

第103期 定時株主総会 招集ご通知

日 時

平成29年3月28日（火曜日）
午前10時

場 所

福井市中央1丁目4番8号
ユアーズホテルフクイ 4階「芙蓉の間」

目 次

第103期定時株主総会招集ご通知
株主総会参考書類

- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役9名選任の件
- 第3号議案 監査役3名選任の件
- 第4号議案 退任取締役に対する特別功労金贈呈の件

事業報告
連結計算書類
計算書類
監査報告書

株 主 各 位

福井市文京4丁目23番1号
日華化学株式会社
代表取締役社長 江 守 康 昌

第103期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申しあげます。

さて、当社第103期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申しあげます。

なお、当日ご出席願えない場合には、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、平成29年3月27日（月曜日）営業時間終了時（午後5時）までに到着するようご返送くださいますようお願い申しあげます。

敬 具

記

1. 日 時 平成29年3月28日（火曜日）午前10時
2. 場 所 福井市中央1丁目4番8号
ユアーズホテルフクイ 4階「芙蓉の間」

3. 目的事項
報告事項 1. 第103期（平成28年1月1日から平成28年12月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第103期（平成28年1月1日から平成28年12月31日まで）計算書類報告の件

- 決議事項
第1号議案 剰余金の処分の件
第2号議案 取締役9名選任の件
第3号議案 監査役3名選任の件
第4号議案 退任取締役に対する特別功労金贈呈の件

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の「議決権行使書用紙」を会場受付にご提出くださいますようお願い申しあげます。

なお、株主総会参考書類並びに事業報告、計算書類及び連結計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（<http://www.nicca.co.jp>）に掲載させていただきます。

## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 第1号議案 剰余金の処分の件

当社は、株主の皆様に対し安定的な配当を継続して実施するとともに、各期の業績と将来の成長のために必要な投資や今後の事業展開等を総合的に勘案し、剰余金の配当を決定しております。今後も、「株主の皆様への利益還元」「財務体質の強化」「収益力向上を目指した資本の有効的かつ戦略的な活用」のバランスをとりながら、その一層の充実に努めてまいります。

また、当社は、平成28年9月15日に創立75周年を迎えました。これもひとえに株主の皆様をはじめ、関係各位の長年にわたるご支援の賜物と心より感謝申し上げます。

つきましては、これまでご支援いただきました株主の皆様へ感謝の意を表するため、平成28年12月期の期末配当において、1株当たり2円の記念配当を実施することとし、第103期の期末配当につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

#### 期末配当に関する事項

##### (1) 配当財産の種類

金銭

##### (2) 配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金10円（普通配当8円、記念配当2円）

配当総額158,409,840円

なお、平成28年9月に1株当たり10円（普通配当8円、記念配当2円）

の中間配当を実施しておりますので、

1株当たりの年間配当金は20円（普通配当16円、記念配当4円）となります。

##### (3) 剰余金の配当が効力を生じる日

平成29年3月29日

## 第2号議案 取締役9名選任の件

取締役全員9名は、本總會終結の時をもって任期満了となりますので、あらためて取締役9名の選任をお願いいたしたいと存じます。

取締役候補者は次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                                                                        | 氏名<br>(生年月日)                                                    | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 所有する<br>当社株式の数 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1                                                                                                                                                                                            | <p><b>再任</b></p> <p>え もり やす まさ<br/>江 守 康 昌<br/>(昭和37年2月2日生)</p> | <p>昭和60年4月 三菱化成株式会社（現 三菱化学株式会社）<br/>入社</p> <p>平成元年9月 当社入社</p> <p>平成5年6月 当社取締役</p> <p>平成7年6月 当社専務取締役</p> <p>平成9年4月 当社経営管理本部長 兼 コスメティックス<br/>カンパニープレジデント</p> <p>平成9年6月 当社代表取締役専務取締役</p> <p>平成10年6月 当社代表取締役副社長</p> <p>平成11年3月 当社営業部門管掌</p> <p>平成13年1月 当社テキスタイルケミカルカンパニープレ<br/>ジデント</p> <p>平成13年6月 当社代表取締役社長</p> <p>平成18年6月 当社代表取締役社長執行役員（現任）</p> <p>平成19年12月 当社研究開発本部長</p> <p>平成21年1月 当社化学品部門長</p> | 528,890株       |
| <p>[取締役候補者とした理由]</p> <p>江守康昌氏につきましては、平成13年に当社代表取締役社長に就任し、平成18年からは当社代表取締役社長執行役員を務め、当社経営の執行と監督を適切に行っております。これまでの経営全般に係る豊富な経験と実績を活かすことにより、引き続き当社の企業価値の持続的向上に適切な人材と判断し、取締役として選任をお願いするものであります。</p> |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |

| 候補者番号                                                                                                                                                             | 氏名<br>(生年月日)                                                 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 所有する<br>当社株式の数 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 2                                                                                                                                                                 | <p><b>再任</b></p> <p>たつむら かず ひさ<br/>龍村和久<br/>(昭和46年9月1日生)</p> | <p>平成7年4月 日本オラクル株式会社入社<br/>平成16年12月 当社入社<br/>平成17年6月 当社執行役員<br/>当社デミコスメティクスカンパニープレジデント(現任)<br/>平成21年1月 当社化粧品部門長(現任)<br/>平成21年4月 当社常務執行役員<br/>平成21年6月 当社取締役<br/>平成24年2月 当社化学品部門管掌<br/>平成24年6月 当社代表取締役専務執行役員(現任)</p>                                                                                              | 47,113株        |
| <p>[取締役候補者とした理由]<br/>龍村和久氏につきましては、会社経営に関する豊富な経験を有しており、平成24年から当社代表取締役専務執行役員を務め、当社の経営全般を担っております。これらの経験と実績を活かして、引き続き当社経営を担う適切な人材と判断し、取締役として選任をお願いするものであります。</p>      |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
| 3                                                                                                                                                                 | <p><b>再任</b></p> <p>くさ かべ みつ じ<br/>草壁光二<br/>(昭和30年2月9日生)</p> | <p>昭和48年3月 当社入社<br/>平成14年10月 杭州日華化学有限公司総経理 兼 日華化学技術諮詢(上海)有限公司総経理<br/>平成18年1月 当社スペシャリティケミカルカンパニープレジデント<br/>平成18年6月 当社執行役員<br/>平成22年1月 当社化学品部門副部門長<br/>平成22年6月 当社取締役(現任)<br/>平成23年1月 当社化学品部門長<br/>平成23年6月 当社常務執行役員(現任)<br/>平成26年12月 当社プロダクション部門・オペレーション本部管掌<br/>平成28年3月 当社プロダクション部門長<br/>平成29年1月 当社化学品部門長(現任)</p> | 11,242株        |
| <p>[取締役候補者とした理由]<br/>草壁光二氏につきましては、当社における化学品事業全般や営業、原料調達等に関する豊富な経験を有しており、現在は化学品部門長として経営の執行に携わっております。これらの知見と実績を活かして、引き続き当社経営を担う適切な人材と判断し、取締役として選任をお願いするものであります。</p> |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                                                       | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 所有する当社株式の数 |
|-------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 4     | <p><b>再任</b></p> <p>たか はし せい じ<br/>高 橋 誠 治<br/>(昭和42年3月5日生)</p>    | <p>平成元年4月 株式会社福井銀行入行<br/>平成3年1月 当社入社<br/>平成18年1月 当社テキスタイルケミカルカンパニーバイスプレジデント<br/>平成20年8月 当社関係会社室長<br/>平成21年4月 当社執行役員(現任)<br/>平成22年1月 当社中国統括部門副部門長<br/>平成22年3月 浙江日華化学有限公司総経理<br/>平成25年1月 当社化学品部門副部門長<br/>平成25年6月 当社取締役(現任)<br/>平成25年8月 当社管理部門管掌<br/>平成26年3月 当社管理部門長<br/>平成28年3月 当社オペレーション部門長(現任)</p> <p>[取締役候補者とした理由]<br/>高橋誠治氏につきましては、当社連結子会社における会社経営責任者のほか、幅広い分野での豊富な経験を有しており、現在はオペレーション部門長として経営の執行に携わっております。これらの知見と実績を活かして、引き続き当社経営を担う適切な人材と判断し、取締役として選任をお願いするものであります。</p> | 3,151株     |
| 5     | <p><b>再任</b></p> <p>さわ さき しょう や<br/>澤 崎 祥 也<br/>(昭和42年11月16日生)</p> | <p>平成4年4月 当社入社<br/>平成21年1月 当社経営管理本部経理財務部次長<br/>平成22年1月 当社管理部門経営管理本部財務企画部長<br/>平成23年2月 当社経営企画部長<br/>平成25年1月 当社管理部門副部門長 兼 経営企画部長<br/>平成26年3月 当社執行役員(現任)<br/>平成28年3月 当社取締役(現任)<br/>当社管理部門長 兼 経営企画部長<br/>平成29年1月 当社管理部門長 兼 社長室長(現任)</p> <p>[取締役候補者とした理由]<br/>澤崎祥也氏につきましては、当社において経営企画や経理財務等に関する豊富な経験を有しており、現在は管理部門長として経営の執行に携わっております。これらの知見と実績を活かし、引き続き当社経営を担う適切な人材と判断し、取締役として選任をお願いするものであります。</p>                                                                               | 1,981株     |

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                  | 氏名<br>(生年月日)                                                          | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                  | 所有する<br>当社株式の数 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 6                                                                                                                                                                                                                                      | <p><b>新任</b></p> <p>り しょう にち<br/>李 晶 日<br/>(昭和39年11月9日生)</p>          | <p>平成5年4月 当社入社<br/>平成12年12月 杭州日華化学有限公司営業部長<br/>平成20年3月 浙江日華化学有限公司副総経理<br/>平成25年3月 同社総経理(現任)<br/>平成25年6月 当社執行役員(現任)<br/>平成26年7月 当社化学品部門繊維事業部長<br/>平成29年1月 当社中国事業統括(現任)</p>                           | -              |
| <p>[取締役候補者とした理由]</p> <p>李晶日氏につきましては、当社連結子会社での会社経営責任者として、グローバルな事業展開に関する豊富な経験を有しており、現在は当社の中国事業統括として業務執行に携わっております。これらの知見と実績を活かして、当社経営を担う適切な人材と判断し、新たに取り締役として選任をお願いするものであります。</p>                                                          |                                                                       |                                                                                                                                                                                                     |                |
| 7                                                                                                                                                                                                                                      | <p><b>再任 社外 独立</b></p> <p>ず し きょう いち<br/>図 子 恭 一<br/>(昭和23年4月9日生)</p> | <p>昭和46年4月 長瀬産業株式会社入社<br/>平成13年6月 同社執行役員<br/>平成15年6月 同社取締役 兼 執行役員<br/>平成18年4月 同社取締役 兼 常務執行役員<br/>平成20年6月 同社代表取締役 兼 常務執行役員<br/>平成21年4月 同社代表取締役 兼 専務執行役員<br/>平成24年6月 同社退社<br/>平成26年3月 当社社外取締役(現任)</p> | -              |
| <p>[社外取締役候補者とした理由]</p> <p>図子恭一氏につきましては、長瀬産業株式会社において代表取締役兼専務執行役員をはじめ要職を歴任されております。長年培われたそれらの豊富な経験や知識に加え、企業経営全般についての幅広い見識を有しておられることから、その経験を当社の経営に活かしていただけると判断し、社外取締役として選任をお願いするものであります。</p> <p>なお、同氏の当社社外取締役在任期間は、本総会終結の時をもって3年になります。</p> |                                                                       |                                                                                                                                                                                                     |                |

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                   | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                      | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                     | 所有する<br>当社株式の数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 8                                                                                                                                                                                                                                       | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; margin-bottom: 5px;">再任 社外 独立</div> あい ざわ かおる<br>相 澤 馨<br>(昭和27年8月25日生) | 昭和52年4月 日東電工株式会社入社<br>平成15年4月 同社執行役員<br>平成18年6月 同社常務執行役員<br>平成19年6月 同社取締役常務執行役員<br>平成22年6月 同社取締役専務執行役員<br>平成23年6月 同社代表取締役専務執行役員<br>平成26年6月 同社退社<br>平成26年9月 当社顧問<br>平成28年3月 当社社外取締役(現任)<br>平成28年6月 メタウォーター株式会社社外取締役(現任) | 266株           |
| <p>[社外取締役候補者とした理由]</p> <p>相澤馨氏につきましては、日東電工株式会社において代表取締役専務執行役員をはじめ要職を歴任されております。それらの豊富な経験と幅広い見識により、当社の経営全般に対して客観的かつ有効性のある助言をいただくとともに、コーポレートガバナンスを強化していただけると判断し、社外取締役として選任をお願いするものであります。</p> <p>なお、同氏の当社社外取締役在任期間は、本総会終結の時をもって1年になります。</p> |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                        |                |



| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                            | 氏名<br>(生年月日)                                                                        | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 所有する当社株式の数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 9                                                                                                                                                                                                                                                | <p><b>新任</b> <b>社外</b> <b>独立</b></p> <p>しも 谷 政 弘<br/>下 谷 政 弘<br/>(昭和19年10月26日生)</p> | <p>昭和49年 4月 大阪経済大学経営学部講師<br/>昭和52年 4月 同大学経営学部助教授<br/>昭和55年 4月 京都大学経済学部助教授<br/>昭和62年 4月 同大学経済学部教授<br/>平成 9年 4月 同大学大学院経済学研究科教授<br/>平成14年 4月 同大学大学院経済学研究科研究科長・学部長<br/>平成20年 4月 公立大学法人福井県立大学経済学部教授<br/>国立大学法人京都大学名誉教授<br/>平成22年 4月 公立大学法人福井県立大学学長<br/>平成28年 3月 同大学学長退任<br/>平成28年 6月 シンフォニアテクノロジー株式会社社外監査役(現任)<br/>福井県国際交流協会顧問(現任)<br/>平成28年 9月 住友史料館指導教授<br/>平成29年 2月 同館館長(現任)</p> | -          |
| <p>[社外取締役候補者とした理由]</p> <p>下谷政弘氏につきましては、経済学者としてこれまで培ってきた専門的知見を背景に、当社のコーポレートガバナンスの強化のために有効な助言をいただけると判断し、新たに社外取締役として選任をお願いするものであります。同氏は、社外監査役となること以外の方法で会社経営に直接関与されたことはありませんが、大学学長としての組織運営の経験を有しており、上記の理由とあわせて、社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断いたしました。</p> |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。  
 2. 各候補者の所有する当社株式の数には、日華化学役員持株会名義の株式数を含めて記載しております。  
 3. 冨子恭一、相澤馨及び下谷政弘の3氏は、社外取締役候補者であります。  
 4. 当社は、冨子恭一及び相澤馨の両氏を、東京証券取引所及び名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員に指定し、両取引所に届け出ております。両氏の再任が承認された場合には、当社は引き続き両氏を独立役員として、両取引所に届け出る予定であります。また、下谷政弘氏の選任が承認された場合には、当社は同氏を東京証券取引所及び名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員に指定し、両取引所に届け出る予定であります。  
 5. 社外取締役との責任限定契約について  
 当社は、冨子恭一及び相澤馨の両氏との間で、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、両氏の再任が承認された場合には、当該契約を継続する予定であります。また、下谷政弘氏の選任が承認された場合には、当社は同氏との間で上記契約を締結する予定であります。なお、当該契約における損害賠償の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額であります。

### 第3号議案 監査役3名選任の件

監査役久島浩、上野嘉蔵及び川村一司の3氏は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、あらためて監査役3名の選任をお願いいたしたいと存じます。なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                           | 氏名<br>(生年月日)               | 略歴、地位及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                     | 所有する<br>当社株式の数 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1                                                                                                                                               | 再任<br>久島 浩<br>(昭和26年6月2日生) | 昭和52年3月 当社入社<br>平成12年10月 当社生産事業本部技術部長<br>平成14年12月 当社生産事業本部副本部長 兼 鯖江工場長<br>平成18年6月 当社執行役員生産事業本部長<br>平成19年6月 当社取締役<br>平成21年6月 当社執行役員化学品部門生産事業本部長<br>平成24年2月 当社参与プロダクション部門技術部長<br>平成25年6月 当社監査役<br>平成26年3月 当社常勤監査役(現任) | 15,943株        |
| <p>[監査役候補者とした理由]</p> <p>久島浩氏につきましては、長年にわたり当社において、技術及び製造関係の要職を歴任するとともに、経営に関する見識を有しております。引き続き取締役職務執行の監督遂行を担う適切な人材と判断し、監査役としての選任をお願いするものであります。</p> |                            |                                                                                                                                                                                                                     |                |

| 候補者番号                                                                                                                                                               | 氏名<br>(生年月日)                                                 | 略歴、地位及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 所有する<br>当社株式の数 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 2                                                                                                                                                                   | <p><b>再任</b></p> <p>うえの かの せう<br/>上野嘉蔵<br/>(昭和28年9月16日生)</p> | <p>昭和52年4月 久保田鉄工株式会社(現株式会社クボタ)入社</p> <p>昭和57年5月 当社入社</p> <p>平成11年6月 当社執行役員</p> <p>平成13年6月 当社取締役</p> <p>平成14年12月 当社事業支援本部長</p> <p>平成16年1月 当社経営企画室長</p> <p>平成17年6月 当社経営管理本部長</p> <p>平成18年6月 当社常務執行役員</p> <p>平成21年4月 当社エグゼクティブ・アドバイザー</p> <p>平成21年6月 当社常勤監査役</p> <p>平成26年3月 当社監査役(現任)</p> <p>平成28年6月 株式会社福邦銀行社外監査役(現任)</p> | 25,812株        |
| <p>[監査役候補者とした理由]</p> <p>上野嘉蔵氏につきましては、長年にわたり当社において管理部門に従事してこられ、経営企画等に関する豊富な経験と経理財務に関する高い見識を有しております。これらの経験と知見をもとに監査役としての役割を果たすことができる人材と判断し、監査役として選任をお願いするものであります。</p> |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                 | 略歴、地位及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                              | 所有する<br>当社株式の数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; margin-bottom: 5px;">再任 社外 独立</div> 川村一司<br><small>かわむらかずし</small><br>(昭和38年7月8日生) | 昭和62年4月 株式会社日本興業銀行(現株式会社みずほ銀行) 入行<br>平成13年3月 弁護士登録<br>平成13年4月 川村法律事務所所長(現任)<br>平成18年6月 当社社外監査役(現任)<br>平成20年6月 日本特殊織物株式会社社外監査役(現任)<br>平成20年8月 株式会社ニットク社外監査役(現任)<br>平成25年4月 公立大学法人福井県立大学監事(現任) | 10,502株        |
| <p>[社外監査役候補者とした理由]</p> <p>川村一司氏につきましては、弁護士として法令についての高度な知識と豊富な経験を有しており、特にコンプライアンスの観点から提言をいただくことにより、当社のコーポレートガバナンスの強化のための適切な役割を果たしていただいているため、社外監査役として選任をお願いするものであります。同氏は、社外監査役となること以外の方法で会社経営に直接関与されたことはありませんが、上記の理由により、社外監査役としての職務を適切に遂行できるものと判断いたしました。</p> <p>なお、同氏の当社社外監査役在任期間は、本総会終結の時をもって10年9ヶ月となります。</p> |                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                              |                |

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 各候補者の所有する当社株式の数には、日華化学役員持株会名義の株式数を含めて記載しております。
3. 川村一司氏は、社外監査役候補者であります。
4. 当社は、川村一司氏を、東京証券取引所及び名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員に指定し、両取引所に届け出ております。同氏の再任が承認された場合には、当社は引き続き同氏を独立役員として、両取引所に届け出る予定であります。
5. 社外監査役との責任限定契約について
- 当社は、川村一司氏との間で、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。同氏の再任が承認された場合は、当該契約を継続する予定であります。なお、当該契約における損害賠償の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額であります。

#### 第4号議案 退任取締役に対する特別功労金贈呈の件

本総会終結の時をもって任期満了により退任されます取締役石山叙之及び児嶋眞平の両氏に対し、その在任中の功労に報いるため、合計3百万円（うち社外取締役2百万円）を上限として特別功労金を贈呈いたしたいと存じます。なお、その具体的金額、贈呈の時期及び方法等は、取締役会にご一任願いたいと存じます。

児嶋眞平氏につきましては、平成22年6月24日開催の第96期定時株主総会にて決議いただきました取締役に対する退職慰労金と別枠で、贈呈するものであります。

退任取締役の略歴は次のとおりであります。

| 氏名                     | 略歴                     |
|------------------------|------------------------|
| いし やま のぶ ゆき<br>石 山 叙 之 | 平成 27年 3 月 当社取締役（現任）   |
| こ じま しん べい<br>児 嶋 眞 平  | 平成 19年 6 月 当社社外取締役（現任） |

以 上

## (添付書類)

# 事業報告

(平成28年1月1日から  
平成28年12月31日まで)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度（平成28年1月1日から平成28年12月31日まで）におけるわが国経済は、企業業績が内外需要の持ち直しを受けて好調に推移していることに加え、個人消費にも雇用者数の増加、物価上昇率の低下などを背景に持ち直しがみられるなど、緩やかな回復基調で推移しておりますが、中国の景気減速や米国新大統領の就任による世界経済への影響が懸念されるなど、先行き不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループは化学品事業において、中国をはじめとする東アジアやASEAN地域へ積極的に経営資源を投入し、事業拡大や新規開拓を行いました。化粧品事業においては、主力のデミコスメティクスの拡販や韓国をはじめとする東アジア地域への積極的な事業展開を進めました。

この結果、売上高は442億2千2百万円（前連結会計年度比5.0%減）、営業利益は14億5千8百万円（同38.3%減）、経常利益は15億8千8百万円（同35.0%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は3億4千6百万円（同69.9%減）となりました。

セグメントの売上高は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 区 分       | 前連結会計年度<br>(平成27年1月1日から<br>平成27年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成28年1月1日から<br>平成28年12月31日まで) | 前連結会計年度比増減 |        |
|-----------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|--------|
|           | 金 額                                       | 金 額                                       | 金 額        | 増減率    |
| 化 学 品 事 業 | 35,696,682                                | 31,290,459                                | △4,406,223 | △12.3% |
| 化 粧 品 事 業 | 10,644,411                                | 12,654,477                                | 2,010,065  | 18.9%  |
| そ の 他     | 185,818                                   | 277,988                                   | 92,169     | 49.6%  |
| 合 計       | 46,526,912                                | 44,222,924                                | △2,303,987 | △5.0%  |

(注) セグメント間の取引については相殺消去しております。

## 【化学品事業】

化学品事業には、当社グループの主力となる繊維加工用薬剤の他に情報記録紙用薬剤、樹脂原料、業務用クリーニング薬剤、医療・介護施設向け薬剤及びその他機能性化学品が含まれております。

売上高は312億9千万円（前連結会計年度比12.3%減）、セグメント利益は9億4千万円（同58.2%減）となりました。

国内では、業務用クリーニング薬剤、製紙用薬剤、非イオン活性剤のほか、大智化学産業株式会社の半導体市場向け製品の販売が堅調に推移しそれぞれ収益に寄与しましたが、海外では、主力の繊維化学品事業がASEAN地域を中心に販売を伸ばしたものの、年初からの円高及びアジア通貨安、韓国での大型受注案件終了の影響を受け、売上高、セグメント利益ともに減少しました。

## 【化粧品事業】

化粧品関連事業はヘアケア剤、ヘアカラー剤、パーマ剤、スカルプケア剤及びスタイリング剤が主な取扱品であります。

売上高は126億5千4百万円（同18.9%増）、セグメント利益は23億5千3百万円（同29.8%増）となりました。

当社デミコスメティクスやイーラル株式会社の販売が堅調に推移したことに加え、山田製薬株式会社における製造受託事業が大幅に伸長したこと、また海外子会社のDEMI KOREA CO.,LTD.における販売も引き続き好調であることから売上高、セグメント利益ともに増加しました。

## (2) 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資額は37億2千5百万円であります。

化学品事業におきましては、当社グループの研究施設の整備、製造設備の拡充や合理化及びシステム構築のための投資を中心として、14億1千万円の設備投資を実施しました。

化粧品事業におきましては、山田製薬株式会社の新工場、当社新倉庫の建設及び製造ラインの合理化のための投資を中心として、21億7千万円の設備投資を実施しました。

### (3) 資金調達の状況

当社グループは、設備投資資金及び運転資金等として、金融機関からの借入により資金調達を行いました。当連結会計年度における当社グループの有利子負債の合計残高は、前期に比べて21億3百万円増加し、173億9千9百万円となりました。

また、当社は設備投資資金及び運転資金等の確保を目的として、主要取引金融機関と総額100億円のコミットメントライン契約を締結しており、当連結会計年度においては、シンジケートローンによる45億円の資金調達を行っております。

なお、当連結会計年度において、新株式発行及び社債発行等の資金調達は行っておりません。

### (4) 対処すべき課題

当社グループを取り巻く世界経済環境は、英国のEU離脱の影響や米国新政権の発足、加えて2017年にオランダ、フランス、ドイツ等欧州の主要国において重要な選挙が予定されていることもあり、依然先行き不透明な状況にあります。また、日本国内においても、米国大統領選後の円安の進行や個人消費の持ち直しによって、日本経済が緩やかに回復すると予想されるものの、為替の乱高下やTPPの先行き不透明に加えて、中国経済の成長鈍化による日本企業への影響など、引き続き予断を許さない状況が続いております。

このような経営環境の中、当社グループは、永続的成長に向けて2025年までの全社基本ビジョンを「世界中のお客様から最も信頼されるイノベーション・カンパニー」と掲げ、当中期経営計画期間を「改変期」とし、激変する経営環境に左右されない強固な経営基盤の構築を図ってまいります。また、「イノベーションの推進」「グローバルネットワークの強化と拡大」「『勝ち続ける』経営基盤の構築」の3つの全社経営戦略のもと、最終年度である2019年に、連結売上高500億円、連結営業利益25億円、EBITDA 50億円以上、ROE5%以上とする経営目標の達成のため、次の課題に取り組んでまいります。

#### ①イノベーションの推進

当社グループの更なる成長のためには、既存事業でのイノベーションと、繊維加工用薬剤事業、化粧品事業に次ぐ将来の事業の柱となる新規事業の創出が不可欠であると認識しております。

当社グループは、2017年秋に稼働を開始する研究開発の中核拠点「NICCA イノベーションセンター」（以下「NIC」）を軸に、より一層ビジネスパートナーとの距離を縮め、社内外の情報やアイデアを組み合わせることで、新しい製品と事業の創出を加速してまいります。また、NICを産官学連携のプラットフォームとして活用することで、環境、電子材料、医療・福祉、



自動車、先端素材など各分野でのオープンイノベーションを推進し、早期事業化を目指してまいります。

## ②グローバルネットワークの強化と拡大

当社の強みであるグローバルネットワークを進化させることで、顧客基盤を拡充してまいります。

アジアを中心に展開するグループ各社の顧客対応力を高めるとともに、グループ間の連携をより強化することで、お客様と強固なパートナーシップを構築してまいります。また、新興国など新しいエリアにおいても、大胆に事業展開していくことで業容拡大を図ってまいります。

## ③「勝ち続ける」経営基盤の構築

最重要課題である「イノベーションの推進」による業容拡大とともに、為替など外部環境に左右されない強い体質を構築してまいります。

生産機能の集約、中国拠点の統合、コストダウンの推進等により経営効率を高め、人事制度改革、グローバル財務戦略の確立、グループITインフラの戦略的活用等により、経営資源を最大限に活用する体制を整えてまいります。

当社は、昨年、創立75周年を迎え、本年は、100年企業に向け、最後の四半世紀の重要な1年目となります。当社グループ一丸となり、創業者精神のもと、課題に対して真摯に取り組みながら、目標の達成、そして永続的な成長を目指してまいります。これからも当社グループは、お客様、株主の皆様そして社会から信頼され選ばれる企業を目指し努力していく所存でございます。

株主の皆様におかれましては、当社グループの経営活動に引き続きご理解をいただき、一層のご支援を賜りますようお願い申し上げます。

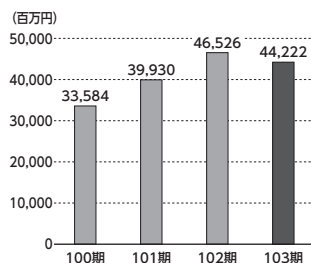
## (5) 財産及び損益の状況の推移

| 区 分                 | 第100期<br>(平成25年4月1日から<br>平成25年12月31日まで) | 第101期<br>(平成26年1月1日から<br>平成26年12月31日まで) | 第102期<br>(平成27年1月1日から<br>平成27年12月31日まで) | 第103期(当期)<br>(平成28年1月1日から<br>平成28年12月31日まで) |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 売上高                 | 33,584,611千円                            | 39,930,602千円                            | 46,526,912千円                            | 44,222,924千円                                |
| 経常利益                | 3,280,125千円                             | 3,072,602千円                             | 2,442,541千円                             | 1,588,438千円                                 |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 | 2,678,117千円                             | 1,446,520千円                             | 1,151,625千円                             | 346,683千円                                   |
| 1株当たり当期純利益          | 152円20銭                                 | 82円22銭                                  | 70円13銭                                  | 22円09銭                                      |
| 総資産                 | 40,774,643千円                            | 42,056,070千円                            | 49,067,364千円                            | 50,580,359千円                                |
| 純資産                 | 18,984,899千円                            | 21,944,161千円                            | 20,515,357千円                            | 19,417,053千円                                |

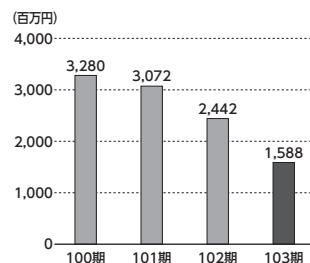
(注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数から期中平均自己株式数を控除した株式数により算出しております。

2. 第100期は事業年度の末日の変更に伴い、当社及び3月決算であった連結対象会社は平成25年4月1日から平成25年12月31日までの9ヶ月間を、12月決算の連結対象会社等は平成25年1月1日から平成25年12月31日までの12ヶ月間を連結対象期間としております。

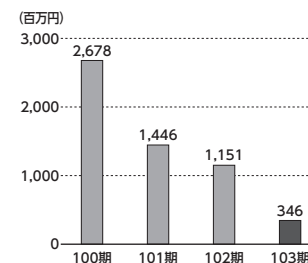
### ■売上高



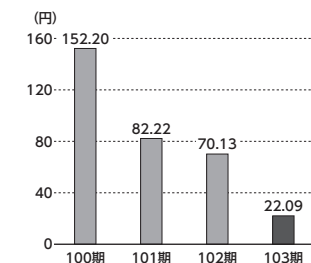
### ■経常利益



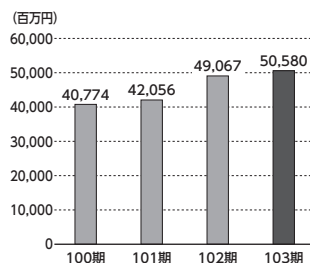
### ■親会社株主に帰属する当期純利益



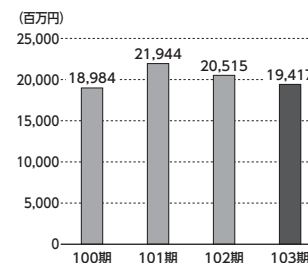
### ■1株当たり当期純利益



### ■総資産



### ■純資産



(6) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

| 名 称                                                           | 資 本 金         | 議決権比率                | 主 要 な 事 業 内 容                            |
|---------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|------------------------------------------|
| 山 田 製 薬 株 式 会 社                                               | 60,000千円      | 100.00%              | 化粧品製造・販売                                 |
| コ ス メ ラ ボ 株 式 会 社                                             | 10,000千円      | 100.00%              | 化粧品製造・販売                                 |
| イ ー ラ ル 株 式 会 社                                               | 80,000千円      | 100.00%              | 化粧品販売                                    |
| 大 智 化 学 産 業 株 式 会 社                                           | 99,000千円      | 100.00%              | 石油化学製品製造・販売                              |
| 日華化学研発（上海）有限公司                                                | 1,500千米ドル     | 100.00%              | 化学、繊維加工等に関する<br>技術コンサルティングサー<br>ビス及び研究開発 |
| DEMI (BEIJING) INTERNATIONAL<br>T R A D I N G C O . , L T D . | 2,040千米ドル     | 100.00%              | 化粧品販売及び美容コンサル<br>ティングサービス                |
| 香 港 日 華 化 学 有 限 公 司                                           | 34,000千香港ドル   | 100.00%              | 界面活性剤販売                                  |
| DEMI K O R E A C O . , L T D .                                | 2,000,000千ウォン | 100.00%              | 化粧品製造・販売                                 |
| ニ ッ カ U . S . A . , I N C .                                   | 10,455千米ドル    | 97.33%               | 界面活性剤製造・販売                               |
| ニ ッ カ K O R E A C O . , L T D .                               | 8,079,690千ウォン | 96.02%               | 界面活性剤製造・販売                               |
| P T . イ ン ド ネ シ ア ニ ッ カ ケ ミ カ ル ズ                             | 5,000千米ドル     | 90.00%               | 界面活性剤製造・販売                               |
| 江 守 エ ン ジ ニ ア リ ン グ 株 式 会 社                                   | 50,000千円      | 86.00%               | 設備請負工事                                   |
| 浙 江 日 華 化 学 有 限 公 司                                           | 50,000千人民元    | 80.00%<br>(10.00%)   | 界面活性剤製造・販売                               |
| 台 湾 日 華 化 学 工 業 股 份 有 限 公 司                                   | 460,000千台湾元   | 64.82%               | 界面活性剤製造・販売                               |
| S T C ニ ッ カ C O . , L T D .                                   | 80,000千バーツ    | 50.14%               | 界面活性剤製造・販売                               |
| ニ ッ カ V I E T N A M C O . , L T D .                           | 6,500千米ドル     | 100.00%<br>(100.00%) | 界面活性剤製造・販売                               |
| 広 州 日 華 化 学 有 限 公 司                                           | 3,900千米ドル     | 100.00%<br>(100.00%) | 界面活性剤製造・販売                               |

(注) 議決権比率欄の（ ）内は、当社の子会社が所有する議決権比率であります。

(7) 主要な事業内容（平成28年12月31日現在）

当社グループは、主に界面活性剤等の製造・販売を行っております。

| 事業内容         | 主要製品                                                    |
|--------------|---------------------------------------------------------|
| 化学品事業        | 繊維加工用薬剤、情報記録紙用薬剤、樹脂原料、業務用クリーニング薬剤、医療・介護施設向け薬剤、その他機能性化学品 |
| 化粧品事業        | ヘアケア剤、ヘアカラー剤、パーマ剤、スカルプケア剤、スタイリング剤                       |
| その他の<br>工事請負 | 設備工事請負                                                  |

(8) 主要な営業所及び工場（平成28年12月31日現在）

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 日華化学株式会社                                          | 本社：福井県福井市<br>支店：東京都中央区、大阪府大阪市、愛知県名古屋市、<br>福井県福井市<br>営業所：福岡県福岡市、宮城県仙台市、広島県広島市<br>工場：福井県福井市、福井県鯖江市、千葉県旭市、茨城県神栖市<br>その他：鯖江物流センター（福井県鯖江市）、<br>ヘアサイエンススクエア東京（東京都港区）、<br>ヘアサイエンススクエア大阪（大阪府大阪市）、<br>ヘアサイエンススクエア名古屋（愛知県名古屋市） |
| 山田製薬株式会社                                          | 東京都中央区                                                                                                                                                                                                               |
| コスメラボ株式会社                                         | 福井県福井市                                                                                                                                                                                                               |
| イーラル株式会社                                          | 東京都港区                                                                                                                                                                                                                |
| 大智化学産業株式会社                                        | 東京都中央区                                                                                                                                                                                                               |
| 日華化学研発（上海）有限公司                                    | 中華人民共和国上海市                                                                                                                                                                                                           |
| DEMI (BEIJING) INTERNATIONAL<br>TRADING CO., LTD. | 中華人民共和国北京市                                                                                                                                                                                                           |
| 香港日華化学有限公司                                        | 中華人民共和国香港特別行政区                                                                                                                                                                                                       |
| DEMI KOREA CO., LTD.                              | 大韓民国ソウル特別市                                                                                                                                                                                                           |
| ニッカ U.S.A., INC.                                  | アメリカ合衆国サウスカロライナ州ファウンテンイン市                                                                                                                                                                                            |
| ニッカ KOREA CO., LTD.                               | 大韓民国ソウル特別市                                                                                                                                                                                                           |
| P.T.インドネシアニッカケミカルズ                                | インドネシア共和国西ジャワ州カラワン市                                                                                                                                                                                                  |
| 江守エンジニアリング株式会社                                    | 福井県福井市                                                                                                                                                                                                               |
| 浙江日華化学有限公司                                        | 中華人民共和国浙江省杭州市                                                                                                                                                                                                        |
| 台湾日華化学工業股份有限公司                                    | 台湾台北市                                                                                                                                                                                                                |
| S T C ニッカ CO., LTD.                               | タイ王国バンコク市                                                                                                                                                                                                            |
| ニッカ VIETNAM CO., LTD.                             | ベトナム社会主義共和国ドンナイ省ピエンホア市                                                                                                                                                                                               |
| 広州日華化学有限公司                                        | 中華人民共和国広東省広州市                                                                                                                                                                                                        |

(注) 1. 平成28年4月18日より、日華化学株式会社東京支店、大智化学産業株式会社本社が、上記住所に移転いたしました。

2. 平成28年5月9日より、山田製薬株式会社本社が、上記住所に移転いたしました。

(9) 従業員の状況 (平成28年12月31日現在)

| セグメントの名称 | 従業員数   | 前期末比増減 |
|----------|--------|--------|
| 化学品事業    | 1,072名 | 29名増   |
| 化粧品事業    | 297名   | 18名増   |
| その他      | 13名    | 1名増    |
| 全社 (共通)  | 36名    | 3名減    |
| 合計       | 1,418名 | 45名増   |

- (注) 1. 全社 (共通) として記載している従業員数は、特定のセグメント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. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者 (パートタイマー、人材会社からの派遣社員等) 161名は含んでおりません。

(10) 主要な借入先の状況 (平成28年12月31日現在)

| 借入先           | 借入残高 (千円) |
|---------------|-----------|
| 株式会社福井銀行      | 7,882,450 |
| 株式会社みずほ銀行     | 3,632,073 |
| 株式会社北國銀行      | 1,650,000 |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 1,077,744 |
| 株式会社三井住友銀行    | 1,018,054 |

- (注) 1. 当社は、株式会社福井銀行をジョイント・アレンジャー兼エージェンツ、株式会社みずほ銀行をジョイント・アレンジャー兼バックアップエージェンツとする、設備投資資金及び運転資金確保を目的としたシンジケーション方式のコミットメント付タームローン契約を締結しており、その組成金額は100億円であります。
2. 当該契約に基づく当連結会計年度末の借入実行残高は45億円であります。

(11) その他企業集団の現況に関する重要な事項

当社株式は、平成28年12月26日をもちまして、東京証券取引所市場第二部から同取引所市場第一部に、名古屋証券取引所市場第二部から同取引所市場第一部に市場変更いたしました。

## 2. 会社の株式に関する事項（平成28年12月31日現在）

- (1) 発行可能株式総数 44,932,000株  
 (2) 発行済株式の総数 17,710,000株（自己株式1,869,016株を含む）  
 (3) 株主数 2,567名  
 (4) 大株主（上位10名）

| 株 主 名                                             | 持 株 数 （ 千 株 ） | 持 株 比 率 （ % ） |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 長 瀬 産 業 株 式 会 社                                   | 2,338         | 14.76         |
| 有 限 会 社 江 守 プ ラ ン ニ ン グ                           | 2,042         | 12.90         |
| 日 華 共 栄 会                                         | 1,775         | 11.21         |
| 日 華 化 学 社 員 持 株 会                                 | 748           | 4.72          |
| 江 守 康 昌                                           | 528           | 3.34          |
| 公 益 財 団 法 人 江 守 ア ジ ア 留 学 生 育 英 会                 | 500           | 3.16          |
| 株 式 会 社 福 井 銀 行                                   | 344           | 2.17          |
| 宗 教 法 人 妙 見 山 歓 喜 寺                               | 268           | 1.69          |
| 江 守 壽 恵 子                                         | 258           | 1.63          |
| 日 本 ト ラ ス テ ィ ・ サ ー ビ ス 信 託 銀 行 株 式 会 社 （ 信 託 口 ） | 254           | 1.60          |

- (注) 1. 持株数は千株未満を切り捨て、持株比率は小数第2位未満を四捨五入して表示しております。  
 2. 当社は、自己株式1,869,016株を保有しておりますが、上記大株主からは除外しております。なお、自己株式1,869,016株には、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社が所有する取締役向け株式給付信託口及び執行役員向け株式給付信託口が所有する当社株式150,000株を含んでおりません。  
 3. 持株比率は自己株式を控除して計算しております。

- (5) **その他株式に関する重要な事項**  
 該当事項はありません。

## 3. 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

#### 4. 会社役員に関する事項

##### (1) 取締役及び監査役の氏名等（平成28年12月31日現在）

| 地 位              | 氏 名     | 担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況                                                                             |
|------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代 表 取 締 役        | 江 守 康 昌 | 社長執行役員 化学品部門長                                                                                       |
| 代 表 取 締 役        | 龍 村 和 久 | 専務執行役員 化粧品部門長<br>デミコスメティクスカンパニープレジデント                                                               |
| 取 締 役            | 草 壁 光 二 | 常務執行役員 プロダクション部門長                                                                                   |
| 取 締 役            | 高 橋 誠 治 | 執行役員 オペレーション部門長                                                                                     |
| 取 締 役            | 澤 崎 祥 也 | 執行役員 管理部門長                                                                                          |
| 取 締 役            | 石 山 叙 之 | 東京支店長                                                                                               |
| 取 締 役<br>( 社 外 ) | 児 嶋 眞 平 | 京都大学名誉教授<br>福井大学名誉教授                                                                                |
| 取 締 役<br>( 社 外 ) | 岡 子 恭 一 |                                                                                                     |
| 取 締 役<br>( 社 外 ) | 相 澤 馨   | メタウォーター株式会社社外取締役                                                                                    |
| 常 勤 監 査 役        | 久 島 浩   |                                                                                                     |
| 監 査 役            | 上 野 嘉 蔵 | 株式会社福邦銀行社外監査役                                                                                       |
| 監 査 役<br>( 社 外 ) | 川 村 一 司 | 弁護士<br>川村法律事務所所長<br>日本特殊織物株式会社社外監査役<br>株式会社ニットク社外監査役<br>公立大学法人福井県立大学監事                              |
| 監 査 役<br>( 社 外 ) | 増 田 仁 視 | 公認会計士<br>公認会計士増田仁視事務所所長<br>マスタマネジメント株式会社代表取締役社長<br>アイテック株式会社社外監査役<br>福井県越前市監査委員<br>株式会社田中化学研究所社外監査役 |

- (注) 1. 取締役児嶋眞平、岡子恭一及び相澤馨の3氏は、社外取締役であります。
2. 監査役川村一司及び増田仁視の両氏は、社外監査役であります。
3. 監査役上野嘉蔵氏は、長年にわたり当社経理部門において財務及び会計業務の経験を重ねてきており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
4. 監査役増田仁視氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
5. 当社は、取締役児嶋眞平、岡子恭一及び相澤馨、監査役川村一司及び増田仁視の5氏を東京証券取引所及び名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員として、両取引所に届け出ております。



**(2) 責任限定契約の内容の概要**

当社は、社外取締役及び社外監査役全員と会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は、善意でかつ重大な過失がない場合は、法令が定める額となります。

**(3) 取締役及び監査役の報酬等の額**

当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の額

| 区 分             | 支給人員        | 報酬等の額                   |
|-----------------|-------------|-------------------------|
| 取 締 役           | 11名         | 224,052千円               |
| 監 査 役           | 5名          | 26,145千円                |
| 合 計<br>(うち社外役員) | 16名<br>(7名) | 250,197千円<br>(31,609千円) |

- (注) 1. 上記の支給人員には、平成28年3月25日開催の第102期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役2名及び監査役1名を含んでおります。
2. 平成11年6月29日開催の第85期定時株主総会において、取締役の報酬限度額は月額25,000千円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）、また、監査役の報酬限度額は月額2,500千円以内と決議いただいております。
3. 当社は、平成28年3月25日開催の第102期定時株主総会において、当社の持続的な成長と企業価値向上に貢献する意識を高めることを目的として、業績連動型株式報酬制度の導入を決議いただいております。なお、当事業年度においては、当該制度に基づく株式報酬費用は発生しておりません。
4. 上記の報酬等の額には、平成28年3月25日開催の第102期定時株主総会において決議された取締役2名（うち社外取締役1名）及び社外監査役1名に対する特別功労金が含まれております。

#### (4) 社外役員に関する事項

##### ① 他の法人等の業務執行取締役等の重要な兼職の状況及び社外取締役等の重要な兼職の状況

| 区 分   | 氏 名     | 重要な兼職の状況                                                                                       | 当社との関係      |
|-------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 取 締 役 | 児 嶋 眞 平 | 京都大学名誉教授<br>福井大学名誉教授                                                                           | 該当事項はありません。 |
| 取 締 役 | 関 子 恭 一 | 該当事項はありません。                                                                                    | 該当事項はありません。 |
| 取 締 役 | 相 澤 馨   | メタウォーター株式会社社外取締役                                                                               | 該当事項はありません。 |
| 監 査 役 | 川 村 一 司 | 川村法律事務所所長<br>日本特殊織物株式会社社外監査役<br>株式会社ニッタク社外監査役<br>公立大学法人福井県立大学監事                                | 該当事項はありません。 |
| 監 査 役 | 増 田 仁 視 | 公認会計士増田仁視事務所所長<br>マスタマネジメント株式会社代表取<br>締役社長<br>アイテック株式会社社外監査役<br>福井県越前市監査委員<br>株式会社田中化学研究所社外監査役 | 該当事項はありません。 |

##### ② 当事業年度における主な活動状況

| 区 分 | 氏 名     | 主 な 活 動 状 況                                                                                                                    |
|-----|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取締役 | 児 嶋 眞 平 | 当事業年度に開催された取締役会15回の全てに出席いたしました。有機合成化学者としての専門的視点で、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための発言を行っております。                                            |
| 取締役 | 関 子 恭 一 | 当事業年度に開催された取締役会15回の全てに出席いたしました。専門商社で長年培われた経験や知識に加え、企業経営全般についての幅広い見識から、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための発言を行っております。                       |
| 取締役 | 相 澤 馨   | 平成28年3月25日就任後に開催された取締役会11回のうち10回に出席いたしました。製造会社の経営者としての豊富な経験と幅広い見識から、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための発言を行っております。                         |
| 監査役 | 川 村 一 司 | 当事業年度に開催された取締役会15回のうち14回、監査役会13回の全てに出席いたしました。弁護士としての専門的見地から、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための発言を行っております。また、監査役会において、適宜必要な発言を行っております。     |
| 監査役 | 増 田 仁 視 | 平成28年3月25日就任後に開催された取締役会11回、監査役会10回の全てに出席いたしました。公認会計士としての専門的見地から、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための発言を行っております。また、監査役会において、適宜必要な発言を行っております。 |

## 5. 会計監査人の状況

### (1) 会計監査人の名称

有限責任あずさ監査法人

### (2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                     | 支払額      |
|-------------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る報酬等の額                       | 30,800千円 |
| 当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 30,800千円 |

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できないため、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 当社の重要な子会社のうち在外子会社については、当社の会計監査人以外の公認会計士または監査法人（外国におけるこれらの資格に相当する資格を有する者を含む）の監査を受けております。

### (3) 会計監査人の報酬等について監査役会が同意した理由

監査役会は、会計監査人が提出した監査計画の内容、従前の事業年度における職務執行状況や報酬見積の算出根拠等を検討した結果、当該報酬は相当、妥当であることを確認の上、報酬等に同意しております。

### (4) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

### (5) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任または不再任に関する議案を決定し、取締役会は当該決定に基づき当該議案を株主総会の会議の目的とすることといたします。

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき監査役会が、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

## 6. 会社の体制及び方針

### (1) 業務の適正を確保するための体制

当社は、平成28年3月25日開催の取締役会の決議により「内部統制システム構築の基本方針」を一部改定いたしました。当社グループの当該基本方針の内容は、以下のとおりであります。

#### ① 当社及び当社グループ会社各社（以下、総称して「当社グループ」といいます。）の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- i) 当社グループは、「コンプライアンス基本規程」を制定し、経営理念を表す「社是社訓」「基本的価値観」「ひとりひとりの行動基準」に則り、法令・定款の遵守と良識・倫理観に基づいた行動を取締役及び従業員に求め、コンプライアンス研修等を通じてその精神をあらゆる企業活動の拠り所として浸透させております。
- ii) 当社は、コンプライアンス及び経営リスクの管理を統括するため、代表取締役社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、原則として四半期に1回の委員会開催及び年1回以上の取締役会への報告を行っております。また、推進体制として、当委員会の下部組織にコンプライアンス推進部会を配置し、四半期に1回、監査役会に対し、当社グループのコンプライアンス遵守及び経営リスクに関する状況を直接報告することで、内部統制を効かせております。
- iii) コンプライアンスに関わる疑義ある行為等がある場合、従業員が直接情報提供を行う手段として「コンプライアンス・ヘルプライン規程」を制定し、社内のヘルプライン責任者及びヘルプライン窓口担当者、また社外ヘルプライン窓口担当者及び外部専門機関を通報窓口として設けております。

#### ② 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

- i) 取締役社長は、情報の保存及び管理に関する統括責任者を執行役員から任命いたします。
- ii) 当社は、取締役の職務の執行に係る情報について、「文書管理規程」に基づき、文書又は電磁的媒体（以下、総称して文書等といいます。）に記録し保存・管理しております。取締役及び監査役は、常時これらの文書等を閲覧できるものとしております。

#### ③ 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- i) 当社は、別に定める「コンプライアンス基本規程」に基づき、当社グループのコンプライアンス及び経営リスクに特化して管理監督を行うコンプライアンス委員会を設置しております。

- ii) コンプライアンス委員会は、当社グループのコンプライアンス及び経営リスクを網羅的に統括管理し、法令違反、企業倫理上の問題あるいは会社の経営に影響を及ぼす重大なリスクが発生する事態の未然防止、また、問題が発生した場合の早期解決及び損失の最小化を図ります。

#### ④ 当社グループ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

- i) 取締役及び執行役員は、当社グループとしてのビジョン、中期目標そしてそこに至るための戦略を定めた上で、各部門に展開し方針管理しております。
- ii) 全社的な経営テーマは、経営会議で審議した上で代表取締役が決定し、各組織はトップダウンされた経営テーマに基づき改善を具体化することにより、当社グループにおける経営の効率性を高めております。
- iii) 情報共有のためのITシステムを活用するとともに、代表取締役は四半期毎に方針管理の進捗状況を取締役会及び経営会議に報告し、改善を促進することで、全社的な業務の効率化を図る体制を構築しております。

#### ⑤ 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

- i) 取締役社長は、当社グループの業務の適正を確保するため、機能別業務を担当する執行役員を任命しております。また、コンプライアンス委員会が、当社グループにおけるコンプライアンス対応及び経営リスクを横断的に管理し、グループ経営を推進しております。
- ii) 当社は、当社グループ会社各社が経営の自主性を発揮し、事業目的の遂行と安定成長するための指導を実施いたします。
- iii) グループ会社各社の経営上の重要事項については、当社の取締役会付議事項とし、事前承認を要しております。
- iv) 当社の内部監査を担当する内部監査室は、別に定める「内部監査規程」に基づき、グループ会社各社の内部監査を計画的に実施し、監査の結果を当社の取締役社長に報告いたします。

#### ⑥ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、並びに当該使用人の取締役からの独立性及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

- i) 当社は、監査役の職務補助のため、必要に応じて監査役スタッフを置くこととしております。
- ii) 前項に定める監査役スタッフの人事については、監査役の意見を尊重するものとし、また、当該監査役スタッフは、監査役が指示した補助業務に関しては、取締役、執行役員及び他の従業員の指揮命令を受けないものいたします。

**⑦ 当社グループの取締役及び使用人並びに当社グループ会社各社の監査役が当社の監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制**

- i) 取締役、執行役員及び従業員は、監査役に対して法定の事項に加え、当社グループに重大な影響を及ぼすおそれのある事項、内部監査の実施状況、コンプライアンス・ヘルプラインによる通報状況及びその内容を速やかに報告する体制を整備いたします。
- ii) 当社の定める内部規定において、内部通報者が報告を行ったことを理由に、一切の不利益な取扱いを受けない旨定めております。
- iii) 当社の監査役は、当社の取締役会及び経営会議等の重要な会議に出席し、当社グループにおける業務の執行状況を把握しております。

**⑧ 監査役職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項**

当社は、監査役がその職務の執行について、当社に対し費用の前払い等の請求をしたときは、必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理しております。

**⑨ その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制**

- i) 監査役と代表取締役は、定期的に会合を設け、監査上の重要課題等について意見交換を行っております。
- ii) 監査役は、内部監査を担当する監査室及び会計監査人との連携を図り、積極的な意見交換及び情報の共有を行い、効率的な監査を実施しております。
- iii) 監査役は、主要な稟議書及びその他業務執行に関する重要な文書等を閲覧し、必要であると認めるときは、取締役又は従業員に対しその説明を求めています。

**⑩ 財務報告の信頼性を確保するための体制**

当社は、当社連結グループ各社の財務報告の信頼性を確保するため、財務報告リスク管理委員会を設置しております。財務報告リスク管理委員会は、財務報告に係るリスクと内部統制の体制（整備及び運用状況）を評価し、信頼性の維持向上を図っております。

### ⑪ 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社は、社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、“決して屈しない”を基本方針として掲げるとともに、取引等の一切の関係を排除し、社会における反社会的勢力による被害の防止に努め、会社の社会的責任を果たしております。また、「反社会的勢力への対応に関する規程」を定め、総務部が窓口となり、弁護士、暴力追放センター、企業防衛対策協議会及び警察等関係機関と連携し、不当要求に対する対応及び反社会的勢力との関係遮断について組織的な対応をしております。

### (2) 内部統制システムの運用状況の概要について

当事業年度における当社の業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は、以下のとおりです。

#### ① コンプライアンス体制

当社では、代表取締役社長を委員長とするコンプライアンス委員会を定期的開催するとともに、委員会の下部組織であるコンプライアンス推進部会を四半期に1回開催し、コンプライアンスに関する具体的な取り組みの検討や当社を取り巻く法的な重要テーマについて認識の共有を行い、取締役会に対して報告等を行っております。

#### ② リスクマネジメント体制

当社では、全社的なリスクの洗い出しを行った上で、コンプライアンス推進部会において集約し、重要度が高いリスクについては上位のコンプライアンス委員会に報告しております。委員会では、当該リスクが経営に重大な影響を及ぼすことがないように指揮監督し、対応状況をモニタリングしております。

#### ③ グループ管理体制

当社では、各機能別の執行役員が毎月開催される経営会議に出席し、グループ全体の経営課題を共有するなどして、当社グループのリスク管理に努めております。

また、子会社に関する重要な事項については、「関係会社管理規程」に基づき、当社取締役会の付議事項にするとともに、当社の内部監査室が国内外子会社の業務監査を定期的実施しております。

#### ④ 監査役の監査の実効性を確保する体制

当事業年度についても、監査役会と代表取締役との意見交換会を開催しております。

また、監査役が内部監査室の実施する業務監査に適宜帯同するなど、監査役監査と内部監査の連携を密に行いました。これに会計監査人も加えた三様監査を実施し、それぞれの実効性を高めるため相互に連携を図りました。

さらには、監査役に対して、内部監査室から内部監査の状況などを報告するとともに、コンプライアンス委員会の下部組織であるコンプライアンス推進部会から活動報告を行うなどしております。

#### ⑤ 反社会的勢力の排除に向けた体制

当社では、新規の取引先及び既存の取引先に対し、反社会的勢力とのつながりが無い旨の調査を実施し、適正な取引体制の継続に努めております。また、当事業年度については、全ての役員及び従業員を対象に、反社会的勢力の排除への取り組みに関するeラーニングを実施し周知を図っております。

### (3) 会社の支配に関する基本方針

当社は、会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者のあり方に関する基本方針については、特に定めておりません。

---

◎本事業報告に記載の金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。



## 連結貸借対照表

(平成28年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額               | 科 目                  | 金 額               |
|-----------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                   | <b>(負債の部)</b>        |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>26,448,740</b> | <b>流動負債</b>          | <b>24,614,147</b> |
| 現金及び預金          | 5,882,758         | 支払手形及び買掛金            | 5,310,120         |
| 受取手形及び売掛金       | 11,029,710        | 短期借入金                | 15,264,057        |
| 商品及び製品          | 3,977,326         | リース債務                | 7,673             |
| 仕掛品             | 717,224           | 未払金                  | 1,492,546         |
| 原材料及び貯蔵品        | 3,089,654         | 未払法人税等               | 279,931           |
| 繰延税金資産          | 314,041           | 未払消費税等               | 119,651           |
| その他             | 1,480,905         | 賞与引当金                | 631,920           |
| 貸倒引当金           | △42,879           | その他                  | 1,508,246         |
| <b>固定資産</b>     | <b>24,131,619</b> | <b>固定負債</b>          | <b>6,549,158</b>  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>19,897,226</b> | 長期借入金                | 2,135,000         |
| 建物及び構築物         | 9,518,977         | リース債務                | 17,049            |
| 機械装置及び運搬具       | 2,214,016         | 長期未払金                | 40,100            |
| 工具、器具及び備品       | 538,832           | 退職給付に係る負債            | 3,086,788         |
| 土地              | 6,231,663         | 厚生年金基金解散損失引当金        | 494,998           |
| リース資産           | 24,347            | 長期預り金                | 715,538           |
| 建設仮勘定           | 1,369,389         | その他                  | 59,683            |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>733,689</b>    | <b>負債合計</b>          | <b>31,163,306</b> |
| のれん             | 100,016           | <b>(純資産の部)</b>       |                   |
| その他             | 633,673           | <b>株主資本</b>          |                   |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>3,500,703</b>  | 資本金                  | 2,898,545         |
| 投資有価証券          | 1,412,412         | 資本剰余金                | 3,054,612         |
| 出資金             | 2,560             | 利益剰余金                | 12,131,949        |
| 差入保証金           | 366,687           | 自己株式                 | △1,478,654        |
| 繰延税金資産          | 1,499,183         | <b>株主資本合計</b>        | <b>16,606,451</b> |
| その他             | 221,758           | <b>その他の包括利益累計額</b>   |                   |
| 貸倒引当金           | △1,899            | その他有価証券評価差額金         | 421,741           |
| <b>資産合計</b>     | <b>50,580,359</b> | 為替換算調整勘定             | 214,274           |
|                 |                   | 退職給付に係る調整累計額         | △384,272          |
|                 |                   | <b>その他の包括利益累計額合計</b> | <b>251,743</b>    |
|                 |                   | <b>非支配株主持分</b>       | <b>2,558,858</b>  |
|                 |                   | <b>純資産合計</b>         | <b>19,417,053</b> |
|                 |                   | <b>負債純資産合計</b>       | <b>50,580,359</b> |

## 連結損益計算書

(平成28年1月1日から  
平成28年12月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                    | 金 額     | 額                 |
|------------------------|---------|-------------------|
| 売上                     |         | 44,222,924        |
| 売上原価                   |         | 29,490,506        |
| <b>売上総利益</b>           |         | <b>14,732,418</b> |
| 販売費及び一般管理費             |         | 13,274,206        |
| <b>営業利益</b>            |         | <b>1,458,211</b>  |
| 営業外収益                  |         |                   |
| 受取利息                   | 26,565  |                   |
| 受取配当金                  | 36,994  |                   |
| 持分法による投資利益             | 80,912  |                   |
| 貸倒引当金戻入額               | 6,998   |                   |
| 助成金                    | 78,697  |                   |
| 雑収入                    | 245,894 | 476,062           |
| 営業外費用                  |         |                   |
| 支払利息                   | 87,105  |                   |
| 為替差損                   | 39,989  |                   |
| 雑引割                    | 95,271  |                   |
| 雑損失                    | 123,468 | 345,834           |
| <b>経常利益</b>            |         | <b>1,588,438</b>  |
| 特別利益                   |         |                   |
| 固定資産売却益                | 3,492   |                   |
| 投資有価証券売却益              | 6       | 3,499             |
| 特別損失                   |         |                   |
| 固定資産除却損                | 6,630   |                   |
| 固定資産売却損                | 18,727  |                   |
| 投資有価証券売却損              | 335     |                   |
| 特別功労金                  | 25,800  |                   |
| 厚生年金基金解散損失引当金繰入額       | 494,998 | 546,491           |
| <b>税金等調整前当期純利益</b>     |         | <b>1,045,446</b>  |
| 法人税、住民税及び事業税           | 551,153 |                   |
| 法人税等調整額                | △51,240 | 499,912           |
| <b>当期純利益</b>           |         | <b>545,533</b>    |
| 非支配株主に帰属する当期純利益        |         | 198,849           |
| <b>親会社株主に帰属する当期純利益</b> |         | <b>346,683</b>    |

## 連結株主資本等変動計算書

(平成28年1月1日から  
平成28年12月31日まで)

(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           | 2,898,545 | 3,040,249 | 12,130,467 | △1,464,292 | 16,604,969  |
| 当 期 変 動 額           |           |           |            |            |             |
| 剰 余 金 の 配 当         |           |           | △345,201   |            | △345,201    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |           | 346,683    |            | 346,683     |
| 自己株式の取得             |           |           |            | △123,150   | △123,150    |
| 自己株式の処分             |           | 14,362    |            | 108,787    | 123,150     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |           |           |            |            | —           |
| 当 期 変 動 額 合 計       | —         | 14,362    | 1,482      | △14,362    | 1,482       |
| 当 期 末 残 高           | 2,898,545 | 3,054,612 | 12,131,949 | △1,478,654 | 16,606,451  |

|                     | 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<br>評価差額金      | 為 替 換 算 定<br>調 整 勘 定 | 退職給付に係る<br>調 整 累 計 額 | その他の包括利益<br>累 計 額 合 計 |           |            |
| 当 期 首 残 高           | 359,815               | 913,669              | △28,539              | 1,244,945             | 2,665,442 | 20,515,357 |
| 当 期 変 動 額           |                       |                      |                      |                       |           |            |
| 剰 余 金 の 配 当         |                       |                      |                      |                       |           | △345,201   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |                       |                      |                      |                       |           | 346,683    |
| 自己株式の取得             |                       |                      |                      |                       |           | △123,150   |
| 自己株式の処分             |                       |                      |                      |                       |           | 123,150    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 61,925                | △699,395             | △355,732             | △993,202              | △106,583  | △1,099,786 |
| 当 期 変 動 額 合 計       | 61,925                | △699,395             | △355,732             | △993,202              | △106,583  | △1,098,304 |
| 当 期 末 残 高           | 421,741               | 214,274              | △384,272             | 251,743               | 2,558,858 | 19,417,053 |

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記

#### (1) 連結の範囲に関する事項

- ・連結子会社の数……………17社
- ・連結子会社の名称……………山田製薬株式会社  
コスメラボ株式会社  
イーラル株式会社  
大智化学産業株式会社  
日華化学研発（上海）有限公司  
DEMI (BEIJING) INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD.  
香港日華化学有限公司  
DEMI KOREA CO.,LTD.  
ニッカ U.S.A.,INC.  
ニッカ KOREA CO.,LTD.  
PT.インドネシアニッカケミカルズ  
江守エンジニアリング株式会社  
浙江日華化学有限公司  
台湾日華化学工業股份有限公司  
STC ニッカ CO.,LTD.  
ニッカ VIETNAM CO.,LTD.  
広州日華化学有限公司

#### (2) 持分法の適用に関する事項

##### ① 持分法を適用した非連結子会社等の状況

- ・持分法適用の非連結子会社又は関連会社の数… 1社
- ・会社等の名称……………ソルベイ日華株式会社

##### ② 持分法を適用していない非連結子会社又は関連会社の状況

- ・会社等の名称……………株式会社ニッコー化学研究所  
徳亜樹脂股份有限公司

##### ③ 持分法を適用していない理由

各社の当期純損益（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計算書類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。

## 2. 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

満期保有目的の債券……………償却原価法（定額法）

関連会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……………決算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、売却原価は主として移動平均法により算定）

時価のないもの……………移動平均法による原価法

#### ② たな卸資産

商品及び製品、仕掛品……………主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

原材料……………主として移動平均法による原価法（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により算定）

貯蔵品……………主として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基づく簿価切下げの方法により算定）

### (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の建物（建物附属設備を除く）は定額法、建物以外は定率法を採用しております。ただし、平成28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、定額法を採用しております。在外連結子会社は主として定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物（建物附属設備を除く）…耐用年数 7～50年

建物以外……………耐用年数 2～45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ェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、それ以外の無形固定資産については、定額法により償却しております。

また、のれんの償却については、5年間の定額法により償却を行っております。

#### ③ リース資産

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……………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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

- ② 賞与引当金……………従業員賞与の支払に備えるため、当社及び国内連結子会社は、支給見込額基準により計上しております。
  - ③ 厚生年金基金解散損失引当金…厚生年金基金解散に伴い発生が見込まれる損失に備えるため、解散時の損失等の当連結会計年度末における合理的な見積額を計上しております。
- (4) その他連結計算書類作成のための重要な事項
- ① (退職給付に係る負債の計上基準)  
退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び確定給付企業年金制度に係る年金資産残高の見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。  
数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定率法により、それぞれ発生の日翌連結会計年度から費用処理しております。  
未認識数理計算上の差異については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。
  - ② (消費税等の会計処理)  
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。
  - ③ (重要な外貨建ての資産又は負債の本邦通貨への換算の基準)  
外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

### 3. 会計方針の変更

(1) (企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、 「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を当連結会計年度から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、当連結会計年度の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しが企業結合年度の翌年度に行われた場合には、当該見直しが行われた年度の期首残高に対する影響額を区分表示するとともに、当該影響額の反映後の期首残高に記載する方法に変更しております。加えて、当期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首時点から将来にわたって適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

(2) (平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

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

なお、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響は軽微であります。

(3) (たな卸資産の評価方法の変更)

当社及び一部の連結子会社における原材料の評価方法は、従来、総平均法による原価法を採用していましたが、当連結会計年度より、移動平均法による原価法に変更しております。

これは業務の効率化と業績管理の適正化を目的とした当社の新基幹システムが当連結会計年度において稼動したことを機に、原材料価格の変動に対応した適切な在庫管理を行うとともに、より適切なたな卸資産の評価及び期間損益計算を行うことを目的とした変更であります。

なお、当該変更による影響額は軽微であるため、遡及適用は行っておりません。

#### 4. 追加情報

(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)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成29年1月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については従来の32.83%から30.69%に、平成30年1月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については従来の32.06%から30.46%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は87,136千円減少し、法人税等調整額が88,823千円、その他有価証券差額金が9,703千円それぞれ増加し、退職給付に係る調整累計額が8,675千円減少しております。

(取締役及び執行役員に対する株式交付信託の導入)

当社は、当社の取締役(社外取締役を含みます。)及び執行役員(以下、「取締役等」といいます。)を対象に、取締役等の報酬と当社の中長期的な業績及び株式価値との連動性をより明確にし、取締役等が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落によるリスクまでも株主の皆様と共有することにより、当社の持続的な成長と企業価値向上に貢献する意識を高めることを目的として、新たな業績連動型株式報酬制度(以下、「本制度」といいます。)を導入しております。

##### 1. 取引の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として当社株式が信託(以下、「本信託」といいます。)を通じて取得され、当社の取締役等に対して、当社取締役会が定める「役員株式給付規程」に従って、役位、業績達

成度等に応じて当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭(以下、「当社株式等」といいます。)が信託を通じて給付される業績連動型の株式報酬制度であります。なお、取締役等が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として取締役等の退任時といたします。

## 2. 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付帯する費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当連結会計年度末における当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、123,150千円及び150,000株であります。

## 5. 連結貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産

|           |           |
|-----------|-----------|
| 建物及び構築物   | 481,441千円 |
| 機械装置及び運搬具 | 38,958千円  |
| 土地        | 207,360千円 |
| 計         | 727,759千円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 27,132,294千円

### (3) 受取手形割引高及び受取手形裏書譲渡高

受取手形割引高 12,178千円

### (4) 期末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日は金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。

|      |           |
|------|-----------|
| 受取手形 | 144,993千円 |
| 支払手形 | 195,792千円 |

### (5) 財務制限条項

当連結会計年度末の借入金のうち、短期借入金4,500,000千円には、以下の内容の財務制限条項が付されております。

- ① 平成28年6月第2四半期以降、各年度の決算期の末日および第2四半期の末日における連結の貸借対照表上の純資産の部の金額を直前の決算期末日における連結の貸借対照表上の純資産の部の金額の75%以上に維持すること。
- ② 平成28年12月期決算以降の決算期を初回の決算期とする連続する2期について、各年度の決算期における連結の損益計算書に示される経常損益が2期連続して損失とならないようにすること。



## 6. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### (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<br>期首株式数 (千株) | 増加株式数 (千株) | 減少株式数 (千株) | 当連結会計年度末<br>株式数 (千株) |
|-------|-----------------------|------------|------------|----------------------|
| 発行済株式 |                       |            |            |                      |
| 普通株式  | 17,710                | －          | －          | 17,710               |
| 合計    | 17,710                | －          | －          | 17,710               |
| 自己株式  |                       |            |            |                      |
| 普通株式  | 2,019                 | 150        | 150        | 2,019                |
| 合計    | 2,019                 | 150        | 150        | 2,019                |

- (注) 1. 当連結会計年度末の自己株式数には、役員向け株式交付信託所有の当社株式数150,000株が含まれております。
2. 自己株式の増加の内訳は、役員向け株式交付信託による増加150,000株であります。
3. 自己株式の減少の内訳は、役員向け株式交付信託による減少150,000株であります。

### (2) 配当に関する事項

#### ① 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成28年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 188,291        | 12              | 平成27年12月31日 | 平成28年3月28日 |
| 平成28年7月28日<br>取締役会   | 普通株式  | 156,909        | 10              | 平成28年6月30日  | 平成28年9月12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  
平成29年3月28日開催予定の第103期定時株主総会において、次のとおり付議いたします。

| 決議                   | 株式の種類    | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の<br>原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|----------|----------------|-----------|-----------------|-------------|------------|
| 平成29年3月28日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 158,409        | 利益剰余金     | 10              | 平成28年12月31日 | 平成29年3月29日 |

- (注) 平成29年3月28日定時株主総会決議による配当金の総額には、この配当金の基準日である平成28年12月31日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式150,000株に対する配当金1,500千円が含まれております。

## 7. 金融商品に関する注記

### 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、設備投資計画に照らして、必要な資金を主に銀行等金融機関からの借入により調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入れにより調達しております。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんど5ヶ月以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されていますが、恒常的に同じ外貨建ての売掛金残高の範囲内にあります。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達及び長期運転資金としての資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で6年後であります。長期借入金の金利変動リスクに対しては、主に固定金利を適用して支払利息の固定化を実施しております。

また、借入金のうちシンジケートローン契約については一定の財務制限条項が付されております。これに抵触した場合、該当する借入金の一括返済及び契約解除のおそれがあり、当社の資金調達に影響を及ぼす可能性があります。

#### (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に関するリスク）の管理

当社グループは、営業債権について、各事業部門における担当者が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、信用調査等の情報を収集することで財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。また、販売先信用保証を行うことでリスクを軽減しております。

##### 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について、為替変動についての継続的なモニタリングを行うことで為替変動リスクを管理しております。

また、当社グループは、担当部門が借入金に係る支払金利の変動リスクにつき市場金利の動向を継続的に把握することにより、その抑制に努めております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や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。

- ③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理  
当社グループは、各部署からの報告に基づき担当部署が資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成28年12月31日における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）。  
(単位：千円)

|                       | 連結貸借対照表計上額 | 時 価        | 差 額     |
|-----------------------|------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金            | 5,882,758  | 5,882,758  | －       |
| (2) 受取手形及び売掛金         | 11,029,710 | 11,029,710 | －       |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 1,055,749  | 1,055,749  | －       |
| (4) 支払手形及び買掛金         | 5,310,120  | 5,310,120  | －       |
| (5) 短期借入金             | 15,264,057 | 15,270,769 | 6,712   |
| (6) 長期借入金             | 2,135,000  | 2,120,600  | △14,399 |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

- (1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

- (3) 投資有価証券

これらの時価について、債券は取引金融機関から呈示された価格、株式は取引所の価格によっております。

- (4) 支払手形及び買掛金、並びに(5) 短期借入金（1年以内返済予定の長期借入金を除く）

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

(6) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金の時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区 分       | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 |
|-----------|---------------------|
| 非 上 場 株 式 | 356,663             |

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「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|           | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|-----------|------------|---------|----------|------|
| 現金及び預金    | 5,882,758  | —       | —        | —    |
| 受取手形及び売掛金 | 11,029,710 | —       | —        | —    |

(注) 4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

|       | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超 |
|-------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 長期借入金 | 540,000 | 590,000     | 590,000     | 565,000     | 390,000     | —   |

## 8. 賃貸等不動産に関する注記

重要性に乏しいため、記載を省略しております。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 1,074円39銭

1株当たり当期純利益 22円09銭

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。

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| 親会社株主に帰属する当期純利益（千円）        | 346,683 |
| 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） | 346,683 |
| 普通株式の期中平均株式数（千株）           | 15,690  |

（注）役員向け株式交付信託が保有する当社株式を「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております（150千株）。

また、「1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております（150千株）。

## 10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 11. 減損損失に関する注記

該当事項はありません。

~~~~~  
◎当連結計算書類及び連結注記表に記載の金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

貸借対照表

(平成28年12月31日現在)

(単位：千円)

科目 (資産の部)	金額	科目 (負債の部)	金額
流動資産	14,781,741	流動負債	17,634,399
現金及び預金	602,065	買掛金	2,312,731
受取手形	578,213	短期借入金	12,282,450
売掛金	5,021,418	1年以内返済予定の長期借入金	390,000
商品及び製品	2,034,856	関係会社短期借入金	349,470
仕掛品	329,404	リース債	902
材料及び貯蔵品	901,246	未払金	1,184,607
前払費用	65,403	未払費用	293,039
繰延税金資産	273,077	未払法人税等	56,810
関係会社短期貸付金	4,512,768	未払消費税等	72,637
未収入金	302,897	預り金	126,352
その他金	163,087	賞与引当金	565,400
貸倒引当金	△2,700	固定負債	5,285,632
固定資産	18,680,661	長期借入金	1,435,000
有形固定資産	8,467,836	関係会社長期借入金	250,000
建物	2,523,542	リース債	2,480
構築物	434,932	長期未払金	40,100
機械及び装置	980,530	退職給付引当金	2,348,477
車両運搬具	15,249	長期預り金	714,576
工具、器具及び備品	245,861	厚生年金基金解散損失引当金	494,998
土地	3,276,720	負債合計	22,920,031
建物仮勘定	3,062	(純資産の部)	
無形固定資産	594,847	株主資本	
のれん	70,000	本株資本	2,898,545
商標	1,800	本株準備金	3,039,735
ソフトウェア	482,288	その他資本剰余金	
ソフトウェア仮勘定	22,824	自己株式処分差益	14,877
電話加入権	9,197	資本剰余金合計	3,054,612
施設利用権	8,737	利益剰余金	
投資その他の資産	9,617,977	利益準備金	727,136
投資有価証券	1,140,462	その他利益剰余金	
関係会社株	6,596,358	固定資産圧縮積立金	6,303
出資金	2,278	繰越利益剰余金	4,911,522
関係会社出資金	796,218	利益剰余金合計	5,644,962
破産更生債権等	1,640	自己株式	△1,478,654
長期前払費用	51,945	株主資本合計	10,119,465
繰延税金資産	869,282	評価・換算差額等	
事業保険金	3,143	その他有価証券評価差額金	422,905
差入保証金	149,514	評価・換算差額等合計	422,905
その他金	8,994	純資産合計	10,542,370
貸倒引当金	△1,860	負債純資産合計	33,462,402
資産合計	33,462,402		

損益計算書

(平成28年1月1日から
平成28年12月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上	22,497,094
売上原価	14,304,838
売上総利益	8,192,256
販売費及び一般管理費	8,180,532
営業利益	11,723
受取利息	21,255
受取配当金	932,236
雑収入	112,328
雑費用	137,069
引当金	69,126
引当金	89,848
引当金	100,333
引当金	58,959
引当金	5,420
引当金	323,688
経常利益	890,925
特別利益	1,137
特別損失	6
特別利益	1,144
特別損失	10,095
特別利益	25,800
特別損失	494,998
引当金繰入	530,893
税引前当期純利益	361,176
法人税、住民税及び事業税	141,492
法人税等調整額	△54,653
当期純利益	274,336

招集ご通知

株主総会参考書類

事業報告

計算書類

監査報告

株主資本等変動計算書

(平成28年1月1日から
平成28年12月31日まで)

(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		利益剰余金 合計
					固定資産 圧縮積立金	繰越利益 剰余金		
当 期 首 残 高	2,898,545	3,039,735	514	3,040,249	727,136	7,747	4,980,943	5,715,827
当 期 変 動 額								
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 の 取 崩				-		△1,444	1,444	-
剰 余 金 の 配 当				-			△345,201	△345,201
当 期 純 利 益				-			274,336	274,336
自 己 株 式 の 取 得				-				-
自 己 株 式 の 処 分			14,362	14,362				-
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)				-				-
当 期 変 動 額 合 計	-	-	14,362	14,362	-	△1,444	△69,420	△70,864
当 期 末 残 高	2,898,545	3,039,735	14,877	3,054,612	727,136	6,303	4,911,522	5,644,962

	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	其 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当 期 首 残 高	△1,464,292	10,190,329	360,792	360,792	10,551,122
当 期 変 動 額					
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 の 取 崩		-		-	-
剰 余 金 の 配 当		△345,201		-	△345,201
当 期 純 利 益		274,336		-	274,336
自 己 株 式 の 取 得	△123,150	△123,150		-	△123,150
自 己 株 式 の 処 分	108,787	123,150		-	123,150
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	-	-	62,113	62,113	62,113
当 期 変 動 額 合 計	△14,362	△70,864	62,113	62,113	△8,751
当 期 末 残 高	△1,478,654	10,119,465	422,905	422,905	10,542,370

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(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）

子会社株式及び関連会社株式……移動平均法による原価法

その他有価証券

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

時価のないもの……………移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品、仕掛品……………総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

原材料……………移動平均法による原価法（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基づく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）

建物（建物附属設備を除く）は定額法、建物以外は定率法を採用しております。ただし、平成28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、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物（建物附属設備を除く）…耐用年数 7～50年

建物以外……………耐用年数 2～45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ェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、それ以外の無形固定資産については、定額法により償却しております。

また、のれんの償却については、5年間の定額法により償却を行っております。

③ リース資産

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) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金……………従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

- ③ 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び確定給付企業年金制度に係る年金資産残高の見込額に基づき、計上しております。
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定率法により、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
- ④ 厚生年金基金解散損失引当金…厚生年金基金解散に伴い発生が見込まれる損失に備えるため、解散時の損失等の当事業年度末における合理的な見積額を計上しております。
- (4) その他計算書類作成のための重要な事項
- ① (退職給付に係る会計処理)
退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結計算書類におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。
- ② (消費税等の会計処理)
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。
- ③ (外貨建ての資産又は負債の本邦通貨への換算基準)
外貨建金銭債権債務は、期末時の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

2. 会計方針の変更

- (1) (平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)
法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。
なお、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益への影響は軽微であります。
- (2) (たな卸資産の評価方法の変更)
原材料の評価方法は、従来、総平均法による原価法を採用しておりましたが、当事業年度より、移動平均法による原価法に変更しております。
これは業務の効率化と業績管理の適正化を目的とした当社の新基幹システムが当事業年度において稼動したことを機に、原材料価格の変動に対応した適切な在庫管理を行うとともに、より適切なたな卸資産の評価及び期間損益計算を行うことを目的とした変更であります。
なお、当該変更による影響額は軽微であるため、遡及適用は行っておりません。

3. 追加情報

(取締役及び執行役員に対する株式交付信託の導入)

当社は、当社の取締役（社外取締役を含みます。）及び執行役員を対象に、信託を用いた業績連動型株式報酬制度を導入しております。詳細は「連結注記表4. 追加情報（取締役及び執行役員に対する株式交付信託の導入）」に記載の通りです。

4. 貸借対照表に関する注記

- | | |
|------------------------|--------------|
| (1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | |
| 短期金銭債権 | 5,948,196千円 |
| 短期金銭債務 | 728,222千円 |
| 長期金銭債務 | 250,000千円 |
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額 | 15,601,242千円 |
| (3) 保証債務 | |

保 証 先	保証金額（千円）
山田製薬株式会社	12,178

(注) 上記保証債務は保証先の銀行借入金等に対するものであります。

- (4) 期末日満期手形
 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

 受取手形 136,879千円

- (5) 財務制限条項
 当事業年度末の借入金のうち、短期借入金4,500,000千円には、以下の内容の財務制限条項が付されております。

- ① 平成28年6月第2四半期以降、各年度の決算期の末日および第2四半期の末日における連結の貸借対照表上の純資産の部の金額を直前の決算期末日における連結の貸借対照表上の純資産の部の金額の75%以上に維持すること。
- ② 平成28年12月期決算以降の決算期を初回の決算期とする連続する2期について、各年度の決算期における連結の損益計算書に示される経常損益が2期連続して損失とならないようにすること。

5. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	3,807,523千円
仕入高	2,283,263千円
その他の営業費用	157,549千円
営業取引以外の取引による取引高	1,096,987千円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度 期首株式数 (千株)	増加株式数 (千株)	減少株式数 (千株)	当事業年度末 株式数 (千株)
普通株式	2,019	150	150	2,019

- (注) 1. 当事業年度末の自己株式数には、役員向け株式交付信託所有の当社株式数150,000株が含まれております。
2. 自己株式の増加の内訳は、役員向け株式交付信託による増加150,000株であります。
3. 自己株式の減少の内訳は、役員向け株式交付信託による減少150,000株であります。

7. 税効果会計に関する注記

- (1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	715,346千円
賞与引当金	173,521千円
厚生年金基金解散損失引当金	150,776千円
未払費用	65,525千円
特許権	40,228千円
減損損失	32,985千円
繰延資産	31,531千円
たな卸資産評価損	21,208千円
繰越外国税額控除	13,108千円
未払事業税	11,335千円
繰越欠損金	61,686千円
その他	13,109千円
繰延税金資産合計	<u>1,330,363千円</u>

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	185,241千円
固定資産圧縮積立金	2,760千円
繰延税金負債合計	<u>188,002千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>1,142,360千円</u>
繰延税金資産の算定にあたり 繰延税金資産から控除した金額	313,065千円

- (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

法定実効税率	32.83%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	12.88
地方税均等割	5.43
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△78.14
評価性引当額の増減	△5.26
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	22.61
税額控除	△1.66
外国税額等	37.15
その他	△1.80
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>24.04</u>

(追加情報)

(法人税率の変更等による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引き下げ等が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成29年1月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の32.83%から30.69%に、平成30年1月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については従来の32.06%から30.46%となります。この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は63,906千円減少し、法人税等調整額が73,636千円、その他有価証券評価差額金が9,730千円、それぞれ増加しております。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	大智化学産業株式会社	99,000千円	石油化学製品製造・販売	所有直接 100.00%	役員兼任	資金の付貸	-	関係会社短期貸付金	2,600,000
	山田製薬株式会社	60,000千円	化粧品製造・販売	所有直接 100.00%	当社製品等及び役員兼任	資金の付貸	-	関係会社短期貸付金	1,500,000
	香港日華化学有限公司	34,000千香港ドル	界面活性剤販売	所有直接 100.00%	当社製品等及び役員兼任	資金の付貸	-	関係会社短期貸付金	337,821
	ニッカ U.S.A.,INC.	10,455千米ドル	界面活性剤製造・販売	所有直接 97.33%	当社製品等及び役員兼任	資金の入借	-	関係会社短期借入金	349,470
	浙江日華化学有限公司	50,000千人民元	界面活性剤製造・販売	所有直接 70.00% 間接 10.00%	当社製品等及び役員兼任	製品等上の販売	850,557	売掛金	262,648
						配当金の受取	288,246	未収入金	-
ニッカ KOREA CO.,LTD.	8,079,690千ウォン	界面活性剤製造・販売	所有直接 96.02%	当社製品等及び役員兼任	配当金の受取	228,192	未収入金	-	

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 貸付金利及び借入金利については、市場金利を勘案して利率を決定しております。
- 価格その他の取引条件については、市場実勢を勘案し、交渉の上で決定しております。
- 配当金の受取については、子会社の株主総会等の機関決定された金額によっております。

(2) 役員及び個人主要株主等

種類	会社等の名称	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等(当該会社等の子会社を含む)	株式会社 ホロンシステム	81,571千円	ソフトウェアの開発及び販売	-	当社製品等の販売	製品等の販売	33,668	売掛金	-

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれておりません。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
価格その他の取引条件については、市場実勢を勘案し、交渉の上で決定しております。
3. 元取締役 小林正博氏は、平成28年3月25日開催の第102期定時株主総会において取締役を退任したことにより、関連当事者に該当しなくなっております。このため、取引金額には、関連当事者であった期間の金額を記載しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	671円87銭
1株当たり当期純利益	17円48銭

(注) 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。

当期純利益 (千円)	274,336
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	274,336
普通株式の期中平均株式数 (千株)	15,690

(注) 役員向け株式交付信託が保有する当社株式を「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております (150千株)。

また、「1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております (150千株)。

~~~~~  
◎当計算書類及び個別注記表に記載の金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

平成29年2月16日

日華化学株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任 あずさ監査法人

|                    |       |         |   |
|--------------------|-------|---------|---|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 近 藤 久 晴 | 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 土 肥 真   | 印 |

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、日華化学株式会社の平成28年1月1日から平成28年12月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

#### 連結計算書類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計算書類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計算書類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計算書類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、当監査法人に連結計算書類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、連結計算書類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計算書類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。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、連結計算書類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計算書類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、上記の連結計算書類が、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、日華化学株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益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。

#### 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



**独立監査人の監査報告書**

平成29年2月16日

日華化学株式会社  
取締役会 御中

**有限責任 あずさ監査法人**

|                    |       |      |   |
|--------------------|-------|------|---|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 近藤久晴 | 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 土肥真  | 印 |

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、日華化学株式会社の平成28年1月1日から平成28年12月31日までの第103期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について監査を行った。

**計算書類等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計算書類及びその附属明細書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計算書類及びその附属明細書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、独立の立場から計算書類及びその附属明細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、当監査法人に計算書類及びその附属明細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、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書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計算書類及びその附属明細書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。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、計算書類及びその附属明細書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計算書類及びその附属明細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、上記の計算書類及びその附属明細書が、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、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益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。

**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

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、平成28年1月1日から平成28年12月31日までの第103期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、監査役全員の一致した意見として本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

各監査役は、監査役会が定めた「監査役監査規程」に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。子会社については、子会社の取締役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社に対し事業の報告を求め、その業務及び財産の状況を調査いたしました。

また、事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。

さらに、会計監査人が独立した立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 連結計算書類の監査結果

会計監査人有限責任あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成29年2月23日

日華化学株式会社 監査役会

常勤監査役 久 島 浩 ⑩

監 査 役 上 野 嘉 蔵 ⑩

監 査 役 川 村 一 司 ⑩

監 査 役 増 田 仁 視 ⑩

(注) 監査役 川村一司及び監査役 増田仁視は、会社法第2条第16号及び第335条第3項に定める社外監査役であります。

以 上

# 株主総会会場ご案内図

会場 福井市中央1丁目4番8号  
ユアーズホテルフクイ 4階「芙蓉の間」  
電話 0776(25)3200



## 交通のご案内

JR福井駅より徒歩で……………約2分 小松空港よりバスで……………約60分  
福井インターより車で……………約15分

## ユアーズホテルフクイ 最寄駐車場のご案内

福井駅西口地下駐車場 (有料) 営業時間 5:00~24:30 200台収容  
高さ2.1m、幅2.0m、長さ5.3m以下

ホテル地下駐車場は、宿泊のお客様に限りご利用頂けます。



見やすく読みまちがえにくい  
ユニバーサルデザインフォント  
を採用しています。