロー	△766,032	△599,356
現金及び現金同等物に係る換算差額	△42,388	13,126
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△617,457	2,880,868
現金及び現金同等物の期首残高	12,075,211	11,457,753
現金及び現金同等物の期末残高	※ 11,457,753	※ 14,338,622

【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　5社

主要な連結子会社の名称

・マイクロゼロ株式会社

・HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.

・HISAKAWORKS SINGAPORE PTE. LTD.

・日阪（中国）机械科技有限公司

・中川工程顧問（上海）有限公司

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社の名称

・HISAKA WORKS (THAILAND) CO.,LTD.

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社はいずれも小規模であり、各社の総資産、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）等は、いずれも連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ重要性が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及び関連会社数　2社

主要な会社名

・HISAKA WORKS (THAILAND) CO.,LTD.

(2) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社の名称等

主要な会社名

・HISAKA MIDDLE EAST CO.,LTD.

・HISAKA KOREA CO.,LTD.

・旭工業株式会社

持分法を適用しない理由

持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社の当期純損益（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、日阪（中国）机械科技有限公司及び中川工程顧問（上海）有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、１月１日から連結決算日３月31日までの期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

①有価証券

ａ．満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

ｂ．その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法又は償却原価法（定額法）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棚卸資産

ａ．製品・半製品・原材料

主として総平均法による原価法※

ｂ．仕掛品

個別法による原価法※

ｃ．貯蔵品

最終仕入原価法による原価法※

※連結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しております。

(2) 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）

当社及び国内連結子会社は定率法（ただし、1998年４月１日以後に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を、在外連結子会社は定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物　　７年～50年

機械装置及び運搬具　３年～17年

②無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウエアについては、当社及び各連結子会社における利用可能期間（５年～10年）に基づく定額法を採用しております。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

①貸倒引当金

当社及び国内連結子会社は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特定の債権について回収不能見込額を計上しております。

②製品保証引当金

当社及び国内連結子会社は販売した製品の無償サービス費用に充てるため、特定のものについては個別に検討して必要額を計上し、その他は売上高に過年度の実績比率を乗じて計上しております。

③賞与引当金

当社及び国内連結子会社は従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当連結会計年度負担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

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おります。

②数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、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（３年）による定額法により按分した額を発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

③過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、発生時に全額費用処理しております。

④小規模企業等における簡便法の採用

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

(5) 重要なヘッジ会計の方法

①ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。

②ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段　為替予約

ヘッジ対象　売掛金

③ヘッジ方針

為替リスク低減のため、対象債権債務の範囲内でヘッジを行っております。

④ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象の重要な条件が同一であるものについては有効性が高いとみなされることから、決算日における検証を省略しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

(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 2018年３月30日　企業会計基準委員会)

・「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　企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年５月に「顧客との契約から生じる収益」（IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606）を公表しており、IFRS第15号は2018年１月１日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の１つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

2022年３月期の期首から適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「長期貸付金の回収による収入」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。

この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた△126,592千円を、「長期貸付金の回収による収入」360千円、「その他」△126,952千円として組み替えております。

（連結貸借対照表関係）

１　保証債務

以下の関係会社の金融機関との取引に対し債務保証を行っております。

	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）
旭工業株式会社	－千円	100,000千円

２　受取手形割引高及び受取手形裏書譲渡高

	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	2,069千円	293千円
輸出受取手形割引高	503,824	379,289

※３　連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権

連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権の会計処理については、当連結会計年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権の金額は、次のとおりであります。

	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	－千円	198,297千円
電子記録債権	－	65,533
支払手形	－	4,962

※４　減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

※５　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 （2017年３月31日）	当連結会計年度 （2018年３月31日）
投資有価証券（関係会社株式）	455,379千円	605,807千円

（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　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）
4,042千円	△161,972千円

※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　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）
役員報酬	267,371千円	273,016千円
給料手当	1,137,436	1,151,346
賞与引当金繰入額	210,431	223,656
退職給付費用	83,279	94,804
荷造運賃	564,324	566,356

※３　固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 （自　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）
機械及び装置	2,805千円	－千円
車両運搬具	310	1,244
工具、器具及び備品	57	－
計	3,173	1,244

※４　固定資産除売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 （自　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	135千円	－千円
機械及び装置	220	13,933
車両運搬具	45	0
工具、器具及び備品	380	143
計	782	14,076

（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　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	1,401,745千円	1,683,989千円
組替調整額	△1,422,344	－
税効果調整前	△20,599	1,683,989
税効果額	15,278	△514,067
その他有価証券評価差額金	△5,321	1,169,921
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	△55,418	42,449
組替調整額	－	－
税効果調整前	△55,418	42,449
税効果額	17,074	△13,051
繰延ヘッジ損益	△38,343	29,397
為替換算調整勘定：		
当期発生額	△283,225	178,901
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	△86,251	41,986
組替調整額	2,656	55,521
税効果調整前	△83,594	97,507
税効果額	25,815	△30,137
退職給付に係る調整額	△57,778	67,369
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	14,022	△11,079
その他の包括利益合計	△370,646	1,434,509

（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

	当連結会計年度期首株式数（株）	当連結会計年度増加株式数（株）	当連結会計年度減少株式数（株）	当連結会計年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	32,732,800	－	－	32,732,800
合計	32,732,800	－	－	32,732,800
自己株式				
普通株式（注）	2,876,926	64	－	2,876,990
合計	2,876,926	64	－	2,876,990

（注）普通株式の自己株式の増加64株は、単元未満株式の買取りによる増加64株であります。

２．新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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（千円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2016年５月13日取締役会	普通株式	447,838	15（注）	2016年３月31日	2016年６月９日
2016年11月14日取締役会	普通株式	298,558	10	2016年９月30日	2016年12月９日

（注）普通配当10円、特別配当５円

(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（千円）	配当の原資	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2017年５月19日取締役会	普通株式	298,558	利益剰余金	10	2017年３月31日	2017年６月９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

	当連結会計年度期首株式数（株）	当連結会計年度増加株式数（株）	当連結会計年度減少株式数（株）	当連結会計年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	32,732,800	－	－	32,732,800
合計	32,732,800	－	－	32,732,800
自己株式				
普通株式（注）	2,876,990	351	－	2,877,341
合計	2,876,990	351	－	2,877,341

（注）普通株式の自己株式の増加351株は、単元未満株式の買取りによる増加351株であります。

２．新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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（千円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2017年５月19日取締役会	普通株式	298,558	10	2017年３月31日	2017年６月９日
2017年11月14日取締役会	普通株式	298,555	10	2017年９月30日	2017年12月８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（千円）	配当の原資	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2018年５月15日取締役会	普通株式	298,554	利益剰余金	10	2018年３月31日	2018年６月８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

	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）
現金及び預金勘定	11,565,594千円	14,446,463千円
預入期間が３か月を超える定期預金	△107,840	△107,841
現金及び現金同等物	11,457,753	14,338,622

（金融商品関係）

１．金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金及び元本の安全性を第一とした運用を行っております。資金調達については銀行等金融機関からの短期的借入や市場調達によることとしております。デリバティブは、外貨建債権債務の為替変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行っておりません。

(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並びに電子記録債権は、常時顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては売上債権取扱規則に従い、取引先毎の期日管理や残高管理を徹底するとともに、主要な取引先の信用状況を一年ごとに把握する体制としております。また、海外顧客との取引もあることから、外貨建ての営業債権は常時為替の変動リスクに晒されております。当該リスクに関しては外貨建取引基準に従い、一定以上の外貨建営業債権について先物為替予約を利用してヘッジしております。

長期貸付金は、取引先企業に対する貸付であり、常時取引先企業の信用リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は株式及び公社債であり、常時市場価格の変動リスク及び為替リスクに晒されております。株式は主に業務上の関係を有する企業の株式であります。公社債は将来的な資金需要を鑑み余剰資金を(1)に掲げる資金運用によっているものです。株式及び公社債は、四半期ごとに把握した時価を取締役会に報告しております。

営業債務である支払手形及び買掛金並びに電子記録債務は、その全てが半年以内の支払期日です。また、海外調達があり、外貨建ての営業債務は常時為替の変動リスクに晒されておりますが、比較的少額且つ短期決済であることから原則先物為替予約は利用しておりません。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる事項「４．会計方針に関する事項」「(5)重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

①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、売上債権取扱規則に従い、各事業部門の営業部が一定期間以上滞留している営業債権を定期的にモニタリングし、回収方法及び回収期日を管理するとともに、必要に応じて与信管理を行い、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

長期貸付金は、貸付先企業に対する定期的な動向調査及び業績評価を行い、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

満期保有目的の債券は、資金運用規程に従い、一定以上の格付の債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

デリバティブ取引の利用にあたっては、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

当連結会計年度の決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の連結貸借対照表価額により表されております。

②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について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。なお、為替相場の状況により、輸出に係る予定取引により確実に発生すると見込まれる外貨建営業債権に対する先物為替予約を行っております。

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

デリバティブ取引については、経営管理部財務経理課にて外貨建営業債権の先物為替予約、記帳及び残高照合等を行っております。

③資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは、各事業部門からの報告や債権債務の発生に基づき、経営管理部財務経理課が毎月資金繰計画を作成・更新し、適切な手許流動性を確保することで、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、市場価格が無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。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

２．金融商品の時価等に関する事項

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まれておりません（（注）２．参照）。

前連結会計年度（2017年３月31日）

	連結貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	11,565,594	11,565,594	－
(2) 受取手形及び売掛金	7,952,866	7,952,866	－
(3) 電子記録債権	810,824	810,824	－
(4) 有価証券			
・その他有価証券	1,004,148	1,004,148	－
(5) 投資有価証券			
①満期保有目的の債券	273,000	894,100	621,100
②その他有価証券	12,659,453	12,659,453	－
資産計	34,265,887	34,886,987	621,100
(6) 支払手形及び買掛金(*1)	(2,225,089)	(2,225,089)	－
(7) 電子記録債務(*1)	(1,567,368)	(1,567,368)	－
負債計	(3,792,457)	(3,792,457)	－
デリバティブ取引(*2)	(30,622)	(30,622)	－

(*1)負債に計上されているものについては、（ ）で表示しております。

(*2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については（ ）で表示しております。

当連結会計年度（2018年３月31日）

	連結貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	14,446,463	14,446,463	－
(2) 受取手形及び売掛金	8,354,851	8,354,851	－
(3) 電子記録債権	1,361,158	1,361,158	－
(4) 有価証券			
・その他有価証券	902,040	902,040	－
(5) 投資有価証券			
①満期保有目的の債券	－	－	－
②その他有価証券	13,850,957	13,850,957	－
資産計	38,915,471	38,915,471	－
(6) 支払手形及び買掛金(*1)	(2,962,917)	(2,962,917)	－
(7) 電子記録債務(*1)	(1,848,861)	(1,848,861)	－
負債計	(4,811,779)	(4,811,779)	
デリバティブ取引(*2)	11,826	11,826	－

(*1)負債に計上されているものについては、（ ）で表示しております。

(*2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については（ ）で表示しております。

（注）１．金融商品の時価の算定方法並びに有価証券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、(3) 電子記録債権

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

(4) 有価証券、(5) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっており、債券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

(6) 支払手形及び買掛金、(7) 電子記録債務

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

２．時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

区分	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	168,689	15,144
関係会社株式	455,379	605,807

これらについては、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、「(5) 投資有価証券」には含めておりません。

３．金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（2017年３月31日）

	１年以内 （千円）	１年超 ５年以内 （千円）	５年超 10年以内 （千円）	10年超 （千円）
現金及び預金	11,565,594	－	－	－
受取手形及び売掛金	7,952,866	－	－	－
電子記録債権	810,824	－	－	－
有価証券				
その他有価証券				
(1) 債券（国債・地方債等）	1,000,000	－	－	－
(2) 債券（社債）	－	－	－	－
(3) その他	－	－	－	－
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	－	－	－	－
(2) 社債	－	－	－	1,000,000
その他有価証券				
(1) 債券（国債・地方債等）	－	2,400,000	－	－
(2) 債券（社債）	－	－	－	－
(3) その他	－	－	－	－
合計	21,329,285	2,400,000	－	1,000,000

当連結会計年度（2018年３月31日）

	１年以内 （千円）	１年超 ５年以内 （千円）	５年超 10年以内 （千円）	10年超 （千円）
現金及び預金	14,446,463	－	－	－
受取手形及び売掛金	8,354,851	－	－	－
電子記録債権	1,361,158	－	－	－
有価証券				
その他有価証券				
(1) 債券（国債・地方債等）	900,000	－	－	－
(2) 債券（社債）	－	－	－	－
(3) その他	－	－	－	－
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	－	－	－	－
(2) 社債	－	－	－	－
その他有価証券				
(1) 債券（国債・地方債等）	－	1,500,000	－	－
(2) 債券（社債）	－	－	－	－
(3) その他	－	－	－	－
合計	25,062,474	1,500,000	－	－

（有価証券関係）

１．売買目的有価証券

該当事項はありません。

２．満期保有目的の債券

前連結会計年度（2017年３月31日）

	種類	連結貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの	(1) 国債・地方債等	－	－	－
	(2) 社債	273,000	894,100	621,100
	(3) その他	－	－	－
	小計	273,000	894,100	621,100
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの	(1) 国債・地方債等	－	－	－
	(2) 社債	－	－	－
	(3) その他	－	－	－
	小計	－	－	－
合計		273,000	894,100	621,100

当連結会計年度（2018年３月31日）

該当事項はありません。

３．その他有価証券

前連結会計年度（2017年３月31日）

	種類	連結貸借対照表計上額（千円）	取得原価（千円）	差額（千円）
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	10,163,781	4,475,592	5,688,188
	(2) 債券			
	①国債・地方債等	3,424,192	3,401,466	22,726
	②社債	－	－	－
	③その他	－	－	－
	(3) その他	－	－	－
	小計	13,587,973	7,877,058	5,710,914
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	75,628	100,343	△24,715
	(2) 債券			
	①国債・地方債等	－	－	－
	②社債	－	－	－
	③その他	－	－	－
	(3) その他	－	－	－
	小計	75,628	100,343	△24,715
合計		13,663,601	7,977,402	5,686,199

（注）非上場株式（連結貸借対照表計上額168,689千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度（2018年３月31日）

	種類	連結貸借対照表計上額（千円）	取得原価（千円）	差額（千円）
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	12,177,946	4,777,848	7,400,097
	(2) 債券			
	①国債・地方債等	2,409,451	2,400,206	9,244
	②社債	－	－	－
	③その他	－	－	－
	(3) その他	－	－	－
	小計	14,587,397	7,178,055	7,409,341
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	165,600	200,290	△34,690
	(2) 債券			
	①国債・地方債等	－	－	－
	②社債	－	－	－
	③その他	－	－	－
	(3) その他	－	－	－
	小計	165,600	200,290	△34,690
合計		14,752,997	7,378,345	7,374,651

（注）非上場株式（連結貸借対照表計上額15,144千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

４．売却した満期保有目的の債券

前連結会計年度（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）

	当連結会計年度 （自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）		
種類	売却原価（千円）	売却額（千円）	売却損益（千円）
社債	273,000	1,000,000	727,000

売却の理由

発行元が期限前償還の権利を行使したことによるものです。

５．売却したその他有価証券

前連結会計年度（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	1,506,214	1,418,918	－
(2) 債券			
①国債・地方債等	1,000,000	－	－
②社債	－	－	－
③その他	－	－	－
(3) その他	－	－	－
合計	2,506,214	1,418,918	－

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	－	－	－
(2) 債券			
①国債・地方債等	1,000,000	－	－
②社債	－	－	－
③その他	－	－	－
(3) その他	－	－	－
合計	1,000,000	－	－

（デリバティブ取引関係）

１．ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引はありません。

２．ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度（2017年３月31日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等（千円）	契約額等のうち１年超（千円）	時価（千円）
原則的処理方法	為替予約取引 売建 米ドル ユーロ	 売掛金 売掛金	 1,009,465 120,389	 － －	 △27,141 △3,480
為替予約等の振当処理	為替予約取引 売建 米ドル	 売掛金	 27,764	 －	 （注２）
合計			1,157,619	－	△30,622

（注１）時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

（注２）為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金と一体と処理されているため、その時価は、当該売掛金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度（2018年３月31日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等（千円）	契約額等のうち１年超（千円）	時価（千円）
原則的処理方法	為替予約取引 売建 米ドル	 売掛金	 474,500	 －	 11,826
為替予約等の振当処理	為替予約取引 売建 米ドル	 売掛金	 187,823	 －	 （注２）
合計			662,324	－	11,826

（注１）時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

（注２）為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金と一体と処理されているため、その時価は、当該売掛金の時価に含めて記載しております。

（退職給付関係）

１．採用している退職給付制度の概要

当社は、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を採用しております。

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又は年金を支給しており、一部の確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

また、従業員の退職等に際して、退職加算金を支払う場合があり、この退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算には、簡便法を採用しております。

なお、一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しており、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算には、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（(3) に掲げられた簡便法を適用した制度を除く）

	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	4,396,123千円	4,600,332千円
勤務費用	258,339	267,138
利息費用	18,903	19,781
数理計算上の差異の発生額	21,600	32,650
退職給付の支払額	△94,634	△113,857
退職給付債務の期末残高	4,600,332	4,806,044

(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	5,325,923千円	5,524,454千円
期待運用収益	93,203	96,677
数理計算上の差異の発生額	△64,650	74,636
事業主からの拠出額	264,611	205,100
退職給付の支払額	△94,634	△113,857
年金資産の期末残高	5,524,454	5,787,011

(3) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	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）
退職給付に係る負債の期首残高	59,876千円	67,114千円
退職給付費用	13,715	11,590
退職給付の支払額	△6,477	△3,539
退職給付に係る負債の期末残高	67,114	75,164

(4) 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 (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	4,600,332千円	4,806,044千円
年金資産	△5,524,454	△5,787,011
	△924,121	△980,966
非積立型制度の退職給付債務	67,114	75,164
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	△857,007	△905,802
退職給付に係る負債	67,114	75,164
退職給付に係る資産	△924,121	△980,966
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	△857,007	△905,802

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 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　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	258,339千円	267,138千円
利息費用	18,903	19,781
期待運用収益	△93,203	△96,677
数理計算上の差異の費用処理額	2,656	55,521
簡便法で計算した退職給付費用	13,715	11,590
確定給付制度に係る退職給付費用	200,410	257,353

(6) 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　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	83,594千円	△97,507千円
合計	83,594	△97,507

(7) 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 (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	364,234千円	266,726千円
合計	364,234	266,726

(8) 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、次のとおりであります。

	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)
債券	50%	49%
株式	29	30
一般勘定	16	16
その他	5	5
合計	100	100

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度18%、当連結会計年度18%含まれております。

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おります。

(9) 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（加重平均で表わしております。）

	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)
割引率	0.43%	0.43%
長期期待運用収益率	1.75%	1.75%
予想昇給率	3.40%	3.40%

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

（税効果会計関係）

１．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 （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		
製品保証引当金	39,342千円	46,752千円
棚卸資産評価損	193,874	164,148
未払事業税	1,635	34,350
賞与引当金	154,409	180,169
貸倒引当金	180,855	147,666
有価証券評価損	252,307	29,990
固定資産減損損失	119,064	111,426
外国税額控除	115,315	111,037
その他	251,884	220,231
評価性引当額	△351,439	△355,919
繰延税金資産合計	957,250	689,853
繰延税金負債		
未収還付事業税	△16,713	△38
固定資産圧縮積立金	△33,073	△32,017
退職給付信託	△37,374	△33,624
その他有価証券評価差額金	△1,718,816	△2,231,012
その他	△213,610	△231,520
繰延税金負債合計	△2,019,588	△2,528,213
繰延税金負債の純額	△1,062,338	△1,838,359

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	30.8%	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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.8	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△1.1	
住民税均等割	0.5	
法人税額の特別控除	△4.4	
評価性引当額	△5.4	
連結子会社の適用税率差異	0.2	
外国税額控除	△0.5	
その他	△0.7	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	21.2	

（企業結合等関係）
該当事項はありません。

（資産除去債務関係）
当社グループは、一部の賃借資産及び建物について、賃貸借契約及び法令に基づく原状回復義務等を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来移転する予定もないこと、また、建物の撤去時期が明確でなく、将来解体する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

（賃貸等不動産関係）
前連結会計年度（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）
賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）
賃貸等不動産の総額に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
当社グループ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を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。
当社グループは製品・サービスに基づき、「熱交換器事業」「プロセスエンジニアリング事業」及び「バルブ事業」の３つを報告セグメントとし、これらに該当しないセグメントを「その他事業」としております。
各セグメントは、取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。
各セグメントの製品概要は次のとおりです。
熱交換器事業は様々な産業で不可欠となる、流体の加熱・冷却を行うプレート式熱交換器を製造・販売する事業です。
プロセスエンジニアリング事業は、レトルト食品などの殺菌装置や、医薬品の滅菌装置、繊維製品の染色仕上機器などを製造・販売する事業です。
バルブ事業は、様々な流体の制御に使われるボールバルブなどを製造・販売する事業です。

（報告セグメント名称の変更）
当連結会計年度より、従来「生活産業機器」としていた報告セグメントの名称を「プロセスエンジニアリング」に変更しております。この変更はセグメント名称の変更であり、セグメント情報に与える影響はありません。
なお、前連結会計年度のセグメント情報についても変更後の名称で記載しております。

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
報告セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に掲げる会計処理基準の記載内容と概ね同一であります。
報告セグメント間の売上高は、市場実勢価格に基づいております。
報告セグメントの利益又は損失は、営業利益をベースとした数値であります。
報告セグメントの資産は、報告セグメントが保有する売上債権、棚卸資産及び事業用固定資産の数値であります。
また、本社等の共用資産については各報告セグメントに配分しておりませんが、関連する費用については合理的な基準に基づいて各報告セグメントに配分しております。

３．報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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　2016年４月１日　至　2017年３月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				その他（注）	合計
	熱交換器	プロセスエンジニアリング	バルブ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	10,124,224	9,187,560	3,315,666	22,627,450	2,396,032	25,023,483
セグメント間の内部売上高又は振替高	917,923	245,551	135,656	1,299,130	240,739	1,539,869
計	11,042,147	9,433,111	3,451,322	23,926,581	2,636,771	26,563,353
セグメント利益又はセグメント損失（△）	968,251	297,097	△97,661	1,167,688	△50,271	1,117,416
セグメント資産	10,826,168	6,735,011	3,312,629	20,873,810	3,360,924	24,234,735
その他の項目						
減価償却費	568,856	228,595	166,993	964,445	114,797	1,079,243
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	226,881	241,953	177,877	646,712	228,654	875,367

（注）「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、サニタリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業、海外拠点における事業及び発電事業であります。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				その他（注）	合計
	熱交換器	プロセスエンジニアリング	バルブ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	10,233,307	10,708,440	3,536,715	24,478,463	2,413,190	26,891,654
セグメント間の内部売上高又は振替高	891,914	127,948	197,214	1,217,077	750,982	1,968,060
計	11,125,222	10,836,389	3,733,929	25,695,541	3,164,173	28,859,714
セグメント利益	989,235	458,235	140,807	1,588,278	45,573	1,633,851
セグメント資産	11,550,697	6,962,263	3,606,391	22,119,352	3,627,786	25,747,138
その他の項目						
減価償却費	591,317	286,599	139,278	1,017,194	136,730	1,153,925
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	174,055	102,504	35,318	311,878	52,150	364,028

（注）「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、サニタリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業、海外拠点における事業及び発電事業であります。

４．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	23,926,581	25,695,541
「その他」の区分の売上高	2,636,771	3,164,173
セグメント間取引消去	△1,539,869	△1,968,060
連結財務諸表の売上高	25,023,483	26,891,654

（単位：千円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,167,688	1,588,278
「その他」の区分の利益又は損失（△）	△50,271	45,573
棚卸資産の調整額	4,658	△22,427
その他の調整額	39,059	△3,708
連結財務諸表の営業利益	1,161,134	1,607,716

（単位：千円）

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	20,873,810	22,119,352
「その他」の区分の資産	3,360,924	3,627,786
セグメント間の相殺消去	△326,525	△377,144
全社資産（注）	31,737,463	35,363,510
棚卸資産の調整額	△30,820	△53,247
その他の調整額	1,411	76,424
連結財務諸表の資産合計	55,616,263	60,756,680

（注）全社資産は、報告セグメントに帰属しない余剰資金運用や長期投資資金及び管理部門に係る資産等であります。

（単位：千円）

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	964,445	1,017,194	114,797	136,730	－	－	1,079,243	1,153,925
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	646,712	311,878	228,654	52,150	128,722	145,998	1,004,089	510,026

（注）有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社、各支店及び鴻池事業所の共用資産における投資額であります。

【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：千円）

	熱交換器	プロセス エンジニアリング	バルブ	その他	合計
外部顧客への売上高	10,124,224	9,187,560	3,315,666	2,396,032	25,023,483

２．地域ごとの情報

(1) 売上高

（単位：千円）

日本	アジア	中東	その他地域	合計
19,902,032	4,259,032	362,095	500,321	25,023,483

（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：千円）

日本	アジア	合計
9,222,614	1,876,284	11,098,898

３．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高に対し10％以上に該当する特定の顧客はありません。

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：千円）

	熱交換器	プロセス エンジニアリング	バルブ	その他	合計
外部顧客への売上高	10,233,307	10,708,440	3,536,715	2,413,190	26,891,654

２．地域ごとの情報

(1) 売上高

（単位：千円）

日本	アジア	中東	その他地域	合計
21,752,678	4,380,491	404,893	353,590	26,891,654

（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：千円）

日本	アジア	合計
8,647,275	1,960,057	10,607,332

３．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高に対し10％以上に該当する特定の顧客はありません。

【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】
前連結会計年度（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）
該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】
前連結会計年度（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）
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】
前連結会計年度（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）
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　2016年４月１日　至　2017年３月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）
該当事項はありません。

（開示対象特別目的会社関係）
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　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	1,616.24円	1,708.71円
１株当たり当期純利益	73.42円	64.56円

（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。

	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）
純資産の部の合計額（千円）	48,254,296	51,014,441
純資産の部の合計額から控除する金額（千円）	－	－
普通株式に係る期末の純資産額（千円）	48,254,296	51,014,441
１株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数（株）	29,855,810	29,855,459

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。

	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（千円）	2,191,989	1,927,355
普通株主に帰属しない金額（千円）	－	－
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益（千円）	2,191,989	1,927,355
期中平均株式数（株）	29,855,849	29,855,603

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

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（千円）	当期末残高（千円）	平均利率（%）	返済期限
短期借入金	－	－	－	－
１年以内に返済予定の長期借入金	－	－	－	－
１年以内に返済予定のリース債務	834	－	－	－
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。）	－	－	－	－
その他有利子負債	－	－	－	－
合計	834	－	－	－

（注）リース債務の平均利率については、当期末残高がないため、記載しておりません。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

（２）【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

（累計期間）	第１四半期	第２四半期	第３四半期	当連結会計年度
売上高（千円）	5,761,647	13,128,852	19,087,835	26,891,654
税金等調整前四半期（当期）純利益（千円）	378,385	1,790,585	2,102,608	2,772,649
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益（千円）	277,238	1,264,028	1,482,493	1,927,355
１株当たり四半期（当期）純利益（円）	9.29	42.34	49.66	64.56

（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）	9.29	33.05	7.32	14.90

２【財務諸表等】

（１）【財務諸表】

①【貸借対照表】

（単位：千円）

	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	10,743,232	13,781,523
受取手形	1,807,071	※4 1,634,847
電子記録債権	810,824	※4 1,361,158
売掛金	※1 5,734,798	※1 6,218,787
有価証券	1,004,148	902,040
商品及び製品	1,515,983	1,701,039
仕掛品	1,355,429	2,092,081
原材料及び貯蔵品	516,415	645,073
繰延税金資産	445,353	475,219
短期貸付金	※1 550,000	※1 550,360
その他	※1 879,054	※1 66,905
貸倒引当金	△203	△143
流動資産合計	25,362,108	29,428,893
固定資産		
有形固定資産		
建物	6,249,516	5,899,100
構築物	75,523	63,643
機械及び装置	1,428,420	1,118,740
車両運搬具	17,153	16,532
工具、器具及び備品	193,455	192,977
土地	1,234,104	1,261,133
建設仮勘定	20,126	89,761
有形固定資産合計	9,218,300	8,641,889
無形固定資産		
ソフトウエア	147,512	281,215
その他	167,280	3,996
無形固定資産合計	314,792	285,211
投資その他の資産		
投資有価証券	13,101,143	13,866,101
関係会社株式	2,779,454	2,923,795
関係会社出資金	130,372	130,372
長期貸付金	1,220	860
関係会社長期貸付金	321,428	321,428
前払年金費用	1,288,356	1,247,693
その他	3,459,442	3,953,437
貸倒引当金	△589,110	△483,022
投資その他の資産合計	20,492,306	21,960,665
固定資産合計	30,025,399	30,887,766
資産合計	55,387,508	60,316,660

（単位：千円）

	前事業年度 （2017年３月31日）	当事業年度 （2018年３月31日）
負債の部		
流動負債		
支払手形	870	※4 5,687
電子記録債務	1,567,368	1,848,861
買掛金	※1 1,945,590	※1 2,811,436
未払金	266,980	222,179
未払費用	※1 276,945	※1 267,817
未払法人税等	64,511	610,680
前受金	163,320	216,733
預り金	91,314	94,786
製品保証引当金	122,200	147,900
賞与引当金	481,000	567,000
その他	205,050	93,651
流動負債合計	5,185,151	6,886,735
固定負債		
繰延税金負債	1,650,510	2,432,328
退職給付引当金	37,296	39,407
その他	※1 9,600	※1 9,600
固定負債合計	1,697,406	2,481,336
負債合計	6,882,558	9,368,072
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,000	4,150,000
資本剰余金		
資本準備金	5,432,770	5,432,770
その他資本剰余金	3,381,680	3,381,680
資本剰余金合計	8,814,450	8,814,450
利益剰余金		
利益準備金	1,037,500	1,037,500
その他利益剰余金		
配当準備積立金	200,000	200,000
固定資産圧縮積立金	75,000	72,683
別途積立金	18,500,000	18,500,000
繰越利益剰余金	14,165,883	15,417,125
利益剰余金合計	33,978,384	35,227,309
自己株式	△2,406,947	△2,407,305
株主資本合計	44,535,887	45,784,454
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,990,250	5,155,923
繰延ヘッジ損益	△21,187	8,210
評価・換算差額等合計	3,969,062	5,164,133
純資産合計	48,504,950	50,948,588
負債純資産合計	55,387,508	60,316,660

②【損益計算書】

（単位：千円）

	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	※1 23,306,505	※1 25,102,619
売上原価		
製品期首たな卸高	53,738	47,156
当期製品製造原価	※1 18,392,653	※1 19,773,632
合計	18,446,391	19,820,788
製品期末たな卸高	47,156	58,524
製品売上原価	18,399,235	19,762,263
売上総利益	4,907,269	5,340,356
販売費及び一般管理費	※1,※2 3,736,031	※1,※2 3,756,931
営業利益	1,171,237	1,583,424
営業外収益		
受取利息	※1 23,737	※1 15,640
有価証券利息	35,282	20,779
受取配当金	196,835	※1 243,496
その他	※1 68,720	※1 36,531
営業外収益合計	324,577	316,448
営業外費用		
支払利息	43	23
売上割引	3,021	3,218
手形売却損	2,054	3,267
為替差損	115,107	13,776
その他	2,767	492
営業外費用合計	122,994	20,778
経常利益	1,372,819	1,879,094
特別利益		
貸倒引当金戻入額	－	95,286
固定資産売却益	368	1,244
有価証券売却益	1,418,918	－
投資有価証券償還益	－	727,000
特別利益合計	1,419,287	823,531
特別損失		
固定資産除売却損	782	14,051
関係会社株式評価損	－	3,084
震災関連費用	10,000	－
特別損失合計	10,782	17,136
税引前当期純利益	2,781,324	2,685,489
法人税、住民税及び事業税	183,531	612,746
法人税等調整額	424,903	226,703
法人税等合計	608,434	839,450
当期純利益	2,172,890	1,846,039

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：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
						その他利益剰余金			
		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	配当準備積立金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	4,150,000	5,432,770	3,381,680	8,814,450	1,037,500	200,000	59,132	18,500,000	12,755,257
当期変動額									
剰余金の配当									△746,396
当期純利益									2,172,890
自己株式の取得									
固定資産圧縮積立金の積立							17,758		△17,758
固定資産圧縮積立金の取崩							△1,891		1,891
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	－	－	－	－	－	－	15,867	－	1,410,625
当期末残高	4,150,000	5,432,770	3,381,680	8,814,450	1,037,500	200,000	75,000	18,500,000	14,165,883

	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	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
	利益剰余金合計						
当期首残高	32,551,890	△2,406,890	43,109,450	3,995,571	17,156	4,012,727	47,122,178
当期変動額							
剰余金の配当	△746,396		△746,396				△746,396
当期純利益	2,172,890		2,172,890				2,172,890
自己株式の取得		△56	△56				△56
固定資産圧縮積立金の積立	－		－				－
固定資産圧縮積立金の取崩	－		－				－
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				△5,321	△38,343	△43,665	△43,665
当期変動額合計	1,426,493	△56	1,426,437	△5,321	△38,343	△43,665	1,382,772
当期末残高	33,978,384	△2,406,947	44,535,887	3,990,250	△21,187	3,969,062	48,504,950

当事業年度（自　2017年４月１日　至　2018年３月31日）

（単位：千円）

	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			
						配当準備積立金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	4,150,000	5,432,770	3,381,680	8,814,450	1,037,500	200,000	75,000	18,500,000	14,165,883
当期変動額									
剰余金の配当									△597,113
当期純利益									1,846,039
自己株式の取得									
固定資産圧縮積立金の積立									
固定資産圧縮積立金の取崩							△2,316		2,316
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	－	－	－	－	－	－	△2,316	－	1,251,242
当期末残高	4,150,000	5,432,770	3,381,680	8,814,450	1,037,500	200,000	72,683	18,500,000	15,417,125

	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	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
	利益剰余金合計						
当期首残高	33,978,384	△2,406,947	44,535,887	3,990,250	△21,187	3,969,062	48,504,950
当期変動額							
剰余金の配当	△597,113		△597,113				△597,113
当期純利益	1,846,039		1,846,039				1,846,039
自己株式の取得		△358	△358				△358
固定資産圧縮積立金の積立			－				－
固定資産圧縮積立金の取崩	－		－				－
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				1,165,673	29,397	1,195,071	1,195,071
当期変動額合計	1,248,925	△358	1,248,566	1,165,673	29,397	1,195,071	2,443,638
当期末残高	35,227,309	△2,407,305	45,784,454	5,155,923	8,210	5,164,133	50,948,588

【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

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）

子会社株式……移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法又は償却原価法（定額法）により算定）

市場価格のないもの……移動平均法による原価法

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

デリバティブ……時価法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

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

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

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

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（ただし、1998年４月１日以後に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年４月１日以後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　　７～50年

機械装置及び運搬具　３～17年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウエアは、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) 製品保証引当金

販売した製品の無償サービス費用に充てるため、特定のものについては個別に検討して必要額を計上し、その他は売上高に過年度の実績比率を乗じて計上しております。

(3) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(4) 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。数理計算上の差異については、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（３年）による定額法により按分した額を、発生の翌事業年度から費用処理しております。過去勤務費用は、発生時に全額費用処理しております。

なお、当事業年度末において認識すべき年金資産が、退職給付債務から数理計算上の差異等を控除した額を超過する場合には、前払年金費用として投資のその他の資産に表示しております。

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) ヘッジ会計の処理

①ヘッジ会計の方法……原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。

②ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段……為替予約

ヘッジ対象……売掛金

③ヘッジ方針……為替リスク低減のため対象債権債務の範囲内でヘッジを行っております。

④ヘッジ有効性評価の方法……ヘッジ手段とヘッジ対象の重要な条件が同一であるものについては有効性が高いとみなされることから、決算日における検証を省略しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

（貸借対照表関係）

※１　関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

	前事業年度 (2017年３月31日)	当事業年度 (2018年３月31日)
短期金銭債権	920,787千円	864,412千円
短期金銭債務	13,891	120,900
長期金銭債務	9,600	9,600

２　保証債務

以下の関係会社の金融機関との取引に対し債務保証を行っております。

	前事業年度 (2017年３月31日)	当事業年度 (2018年３月31日)
日阪（中国）机械科技有限公司	58,100千円	84,600千円
HISAKAWORKS SINGAPORE PTE. LTD.	16,828	15,936
マイクロゼロ株式会社	100,000	100,000
旭工業株式会社	－	100,000

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)
輸出受取手形割引高	503,824千円	379,289千円

※４　事業年度末日満期手形及び電子記録債権

事業年度末日満期手形及び電子記録債権の会計処理については、当事業年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当事業年度末日満期手形及び電子記録債権の金額は、次のとおりであります。

	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	－千円	198,297千円
電子記録債権	－	65,533
支払手形	－	4,962

（損益計算書関係）

※１　関係会社との取引高

	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）
営業取引による取引高		
売上高	830,958千円	747,192千円
仕入高	285,306	668,838
その他営業取引	82,076	78,476
営業取引以外の取引による取引高	14,180	38,151

※２　販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度67％、当事業年度64％、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度33％、当事業年度36％であります。

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）
役員報酬	195,712千円	224,966千円
給料手当	949,630	934,938
賞与	186,066	198,353
賞与引当金繰入額	203,035	213,968
退職給付引当金繰入額	78,866	91,826
荷造運賃	545,577	535,556
減価償却費	48,970	41,123

（有価証券関係）

子会社株式及び関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式2,923,795千円、関係会社出資金130,372千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式2,779,454千円、関係会社出資金130,372千円）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 （2017年３月31日）	当事業年度 （2018年３月31日）
繰延税金資産		
製品保証引当金	37,641千円	45,227千円
棚卸資産評価損	185,559	145,934
未払事業税	－	34,350
退職給付引当金	11,405	12,050
賞与引当金	148,196	173,388
貸倒引当金	180,855	147,666
有価証券評価損	250,443	28,127
関係会社株式評価損	－	943
関係会社出資金評価損	296,512	296,512
外国税額控除	115,315	111,037
その他	95,514	90,361
評価性引当額	△400,238	△434,495
繰延税金資産合計	921,205	651,104
繰延税金負債		
未収還付事業税	△16,713	－
固定資産圧縮積立金	△33,073	△32,017
前払年金費用	△320,309	△307,874
退職給付信託	△37,374	△33,624
その他有価証券評価差額金	△1,718,816	△2,231,012
その他	△74	△3,683
繰延税金負債合計	△2,126,362	△2,608,213
繰延税金負債の純額	△1,205,157	△1,957,108

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	30.8%	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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.5	
住民税均等割	0.5	
法人税額の特別控除	△4.4	
評価性引当額	△4.2	
外国税額控除	△0.5	
その他	△0.1	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	21.9	

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

④【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

（単位：千円）

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	6,249,516	68,674	－	419,090	5,899,100	7,187,796
	構築物	75,523	－	－	11,880	63,643	397,209
	機械及び装置	1,428,420	23,108	13,933	318,854	1,118,740	8,006,591
	車両運搬具	17,153	9,367	0	9,989	16,532	125,037
	工具、器具及び備品	193,455	182,898	118	183,257	192,977	3,928,652
	土地	1,234,104	27,029	－	－	1,261,133	－
	建設仮勘定	20,126	89,761	20,126	－	89,761	－
	計	9,218,300	400,840	34,177	943,072	8,641,889	19,645,286
無形固定資産	ソフトウエア	147,512	227,051	－	93,348	281,215	－
	ソフトウエア仮勘定	167,280	1,296	164,580	－	3,996	－
	計	314,792	228,347	164,580	93,348	285,211	－

【引当金明細表】

（単位：千円）

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	589,313	541	106,688	483,166
製品保証引当金	122,200	147,900	122,200	147,900
賞与引当金	481,000	567,000	481,000	567,000

（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	
取扱場所	（特別口座） 大阪市中央区伏見町三丁目６番３号 三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社　大阪証券代行部
株主名簿管理人	（特別口座） 東京都千代田区丸の内一丁目４番５号 三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社
取次所	――――――
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社ホームページ（ＵＲＬ　https://www.hisaka.co.jp） 但し、事故その他の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．当社は、当社の株主がその有する単元未満株式について、下記に掲げる権利以外の権利を行使することが出来ない旨を定款に定めております。

（１）会社法第189条第２項各号に掲げる権利

（２）会社法第166条第１項の規定による請求をする権利

（３）株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

第７【提出会社の参考情報】

１【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の７第１項に規定する親会社等はありません。

２【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第88期）（自　2016年４月１日　至　2017年３月31日）2017年６月29日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2017年６月29日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第89期第１四半期）（自　2017年４月１日　至　2017年６月30日）2017年８月８日近畿財務局長に提出
（第89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日近畿財務局長に提出
（第89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日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2017年６月30日近畿財務局長に提出

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

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

2018年６月28日

株式会社日阪製作所

　取締役会　御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大村　茂	㊞
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	沖　　聡	㊞

＜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」に掲げられている株式会社日阪製作所の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、株式会社日阪製作所及び連結子会社の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、株式会社日阪製作所の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、株式会社日阪製作所が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

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

２．ＸＢＲＬデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2018年６月28日

株式会社日阪製作所

取締役会　御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　大村　茂　㊞

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　沖　聡　㊞

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」に掲げられている株式会社日阪製作所の2017年４月１日から2018年３月31日までの第89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、株式会社日阪製作所の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

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

【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】	近畿財務局長
【提出日】	2018年６月28日
【会社名】	株式会社日阪製作所
【英訳名】	HISAKA WORKS, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長　　竹下　好和
【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】	大阪市北区曾根崎二丁目12番７号
【縦覧に供する場所】	株式会社日阪製作所東京支店 （東京都中央区京橋一丁目19番８号） 株式会社日阪製作所名古屋支店 （愛知県名古屋市中区栄一丁目12番17号） 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竹下好和は、当社の第89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。

【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】	近畿財務局長
【提出日】	2018年６月28日
【会社名】	株式会社日阪製作所
【英訳名】	HISAKA WORKS, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長　　竹下　好和
【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】	大阪市北区曾根崎二丁目12番７号
【縦覧に供する場所】	株式会社日阪製作所東京支店 （東京都中央区京橋一丁目19番８号） 株式会社日阪製作所名古屋支店 （愛知県名古屋市中区栄一丁目12番17号） 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】

代表取締役社長竹下好和は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、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改訂について（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おります。

なお、内部統制は、内部統制の各基本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防止又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っており、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ております。

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おります。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及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っております。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社並びに連結子会社及び持分法適用会社について、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ております。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、当社及び連結子会社２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ております。なお、連結子会社３社並びに持分法適用非連結子会社２社については、金額的及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おりません。

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の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の売上高の概ね２／３に達している２事業拠点を「重要な事業拠点」としております。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、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象としております。さらに、選定した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又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ております。

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】

付記すべき事項はありません。

５【特記事項】

特記すべき事項はありません。