

株 主 各 位

東京都品川区大崎一丁目2番2号
新光商事株式会社
代表取締役社長 北 井 暁 夫

第59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上げます。

さて、当社第59期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席下さいますようご通知申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、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いただき、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示の上、平成24年6月21日（木曜日）午後5時20分までに到着するようご返送下さいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 平成24年6月22日（金曜日）午前10時
2. 場 所 東京都目黒区下目黒一丁目8番1号
目黒雅叙園 2階 華しずか

本定時株主総会より会場が変更となっておりますので、ご注意ください。詳しい地図等については末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。

3. 会議の目的事項

報 告 事 項

1. 第59期（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）
事業報告、連結計算書類ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第59期（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）
計算書類報告の件

決 議 事 項

- 第1号議案 取締役8名選任の件
第2号議案 監査役2名選任の件

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下さいますようお願い申し上げます。

◎株主総会参考書類ならびに事業報告、計算書類およ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.shinko-sj.co.jp>) に掲載させていただきます。

(添付書類)

## 事業報告

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

### 1. 企業集団の現況に関する事項

#### (1) 事業の経過およびその成果

当連結会計年度における経済環境は、米国経済に一部明るい兆候が見られるものの、東日本大震災やタイ洪水によるサプライチェーンの寸断、加えて欧州の金融不安や歴史的な円高の進行により、世界的に景気が低迷し、厳しい環境下で推移いたしました。

当社グループを取り巻く環境につきましては、国内においては、東日本大震災やタイの洪水によるサプライチェーンの寸断により当社の主要仕入先が甚大な被害を被り業績への影響があったものの、自動車電装関連が急速に回復し、加えて仕入先の統合に伴う商権の獲得もあり、売上高は増加いたしました。娯楽機器関連につきましても、市場の減少傾向が見込まれる中、主要顧客の新製品の投入により売上高は増加いたしました。

また、海外においても、アジアでは日系企業向けは震災やタイの洪水の影響を受け、ローカル企業向けや欧米系企業向けは欧州の財政危機の影響を受け低迷いたしました。北米向け自動車電装関連が急速に回復し、売上高は増加いたしました。また、娯楽機器関連においては国内同様、好調に推移いたしました。これらの結果、当社グループの当連結会計年度の業績は、連結売上高は1,334億89百万円（前期比8.5%増）、営業利益28億18百万円（前期比34.0%増）、経常利益26億72百万円（前期比25.6%増）、当期純利益13億70百万円（前期比21.7%増）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

#### **電子部品事業**

電子部品事業におきましては、売上高は1,025億56百万円（前期比4.1%増）となりました。

##### ① 集積回路

国内においては、仕入先の統合に伴う商権の獲得により産業機器関連・自動車関連・通信関連を中心に増加いたしました。海外においては、北米向け自動車電装関連が急速に回復し売上高は増加したものの、震災やタイの洪水が大きく影響し、低調に推移いたしました。

以上の結果、集積回路の売上高は459億4百万円（前期比8.0%増）となりました。

② 半導体素子

国内においては、仕入先の統合に伴う商権の獲得により電装関連や産業機器関連を中心に増加いたしました。海外においては、北米向け自動車電装関連が急速に回復し売上高は増加したものの、震災やタイの洪水が大きく影響し、低調に推移いたしました。

以上の結果、半導体素子の売上高は156億54百万円（前期比7.7%増）となりました。

③ 回路部品

国内においては、当社の主要仕入先が震災及びタイの洪水の影響により大きな被害を被ったことから減少いたしました。

以上の結果、回路部品の売上高は152億49百万円（前期比7.0%減）となりました。

④ 電子管

国内においては、娯楽機器関連向け液晶パネルが、当期はリユースにより新規購入が少なかったため減少いたしました。

以上の結果、電子管の売上高は52億49百万円（前期比22.1%減）となりました。

⑤ その他電子部品

東日本大震災の影響はあったものの、娯楽機器関連が伸長したことにより増加いたしました。

以上の結果、その他電子部品の売上高は204億99百万円（前期比11.6%増）となりました。

## **アッセンブリ事業**

### **アッセンブリ製品**

国内においては、娯楽機器関連での当社担当機種が集中したことにより大幅に増加いたしました。また、海外においても、娯楽機器関連向け製品で新規開発案件の立上げもあり売上高は大幅に増加いたしました。

以上の結果、アッセンブリ製品の売上高は258億71百万円（前期比37.7%増）となりました。

## その他の事業

電子機器及びマイクロコンピュータの受託開発、ソフトウェア製作

国内において、自動車電装関連のハイブリッド車用試験設備の需要が増加したものの、パソコン向け光ディスクドライブが大幅に減少いたしました。

以上の結果、電子機器及びマイクロコンピュータの受託開発、ソフトウェア製作の売上高は50億61百万円（前期比10.8%減）となりました。

セグメント別売上高は次表のとおりであります。

| セグメント                          | 第 58 期<br>(22. 4～23. 3) |       | 第 59 期<br>(23. 4～24. 3) |       | 増減率   |
|--------------------------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|-------|
|                                | 金額                      | 構成比   | 金額                      | 構成比   |       |
|                                | 百万円                     | %     | 百万円                     | %     | %     |
| 電子部品事業                         |                         |       |                         |       |       |
| 集積回路                           | 42,511                  | 34.6  | 45,904                  | 34.4  | 8.0   |
| 半導体素子                          | 14,536                  | 11.8  | 15,654                  | 11.7  | 7.7   |
| 回路部品                           | 16,395                  | 13.3  | 15,249                  | 11.4  | △7.0  |
| 電子管                            | 6,741                   | 5.5   | 5,249                   | 3.9   | △22.1 |
| その他電子部品                        | 18,370                  | 14.9  | 20,499                  | 15.4  | 11.6  |
| アッセンブリ事業                       |                         |       |                         |       |       |
| アッセンブリ製品                       | 18,793                  | 15.3  | 25,871                  | 19.4  | 37.7  |
| その他の事業                         |                         |       |                         |       |       |
| 電子機器及びマイクロコンピュータの受託開発、ソフトウェア製作 | 5,675                   | 4.6   | 5,061                   | 3.8   | △10.8 |
| 計                              | 123,023                 | 100.0 | 133,489                 | 100.0 | 8.5   |

## (2) 設備投資等および資金調達の状況

特に記載すべき事項はありません。

### (3) 対処すべき課題

当社グループが関連するエレクトロニクス業界は、アジアを中心とした新興国の経済成長が牽引し世界的には今後も成長していくものと思われま

す。一方、国内においては震災の復興需要はあるものの、人口減少や円高による製造業の海外移管の加速など市場の成長が鈍化していくものと予想され、メーカー・商社の統合等今後も業界の再編が加速していくものと思われま

す。このような環境のもと当社グループは、グループの強みを活かした営業戦略の再構築に取り組んでまいります。震災後の環境の変化を的確に捉え、より幅広い顧客層を基盤とした強固な企業体制を作り上げるために、販売技術力強化並びに営業力の強化に注力し、透明性の高いコーポレート・ガバナンスの充実とリスクマネジメントの一層の強化に継続的に取り組みます。

当社グループは今後の成長戦略を再構築するために、以下の課題に取り組んでまいります。

#### ① 国内の販売体制の強化

国内市場の成長が鈍化するなか、業界再編を好機と捉え、ルネサスエレクトロニクス製品やテキサスインスツルメンツ製品の新規商権の獲得を目指すとともに、新規商材による新たな商権を獲得するための販売体制を強化してまいります。加えて、アッセンブリビジネスにおいては、拡販・品質管理体制強化と購買組織の強化を行い、産業関連を中心に売上拡大を目指してまいります。

#### ② 海外の販売体制の強化

海外のエレクトロニクス市場は、今後も新興国を中心に伸長してゆくと思われます。販売体制については、中国への販売拠点拡充やインドへの進出に加え、当連結会計年度はスペインへ進出いたしました。

当社グループは中国において部品の調達や購買代行・アッセンブリ及び品質管理、さらには当地でハード・ソフトの設計を含めた完成品の納入まで請け負える体制を構築いたしました。今回の震災による危機管理体制の見直しにより、生産基地分散化のための海外進出加速を見据え、日系企業のサポート体制を強化するとともに、当社の強みである自動車電装分野・電力メーター等のインフラ関連分野・通信分野を中心にローカル企業への拡販展開を強力に図ってまいります。

#### ③ 半導体業界再編のリスクに対する取り組み

今後、さらなる商流の統一や構造改革による生産品目の変化等、半導体業界の再編が当社の業績に与える影響を考慮し、開発・調達・物流のあらゆるステージで技術等を含んだソリューションの向上を図り、顧客に求められる商社を目指してまいります。

#### (4) 財産および損益の状況の推移

##### ① 企業集団の財産および損益の状況の推移

| 区 分        | 第 56 期<br>(20. 4～21. 3) | 第 57 期<br>(21. 4～22. 3) | 第 58 期<br>(22. 4～23. 3) | 第 59 期<br>(23. 4～24. 3) |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 売 上 高      | 143,330                 | 131,228                 | 123,023                 | 133,489                 |
| 経 常 利 益    | 2,697                   | 2,552                   | 2,127                   | 2,672                   |
| 当 期 純 利 益  | 990                     | 1,638                   | 1,126                   | 1,370                   |
| 1株当たり当期純利益 | 40 00                   | 66 20                   | 45 50                   | 55 58                   |
| 総 資 産      | 70,500                  | 86,324                  | 70,743                  | 82,237                  |
| 純 資 産      | 47,513                  | 48,268                  | 47,978                  | 48,375                  |

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てております。

##### ② 当社の財産および損益の状況の推移

| 区 分        | 第 56 期<br>(20. 4～21. 3) | 第 57 期<br>(21. 4～22. 3) | 第 58 期<br>(22. 4～23. 3) | 第 59 期<br>(23. 4～24. 3) |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 売 上 高      | 102,393                 | 97,909                  | 89,395                  | 96,203                  |
| 経 常 利 益    | 1,980                   | 1,674                   | 1,277                   | 1,676                   |
| 当 期 純 利 益  | 643                     | 1,077                   | 593                     | 700                     |
| 1株当たり当期純利益 | 26 01                   | 43 51                   | 23 96                   | 28 39                   |
| 総 資 産      | 57,504                  | 72,335                  | 58,574                  | 66,993                  |
| 純 資 産      | 40,528                  | 40,892                  | 40,522                  | 40,279                  |

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てております。

(5) 重要な親会社および子会社の状況  
重要な子会社の状況

| 会 社 名                                    | 資 本 金            | 議決権比率              | 主 要 な 事 業 内 容                            |
|------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------------------------------|
| ノバラックスジャパン株式会社                           | 百万円<br>81        | 100.0%             | 電子部品・電子機器の仕入および販売                        |
| N T 販 売 株 式 会 社                          | 百万円<br>418       | 67.0%              | 電子部品・電子機器の仕入れおよび販売                       |
| 新光商事エルエスアイデザイン<br>センター株式会社               | 百万円<br>80        | 100.0%             | ソフトウェア・LSIの開発、技術者の派遣およびこれらに関するコンサルティング業務 |
| NOVALUX HONG KONG<br>ELECTRONICS LIMITED | US\$ 千<br>1,000  | 100.0%<br>(0.1%)   | 電子部品・アッセンブリ製品の仕入、販売および輸出入                |
| SHINKO (PTE) LTD.                        | US\$ 千<br>57     | 100.0%             | 電子部品の仕入、販売および輸出入                         |
| 陽耀電子股份有限公司                               | NT\$ 千<br>40,000 | 100.0%             | 電子部品の仕入、販売および輸出入                         |
| NOVALUX AMERICA INC.                     | US\$ 千<br>100    | 100.0%             | 電子部品の仕入、販売および輸出入                         |
| PT. NOVALUX INDONESIA                    | US\$ 千<br>300    | 100.0%<br>(95.0%)  | 電子部品の仕入、販売および輸出入                         |
| NOVALUX (MALAYSIA)<br>S D N B H D        | M\$ 千<br>350     | 100.0%<br>(100.0%) | 電子部品に係る情報収集および情報提供                       |
| NT Sales Hong Kong Ltd.                  | US\$ 千<br>194    | 67.0%<br>(67.0%)   | 電子部品の仕入および販売                             |
| 樂法洛（上海）貿易有限公司                            | RMB千<br>10,273   | 100.0%<br>(100.0%) | 電子部品の仕入、販売および輸出入                         |

(注) 議決権比率の( )内は、間接所有の議決権の保有割合で内数となっております。

上記の重要な子会社11社は連結子会社であります。

当連結会計年度の売上高は1,334億89百万円（前期比8.5%増）、当期純利益は13億70百万円（前期比21.7%増）となりました。

## (6) 主要な事業セグメント

当社グループは、集積回路を中心に電子部品、アッセンブリ製品、電子機器の販売を行っております。主な取扱商品は次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメント     | 主 要 取 扱 商 品                                               |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 電 子 部 品 事 業     | メモリ マイコン システムLSI 半導体 コンデンサ フェライト<br>コア カラー液晶 一般電子部品 他     |
| ア ッ セ ン ブ リ 事 業 | アッセンブリ製品                                                  |
| そ の 他 の 事 業     | パーソナルコンピュータ コンピュータ周辺機器 レーザー装置<br>マイクロコンピュータ開発・設計 ソフトウェア製作 |

## (7) 主要な事業所

### ① 当社

|          |       |                                                                             |
|----------|-------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 新光商事株式会社 | 本 社   | 東京都品川区                                                                      |
|          | 支 店 等 | 北陸（金沢市）、仙台、立川、埼玉（さいたま市）、<br>宇都宮、松本、甲府、名古屋、浜松、京都、大阪、広島、<br>川崎物流センター、塩尻物流センター |

### ② 子会社

| 会 社 名                                 | 所 在 地     |
|---------------------------------------|-----------|
| ノバラックスジャパン株式会社                        | 東京都品川区    |
| N T 販売株式会社                            | 東京都目黒区    |
| 新光商事エルエスアイデザインセンター株式会社                | 北海道札幌市    |
| NOVALUX HONG KONG ELECTRONICS LIMITED | 香港        |
| SHINKO (PTE) LTD.                     | シンガポール共和国 |
| 陽耀電子股份有限公司                            | 中華民国      |
| NOVALUX AMERICA INC.                  | 米国        |
| PT. NOVALUX INDONESIA                 | インドネシア共和国 |
| NOVALUX (MALAYSIA) SDN BHD            | マレーシア     |
| N T Sales Hong Kong Ltd.              | 香港        |
| 樂法洛（上海）貿易有限公司                         | 上海        |



## (8) 従業員の状況

### ① 企業集団の従業員数

| 区 分 | 従業員数 | 前期末比増減 |
|-----|------|--------|
| 男 性 | 494名 | +5名    |
| 女 性 | 183  | +5     |
| 計   | 677  | +10    |

### ② 当社の従業員の状況

| 区 分    | 従業員数 | 前期末比増減 | 平均年齢   | 平均勤続年数 |
|--------|------|--------|--------|--------|
| 男 性    | 292名 | -名     | 42.52歳 | 16.98年 |
| 女 性    | 93   | -1     | 38.01  | 12.67  |
| 計または平均 | 385  | -1     | 41.37  | 15.88  |

(注)1. 従業員数は、受入出向者を含み、出向者、嘱託及び臨時従業員を含んでおりません。

なお、嘱託、臨時従業員は89名であります。

2. 平均年齢、平均勤続年数には受入出向者を含んでおりません。

## (9) 主要な借入先

### ① 当社

| 借 入 先                     | 借 入 額 |
|---------------------------|-------|
| 株 式 会 社 横 浜 銀 行           | 1,800 |
| 株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行       | 1,300 |
| 日 本 生 命 保 険 相 互 会 社       | 500   |
| 株 式 会 社 三 菱 東 京 U F J 銀 行 | 200   |
| 株 式 会 社 み ず ほ 銀 行         | 100   |
| 三 菱 U F J 信 託 銀 行 株 式 会 社 | 100   |

### ② 子会社

| 借 入 先                         | 借 入 額 |
|-------------------------------|-------|
| 株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行           | 38    |
| 株 式 会 社 三 菱 東 京 U F J 銀 行     | 77    |
| 株 式 会 社 横 浜 銀 行               | 155   |
| 株 式 会 社 み ず ほ コ ー ポ レ ー ト 銀 行 | 38    |

## 2. 会社の株式に関する事項

- (1) 発行済株式の総数 24,512,692株（自己株式342,591株を除く。）  
 (2) 株主数 6,506名  
 (3) 大株主（上位10名）

| 株 主 名                                                        | 持 株 数                  | 持 株 比 率           |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|
| 有 限 会 社 キ タ イ ア ン ド カ ン パ ニ ー                                | 2,450,000 <sup>株</sup> | 9.99 <sup>%</sup> |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）                                    | 1,522,000              | 6.21              |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社<br>（住友信託銀行再信託分・ルネサスエレクトロニクス株式会社退職給付信託口） | 1,242,000              | 5.07              |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）                                      | 910,800                | 3.72              |
| MELLON BANK TREATY CLIENTS OMNIBUS                           | 909,989                | 3.71              |
| 北 井 暁 夫                                                      | 651,000                | 2.66              |
| 株 式 会 社 横 浜 銀 行                                              | 571,824                | 2.33              |
| 水 上 富 美 子                                                    | 480,886                | 1.96              |
| CBNY DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO                      | 475,000                | 1.94              |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社<br>（中央三井アセット信託銀行再信託分・TDK株式会社退職給付信託口）    | 349,000                | 1.42              |

（注）持株比率は自己株式（342,591株）を控除して計算しております。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役および監査役の氏名等

|                                                                        |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 代表取締役社長 (監 査 室 担 当)                                                    | 北 井 暁 夫   |
| 専 務 取 締 役 (営業部門・開発技術部門統括<br>営業支援室・東日本ブロック・中部東海ブロック担当)                  | 前 野 寿 博   |
| 常 務 取 締 役 (営業部門副統括、TDK販売推進室・電子部品販売推進室<br>新市場開拓室担当)                     | 佐々木 孝 道   |
| 取 締 役 (管理部門統括、総務部・物流部・国内関係会社担当<br>内 部 統 制 室 長)                         | 正 木 輝     |
| 取 締 役 (開発技術部門副統括、新光商事エルエスアイ<br>デザインセンター株式会社社長・ノバラック<br>ス ジャパン 株式会社 社長) | 佐 藤 俊 彦   |
| 取 締 役 (II営業第一部・II営業第二部担当、II営業支援部長)                                     | 松 浦 昇     |
| 取 締 役 (西日本ブロック・ルネサス<br>エレクトロニクス営業技術部担当)                                | 佐 藤 正 則   |
| 取 締 役 (経営企画部・海外関係会社担当、海外営業推進部長)                                        | 小 川 達 哉   |
| 取 締 役 (営業第一部・営業第二部・甲信越ブロック担当)                                          | 稲 葉 淳 一   |
| 常 勤 監 査 役                                                              | 蜂 谷 訓 平   |
| 監 査 役 (弁護士)                                                            | 坂 卷 國 男   |
| 監 査 役                                                                  | 矢 内 銀 次 郎 |

- (注) 1. 監査役坂巻國男氏ならびに監査役矢内銀次郎氏は、社外監査役であります。  
2. 当社は、監査役矢内銀次郎氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。  
3. 監査役山口宗英氏は平成23年6月23日開催の第58期定時株主総会終結の時をもって退任いたしました。

## (2) 取締役および監査役の報酬等の額

| 取 締 役 |          | 監 査 役<br>(うち社外監査役) |                       | 合 計<br>(うち社外役員) |                        |
|-------|----------|--------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|
| 支給人員  | 金 額      | 支給人員               | 金 額                   | 支給人員            | 金 額                    |
| 9名    | 95,100千円 | 4名<br>(3名)         | 22,332千円<br>(8,832千円) | 13名<br>(3名)     | 117,432千円<br>(8,832千円) |

(注) 当社は、平成19年6月22日開催の第54期定時株主総会終結の時をもって取締役および監査役の役員退職慰労金制度を廃止し、同株主総会終結後引き続き在任する取締役および監査役に対しては、役員退職慰労金制度廃止までの在任期間に対応する役員退職慰労金を各氏の退任時に贈呈することを決議いたしております。

これに基づき、上記の支給額のほか、当事業年度中に退任した監査役1名に対し、2,000千円の退職慰労金を支給しております。

## (3) 社外役員に関する事項

| 地位・氏名        | 兼 職 の 状 況      | 当社での主な活動状況                                                   | 責任限定契約の内容                                                                                                       |
|--------------|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査役<br>坂巻 國男 | 該当する事項はございません。 | 当期に開催された取締役会17回の内16回と監査役会12回の全てに出席し、弁護士として法律の見地より意見を述べております。 | 当社定款において会社法第427条第1項の規定により、社外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することができ旨を定めておりますが、現時点では社外監査役との間で責任限定契約を締結しておりません。 |
| 監査役<br>矢内銀次郎 | 該当する事項はございません。 | 就任後開催された取締役会13回の全てと監査役会8回の全てに出席し、議案審議等に必要な発言を適宜述べております。      |                                                                                                                 |

#### 4. 会計監査人の状況

##### (1) 会計監査人の氏名

清陽監査法人  
指定社員  
業務執行社員 石井和人  
指定社員  
業務執行社員 中市俊也  
指定社員  
業務執行社員 野中信男

##### (2) 責任限定契約の内容の概要

当社定款において、会社法第427条第1項の規定により、会計監査人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することができる旨を定めておりますが、現時点では会計監査人との間で責任限定契約を締結しておりません。

##### (3) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                | 支払額       |
|--------------------------------|-----------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額            | 百万円<br>30 |
| 当社および子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 30        |

(注) 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。

##### (4) 非監査業務の内容

当社は会計監査人に公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務は委託しておりません。

##### (5) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社では、監査役会が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると判断した時は、会計監査人を解任する方針です。また、会計監査人の継続監査年数（7年を目途）などを勘案し、再任・不再任の決定を行う方針です。

## 5. 会社の体制および方針

- (1) 取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制  
その他業務の適正を確保するための体制について、決定内容の概要は以下のとおりであります。

### 一. 取締役・使用人の職務執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- (1) 当社は、コンプライアンス全体を統括する組織として、取締役社長を委員長とし、社外弁護士も参加するコンプライアンス委員会を設置する。これにより新光商事グループの横断的なコンプライアンス体制の整備および問題点の把握に努める。
- (2) 当社は、取締役・使用人の職務の執行が法令、定款および社会規範を遵守することを確保するため、企業理念、企業行動規範、企業行動基準および企業倫理遵守規程等の実践的運用と徹底を行う体制を構築する。
- (3) コンプライアンスの徹底を図るため、取締役社長および業務執行を担当する取締役は、新光商事グループの使用人に対するコンプライアンス教育・研修を行う。
- (4) 取締役社長直轄の監査室は、定期的実施する内部監査を通じて、すべての業務が法令、定款および社内諸規程に準拠して適正、妥当かつ合理的に行われているかを監査する。
- (5) コンプライアンスに関する相談や法令遵守上疑義のある行為について、使用人が直接通報を行う手段を確保するために、社外の弁護士を含めた複数の窓口を設置する。この場合、通報者の匿名性を保障するとともに、通報者に不利益がないことを確保する。
- (6) 当社は企業の社会的責任を十分認識し、暴力、威力と詐欺的手法を用いて経済的利益を追求する反社会的勢力に対しては、会社として法律に則し、毅然とした態度で臨み、不当要求を拒絶しそれらの勢力との取引や資金提供を疑われるような一切の関係を遮断する。

## 二. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- (1) 取締役は、その職務の執行に係る以下の文書または電磁的記録（以下、「文書等」という）その他の重要な情報を、法令および文書管理規程に基づき、それぞれの担当職務に従い適切に保存しかつ管理する。
  - ① 株主総会議事録と関連資料
  - ② 取締役会議事録と関連資料
  - ③ 取締役が主催するその他の重要な会議の議事録と関連資料
  - ④ 取締役を決定者とする決定書類および付属書類
  - ⑤ その他取締役の職務の執行に関する重要な文書
- (2) 上記に定める文書は、10年間保管するものとし、必要に応じて取締役および監査役が閲覧可能な状態を維持する。

## 三. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 当社は、企業価値を高め、企業活動の持続的な発展を実現することを脅かすあらゆる損失の危険に対処すべく、トータル・リスクマネジメントを統括する組織として、取締役社長を委員長とするリスク管理委員会を設置する。
- (2) リスク管理委員会は、新光商事グループのリスクを網羅的・総括的に管理し、リスクカテゴリー毎の責任部署を定め、定期的にリスクを軽減する対応策の見直しを行う。
- (3) 上記の他、以下のリスクにおける事業の継続を確保するための体制を整備する。
  - ① 地震、洪水、事故、火災等の災害による重大な損失を被るリスク
  - ② 取締役、使用人の不適正な業務執行により販売活動等に重大な支障を生じるリスク
  - ③ 基幹ITシステムが正常に機能しないことにより重大な被害を被るリスク
  - ④ その他、取締役会が重大と判断するリスク

## 四. 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

- (1) 取締役会は、取締役会が定める経営機構、取締役社長およびその他の業務執行を担当する取締役の職務分掌に基づき、取締役社長および各業務担当取締役に業務の執行を行わせる。
- (2) 取締役社長およびその他の業務執行を担当する取締役に業務執行の決定を委任された事項については、業務分掌規程、職務権限規程に定める機

関または手続きにより必要な決定を行う。これらの規程は、法令の改廃および職務執行の効率化の必要がある場合は、随時見直しをする。

## 五. 当会社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- (1) 当社は、業務の執行が法令および定款に適合することを確保するための諸施策に加え、新光商事グループの企業集団としての業務の適正と効率化を確保するために、グループとしての規則を関係会社管理規程類として整備する。
- (2) 新光商事グループに属する会社間の取引は、法令、会計原則、税法その他の社会規範に照らし適切なものとする。
- (3) 取締役社長および業務執行を担当する取締役は、それぞれの業務分掌に従い、グループ会社が適切な内部統制システムの整備を行うように指導する。これには、取締役社長が新光商事グループ各社の取締役に對し、取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制の整備について指導することを含む。
- (4) 監査室は、新光商事グループにおける内部監査を実施し、新光商事グループの業務全般にわたる内部統制の有効性と妥当性を確保する。業務監査の年次計画、実施状況およびその監査結果は、その重要度に応じて取締役会に報告する。
- (5) 監査役会が、監査役を通じて新光商事グループの連結経営に對應したグループ全体の監査を実効的かつ適正に行えるように、監査室および会計監査人と緊密な連携等の的確な体制を構築する。
- (6) 当社は金融商品取引法が求める財務報告に係る内部統制評価報告制度に適切に對應するため、内部統制室を設置し、当社連結グループ各社の内部統制評価体制の整備に取り組む。

## 六. 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その使用人の取締役からの独立性に関する事項

- (1) 監査役会は、監査役の職務を補助すべき使用人として、監査室、内部統制室および総務部に、監査業務に必要な事項を命令することができるものとする。
- (2) 監査室、内部統制室および総務部の独立性を確保するため、当該使用人の人事異動等に関する決定には、監査役会の事前の同意を得る。



## 七. 取締役および使用人が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

- (1) 取締役社長および業務執行を担当する取締役は、取締役会等の重要な会議において随時その担当する業務の執行状況を報告する。
- (2) 取締役社長および業務執行を担当する取締役は、以下に定める事項について、速やかに監査役に対し報告を行う。
  - ① 会社の信用を大きく低下させたもの、またはそのおそれのあるもの
  - ② 会社の業績に大きく悪影響を与えたもの、またはそのおそれのあるもの
  - ③ 社内外へ環境、安全または衛生に関する重大な被害を与えたもの、またはそのおそれのあるもの
  - ④ 企業行動基準、企業倫理遵守規程への違反で重大なもの
  - ⑤ その他上記①～④に準じる事項
- (3) 取締役および使用人は、監査役が業務の報告を求めた場合、迅速かつ的確に対応する。

## 八. 監査役が監査が実効的に行われることを確保するための体制

- (1) 監査役は、業務執行を担当する取締役および重要な使用人からの個別ヒアリングの機会を年2回以上設ける。
- (2) 監査役会は、取締役社長、監査室および会計監査人とそれぞれ定期的会合を開催する。

## (2) 株式会社の支配に関する基本方針

特記すべき事項はありません。

## (3) 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は株主に対する利益還元と経営基盤強化のための内部留保を総合的に勘案し、バランス良く実施する事を基本的な考えとしております。

株主各位への配当につきましては安定的な配当の継続を基本として、実質配当額向上の観点から株主資本利益率の向上に努め、中期的には連結配当性向30%を目指してまいります。

当期の期末配当金につきましては、一株につき15円とし、中間配当金と合わせた年間配当金は一株につき30円といたしました。

## 連結貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目       | 金 額    | 科 目          | 金 額    |
|-----------|--------|--------------|--------|
| (資産の部)    |        | (負債の部)       |        |
| 流動資産      | 76,128 | 流動負債         | 29,447 |
| 現金及び預金    | 17,710 | 支払手形及び買掛金    | 25,961 |
| 受取手形及び売掛金 | 35,081 | 短期借入金        | 1,310  |
| 商 品       | 15,099 | 未払法人税等       | 850    |
| 仕 掛 品     | 4      | 役員賞与引当金      | 6      |
| 繰延税金資産    | 431    | そ の 他        | 1,319  |
| 未 収 入 金   | 7,608  | 固定負債         | 4,414  |
| そ の 他     | 255    | 長期借入金        | 3,000  |
| 貸倒引当金     | △62    | 再評価に係る繰延税金負債 | 153    |
| 固定資産      | 6,109  | 退職給付引当金      | 1,059  |
| 有形固定資産    | 1,325  | 役員退職慰労引当金    | 3      |
| 建物及び構築物   | 340    | 資産除去債務       | 4      |
| 土 地       | 853    | そ の 他        | 193    |
| そ の 他     | 131    | 負債合計         | 33,862 |
| 無形固定資産    | 263    | (純資産の部)      |        |
| 投資その他の資産  | 4,520  | 株 主 資 本      | 49,606 |
| 投資有価証券    | 2,249  | 資 本 金        | 9,501  |
| 繰延税金資産    | 391    | 資本剰余金        | 9,600  |
| そ の 他     | 1,888  | 利益剰余金        | 30,727 |
| 貸倒引当金     | △7     | 自己株式         | △223   |
| 資産合計      | 82,237 | その他の包括利益累計額  | △1,641 |
|           |        | その他有価証券評価差額金 | 35     |
|           |        | 繰延ヘッジ損益      | △2     |
|           |        | 土地再評価差額金     | 215    |
|           |        | 為替換算調整勘定     | △1,889 |
|           |        | 少数株主持分       | 410    |
|           |        | 純資産合計        | 48,375 |
|           |        | 負債純資産合計      | 82,237 |

# 連結損益計算書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目            | 金     | 額       |
|----------------|-------|---------|
| 売上高            |       | 133,489 |
| 売上原価           |       | 122,652 |
| 売上総利益          |       | 10,837  |
| 販売費及び一般管理費     |       | 8,018   |
| 営業利益           |       | 2,818   |
| 営業外収益          |       |         |
| 受取利息           | 23    |         |
| 受取配当金          | 33    |         |
| 仕入割引           | 13    |         |
| 雑収入            | 29    | 100     |
| 営業外費用          |       |         |
| 支払利息           | 59    |         |
| 為替差損           | 153   |         |
| 雑支出            | 33    | 246     |
| 経常利益           |       | 2,672   |
| 特別利益           |       |         |
| 固定資産売却益        | 0     |         |
| その他            | 0     | 1       |
| 特別損失           |       |         |
| 固定資産除売却損       | 263   |         |
| 減損損失           | 13    |         |
| 投資有価証券評価損      | 26    |         |
| その他            | 27    | 331     |
| 税金等調整前当期純利益    |       | 2,341   |
| 法人税、住民税及び事業税   | 1,137 |         |
| 法人税等調整額        | △207  | 930     |
| 少数株主損益調整前当期純利益 |       | 1,411   |
| 少数株主利益         |       | 41      |
| 当期純利益          |       | 1,370   |

## 連結株主資本等変動計算書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：百万円)

|             |        |
|-------------|--------|
| 株主資本        |        |
| 資本金         |        |
| 当期首残高       | 9,501  |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 9,501  |
| 資本剰余金       |        |
| 当期首残高       | 9,600  |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 9,600  |
| 利益剰余金       |        |
| 当期首残高       | 29,879 |
| 当期変動額       |        |
| 剰余金の配当      | △742   |
| 当期純利益       | 1,370  |
| 土地再評価差額金の取崩 | 220    |
| 当期変動額合計     | 848    |
| 当期末残高       | 30,727 |
| 自己株式        |        |
| 当期首残高       | △77    |
| 当期変動額       |        |
| 自己株式の取得     | △146   |
| 当期変動額合計     | △146   |
| 当期末残高       | △223   |
| 株主資本合計      |        |
| 当期首残高       | 48,904 |
| 当期変動額       |        |
| 剰余金の配当      | △742   |
| 当期純利益       | 1,370  |
| 自己株式の取得     | △146   |
| 土地再評価差額金の取崩 | 220    |
| 当期変動額合計     | 702    |
| 当期末残高       | 49,606 |

(単位：百万円)

|                     |        |
|---------------------|--------|
| その他の包括利益累計額         |        |
| その他有価証券評価差額金        |        |
| 当期首残高               | 84     |
| 当期変動額               |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △49    |
| 当期変動額合計             | △49    |
| 当期末残高               | 35     |
| 繰延ヘッジ損益             |        |
| 当期首残高               | —      |
| 当期変動額               |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △2     |
| 当期変動額合計             | △2     |
| 当期末残高               | △2     |
| 土地再評価差額金            |        |
| 当期首残高               | 439    |
| 当期変動額               |        |
| 土地再評価差額金の取崩         | △220   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △3     |
| 当期変動額合計             | △223   |
| 当期末残高               | 215    |
| 為替換算調整勘定            |        |
| 当期首残高               | △1,818 |
| 当期変動額               |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △71    |
| 当期変動額合計             | △71    |
| 当期末残高               | △1,889 |
| その他の包括利益累計額合計       |        |
| 当期首残高               | △1,294 |
| 当期変動額               |        |
| 土地再評価差額金の取崩         | △220   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △126   |
| 当期変動額合計             | △346   |
| 当期末残高               | △1,641 |
| 少数株主持分              |        |
| 当期首残高               | 369    |
| 当期変動額               |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 40     |
| 当期変動額合計             | 40     |
| 当期末残高               | 410    |
| 純資産合計               |        |
| 当期首残高               | 47,978 |
| 当期変動額               |        |
| 剰余金の配当              | △742   |
| 当期純利益               | 1,370  |
| 自己株式の取得             | △146   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △85    |
| 当期変動額合計             | 396    |
| 当期末残高               | 48,375 |

## 連結注記表

連結計算書類の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

#### (1) 連結子会社の数 11社

主要な連結子会社の名称

NOVALUX HONG KONG ELECTRONICS LIMITED

SHINKO (PTE) LTD.

NOVALUX AMERICA INC.

NOVALUX (MALAYSIA) SDN BHD

陽耀電子股份有限公司

ノバラックスジャパン株式会社

PT. NOVALUX INDONESIA

NT販売株式会社

NT Sales Hong Kong Ltd.

楽法洛 (上海) 貿易有限公司

新光商事エルエスアイデザインセンター株式会社

#### (2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

NOVALUX THAILAND CO., LTD.、楽法洛 (深セン) 貿易有限公司、NOVALUX EUROPE, S. A.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。

### 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 0社

#### (2) 持分法を適用していない非連結子会社 (NOVALUX THAILAND CO., LTD.、楽法洛 (深セン) 貿易有限公司、NOVALUX EUROPE, S. A.) 及び関連会社 (ポジション株式会社、NIPPON SEIKI CONSUMER PRODUCTS (THAILAND) CO., LTD.) は、当期純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等からみて、持分法の対象から除いても連結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。

### 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NOVALUX AMERICA INC.、NOVALUX (MALAYSIA) SDN BHD及び楽法洛 (上海) 貿易有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結計算書類の作成に当たっては、同決算日現在の計算書類を使用しております。ただし、1月1日から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。

その他の連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### イ 有価証券の評価基準及び評価方法

###### (イ) 満期保有目的の債券

償却原価法 (定額法) を採用しております。

###### (ロ) 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) を採用しております。

時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

##### ロ デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

##### ハ たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

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) を採用しております。

- (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法
- イ 有形固定資産（リース資産を除く）
    - 主として定率法（平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）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。
    - 建物及び構築物 3～50年
    - その他 2～15年
  - ロ 無形固定資産（リース資産を除く）
    - 主として定額法を採用しております。
    - 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）に基づいております。
- (3) 重要な引当金の計上基準
- イ 貸倒引当金
    - 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。
  - ロ 役員賞与引当金
    - 当社及び一部の国内連結子会社は役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額に基づき計上しております。
  - ハ 退職給付引当金
    - 当社及び国内連結子会社は、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の見込額に基づき計上しております。
    - 数値計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。
  - ニ 役員退職慰労引当金
    - 役員の退職慰労金の支出に備えて、国内連結子会社の一部は、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。
- (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準
- 外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債並びに収益及び費用は、決算日の直物為替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少数株主持分に含めて計上しております。
- (5) 重要なヘッジ会計の方法
- イ ヘッジ会計の方法
    - 繰延ヘッジ処理によっております。また、振当処理の要件を充たしている為替予約については振当処理を行っております。
  - ロ ヘッジ手段とヘッジ対象
    - 当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。
    - ヘッジ手段…為替予約
    - ヘッジ対象…外貨建売掛金、その他（立替金）及び外貨建買掛金
  - ハ ヘッジ方針
    - 外貨建取引のうち、当社グループに為替変動リスクが帰属する場合には、そのリスクヘッジのため、実需原則に基づき成約時に為替予約取引を行うものとしております。
  - ニ ヘッジ有効性評価の方法
    - ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計の両者を比較して評価しております。
- (6) のれんの償却方法及び償却期間
- のれんについては、主に3年間の定額法により償却を行っております。
- (7) その他連結計算書類作成のための重要な事項
- 消費税等の会計処理
  - 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5. 追加情報

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

なお、「金融商品会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第14号)に基づき、当連結会計年度の「貸倒引当金戻入額」は、「販売費及び一般管理費」から控除し計上しております。

6. 連結貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 1,128百万円  
(減価償却累計額には、減損損失累計額8百万円を含んでおります。)
- (2) 保証債務  
債務保証  
当社の従業員の金融機関からの住宅取得借入れに対し債務保証を行っております。  
27百万円
- (3) 受取手形裏書譲渡高 5百万円
- (4) 連結会計年度末日満期手形  
連結会計年度末日満期手形の会計処理については、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てい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は、次のとおりであります。
- 受取手形 360百万円  
支払手形 273百万円

7. 連結損益計算書に関する注記

- (1) 売上原価に含まれている収益性低下に伴う簿価切下げ金額 △1百万円
- (2) 減損損失  
当連結会計年度において、当社グループは以下の資産について減損損失を計上いたしました。  
(単位:百万円)

| 用 途                 | 種 類               | 場 所         | 減 損 損 失 |
|---------------------|-------------------|-------------|---------|
| 共 用 施 設<br>(福利厚生施設) | 建物及び構築物           | 静岡県<br>伊東市他 | 8       |
|                     | 土地                |             | 3       |
|                     | その他<br>(投資その他の資産) |             | 1       |
| 計                   |                   |             | 13      |

当社グループは、事業用資産については管理会計上の区分を基準にした支店等の単位毎に、それぞれをグループ別の単位として減損損失の認識の判定を行いました。

その結果、グループ別の単位である支店等においては、減損の兆候がありませんでしたが、共用施設(福利厚生施設)については、売却することを決定したことにより、減損損失を認識し、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

8. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当連結会計年度末の発行済株数の種類及び総数  
普通株式 24,855,283株
- (2) 配当に関する事項  
イ 配当金支払額

| 決 議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|------------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成23年6月3日<br>取 締 役 会   | 普通株式  | 371             | 15              | 平成23年3月31日 | 平成23年6月7日   |
| 平成23年10月27日<br>取 締 役 会 | 普通株式  | 371             | 15              | 平成23年9月30日 | 平成23年11月24日 |



口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<br>(百万円) | 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24年6月5日<br>取締役会 | 普通株式  | 367             | 利益<br>剰余金  | 15              | 平成24年3月31日 | 平成24年6月7日 |

## 9. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### イ 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金計画に基づいて金融機関からの借入等により必要な資金を調達しております。また、一時的な余剰資金は安全かつ確実に効率のよい資金運用を行い、投機目的の資金運用は行わないものとしております。

デリバティブは、対顧客及び子会社現地法人等との間に発生する実需を伴う貿易取引若しくは資本取引により発生するものに限定し、実需の伴わない投機的な取引は行わない方針であります。

#### ロ 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

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。当該リスクに関しては、当社グループの信用管理規程に従い、必ず信用調査を行い、取引先ごとに与信限度額を設定し、月次で取引先ごとの期日管理と残高管理及び与信限度額の確認を行っております。また、定期的に年1回の見直し、または取引先の信用状況の変化時にはその都度見直しを行う与信管理体制を整備し運営しております。また、外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されていますが、為替管理規程に従い為替管理体制を構築しており、原則として外貨建ての営業債務をネットにしたポジションについて先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に満期保有目的の債券及び取引先との業務又は資本提携等に関する株式であり、月次で把握した時価を経営層に報告し、リスク管理を行う社内体制を採っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日です。

借入金金は短期借入金と長期借入金があり、主に営業取引に係る資金調達であります。なお、変動金利の借入金は金利変動のリスクに晒されておりますが、長期借入金の一部については支払金利の変動リスクを回避するために、固定金利による借入を行っております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務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。デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

#### ハ 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していることにより、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24年3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は、次のとおりであります。  
(単位：百万円)

|                       | 連結貸借対照表計上額 | 時 価    | 差 額 |
|-----------------------|------------|--------|-----|
| (1) 現 金 及 び 預 金       | 17,710     | 17,710 | —   |
| (2) 受 取 手 形 及 び 売 掛 金 | 35,081     | 35,081 | —   |
| (3) 未 収 入 金           | 7,608      | 7,608  | —   |
| (4) 投 資 有 価 証 券       |            |        |     |
| ① 満 期 保 有 目 的 の 債 券   | 300        | 248    | △51 |
| ② そ の 他 の 有 価 証 券     | 1,731      | 1,731  | —   |
| 資 産 計                 | 62,431     | 62,380 | △51 |
| (1) 支 払 手 形 及 び 買 掛 金 | 25,961     | 25,961 | —   |
| (2) 短 期 借 入 金         | 1,310      | 1,310  | —   |
| (3) 長 期 借 入 金         | 3,000      | 3,006  | 6   |
| 負 債 計                 | 30,271     | 30,277 | 6   |
| デ リ バ テ ィ ッ プ 取 引     | —          | —      | —   |

(注) 1. 金融商品の時価の算定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) 未収入金

これらは短期間で決済される性格のものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいと言えることから、当該帳簿価額によっております。

## (4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。

## 負債

## (1) 支払手形及び買掛金 (2) 短期借入金

これらは短期間で決済される性格のものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいと言えることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 長期借入金

固定金利である場合、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出する方法によっております。

## デリバティブ取引

債権債務残高に対して振当処理を適用しているものは、売掛金及び買掛金の科目で処理しております。

## 2. 非上場株式（連結貸借対照表計上額217百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

## 10. 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

## 11. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 1,956円75銭

1株当たり当期純利益金額 55円58銭

## 12. 重要な後発事象に関する注記

該当はありません。

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告

## 独立監査人の監査報告書

平成24年5月29日

新光商事株式会社

取締役会 御中

清陽監査法人

|                |      |   |
|----------------|------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 石井和人 | Ⓞ |
| 指定社員<br>業務執行社員 | 中市俊也 | Ⓞ |
| 指定社員<br>業務執行社員 | 野中信男 | Ⓞ |

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、新光商事株式会社の平成23年4月1日から平成24年3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。連結計算書類監査の目的は、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、新光商事株式会社及び連結子会社から成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

# 貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目       | 金 額    | 科 目          | 金 額    |
|-----------|--------|--------------|--------|
| (資産の部)    |        | (負債の部)       |        |
| 流動資産      | 60,031 | 流動負債         | 22,411 |
| 現金及び預金    | 14,203 | 支払手形         | 573    |
| 受取手形      | 3,514  | 買掛金          | 19,222 |
| 売掛金       | 22,393 | 短期借入金        | 1,000  |
| 商品        | 9,806  | 未払金          | 328    |
| 前渡金       | 1      | 未払費用         | 566    |
| 前払費用      | 66     | 未払法人税等       | 662    |
| 繰延税金資産    | 334    | 預り金          | 42     |
| 未収入金      | 6,961  | その他          | 15     |
| 関係会社短期貸付金 | 2,642  | 固定負債         | 4,302  |
| その他       | 155    | 長期借入金        | 3,000  |
| 貸倒引当金     | △49    | 再評価に係る繰延税金負債 | 153    |
| 固定資産      | 6,961  | 退職給付引当金      | 959    |
| 有形固定資産    | 1,279  | 資産除去債務       | 4      |
| 建物        | 318    | その他          | 185    |
| 構築物       | 2      | 負債合計         | 26,713 |
| 機械及び装置    | 8      | (純資産の部)      |        |
| 車輛運搬具     | 0      | 株主資本         | 40,030 |
| 器具備品      | 98     | 資本金          | 9,501  |
| 土地        | 852    | 資本剰余金        | 9,600  |
| 無形固定資産    | 214    | 資本準備金        | 9,599  |
| 電話加入権     | 14     | その他資本剰余金     | 0      |
| ソフトウェア    | 175    | 利益剰余金        | 21,151 |
| ソフトウェア仮勘定 | 23     | 利益準備金        | 890    |
| 投資その他の資産  | 5,468  | その他利益剰余金     | 20,261 |
| 投資有価証券    | 2,045  | 別途積立金        | 18,000 |
| 関係会社株式    | 1,319  | 繰越利益剰余金      | 2,261  |
| 関係会社長期貸付金 | 12     | 自己株式         | △223   |
| 破産更生債権等   | 5      | 評価・換算差額等     | 249    |
| 長期前払費用    | 17     | その他有価証券評価差額金 | 36     |
| 繰延税金資産    | 367    | 繰延ヘッジ損益      | △2     |
| 敷金        | 265    | 土地再評価差額金     | 215    |
| 営業保証金     | 808    | 純資産合計        | 40,279 |
| その他       | 634    | 負債純資産合計      | 66,993 |
| 貸倒引当金     | △7     |              |        |
| 資産合計      | 66,993 |              |        |

# 損 益 計 算 書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目                   | 金    | 額      |
|-----------------------|------|--------|
| 売 上 高                 |      | 96,203 |
| 売 上 原 価               |      | 88,727 |
| 売 上 総 利 益             |      | 7,476  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |      | 5,878  |
| 営 業 利 益               |      | 1,597  |
| 営 業 外 収 益             |      |        |
| 受 取 利 息               | 43   |        |
| 受 取 配 当 金             | 33   |        |
| 仕 入 割 引               | 13   |        |
| 固 定 資 産 賃 貸 料         | 53   |        |
| 雑 収 入                 | 32   | 176    |
| 営 業 外 費 用             |      |        |
| 支 払 利 息               | 52   |        |
| 売 上 割 引               | 11   |        |
| 固 定 資 産 賃 貸 費 用       | 24   |        |
| 雑 支 出                 | 9    | 97     |
| 経 常 利 益               |      | 1,676  |
| 特 別 利 益               |      |        |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益     | 0    | 0      |
| 特 別 損 失               |      |        |
| 固 定 資 産 除 売 却 損       | 263  |        |
| 減 損 損 失               | 13   |        |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損     | 26   |        |
| そ の 他                 | 5    | 309    |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |      | 1,367  |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 846  |        |
| 法 人 税 等 調 整 額         | △179 | 667    |
| 当 期 純 利 益             |      | 700    |

## 株主資本等変動計算書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：百万円)

|             |        |
|-------------|--------|
| 株主資本        |        |
| 資本金         |        |
| 当期首残高       | 9,501  |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 9,501  |
| 資本剰余金       |        |
| 資本準備金       |        |
| 当期首残高       | 9,599  |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 9,599  |
| その他資本剰余金    |        |
| 当期首残高       | 0      |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 0      |
| 資本剰余金合計     |        |
| 当期首残高       | 9,600  |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 9,600  |
| 利益剰余金       |        |
| 利益準備金       |        |
| 当期首残高       | 890    |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 890    |
| その他利益剰余金    |        |
| 別途積立金       |        |
| 当期首残高       | 18,000 |
| 当期変動額       |        |
| 当期変動額合計     | —      |
| 当期末残高       | 18,000 |
| 繰越利益剰余金     |        |
| 当期首残高       | 2,083  |
| 当期変動額       |        |
| 剰余金の配当      | △742   |
| 当期純利益       | 700    |
| 土地再評価差額金の取崩 | 220    |
| 当期変動額合計     | 177    |
| 当期末残高       | 2,261  |
| 利益剰余金合計     |        |
| 当期首残高       | 20,973 |
| 当期変動額       |        |
| 剰余金の配当      | △742   |
| 当期純利益       | 700    |
| 土地再評価差額金の取崩 | 220    |
| 当期変動額合計     | 177    |
| 当期末残高       | 21,151 |

(単位：百万円)

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 自己株式                |        |
| 当期首残高               | △77    |
| 当期変動額               |        |
| 自己株式の取得             | △146   |
| 当期変動額合計             | △146   |
| 当期末残高               | △223   |
| 株主資本合計              |        |
| 当期首残高               | 39,998 |
| 当期変動額               |        |
| 剰余金の配当              | △742   |
| 当期純利益               | 700    |
| 自己株式の取得             | △146   |
| 土地再評価差額金の取崩         | 220    |
| 当期変動額合計             | 31     |
| 当期末残高               | 40,030 |
| 評価・換算差額等            |        |
| その他有価証券評価差額金        |        |
| 当期首残高               | 85     |
| 当期変動額               |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △49    |
| 当期変動額合計             | △49    |
| 当期末残高               | 36     |
| 繰延ヘッジ損益             |        |
| 当期首残高               | △0     |
| 当期変動額               |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △2     |
| 当期変動額合計             | △2     |
| 当期末残高               | △2     |
| 土地再評価差額金            |        |
| 当期首残高               | 439    |
| 当期変動額               |        |
| 土地再評価差額金の取崩         | △220   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △3     |
| 当期変動額合計             | △223   |
| 当期末残高               | 215    |
| 評価・換算差額等合計          |        |
| 当期首残高               | 524    |
| 当期変動額               |        |
| 土地再評価差額金の取崩         | △220   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △54    |
| 当期変動額合計             | △274   |
| 当期末残高               | 249    |
| 純資産合計               |        |
| 当期首残高               | 40,522 |
| 当期変動額               |        |
| 剰余金の配当              | △742   |
| 当期純利益               | 700    |
| 自己株式の取得             | △146   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △54    |
| 当期変動額合計             | △243   |
| 当期末残高               | 40,279 |

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券  
償却原価法（定額法）を採用しております。
- ② 子会社株式及び関連会社株式  
移動平均法による原価法を採用しております。
- ③ 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）を採用しております。  
時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ 時価法を採用しております。

#### (3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品 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）を採用しております。

#### (4) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|             |       |
|-------------|-------|
| 建物及び構築物     | 3～50年 |
| 機械装置及び車輛運搬具 | 4～12年 |
| 器具備品        | 2～15年 |

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

のれんの償却は3年、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）に基づいております。

#### (5) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

##### ③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込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における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

#### (6) ヘッジ会計の方法

##### ① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、振当処理の要件を充たしている為替予約取引については振当処理を行っております。

##### ② ヘッジ手段とヘッジ対象

当事業年度にヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。

ヘッジ手段：為替予約  
ヘッジ対象：外貨建売掛金、その他（立替金）及び外貨建買掛金

##### ③ ヘッジ方針

外貨建取引のうち、当社に為替変動リスクが帰属する場合には、そのリスクヘッジのため、実需原則に基づき成約時に為替予約取引を行うものとしております。



- ④ ヘッジ有効性評価の方法  
ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象のキャッシュ・フローの変動の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計の両者を比較して評価しております。
- (7) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
2. 追加情報  
(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)  
当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。  
なお、「金融商品会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第14号)に基づき、当事業年度の「貸倒引当金戻入額」は、「販売費及び一般管理費」から控除し計上しております。
3. 貸借対照表に関する注記
- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 973百万円  
(減価償却累計額には、減損損失累計額8百万円を含んでおります。)
- (2) 保証債務
- ①当社の子会社である楽法洛(上海)貿易有限公司の銀行借入債務に対し、債務保証を行っております。  
楽法洛(上海)貿易有限公司 369百万円  
(4,498千US\$)
- ②当社の子会社である陽耀電子股份有限公司の債務残高に対し、債務保証を行っております。  
陽耀電子股份有限公司 635百万円
- ③当社の従業員の金融機関からの住宅取得借入れに対し債務保証を行っております。  
従業員 27百万円
- (3) 経営指導念書差入  
当社の子会社である楽法洛(上海)貿易有限公司の銀行借入債務に対し、返済指導等を行っております。  
楽法洛(上海)貿易有限公司 41百万円  
(500千US\$)
- (4) 関係会社に対する金銭債権・債務(区分記載分を除く)
- 短期金銭債権 918百万円  
短期金銭債務 229百万円
- (5) 期末日満期手形  
期末日満期手形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。期末日満期手形は、次のとおりであります。
- 受取手形 298百万円  
支払手形 135百万円
4. 損益計算書に関する注記
- (1) 関係会社との取引高
- 営業取引による取引高
- 売上高 5,932百万円  
仕入高 3,124百万円  
販売費及び一般管理費 135百万円  
営業取引高以外の取引による取引高 101百万円
- (2) 売上原価に含まれている収益性低下に伴う簿価切下げ金額 △1百万円

## (3) 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産について減損損失を計上いたしました。

(単位：百万円)

| 用 途                 | 種 類               | 場 所         | 減 損 損 失 |
|---------------------|-------------------|-------------|---------|
| 共 用 施 設<br>(福利厚生施設) | 建 物               | 静岡県<br>伊東市他 | 8       |
|                     | 土 地               |             | 3       |
|                     | その他<br>(投資その他の資産) |             | 1       |
| 計                   |                   |             | 13      |

当社は、事業用資産については管理会計上の区分を基準にした支店等の単位毎にそれぞれをグルーピングの単位として減損損失の認識の判定を行いました。

その結果、グルーピングの単位である支店等においては、減損の兆候がありませんでしたが、共用施設（福利厚生施設）については、売却することを決定したことにより、減損損失を認識し、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

## 5. 株主資本等変動計算書に関する注記

## (1) 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<br>株式数(株) | 当事業年度<br>増加株式数(株) | 当事業年度<br>減少株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 自己株式 |                   |                   |                   |                  |
| 普通株式 | 101,478           | 241,113           | —                 | 342,591          |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加241,113株は、取締役会決議に基づく自己株式の取得による増加240,800株、単元未満株式の買取りによる増加313株であります。

## 6. 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

|              |        |
|--------------|--------|
| 未払事業税        | 53百万円  |
| 未払事業所税       | 3百万円   |
| 未払賞与         | 116百万円 |
| 貸倒引当金        | 16百万円  |
| 商品評価替        | 57百万円  |
| 棚卸資産評価損      | 8百万円   |
| 退職給付費用       | 53百万円  |
| その他有価証券評価差額金 | 63百万円  |
| のれん償却超過額     | 3百万円   |
| 退職給付引当金      | 343百万円 |
| 減損損失         | 4百万円   |
| 長期未払金        | 24百万円  |
| 投資有価証券評価損    | 30百万円  |
| ゴルフ会員権評価損    | 15百万円  |
| その他          | 38百万円  |
| 繰延税金資産小計     | 834百万円 |
| 評価性引当額       | △47百万円 |
| 繰延税金資産合計     | 787百万円 |
| 繰延税金負債       |        |
| その他有価証券評価差額金 | △83百万円 |
| その他          | △1百万円  |
| 繰延税金負債合計     | △85百万円 |
| 繰延税金資産の純額    | 702百万円 |

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| 法定実効税率               | 40.7%        |
| (調整)                 |              |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 1.5%         |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △0.5%        |
| 住民税均等割等              | 1.7%         |
| 役員賞与自己否認             | 0.6%         |
| 評価性引当額               | 0.1%         |
| 税率変更差異               | 5.6%         |
| その他                  | △0.9%        |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | <u>48.8%</u> |

(3) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行な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行税率は従来の40.7%から、平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4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38.0%に、平成27年4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、35.6%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73百万円減少し、法人税等調整額が76百万円、その他有価証券評価差額金が2百万円、繰延ヘッジ損益が0百万円、それぞれ増加しております。

また、再評価に係る繰延税金負債は21百万円減少し、土地再評価差額金が同額増加しております。

7. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) ファイナンス・リース取引

貸借対照表に計上した固定資産のほか、基幹系システム及び電子計算機器の一部については、ファイナンス・リース契約により使用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 (単位：百万円)

|      | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
|------|---------|------------|---------|
| 器具備品 | 99      | 89         | 10      |
| 合計   | 99      | 89         | 10      |

(注) 取得価額相当額は、未經過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

② 未經過リース料期末残高相当額等

|                |        |
|----------------|--------|
| 未經過リース料期末残高相当額 |        |
| 1年内            | 100百万円 |
| 1年超            | —      |
| 合計             | 100百万円 |

③ 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

|          |       |
|----------|-------|
| 支払リース料   | 25百万円 |
| 減価償却費相当額 | 25百万円 |

- ④ 減価償却費相当額の算定方法  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。  
(減損損失)

リース資産に配分された減損損失はありません。

- (2) オペレーティング・リース取引  
オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料
- |     |      |
|-----|------|
| 1年内 | 2百万円 |
| 1年超 | 4百万円 |
| 合計  | 6百万円 |

8. 関連当事者との取引に関する注記  
子会社及び関連会社等

| 属性  | 会社等の名称   | 住所     | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関係内容                         |                     | 取引の内容           | 取引金額<br>(百万円)<br>(注) 1. | 科目    | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|----------|--------|-------------------|---------------|---------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|-------|---------------|
|     |          |        |                   |               |                           | 役員の兼任等                       | 事業上の関係              |                 |                         |       |               |
| 子会社 | NT販売株式会社 | 東京都目黒区 | 418               | 卸売業           | 所有直接<br>67.0              | 兼任<br>取締役<br>1名<br>監査役<br>1名 | 当社が商品販売・<br>当社に商品販売 | 資金の貸付<br>(注) 2. | 2,715                   | 短期貸付金 | 2,642         |
|     |          |        |                   |               |                           |                              |                     |                 |                         | 長期貸付金 | 12            |

(注) 1. 上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

2. NT販売株式会社に対する資金の貸付については、グループ内資金の有効活用を目的とした貸付によるものであり、取引金額は期中の平均残高を記載しております。また、貸付金の利率については、市場金利を勘案して決定しております。なお、一部譲渡担保差入予約契約を締結しており、利払方法は1ヶ月毎の後払いとし、毎月末時に当該期間の利息を受領しております。

9. 1株当たり情報に関する注記
- |              |           |
|--------------|-----------|
| 1株当たり純資産額    | 1,643円22銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 28円39銭    |
10. 重要な後発事象に関する注記  
該当はありません。

# 計算書類に係る会計監査人の監査報告

## 独立監査人の監査報告書

平成24年5月29日

新光商事株式会社

取締役会 御中

清陽監査法人

|         |           |
|---------|-----------|
| 指 定 社 員 | 石 井 和 人 ㊟ |
| 業務執行社員  |           |
| 指 定 社 員 | 中 市 俊 也 ㊟ |
| 業務執行社員  |           |
| 指 定 社 員 | 野 中 信 男 ㊟ |
| 業務執行社員  |           |

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、新光商事株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第59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の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きが実施される。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

# 監査役会の監査報告

## 監 査 報 告 書

当監査役会は、平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第59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、審議の結果、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の基準に準拠し、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思疎通を図り、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。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。子会社については、子会社の取締役及び監査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から事業の報告を受けました。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について検討いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、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) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人清陽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) 連結計算書類の監査結果

会計監査人清陽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24年5月30日

新光商事株式会社 監査役会

常勤監査役 蜂谷訓平 ㊟

社外監査役 坂巻國男 ㊟

社外監査役 矢内銀次郎 ㊟

以上

# 株主総会参考書類

## 第1号議案 取締役8名選任の件

本総会終結の時をもって、取締役全員（9名）は任期満了となりますので、新たに取締役8名の選任をお願いするものであります。

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、当社における地位、担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                            | 所有する当社の株式数 |
|-------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1     | 北井 曉夫<br>（昭和23年4月3日生）   | 昭和56年9月 当社入社<br>昭和61年1月 当社取締役<br>平成4年1月 当社常務取締役<br>平成5年6月 当社代表取締役社長<br>平成24年4月 当社代表取締役社長（監査室担当）（現任）                                                     | 651,000株   |
| 2     | 前野 寿博<br>（昭和23年4月7日生）   | 昭和48年2月 当社入社<br>平成9年4月 中部東海ブロック部長<br>平成16年6月 当社取締役<br>平成19年4月 当社常務取締役<br>平成23年4月 当社専務取締役<br>平成24年4月 当社専務取締役（営業部門・開発技術部門統括、営業支援室・東日本ブロック・中部東海ブロック担当）（現任） | 7,900株     |
| 3     | 佐々木 孝道<br>（昭和30年2月8日生）  | 昭和52年2月 当社入社<br>平成13年4月 企画室長<br>平成14年6月 当社取締役<br>平成18年4月 当社常務取締役<br>平成24年4月 当社常務取締役（営業部門副統括、TI営業第一部・TI営業第二部・TI営業支援部担当）（現任）                              | 6,700株     |
| 4     | 正木 てる輝<br>（昭和31年1月15日生） | 平成17年4月 当社入社<br>平成18年6月 当社取締役<br>平成24年4月 当社取締役（管理部門統括、経営管理部・総務部・物流部・国内関係会社担当、内部統制室長）（現任）                                                                | 9,900株     |

| 候補者<br>番号 | 氏 名<br>(生 年 月 日)                       | 略歴、当社における地位、担当<br>(重 要 な 兼 職 の 状 況)                                                                | 所有する当社<br>の 株 式 数 |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 5         | まつ うら のぼる<br>松 浦 昇<br>(昭和29年6月30日生)    | 平成14年8月 当社入社、TI販売推進部長<br>平成17年6月 当社取締役<br>平成24年4月 当社取締役(電子部品販売推<br>進部担当、TDK販売推進室長)<br>(現任)         | 6,000株            |
| 6         | さ とう まさ のり<br>佐 藤 正 則<br>(昭和31年2月28日生) | 昭和53年4月 当社入社<br>平成11年4月 応用技術部長<br>平成17年6月 当社取締役<br>平成24年4月 当社取締役(西日本プロッ<br>ク・ソリューション技術部担<br>当)(現任) | 4,700株            |
| 7         | お がわ たつ や<br>小 川 達 哉<br>(昭和38年12月17日生) | 昭和61年4月 当社入社<br>平成20年6月 当社取締役<br>平成24年4月 当社取締役(企画室・EMS推<br>進室・海外関係会社担当、海外<br>営業推進部長)(現任)           | 2,200株            |
| 8         | いな ば じゅん いち<br>稲 葉 淳 一<br>(昭和34年9月2日生) | 平成23年1月 当社入社<br>平成23年6月 当社取締役<br>平成24年4月 当社取締役(営業第一部・営<br>業第二部・甲信越ブロック担<br>当)(現任)                  | 800株              |

(注) 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。



## 第2号議案 監査役2名選任の件

本総会終結の時をもって、監査役蜂谷訓平、監査役坂巻國男の両氏は任期満了となりますので、新たに監査役2名の選任をお願いいたしますと存じます。

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、当社における地位<br>(重要な兼職の状況)                                                       | 所有する当社の株式数 |
|-------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1     | さとうとしひこ<br>佐藤俊彦<br>(昭和30年1月2日生)  | 昭和53年4月 当社入社<br>平成11年4月 営業第一部長<br>平成13年6月 当社取締役<br>平成24年4月 当社取締役(開発技術部門副統括)(現任) | 5,900株     |
| 2     | さかまきくにお<br>坂巻國男<br>(昭和19年1月22日生) | 昭和47年4月 弁護士登録(現任)<br>平成21年9月 当社監査役(現任)                                          | 一株         |

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。  
2. 坂巻國男氏は、社外監査役候補者であります。  
3. 坂巻國男氏は、現在当社の社外監査役であり、就任してからの年数は、本総会終結の時をもって2年8ヵ月であります。  
4. 坂巻國男氏を社外監査役候補者とした理由につきましては、同氏は、弁護士として長年の経験を有し、弁護士会の要職も歴任しており、幅広い知見と法律の見地より監査業務を為すに十分な能力をお持ちであると判断したためであります。

以上



メ モ

A series of 18 horizontal dashed lines for writing.

# 株主総会会場ご案内図

会場 東京都目黒区下目黒一丁目8番1号

目黒雅叙園 2階 華しずか

電話 03-3491-4111 (代表)

交通 JR山手線・東急目黒線・東京メトロ南北線・

都営地下鉄三田線 目黒駅より徒歩約5分

