



# 第77期 定時株主総会招集ご通知

## ■目次

第77期定時株主総会招集ご通知	1
インターネットによる議決権行使のご案内	3
株主総会参考書類	5
事業報告	
1. 企業集団の現況に関する事項	18
2. 会社の株式に関する事項	26
3. 会社役員に関する事項	27
4. 会計監査人の状況	34
5. 業務の適正を確保するための体制等の 整備に関する事項	35
6. 会社の支配に関する基本方針	39
連結計算書類	40
計算書類	52
監査報告書	61
株主総会会場ご案内図	末尾

## ■開催日時

2024年6月27日（木曜日）  
午前10時  
(受付開始：午前9時)

## ■開催場所

東京都品川区大崎五丁目6番4号  
都五反田ビル東館5階 当社研修室  
(末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照願います。)

## ■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6名選任の件
- 第3号議案 監査役2名選任の件
- 第4号議案 補欠監査役1名選任の件

第73期定時株主総会より、公平性の観点から、株主総会にご出席の株主様へお配りしておりましたお土産を取りやめさせていただきました。何卒ご理解賜りますようお願い申し上げます。

(証券コード 6997)

日本ケミコン株式会社

証券コード 6997  
2024年6月5日

株 主 各 位

東京都品川区大崎五丁目6番4号  
**日本ケミコン株式会社**  
代表取締役社長 上山 典 男

## 第77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お礼申し上げます。

さて、当社第77期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイトにて「第77期定時株主総会（2024年6月27日）招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト

<https://www.chemi-con.co.jp/company/ir/event/meeting/>



また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>



上記ウェブサイトにアクセスして、当社名又は証券コードを入力・検索し、「基本情報」、「縦覧書類/PR情報」を順に選択の上、ご覧下さい。

なお、当日ご出席されない場合は、インターネット又は書面により議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討の上、2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2024年6月27日（木曜日）午前10時（受付開始 午前9時）
2. 場 所 東京都品川区大崎五丁目6番4号  
都五反田ビル東館5階 当社研修室
3. 目的事項

- 報告事項
1. 第77期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告、連結計算書類及び計算書類報告の件
  2. 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

## 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6名選任の件   |
| 第3号議案 | 監査役2名選任の件   |
| 第4号議案 | 補欠監査役1名選任の件 |

### 4. 議決権の行使等についてのご案内

- (1) 書面により議決権を行使される場合は、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までに到着するようご返送下さい。
- (2) インターネットにより議決権を行使される場合は、議決権行使サイト(<https://evote.tr.mufg.jp/>)において、議決権行使書用紙に記載された「ログインID」及び「仮パスワード」をご利用いただき、画面の案内に従い、2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までに賛否をご入力下さい。詳細につきましては、3～4ページの「インターネットによる議決権行使のご案内」をご参照下さい。
- (3) 議決権行使書において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。
- (4) 議決権行使書とインターネットにより重複して議決権を行使された場合は、インターネットによる議決権行使の内容を有効として取り扱わせていただきます。
- (5) インターネットにより複数回にわたり議決権を行使された場合は、最後に行使された内容を有効とさせていただきます。

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。
  - ◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにご修正内容を掲載させていただきます。

#### 株主総会資料の電子提供制度の施行について

会社法改正による電子提供制度の施行に伴い株主総会資料をウェブサイトに掲載して提供することとなりましたが、本株主総会につきましては、書面交付請求の有無にかかわらず、従来どおりすべての株主様に株主総会資料を書面でお送りしております。

## <インターネットによる議決権行使のご案内>

インターネットにより議決権を行使される場合は、下記の事項をご確認の上、行使していただきますようお願い申し上げます。

当日ご出席の場合は、インターネット又は書面（議決権行使書）による議決権行使のお手続はいずれも不要です。

### 記

#### 1. 議決権行使サイトについて

- (1) インターネットによる議決権行使は、パソコン又はスマートフォンから、当社の指定する議決権行使サイト(<https://evote.tr.mufg.jp/>)にアクセスしていただくことによるのみ実施可能です。(ただし、毎日午前2時30分から午前4時30分までは取り扱いを休止します。)
- (2) インターネット接続にファイアウォール等を使用されている場合、アンチウイルスソフトを設定されている場合、TLS暗号化通信を指定されていない場合、proxyサーバーをご利用の場合等、株主様のインターネット利用環境によっては、ご利用できない場合もございます。
- (3) インターネットによる議決権行使は、2024年6月26日（水曜日）の午後5時30分まで受け付けいたしますが、お早めに行使していただき、ご不明な点等がございましたらヘルプデスクへお問い合わせ下さい。

#### 2. インターネットによる議決権行使方法について

- (1) パソコンによる方法
  - ① 議決権行使サイト（<https://evote.tr.mufg.jp/>）において、議決権行使書用紙に記載された「ログインID」及び「仮パスワード」をご利用いただき、画面の案内に従って賛否をご入力下さい。
  - ② 株主様以外の第三者による不正アクセス（“なりすまし”）や議決権行使内容の改ざんを防止するため、「仮パスワード」は議決権行使サイト上で任意のパスワードへの変更が可能です。
  - ③ 株主総会の招集の都度、新しい「ログインID」及び「仮パスワード」をご通知いたします。

## (2) スマートフォンによる方法

- ① 議決権行使書用紙に記載の「ログイン用QRコード」をスマートフォンにより読み取ること  
で、議決権行使サイトに自動的に接続し、議決権行使を行うことが可能です。  
(「ログインID」及び「仮パスワード」の入力は不要です。)
- ② スマートフォンの機種によりQRコードでのログインができない場合があります。QRコード  
でのログインができない場合には、上記「2.(1) パソコンによる方法」にて議決権行使を行  
って下さい。  
※ 「QRコード」は(株)デンソーウェブの登録商標です。

## 3. 議決権行使サイトへのアクセスに際して発生する費用について

議決権行使サイトへのアクセスに際して発生する費用（インターネット接続料金等）は、株主様  
のご負担となります。

システム等に関するお問い合わせ 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部（ヘルプデスク） 電話 0120-173-027（受付時間 9：00～21：00 通話料無料）
--

## 機関投資家向け議決権電子行使プラットフォームについて

管理信託銀行等の名義株主様（常任代理人様を含みます。）につきましては、株式会社ICJが運営  
する議決権電子行使プラットフォームの利用を事前に申し込まれた場合には、当社株主総会における  
議決権行使の方法として、当該プラットフォームをご利用いただけます。

以 上

# 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

剰余金の処分につきましては、次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

当期の期末配当につきましては、A種種類株式については定款の定めに従い次のとおりとさせていただきますと存じます。

なお、このたびの配当原資は、その他資本剰余金とすることを予定しております。

また、普通株式につきましては、誠に遺憾ながら無配とさせていただきますと存じます。

#### (1) 配当財産の種類

金銭

#### (2) 株主に対する配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社A種種類株式1株につき金14,426円20銭 総額144,262,000円

#### (3) 剰余金の配当が効力を生じる日


2024年6月28日

## 第2号議案 取締役6名選任の件

本総会終結の時をもって取締役全員8名が任期満了となりますので、経営体制の効率化のために2名減員し、取締役6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 (生年月日)	現在の当社における地位及び担当	取締役会出席状況
1	かみ やま のり お <b>上山典男</b> (1959年4月1日生) <b>再任</b>	代表取締役社長、社長執行役員 監査室担当	21回/21回 (100%)
2	いし い おさむ <b>石井治</b> (1959年7月3日生) <b>再任</b>	取締役、専務執行役員 CFO、経理部担当、経営戦略部担当、 デジタル戦略部担当	21回/21回 (100%)
3	こん の けん いち <b>今野健一</b> (1965年12月25日生) <b>再任</b>	取締役、上席執行役員 事業統括 総統括	16回/16回 (100%)
4	みや た すず こ <b>宮田鈴子</b> (1955年4月2日生) <b>再任</b> <b>社外</b> <b>独立役員</b>	社外取締役	21回/21回 (100%)
5	よし だ ひろし <b>吉田浩</b> (1955年7月24日生) <b>再任</b> <b>社外</b> <b>独立役員</b>	社外取締役	16回/16回 (100%)
6	こま がた たかし <b>駒形 崇</b> (1976年5月6日生) <b>再任</b> <b>社外</b>	社外取締役	5回/5回 (100%)

候補者 番号	氏 名 (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
1	 <p>かみ やま のり お <b>上 山 典 男</b> (1959年4月1日生) <b>再任</b></p>	<p>1983年4月 当社入社 2004年11月 当社技術センター固体技術部長 2006年4月 当社技術センター固体技術部長兼キャパシタ事業本部DLCAP設計部長 2006年10月 当社品質保証センター副センター長 2009年8月 当社品質保証センター長 2011年4月 当社品質保証本部品質保証センター長 2012年6月 当社取締役CQO兼品質保証本部長 2013年6月 当社取締役CTO兼技術本部長 2014年6月 当社上席執行役員CTO兼技術本部長 2016年4月 当社上席執行役員CTO兼研究開発本部長兼製品事業統括 固体デバイス事業担当 2018年6月 当社取締役上席執行役員CTO兼研究開発本部長兼製品事業統括 固体デバイス事業担当 2019年6月 当社代表取締役社長 社長執行役員 監査室担当 現在に至る</p> <p>[重要な兼職の状況] Europe Chemi-Con (Deutschland) GmbH 取締役</p> <p><b>【取締役候補者とした理由】</b> 上山典男氏は、技術部門、品質保証部門に長く携わり、現在は当社代表取締役社長を務めており、当社グループの事業及び会社経営並びに研究開発・品質管理についての豊富な経験・スキルを有しております。この経験・スキルを活かし、取締役として当社グループの重要事項の決定、経営執行の監督に十分な役割を果たすことが期待できるため、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。</p> <p><b>【2023年度取締役会出席状況】</b> 21回/21回(100%)</p>	<p>普通株式 3,500株</p>




候補者 番号	氏 名 (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
2	 <p data-bbox="288 480 500 556">石 井 治 (1959年7月3日生)</p> <p data-bbox="359 560 435 586">再任</p>	<p>1984年4月 当社入社</p> <p>2009年6月 当社材料事業本部事業企画部長</p> <p>2014年4月 当社企画本部経理部長</p> <p>2014年6月 当社執行役員兼企画本部経理部長</p> <p>2016年6月 当社上席執行役員 原価企画部・経理部 担当兼経営戦略部副担当</p> <p>2019年6月 当社上席執行役員 IT業務改革部・経理部 担当兼経営戦略部副担当</p> <p>2020年6月 当社上席執行役員 経理部担当兼経営戦略部副担当</p> <p>2021年6月 当社取締役常務執行役員CFO兼経理部・経営戦略部担当</p> <p>2023年6月 当社取締役専務執行役員CFO兼経理部・経営戦略部担当</p> <p>2023年10月 当社取締役専務執行役員CFO兼経理部・経営戦略部・デジタル戦略部担当 現在に至る</p>	普通株式 0株
<p><b>【取締役候補者とした理由】</b> 石井治氏は、経理部門、材料事業部門を経て、現在は当社取締役を務めており、当社グループにおける豊富な経験・スキルと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。この経験・スキルを活かし、取締役として当社グループの重要事項の決定、経営執行の監督及び財務戦略に十分な役割を果たすことが期待できるため、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。</p> <p><b>【2023年度取締役会出席状況】</b> 21回/21回(100%)</p>			

候補者 番号	氏 名 (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
3	 <p>こんのけんいち <b>今野 健一</b> (1965年12月25日生) <b>再任</b></p>	<p>1984年 4月 当社入社 2011年 4月 当社生産本部モジュール生産企画部長 2018年 6月 当社執行役員 製品事業統括 チップ形アルミ電解事業担当 2019年 6月 当社上席執行役員 製品事業統括 総統括 2020年 6月 当社上席執行役員 製品事業統括 総統括兼ケミコン東日本(株)代表取締役社長 2021年 6月 当社上席執行役員 事業統括 総統括兼ケミコン東日本(株)代表取締役社長 2023年 6月 当社取締役上席執行役員 事業統括 総統括兼ケミコン東日本(株)代表取締役社長 現在に至る</p> <p>〔重要な兼職の状況〕 ケミコン東日本(株) 代表取締役社長 ケミコンデバイス(株) 取締役 台湾佳美工股份有限公司 董事 貴弥功 (無錫) 有限公司 董事</p>	普通株式 400株
<p>【取締役候補者とした理由】 今野健一氏は、生産部門に長く携わり、現在は当社取締役及び子会社の役員を務めており、当社グループの事業及び製品・生産技術についての豊富な経験・スキルを有しております。この経験・スキルを活かし、取締役として当社グループの重要事項の決定、経営執行の監督及び当社グループの事業戦略に十分な役割を果たすことが期待できるため、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。</p> <p>【2023年度取締役会出席状況】 16回/16回(100%)</p>			

候補者番号	氏名 (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>宮田 鈴子 (1955年4月2日生)</p> <p>再任</p> <p>社外</p> <p>独立役員</p>	<p>1980年4月 (株)テレビ東京入社                      2007年7月 同社報道局次長兼取材センター長                      2009年6月 同社コンプライアンス統括局長                      2010年10月 (株)テレビ東京ホールディングスコンプライアンス局長                      2012年6月 同社取締役法務・契約局担当兼(株)テレビ東京取締役                      2014年6月 (株)テレビ東京ホールディングス常務取締役 法務・契約担当                      2016年6月 同社常務取締役法務統括兼リスク管理委員会委員長兼情報セキュリティ統括責任者兼個人情報管理統括責任者                      2017年6月 同社専務取締役法務統括兼リスク管理委員会委員長兼情報セキュリティ統括責任者兼個人情報管理統括責任者                      2019年6月 同社内部監査室特別専門委員兼(株)テレビ東京制作監査役兼(株)テレビ東京ミュージック監査役                      2021年6月 当社社外取締役                      現在に至る</p>	<p>普通株式 0株</p>
<p><b>【社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要】</b>                      宮田鈴子氏は、(株)テレビ東京ホールディングスの法務部門、リスク管理部門で経営に携わり、当該分野における豊富な経験・スキルと見識を有しております。その経験・スキルと見識に基づき、当社の経営を客観的な立場から監督していただけるものと考え、社外取締役として選任をお願いするものであります。同氏には、その経歴から培った経験・スキルと見識に基づき、特に企業経営と法務・リスク管理に関して、独立した客観的な立場からの監督を期待します。また、同氏が選任された場合は、指名諮問委員会・報酬諮問委員会の委員として客観的中立的立場で関与いただく予定です。なお、同氏は2021年6月に当社の社外取締役として就任しており、本総会終結の時をもって、その在任期間は3年であります。</p> <p><b>【2023年度取締役会出席状況】</b>                      21回/21回(100%)</p>			

候補者 番号	氏 名 (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
5	 <p data-bbox="284 480 503 548">よし だ ひろし <b>吉 田 浩</b> (1955年7月24日生)</p> <p data-bbox="359 556 435 586"><b>再任</b></p> <p data-bbox="359 601 435 632"><b>社外</b></p> <p data-bbox="344 647 450 677"><b>独立役員</b></p>	<p>1979年4月 旭化成(株)入社</p> <p>2012年4月 旭化成ケミカルズ(株)執行役員</p> <p>2014年4月 同社取締役常務執行役員</p> <p>2016年4月 旭化成(株)上席執行役員兼高機能ポリマー事業本部長</p> <p>2017年4月 同社常務執行役員兼高機能ポリマー事業本部長</p> <p>2018年4月 同社専務執行役員兼高機能ポリマー事業本部長</p> <p>2019年4月 同社副社長執行役員マテリアル領域担当兼旭化成アドバンス(株)担当兼Asahi Kasei Europe GmbH担当</p> <p>2019年6月 同社取締役副社長執行役員マテリアル領域担当兼旭化成アドバンス(株)担当兼Asahi Kasei Europe GmbH担当</p> <p>2022年4月 同社取締役</p> <p>2022年6月 同社顧問 現在に至る</p> <p>2023年6月 当社社外取締役 現在に至る</p>	普通株式 0株
<p><b>【社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要】</b></p> <p>吉田浩氏は、旭化成(株)のマテリアル領域で経営に携わり、当該分野並びに営業・マーケティングにおける豊富な経験・スキルと見識を有しております。その経験・スキルと見識に基づき、当社の経営を客観的な立場から監督していただけるものと考え、社外取締役として選任をお願いするものであります。同氏には、その経歴から培った経験・スキルと見識に基づき、特に企業経営と営業・マーケティングに関して、独立した客観的な立場からの監督を期待します。また、同氏が選任された場合は、指名諮問委員会・報酬諮問委員会の委員として客観的中立的立場で関与いただく予定です。なお、同氏は2023年6月に当社の社外取締役として就任しており、本総会終結の時をもって、その在任期間は1年であります。</p> <p><b>【2023年度取締役会出席状況】</b> 16回／16回(100%)</p>			

候補者番号	氏名 (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
6	 <p>こま がたし たかし <b>駒形 崇</b> (1976年5月6日生)</p> <p><b>再任</b></p> <p><b>社外</b></p>	<p>1999年4月 (株)住友銀行入行 2000年10月 朝日アーサーアンダーセン(株)入社 2002年11月 野村證券(株)入社 2006年10月 モルガン・スタンレー証券(株) (現モルガン・スタンレーMUF G証券(株)) 入社 2009年2月 丸の内キャピタル(株)入社 2011年5月 ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ(株)入社 同社ディレクター 2015年1月 同社マネージングディレクター 2019年12月 同社取締役 投資部門共同部門長 現在に至る 2020年9月 (株)ミツバ社外取締役 現在に至る 2023年12月 当社社外取締役 現在に至る</p> <p>[重要な兼職の状況] ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ(株) 取締役</p>	普通株式 0株
<p><b>【社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要】</b></p> <p>駒形崇氏は、大手金融機関での業務及び投資ファンド運営会社での経営に携わり、金融や企業経営における豊富な経験・スキルと見識を有しております。その経験・スキルと見識に基づき、幅広い視点から当社の取締役会の適切な意思決定及び経営監督の実現に貢献していただくため、社外取締役として選任をお願いするものであります。同氏には、その経歴から培った経験・スキルと見識に基づき、特に企業経営に関して実効的かつ適切な経営監督を期待します。なお、同氏は2023年12月に当社の社外取締役として就任しており、本総会終結の時をもって、その在任期間は6カ月であります。</p> <p><b>【2023年度取締役会出席状況】</b> 5回/5回(100%)</p>			


- (注) 1. 駒形崇氏は、ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ(株)の取締役を兼任しており、同社を無限責任組合員とするジャパン・インダストリアル・ソリューションズ第参号投資事業有限責任組合は、当社との間でA種種類株式及びB種種類株式の発行・引受け等に関して出資契約を締結しております。その他各候補者と当社との間には、いずれも特別の利害関係はありません。
2. 駒形崇氏は、2024年6月20日をもって(株)ミツバ社外取締役に退任される予定であります。また、同氏は、2024年6月26日をもって曙ブレーキ工業(株)社外取締役に就任される予定であります。
3. 宮田鈴子、吉田浩及び駒形崇の3氏は、社外取締役候補者であります。
4. 宮田鈴子、吉田浩の両氏につきましては、東京証券取引所に対し独立役員として届け出ております。
5. 当社は、宮田鈴子、吉田浩及び駒形崇の3氏との間で会社法第427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。その概要は、社外取締役の責任の限度を同法第425条第1項に定める最低責任限度額とするものであります。宮田鈴子、吉田浩及び駒形崇の各氏の選任が承認された場合、当社は各氏との間で、本契約を継続する予定であります。
6. 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる法律上の損害賠償金及び争訟費用を当該保険契約により填補することとしております。なお、すべての被保険者についてその保険料を当社が全額負担することとしております。各候補者の選任が承認された場合、各氏は本契約の被保険者に含まれることとなり、本保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
7. 各候補者は、当社のA種種類株式及びB種種類株式を保有しておりません。


### 第3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柴田信一及び森田史夫の両氏が任期満了となりますので、これに伴い監査役2名の選任をお願いするものであります。

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 (生 年 月 日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況	所 有 する 当社株式の数
1	 ほりのしゅんいち <b>堀野俊一</b> (1963年9月3日生) <b>新任</b>	1988年4月 当社入社 2020年8月 当社監査室長 現在に至る	普通株式 100株
<b>【監査役候補者とした理由】</b> 堀野俊一氏は、経理部門及び監査部門に長年携わり、当社グループにおける豊富な経験と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。その経験と財務及び会計に関する知見を活かして適正な監査を果たすことが期待できるため、監査役として選任をお願いするものであります。			

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の数
2	 <p>おがわ かおる <b>小川 薫</b> (1958年4月3日生)</p> <p><b>新任</b></p> <p><b>社外</b></p> <p><b>独立役員</b></p>	<p>1981年10月 等松・青木監査法人入所（現有限責任監査法人トーマツ）</p> <p>1985年3月 公認会計士登録</p> <p>2013年6月 日本公認会計士協会東海会副会長</p> <p>2013年7月 同協会理事</p> <p>2014年10月 小川薫公認会計士事務所 所長 現在に至る</p> <p>2017年6月 (株)ジャパン・ティッシュ・エンジニアリング社外監査役（現(株)ジャパン・ティッシュエンジニアリング） 現在に至る</p> <p>2018年1月 仰星監査法人入所</p> <p>2018年10月 同法人パートナー</p> <p>2020年6月 (株)ATグループ社外監査役 現在に至る</p> <p>〔重要な兼職の状況〕 小川薫公認会計士事務所 所長 (株)ジャパン・ティッシュエンジニアリング 社外監査役</p>	普通株式 0株
<p>【社外監査役候補者とした理由】</p> <p>小川薫氏は、会社の経営に関与された経験はありませんが、長年公認会計士としてご活躍され、日本公認会計士協会東海会の副会長や同協会の理事を歴任されました。同氏は財務及び会計に関する相当程度の知見を有しており、監査業務についての豊富な経験・スキルがあることから、当社の経営を客観的な立場から監査していただけるものと考え、社外監査役として選任をお願いするものであります。</p>			

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、いずれも特別の利害関係はありません。
2. 小川薫氏は、2024年6月27日をもって(株)ATグループ社外監査役を退任される予定であります。
3. 小川薫氏は、社外監査役候補者であります。
4. 小川薫氏は、独立役員としての要件を満たしており、東京証券取引所に対し同氏を独立役員として届け出る予定であります。
5. 小川薫氏の選任が承認された場合、当社は同氏との間で、会社法第427条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結する予定であります。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。
6. 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる法律上の損害賠償金及び争訟費用を当該保険契約により填補することとしております。なお、すべての被保険者についてその保険料を当社が全額負担することとしております。堀野俊一及び小川薫の両氏の選任が承認された場合、両氏は本契約の被保険者に含まれることとなり、本保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
7. 小川薫氏が社外監査役に就任している(株)ATグループ（純粋持株会社）の子会社のネットヨタ愛知(株)にお

いて、2018年12月22日から2021年1月13日の間の車両の継続検査について道路運送車両法に違反する事実が判明し、2021年3月30日に国土交通省中部運輸局より同法に基づく行政処分をネットヨタ愛知(株)が受けております。小川薫氏は、純粹持株会社の社外監査役として、日頃から子会社の法令遵守に関して常勤監査役から子会社監査の状況を聴取すると共に、内部監査部門責任者からも内部監査実施の状況をヒアリングしガバナンス強化に向けての意見交換を行ってきました。違反事実の発生後は、当該子会社の社長より不正事案の詳細と発生原因・再発防止策について説明を受け、内部監査部門責任者からは同様の事案が他の子会社においても発生していないかどうかの調査結果の説明を受けました。更にその後、不正事案防止に向けた社員教育を行うために設置された研修施設を視察し、社員教育の状況について説明を受けました。同氏は以上のヒアリングの結果、グループ全体として十分な対応が行われたかどうかについて監査役会において意見交換を行いました。


8. 各候補者は、当社のA種種類株式及びB種種類株式を保有しておりません。



#### 第4号議案 補欠監査役1名選任の件

監査役が法令に定める員数を欠くことになる場合に備え、予め補欠監査役1名の選任をお願いするものであります。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。

補欠監査役候補者は次のとおりであります。

氏名 (生年月日)	略歴及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の数
 <p>なかのともみ <b>中野智美</b> (1969年8月17日生)</p> <p><b>社外</b></p> <p><b>独立役員</b></p>	<p>1992年4月 中央信託銀行(株)入行(現三井住友信託銀行(株))                      1999年10月 朝日監査法人入所(現有限責任あずさ監査法人)                      2003年3月 公認会計士登録                      2007年2月 新日本監査法人入所(現EY新日本有限責任監査法人)                      2013年8月 中野智美公認会計士・税理士事務所 代表                      現在に至る                      2015年6月 (株)八千代銀行社外監査役                      2018年5月 (株)さらばし銀行社外監査役                      2021年11月 ユニデンホールディングス(株)社外取締役(監査等委員)</p> <p>[重要な兼職の状況]                      中野智美公認会計士・税理士事務所 代表</p>	<p>普通株式 0株</p>
<p><b>【補欠の社外監査役候補者とした理由】</b>                      中野智美氏は、会社の経営に関与された経験はありませんが、長年公認会計士としてご活躍され、社外役員                      の経験もございます。同氏は財務及び会計に関する相当程度の知見を有しており、監査業務についての豊富                      な経験・スキルがあることから、当社の経営を客観的な立場から監査していただけるものと考え、補欠の社                      外監査役として選任をお願いするものであります。</p>		

- (注) 1. 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. 中野智美氏は、2024年6月25日をもって、日本調剤(株)社外取締役(監査等委員)に、2024年6月26日をも  
 って(株)めぶぎフィナンシャルグループ社外取締役(監査等委員)に就任される予定であります。
3. 中野智美氏は、補欠の社外監査役候補者であります。
4. 中野智美氏は独立役員としての要件を満たしており、監査役に就任された場合、東京証券取引所に対し同氏  
 を独立役員として届け出る予定であります。
5. 中野智美氏が監査役に就任された場合、当社は同氏との間で、会社法第427条第1項の損害賠償責任を限定  
 する契約を締結する予定であります。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定  
 める最低責任限度額としております。
6. 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者  
 が負担することになる法律上の損害賠償金及び争訟費用を当該保険契約により填補することとしておりま  
 す。なお、すべての被保険者についてその保険料を当社が全額負担することとしております。中野智美氏が  
 監査役に就任された場合、同氏は本契約の被保険者に含まれることとなり、本保険契約は次回更新時にお  
 いても同内容での更新を予定しております。
7. 候補者は、当社のA種種類株式及びB種種類株式を保有しておりません。

(ご参考) 第2号議案及び第3号議案が原案どおり承認可決されますと、役員構成は次のとおりとなります。

氏名	属性	当社における地位	年齢	性別	在任年数	スキル・経験					
						企業経営	研究開発・製造・品質	営業・マーケティング	法務・サステナビリティ	財務・会計	国際的経験
かみやまのりお 上山典男		代表取締役社長 (社長執行役員)	65	男性	8	○	○				
いしおほむ 石井 治		取締役 (専務執行役員)	64	男性	3	○				○	○
こんのけんいち 今野健一		取締役 (上席執行役員)	58	男性	1	○	○				
みやたすずこ 宮田鈴子	社外 独立役員	取締役	69	女性	3	○			○		
よしだひろし 吉田 浩	社外 独立役員	取締役	68	男性	1	○		○			
こまがたたくし 駒形 崇	社外	取締役	48	男性	0.5	○				○	
みうらかずと 三浦和人		常勤監査役	65	男性	3	○	○				○
ほりのしゅんいち 堀野俊一		常勤監査役	60	男性	-					○	○
どいまさあき 土居 正明	社外 独立役員	監査役	63	男性	2					○	
おがわかおる 小川 薫	社外 独立役員	監査役	66	男性	-					○	

(注) 1. 代表取締役及び執行役員は本総会後の取締役会にて、常勤監査役はその後の監査役会にて決定いたします。

2. 上記の一覧表は、取締役及び監査役の有するすべてのスキルや経験を表すものではありません。

以上

# 事業報告

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

当期における世界経済は、米国では個人消費が堅調に推移するなど景気は回復基調で推移いたしました。一方、欧州ではウクライナ情勢の長期化や金融引き締めの影響等により総じて停滞感が強まり、中国においても不動産市場の調整等の影響から回復ペースが鈍化いたしました。また、日本国内におきましては、世界経済の減速等の影響により企業の生産活動に停滞が見られたものの、底堅い設備投資需要やインバウンド需要の回復などが下支えとなり、景気は緩やかな回復傾向で推移いたしました。

当社グループを取り巻く市場環境につきましては、自動車関連市場は半導体の供給不足緩和により自動車の生産活動が正常化し、加えて電動化・電子化の進展等により堅調に推移いたしました。一方、産業機器関連市場は中国での景況感悪化による設備投資の伸び悩み等により総じて低調に推移しました。また、ICT関連市場はコロナ禍での特需による反動が予想以上に大きく、パソコンやデータセンター向けサーバー等の在庫調整が長引きました。

このような経営環境のもと、当社グループは第10次中期経営計画に掲げた諸施策を着実に実行してまいりました。特に、戦略市場である車載市場やICT市場において、高付加価値な製品の拡販に注力いたしました。また、ハイブリッドタイプのコンデンサに加えて、電気自動車の車載充電器などへの活用が期待されるコイル製品の販売拡大にも取り組んでまいりました。一方で、収益性の向上を図るため、コストアップの要因となっていた一部の製品の生産を終了し、生産効率の高い製品への移行を推進してまいりました。

当期の製品開発については、業界最高の高容量化と従来品からの高リップル電流化を両立した車載用途の導電性高分子ハイブリッドアルミ電解コンデンサ「HXKシリーズ」を開発したほか、デジタル家電製品等の電源に使用されるリード形アルミ電解コンデンサにおいて、用途に最適な製品サイズを追加してバリエーションの充実を図るなど、戦略市場での競争力強化を推進いたしました。

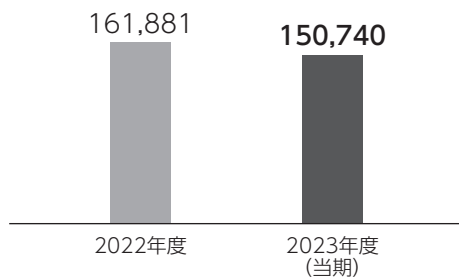
加えて、当社は資本政策としてジャパン・インダストリアル・ソリューションズ第参号投資事業有限責任組合との間で出資契約を締結し、種類株式の第三者割当の方法により総額150億円の資金調達を行いました。また、三瑩電子工業株式会社との間で出資契約を締結し、普通株式の第三者割当の方法により、24億円の資金調達を行いました。この調達資金は、今後需要の増加が見込まれるハイブリッドコンデンサの生産能力の増強を図るための製造棟の建設など中期経営計画における成長分野への設備投資資金に充当いたします。

これらの結果、当期の連結業績につきましては、売上高は1,507億40百万円（前期比6.9%減）となり、営業利益は94億22百万円（前期比27.2%減）、経常利益は79億13百万円（前期比28.0%減）となりました。しかしながら、独占禁止法関連損失の計上などにより、親会社株主に帰属する当期純損失は212億91百万円（前期親会社株主に帰属する当期純利益22億73百万円）となりました。

このような状況を踏まえ、当期の普通株式に対する期末配当につきましては、誠に遺憾ながら見送らせていただきたく、何卒ご了承賜りますようお願い申し上げます。

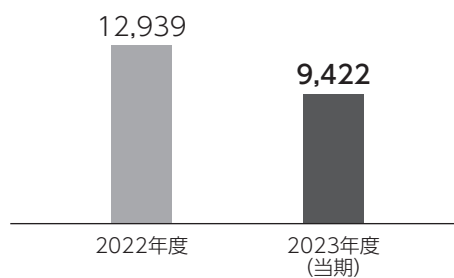
## 売上高

(単位：百万円)



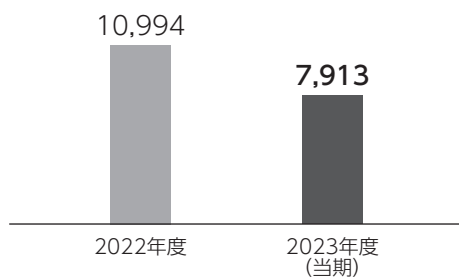
## 営業利益

(単位：百万円)



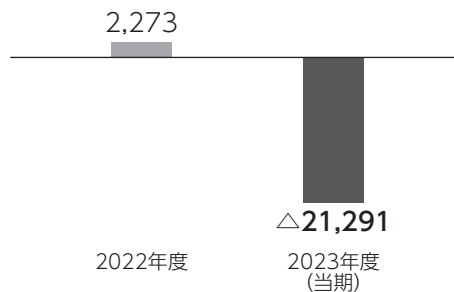
## 経常利益

(単位：百万円)



## 親会社株主に帰属する当期純利益

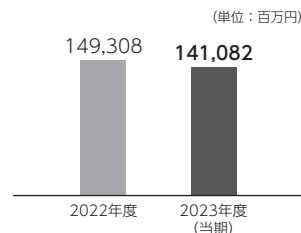
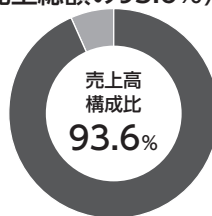
(単位：百万円)



なお、当期における事業の部門別の状況は次のとおりであります。

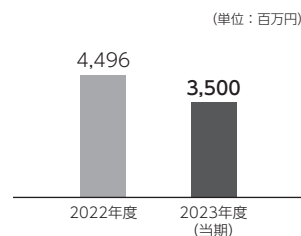
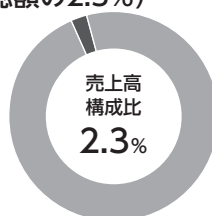
① **コンデンサ部門 (1,410億82百万円、売上総額の93.6%)**

ICT・産業機器関連市場の需要が減少したことなどにより、当部門の売上高は前期比5.5%の減少となりました。



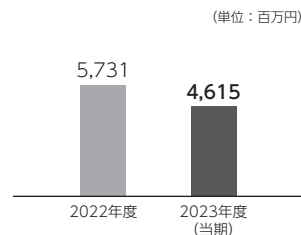
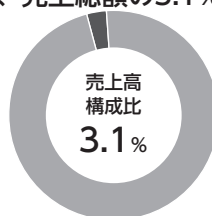
② **機構・その他部品部門 (35億円、売上総額の2.3%)**

CMOSカメラモジュール及びインダクタ (コイル) の需要が減少したことなどにより、当部門の売上高は前期比22.2%の減少となりました。



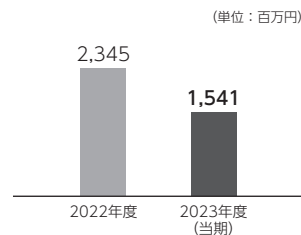
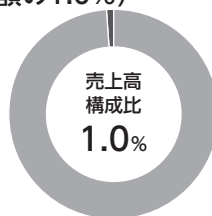
③ **コンデンサ用材料部門 (46億15百万円、売上総額の3.1%)**

アルミ電解コンデンサ用電極箔の需要が減少したことなどにより、当部門の売上高は前期比19.5%の減少となりました。



④ **その他の部門 (15億41百万円、売上総額の1.0%)**

リセール品の需要が減少したことなどにより、当部門の売上高は前期比34.3%の減少となりました。



## (2) 設備投資の状況

当期における設備投資は、総額111億95百万円であり、その主なものはアルミ電解コンデンサ製造棟の建設、及びアルミ電解コンデンサの生産設備の増強であります。

## (3) 資金調達の状況

当期における資金調達につきましては、今後の成長資金の確保のため、第三者割当による種類株式及び普通株式の発行に伴う払込みにより174億円を調達いたしました。また、当社において銀行借入により345億円を調達いたしました。

## (4) 対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、国内では雇用・所得環境が改善するもとで個人消費が持ち直すなど、景気は緩やかな回復基調で推移することが見込まれるものの、世界経済全体では、これまでの欧米地域での金融引き締め政策の影響や、中東情勢・ウクライナ情勢等の地政学リスクなど景気の下振れリスクは依然として存在しており、当社グループを取り巻く経営環境は予断を許さない状況が続くものと予想されます。加えて、サステナビリティに関する取り組みが企業経営の中心的な課題になる中で、環境面においては、世界的に気候変動リスクへの関心が高まる中、カーボンニュートラルを始めとする環境負荷の低減に向けた取り組みが求められるなど、事業活動を通じた社会課題への貢献が求められております。

当社グループに関連するエレクトロニクス市場は、車載市場においては、生産台数の増加に加えて、引き続き電動化・電子化が進み自動車1台当たりの部品搭載数の増加による需要拡大が見込まれます。また、ICT市場においては、生成AIサーバーの急成長や従来型サーバーの在庫調整が終息し、パソコン需要も含めて需要の回復が見込まれます。また、産業機器市場においては、省人化投資や半導体製造装置の回復も期後半に期待されます。

このような状況のもと、当社グループは引き続き第10次中期経営計画の各重点施策を着実に実行に移すことにより、高収益体質への転換を図ってまいります。5つの戦略市場のうち車載市場、ICT市場と産業機器市場を最重要戦略市場と位置づけ、電動車両やAIサーバー等の成長分野に向けてハイブリッドコンデンサを中心とした高付加価値製品の拡販活動を実施してまいります。また、生産工場におけるTPM活動（Total Productive Management）の徹底や生産実行システムの導入等を通じて更なる収益性の向上を図ってまいります。

なお、当社及び当社の子会社であるUnited Chemi-Con, Inc.（以下「当社ら」といいます）は、電解コンデンサ及びフィルムコンデンサの取引に関して、米国で提起された集団民事訴訟のクラス原告（直接購入者型・間接購入者型）と和解しておりますが、別途、クラス原告（直接購入者型）に参加しない複数の原告（以下「個別原告」といいます）との間で民事訴訟が係属しておりました。

かかる個別原告のうち、Avnet, Inc. から損害賠償を求め提起されていた民事訴訟について、2023年6月、米国カリフォルニア州北部地区連邦地方裁判所において、当社らに対し150.677百万米ドルの支払を命じる判決が出され、当社らは当該判決を不服として、米国連邦第9巡回区控訴裁判所に控訴を提起しました。2023年7月、当社らは損害賠償等の責任を認めておりませんが、諸般の事情を総合的に勘案した結果、Avnet, Inc.及びその他3社との間で和解金総額125

百万米ドルを支払うことに合意し、和解金を支払いました。なお、当該和解金の支払に伴い、上記の判決に基づき当社らに生じていた150.677百万米ドルの支払義務及び当社らが負担すべきAvnet, Inc.の弁護士費用の支払義務はいずれも免除されました。

また、2023年9月、当社らは個別原告のうち和解が未了であったArrow Electronics, Inc.との間でも和解金総額75百万米ドルを支払うことに合意し、和解金を支払いました。これにより、米国において当社らに提起されていた電解コンデンサ及びフィルムコンデンサに関する米国反トラスト法違反等について損害賠償等を求める民事訴訟は全て終結いたしました。

株主の皆様にご心配をおかけしておりますことを深くお詫び申し上げます。当社といたしましては、従業員への教育研修の徹底、啓蒙活動の推進、内部監査の充実等の諸施策を継続して実施し、再発防止と競争法その他の法令遵守の徹底に全力を尽くし、公正に事業を遂行してまいります。

### (5) 財産及び損益の状況の推移

区 分	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度 (当期)
	2020年4月1日から 2021年3月31日まで	2021年4月1日から 2022年3月31日まで	2022年4月1日から 2023年3月31日まで	2023年4月1日から 2024年3月31日まで
売上高 (百万円)	110,788	140,316	161,881	150,740
経常利益 (百万円)	2,091	8,038	10,994	7,913
親会社株主に帰属する 当期純利益又は 親会社株主に帰属する 当期純損失 (△) (百万円)	2,038	△12,124	2,273	△21,291
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失 (△) (円)	114.76	△597.88	112.09	△1,029.15
総資産 (百万円)	139,448	156,140	162,741	172,921
純資産 (百万円)	51,904	44,715	50,678	53,610

- (注) 1. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失は、期中平均発行済株式総数（自己株式を控除）に基づき算出し、小数点第3位を四捨五入して表示しております。
2. 2020年度は、車載関連市場等において新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う受注低迷が見られたものの、構造改革の効果等により減収増益となりました。
- 2021年度は、新型コロナウイルス感染症の影響が和らぐ中で車載関連市場等が好調に推移したものの、独占禁止法関連損失の計上等により増収減益となりました。
- 2022年度は、車載関連市場や産業機器関連市場における受注が堅調に推移したほか、構造改革の効果等により増収増益となりました。
- 2023年度の状況につきましては、前記「(1) 事業の経過及びその成果」に記載のとおりであります。

(6) 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の出資比率	主要な事業内容
ケミコン東日本(株)	400百万円	100%	コンデンサの製造販売
ケミコンデバイス(株)	200百万円	100%	コンデンサ、電子機器及び部品の製造販売
United Chemi-Con, Inc.	US\$ 30,000千	100% (100%)	コンデンサの製造販売
Chemi-Con Materials Corporation	US\$ 60,000千	100% (100%)	アルミ電解コンデンサ用電極箔の製造販売
Europe Chemi-Con (Deutschland) GmbH	EURO 2,045千	100%	コンデンサの販売
Singapore Chemi-Con (Pte.) Ltd.	S\$ 10,000千	100%	コンデンサの販売
P.T.Indonesia Chemi-Con	US\$ 36,000千	90.00% (10.83%)	コンデンサの製造販売
Chemi-Con (Malaysia) Sdn. Bhd.	RM 60,000千	100%	コンデンサの製造販売
台湾佳美工股份有限公司	NT\$ 600,000千	100%	コンデンサの製造販売
貴弥功(無錫)有限公司	US\$ 38,000千	100% (100%)	コンデンサの製造販売
Hong Kong Chemi-Con Ltd.	HK\$ 690,000千	100%	コンデンサの販売
上海貴弥功貿易有限公司	US\$ 3,000千	100% (100%)	コンデンサの販売

- (注) 1. 当社の出資比率欄の( )内は、間接所有割合を内数で示しております。  
 2. ケミコン東日本(株)は、2023年10月1日付で当社子会社のケミコン精機(株)を吸収合併いたしました。  
 3. ケミコンデバイス(株)は、事業規模等を勘案して、当期より重要な子会社として記載しております。



(7) 主要な事業内容

当社グループは、電子機器用各種コンデンサ、コンデンサ用材料、機構・その他部品等の製造・仕入・販売を主な事業とし、その製品は民生用電子機器から産業用電子機器に至るまであらゆる分野で使用されております。なお、部門別の主要な製品は次のとおりであります。

部 門	主 要 な 製 品
コ ン デ ン サ	アルミ電解コンデンサ、積層セラミックコンデンサ、電気二重層キャパシタ、セラミックバリスタ
機 構 ・ そ の 他 部 品	インダクタ（コイル）、CMOSカメラモジュール
コ ン デ ン サ 用 材 料	アルミ電解コンデンサ用電極箔・封口ゴム
そ の 他	その他電子部品等

(8) 主要な営業所及び工場

①当 社

本 社 東京都品川区大崎五丁目6番4号  
 製造拠点 高萩工場（茨城県高萩市）  
 新潟工場（新潟県北蒲原郡聖籠町）  
 営業拠点 北関東（栃木県宇都宮市）、静岡（静岡県静岡市）、  
 （営業所）名古屋（愛知県名古屋市）、大阪（大阪府吹田市）、福岡（福岡県福岡市）  
 そ の 他 福島事業所（福島県西白河郡矢吹町）  
 神奈川研究所（神奈川県川崎市）

②子会社

製造拠点 国内 ケミコン東日本(株)（宮城県大崎市）、ケミコンデバイス(株)（山形県長井市）  
 海外 Chemi-Con Materials Corporation(米国)、P.T.Indonesia Chemi-Con(インドネシア)、  
 Chemi-Con(Malaysia)Sdn.Bhd.(マレーシア)、台湾佳美工股份有限公司(台湾)、  
 貴弥功(無錫)有限公司(中国)  
 営業拠点 海外 United Chemi-Con,Inc.(米国)、Europe Chemi-Con(Deutschland)GmbH(ドイツ)、  
 Singapore Chemi-Con(Pte.)Ltd.(シンガポール)、Hong Kong Chemi-Con Ltd.(香港)、  
 上海貴弥功貿易有限公司(中国)

### (9) 従業員の状況

部 門	従 業 員 数	前 期 末 比 増 減
コ ン デ ン サ	4,788名	192名減
機 構 ・ そ の 他 部 品	99名	2名減
コ ン デ ン サ 用 材 料	869名	49名減
そ の 他	40名	6名減
合 計	5,796名	249名減

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員を除いて記載しております。  
2. 当社の従業員数は、941名（前期末比8名減）であります。

### (10) 主要な借入先

借 入 先	借 入 金 残 高
シ ン ジ ケ ー ト ロ ー ン	65,110百万円
株 式 会 社 日 本 政 策 投 資 銀 行	6,380百万円
株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行	5,051百万円
株 式 会 社 三 菱 U F J 銀 行	2,274百万円
農 林 中 央 金 庫	1,600百万円

- (注) シンジケートローンのうち、62,110百万円は、株式会社三井住友銀行及び株式会社三菱UFJ銀行を幹事として27社から組成されております。また、3,000百万円は、株式会社三井住友銀行及び株式会社三菱UFJ銀行を幹事、株式会社みずほ銀行を副幹事として3社から組成されております。

## 2. 会社の株式に関する事項

### (1) 発行可能株式総数及び発行可能種類株式総数

① 発行可能株式総数 55,000,000株

② 発行可能種類株式総数

普通株式	55,000,000株
A種種類株式	10,000株
B種種類株式	5,000株

### (2) 発行済株式の総数

普通株式	21,939,933株
A種種類株式	10,000株
B種種類株式	5,000株

### (3) 株 主 数

普通株式	12,920名
A種種類株式	1名
B種種類株式	1名

### (4) 大 株 主 (上位10名)

株 主 名	持 株 数 (普通株式)	持 株 比 率
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	2,809千株	12.82%
KOREA SECURITIES DEPOSITORY-SAMSUNG	1,632千株	7.45%
NORTHERN TRUST GLOBAL SERVICES SE, LUXEMBOURG RE CLIENTS NON-TREATY ACCOUNT	647千株	2.95%
M S I P C L I E N T S E C U R I T I E S	626千株	2.86%
株 式 会 社 三 菱 U F J 銀 行	524千株	2.39%
株 式 会 社 日 本 カ ス ト デ ィ 銀 行 ( 信 託 口 )	514千株	2.35%
日 本 生 命 保 険 相 互 会 社	513千株	2.34%
SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT	495千株	2.26%
株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行	334千株	1.53%
JP MORGAN CHASE BANK 385781	329千株	1.50%

- (注) 1. 持株比率は自己株式 (38,961株) を除いて算出しております。  
 2. 上記の大株主は、A種種類株式及びB種種類株式を保有しておりません。  
 3. A種種類株式及びB種種類株式には、議決権はありません。  
 4. 第2順位のKOREA SECURITIES DEPOSITORY-SAMSUNG (名義人) の持株数として記載した1,632千株のうち1,625千株は、三栄電子工業株式会社が実質株主として保有しております。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役及び監査役の氏名等

氏 名	地 位	担当及び重要な兼職の状況
上 山 典 男	代 表 取 締 役 社 長 ( 社 長 執 行 役 員 )	監査室担当、Europe Chemi-Con (Deutschland) GmbH 取締役
石 井 治	取 締 役 ( 専 務 執 行 役 員 )	CFO、経理部担当、経営戦略部担当、デジタル戦略部担当
岩 田 巧	取 締 役 ( 上 席 執 行 役 員 )	営業本部長、Hong Kong Chemi-Con Ltd. 取締役 上海貴弥功貿易有限公司 董事 United Chemi-Con, Inc. 取締役 Singapore Chemi-Con (Pte.) Ltd. 取締役
今 野 健 一	取 締 役 ( 上 席 執 行 役 員 )	事業統括 総統括、ケミコン東日本(株) 代表取締役社長 ケミコンデバイス(株) 取締役 台湾佳美工股份有限公司 董事 貴弥功(無錫)有限公司 董事
川 上 欽 也	取 締 役	
宮 田 鈴 子	取 締 役	
吉 田 浩	取 締 役	
駒 形 崇	取 締 役	ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ(株) 取締役 (株)ミツバ 社外取締役
柴 田 信 一	常 勤 監 査 役	ケミコンデバイス(株) 監査役
三 浦 和 人	常 勤 監 査 役	ケミコン東日本(株) 監査役
森 田 史 夫	監 査 役	
土 居 正 明	監 査 役	土居公認会計士事務所 所長

- (注) 1. 今野健一及び吉田浩の両氏は、2023年6月29日開催の第76期定時株主総会において、新たに取締役に選任され就任いたしました。また、駒形崇氏は、2023年12月22日開催の臨時株主総会において選任が承認可決され、2023年12月27日に選任の効力が発生し、新たに取締役に就任いたしました。
2. 取締役峰岸克文氏は、2023年6月29日開催の第76期定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任いたしました。
3. 取締役川上欽也、宮田鈴子、吉田浩及び駒形崇の4氏は社外取締役であります。
4. 監査役森田史夫及び土居正明の両氏は社外監査役であります。
5. 取締役川上欽也、宮田鈴子及び吉田浩並びに監査役森田史夫及び土居正明の5氏につきましては、東京証券取引所に対し独立役員として届け出ております。
6. 監査役柴田信一及び森田史夫の両氏は、経理・財務業務に従事し又は当該業務を担当した経験を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。また、監査役土居正明氏は、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するものであります。

7. 当期中における取締役及び監査役の「地位」及び「担当及び重要な兼職の状況」の異動は次のとおりであります。

氏名	新	旧	異動年月日
石井 治	取締役 専務執行役員 CFO 経理部担当 経営戦略部担当	取締役 常務執行役員 CFO 経理部担当 経営戦略部担当	2023年 6月29日
	取締役 専務執行役員 CFO 経理部担当 経営戦略部担当 デジタル戦略部担当	取締役 専務執行役員 CFO 経理部担当 経営戦略部担当	2023年 10月1日
今野 健一	取締役 上席執行役員 事業統括 総統括 ケミコン東日本(株) 代表取締役社長 ケミコンデバイス(株) 取締役 台湾佳美工股份有限公司 董事 貴弥功(無錫)有限公司 董事	取締役 上席執行役員 事業統括 総統括 ケミコン東日本(株) 代表取締役社長 台湾佳美工股份有限公司 董事 貴弥功(無錫)有限公司 董事	2023年 10月1日
柴田 信一	常勤監査役 ケミコンデバイス(株) 監査役	常勤監査役	2023年 10月1日

## (2) 取締役及び監査役の報酬等

### ①取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針（以下、「決定方針」という。）を独立社外取締役が半数以上を占める報酬諮問委員会での諮問・答申を経て、取締役会で決議しております。

また、取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容について、その決定方法と内容が決定方針と整合しておりかつ報酬諮問委員会での諮問・答申を経ていることから、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

決定方針の内容の概要は以下のとおりです。

#### 1.基本方針

当社の取締役の報酬等は、業績及び株主の長期的利益との連動性と人財の成長・発展促進の双方を満たす体系となるよう設計・運用し、取締役の企業価値最大化に向けた意欲をより高めることのできる適切・公正かつバランスの取れたものとするを基本方針とする。

取締役の報酬等は、固定報酬としての月額報酬と業績連動報酬等としての取締役賞与により構成され、取締役賞与は業務執行の対価であることを鑑み社外取締役には支給しない。

#### 2.月額報酬の個人別の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。）

当社の取締役の月額報酬は、役位、職責に基づき、従業員給与、当社の業績及び同業他社の役員報酬の水準等も考慮の上、これらを総合的に勘案して決定し、月例の固定報酬として支給する。

#### 3.業績連動報酬等としての取締役賞与に係る業績指標の内容及び額又は数の算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。）

当社の業績連動報酬等としての取締役賞与は、客観性・透明性があり、かつ株主と共通の利益の向上に資する業績指標を採用するものとし、各取締役の業績に対する貢献度、職責等により算出された額を毎年一定の時期に支給する。

#### 4.月額報酬の額と業績連動報酬等としての取締役賞与の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

取締役の種類別の報酬割合は、同業他社水準、当社の事業規模、従業員の給与水準、経済社会情勢等に加え、定期的実施される適切な第三者機関による企業経営者の報酬に関する調査等を参照し、上位の役位ほど業績連動報酬等のウェイトが高まる構成とし、報酬諮問委員会での協議を経て決定する。

5.取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

取締役の個人別の報酬等の内容は、代表取締役会長（代表取締役会長が空席の場合は代表取締役社長）が決定する。その権限は、各取締役の月額報酬の額及び各取締役の業績に対する貢献度を踏まえた取締役賞与の配分決定とする。係る権限が独立性・客観性をもって適切に行使されるために、半数以上の独立社外取締役で構成される報酬諮問委員会を設置し、同委員会での協議を経て報酬等を決定する。

6.その他取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する重要な事項

会社業績が著しく低迷した場合、又は社会的に責任を明らかにすべき事態が生じた場合等には、取締役会の協議によって、報酬等の減額・一部返上等の措置を取ることがある。

②取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は、2015年6月26日であり、決議の内容は、取締役の報酬額を年額3億7,000万円以内（うち社外取締役分3,200万円以内）、監査役の報酬額を年額1億2,000万円以内とするものです。決議時の取締役の員数は7名（うち社外取締役2名）、監査役の員数は4名（うち社外監査役2名）です。

③取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

当社の取締役会は、代表取締役社長上山典男に対し、取締役の個人別の報酬等の内容の決定を委任しております。委任した権限の内容は、各取締役の月額報酬の額及び各取締役の業績に対する貢献度を踏まえた取締役賞与の配分決定です。委任した理由は、各取締役の評価にあたり、取締役の個人別の担当部門における業績が当社全体の業績に貢献した度合いを総合的に評価することができる代表取締役社長が適していると判断したためです。係る権限が独立性・客観性をもって適切に行使されるために、報酬諮問委員会での協議を経て報酬等を決定しております。

④取締役及び監査役の報酬等の総額等

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額（百万円）			対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
取締役	152	152	－	－	9
（うち社外取締役）	(29)	(29)	(－)	－	(4)
監査役	57	57	－	－	4
（うち社外監査役）	(15)	(15)	－	－	(2)

- (注) 1. 上記には、2023年6月29日開催の第76期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名を含んでおります。
2. 取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
3. 当事業年度に係る業績連動報酬としての取締役に対する賞与の支給はありません。支給する場合の業績連動報酬の額の算定の基礎として選定した業績指標は、「連結営業利益」と「親会社株主に帰属する当期純利益」です。客観性・透明性があり、株主の皆様との共通の利益の向上

に資することから当該指標を採用しております。具体的な業績連動報酬の額の決定にあたっては、以下の計算式に基づき原資を算出し、この原資の半額をあらかじめ定められた役職ごとのポイントにより算出されたポイント単価（原資÷対象者の役職総ポイント数）で配分し、残りの半分を代表取締役社長による各役員の実績評価により算出されたポイント単価（原資÷対象者の業績評価総ポイント数）で配分します。以上のプロセスにより算出された額を基に、報酬諮問委員会との協議を経て、取締役会で決定しております。

$$\text{原資} = (\text{連結営業利益} \times \text{対象人数} \times \text{配分率}) + (\text{親会社株主に帰属する当期純利益} \times \text{対象人数} \times \text{配分率} \times \text{配当係数})$$

### (3) 社外役員に関する事項

#### ① 社外取締役 川上欽也

- ア. 重要な兼職先と当社との関係  
該当事項はありません。
- イ. 主要取引先等特定関係事業者との関係  
該当事項はありません。
- ウ. 主な活動状況

取締役会への出席状況、発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要

取締役会	発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要
21回/21回 (出席率100%)	会社経営に関する豊富な経験と見識を活かし、客観的な立場から発言を行っております。また、独立した客観的な立場からの監督を期待し、指名諮問委員会の委員長及び報酬諮問委員会の委員として職務を遂行していただいております。材料技術者としての高度な知見と専門性を活かし、現場視察並びにアルミ電解コンデンサの開発に関する会議や部門長との面談にご出席いただき有益な助言をいただいております。

#### ② 社外取締役 宮田鈴子

- ア. 重要な兼職先と当社との関係  
該当事項はありません。
- イ. 主要取引先等特定関係事業者との関係  
該当事項はありません。
- ウ. 主な活動状況

取締役会への出席状況、発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要

取締役会	発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要
21回/21回 (出席率100%)	会社経営に関する豊富な経験と見識を活かし、客観的な立場から発言を行っております。また、独立した客観的な立場からの監督を期待し、指名諮問委員会の委員及び報酬諮問委員会の委員長として職務を遂行していただいております。法務・リスク管理の高い専門性を活かし、ダイバーシティ推進に関する会議にご出席いただき有益な助言をいただいております。



## ③社外取締役 吉田浩

## ア. 重要な兼職先と当社との関係

該当事項はありません。

## イ. 主要取引先等特定関係事業者との関係

該当事項はありません。

## ウ. 主な活動状況

取締役会への出席状況、発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要

取締役会	発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要
16回／16回 (出席率100%)	会社経営に関する豊富な経験と見識を活かし、客観的な立場から発言を行っております。また、独立した客観的な立場からの監督を期待し、指名諮問委員会及び報酬諮問委員会の委員として職務を遂行していただいております。営業・マーケティングの高い専門性を活かし、現場視察並びにアルミ電解コンデンサの開発に関する会議や部門長との面談にご出席いただき有益な助言をいただいております。

## ④社外取締役 駒形崇

## ア. 重要な兼職先と当社との関係

駒形崇氏は、ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ(株)の取締役を兼任しており、同社を無限責任組合員とするジャパン・インダストリアル・ソリューションズ第参号投資事業有限責任組合は、当社との間でA種種類株式及びB種種類株式の発行・引受け等に関して出資契約を締結しております。

また、同氏は(株)ミツバの社外取締役を兼任しており、当社は同社に対し当社製品を販売しておりますが、当社グループの連結売上高に占める売上比率は0.1%未満です。

## イ. 主要取引先等特定関係事業者との関係

該当事項はありません。

## ウ. 主な活動状況

取締役会への出席状況、発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要

取締役会	発言状況及び期待される役割に関して行った職務の概要
5回／5回 (出席率100%)	会社経営に関する豊富な経験と見識を活かし、客観的な立場から発言を行っております。企業経営に関する高い専門性を活かし、経営改革に関する各種の会議にご出席いただき有益な助言をいただいております。

⑤社外監査役 森田史夫

ア. 重要な兼職先と当社との関係  
該当事項はありません。

イ. 主要取引先等特定関係事業者との関係  
該当事項はありません。

ウ. 主な活動状況

取締役会及び監査役会への出席状況及び発言状況

取締役会	監査役会	発言状況
21回／21回 (出席率100%)	17回／17回 (出席率100%)	経営に関する豊富な経験と財務及び会計に関する相当程度の知見を活かし、客観的な立場から発言を行っております。

⑥社外監査役 土居正明

ア. 重要な兼職先と当社との関係

土居正明氏が所長を務められている土居公認会計士事務所と当社は、取引関係その他特別な関係はありません。

イ. 主要取引先等特定関係事業者との関係  
該当事項はありません。

ウ. 主な活動状況

取締役会及び監査役会への出席状況及び発言状況

取締役会	監査役会	発言状況
21回／21回 (出席率100%)	17回／17回 (出席率100%)	公認会計士としての豊富な経験と財務及び会計に関する相当程度の知見を活かし、客観的な立場から発言を行っております。

(4) 責任限定契約の内容の概要

当社は、2014年6月27日開催の第67期定時株主総会で定款を変更し、社外取締役及び社外監査役の責任限定契約に関する規定を設けており、当該規定に基づき社外取締役全員及び社外監査役全員と責任限定契約を締結しております。その概要は以下のとおりであります。

(責任限定契約の概要)

契約締結以降、社外取締役及び社外監査役がその任務を怠ったことにより当社に損害を与えた場合において、その職務を行うにつき善意でかつ重過失がなかったときは、会社法第425条第1項に定める額を限度として損害賠償責任を負うものとする。

#### (5) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が役員としての業務につき行った行為に起因して保険期間中に損害賠償請求を受けた場合に、被保険者が法律上の損害賠償責任を負担することによって被る損害を填補することとしております。被保険者は当社及び当社子会社の取締役及び監査役であり、すべての被保険者についてその保険料を当社が全額負担しております。なお、被保険者の犯罪行為、故意の法律違反等に起因する損害賠償は填補の対象外としております。

### 4. 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称 EY新日本有限責任監査法人

#### (2) 会計監査人の報酬等の額

①	当社が支払うべき報酬等の額	64百万円
②	当社及び当社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	64百万円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約においては、会社法上の監査に対する報酬等の額と金融商品取引法上の監査に対する報酬等の額等を区分しておらず、かつ、実質的にも区分できないため、上記①の金額をこれらの合計額で記載しております。
2. 当社の重要な子会社のうち、United Chemi-Con, Inc.、Chemi-Con Materials Corporation、Europe Chemi-Con(Deutschland)GmbH、Singapore Chemi-Con(Pte.)Ltd.、P.T.Indonesia Chemi-Con、Chemi-Con(Malaysia)Sdn. Bhd.、台湾佳美工股份有限公司、貴弥功（無錫）有限公司、Hong Kong Chemi-Con Ltd.、上海貴弥功貿易有限公司は当社の会計監査人以外の公認会計士又は監査法人の法定監査を受けております。
3. 監査役会は、取締役、社内関係部署及び会計監査人より必要な資料の入手、報告の聴取を通じて、会計監査人の監査計画の内容、従前の事業年度における職務遂行状況、報酬見積の算定根拠について確認し、審議した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

#### (3) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人がその職務を適切に遂行することが困難であると認められる場合等、その解任又は不再任が妥当と判断したときは、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれか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。

## 5. 業務の適正を確保するための体制等の整備に関する事項

### (1) 業務の適正を確保するための体制

#### ① 当社及び子会社の取締役・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

代表取締役社長が、「日本ケミコングループ企業行動憲章」の精神を繰り返し当社グループの全役職員に伝えることにより、法令遵守をあらゆる企業活動の前提とすることを徹底する。

また、日常、意識しなければならない心がけを定めた「日本ケミコングループ行動規範」の徹底を図るため、コンプライアンス体制の整備、充実を推進する。

コンプライアンス統括役員(「役員」には執行役員を含む)が委員長を務めるコンプライアンス委員会を中心に、社会規範・企業倫理を遵守した行動及び企業理念に適合した行動の推進を図るために、教育活動等を行う。

特に、反社会的勢力に対しては、「いかなる国の反社会的勢力・団体の活動も支援しないと共に、その活動に対しては毅然とした態度で臨む」ことを、当社グループの全役職員に周知徹底する。

また、平素から警察等の外部専門機関からの情報収集に努めると共に、事案発生時には、外部専門機関と連携し、速やかに対処できる体制の維持、充実を図る。

代表取締役社長直轄の内部監査部門を設置し、当社グループの業務監査を実施する。

当社グループの財務報告の適正性確保のために、内部監査部門がモニタリングすること等により、法令等に従い適切に報告書を提出できる体制の充実を図る。

#### ② 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

「文書管理規程」に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書又は電磁的媒体(以下「文書」という)に記録し、保存する。取締役及び監査役は、「文書管理規程」により、常時、これらの文書を閲覧できるものとする。

#### ③ 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

企業活動あるいは企業理念実現を阻む様々な要因を排除し、企業が健全に存続・発展することを目指し、経営トップの方針として「日本ケミコングループリスクマネジメント方針」を当社グループの全使用者及び関係者に表明すると共に、その徹底を図る。

リスクマネジメント統括役員(「役員」には執行役員を含む)が委員長を務めるリスクマネジメント委員会を中心に、会社に重大な影響を与えるリスクを洗い出し、当社グループ共通の管理を行う体制の整備を進める。特に、地震・風水害等の自然災害、伝染病等の不測の事態が発生した場合に備え、「事業継続規程」に則り事業継続のために必要な計画を整備し、企業活動に与える損失を最小限に留めるように努める。

④ **当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制**

以下の経営管理システムを用いて、取締役の職務執行の効率化を図る。

ア. 「共通職務権限規程」、「分掌職務権限規程」及び「子会社管理規程」

イ. 取締役及び執行役員を構成員とする経営委員会

ウ. 取締役会による中期経営計画の策定、中期経営計画に基づく本部、事業統括毎及び部門毎の目標と予算の設定、ITを活用した月次業績管理の実施

エ. 経営委員会及び取締役会による月次業績のレビューと改善策の実施

⑤ **当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制及び子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制**

「日本ケミコングループ企業行動憲章」及び「日本ケミコングループ行動規範」に則り、当社グループ取締役、執行役員、使用人一丸となり、遵法意識の醸成を図る。

当社グループ各社の担当役員及び各社の代表者は、「子会社管理規程」及び各社の「分掌職務権限規程」、「共通職務権限規程」に基づき各社の業務執行の適正を確保する体制の確立と運用の権限と責任を有する。

子会社の取締役は「子会社管理規程」及びその他当社グループ共通に適用される規程に基づき当社に報告を行う。

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及び当該使用人の取締役からの独立性並びに当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項**

監査役の職務を補助すべき使用人を1名以上配置し、この使用人の人事異動については、事前に監査役会と協議するものとする。この使用人は監査役の指揮命令下で職務遂行し、監査役の補助に専念するものとする。

⑦ **当社及び子会社の取締役及び使用人並びに子会社の監査役が当社の監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制**

当社及び子会社の取締役及び使用人並びに子会社の監査役は、監査役会に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、内部通報制度による通報状況及びその内容を速やかに報告する。報告者、報告時期等報告の方法については、取締役と監査役会との協議により決定する方法によるものとする。

**⑧ 監査役への報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制**

「内部通報の取り扱いに関する規程」に基づき、監査役へ報告した者を当該報告をしたことを理由として、解雇その他いかなる不利な取扱いも行わない。また、当該報告者の職場環境が悪化することのないよう適切な措置を採るように努める。更に、このことを当社グループ全役職員に周知徹底させるために教育を行う。

**⑨ 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**

監査役が監査役会で定めた監査方針及び監査計画等に従って支出した監査の費用又はその他監査に必要な費用について、当社は監査の支障が生じないよう速やかに支払い又は償還を行う。

**⑩ 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**

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として、監査役会と代表取締役との定期的な意見交換、監査役会による取締役、執行役員又は重要な使用人への定期的なヒアリング、会計監査人との定期情報交換、内部監査部門長による内部監査報告を実施する。

**(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況**

当事業年度における業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は次のとおりであります。

**① 取締役会を毎月1回以上開催し、取締役及び監査役は、上程された審議事項について活発な意見交換を行っています。特に、社外取締役は独立的かつ客観的・専門的立場から意見を表明すると共に、監査役会と連携し、取締役の業務執行について積極的に提言を行っています。また、コンプライアンス委員会では、グループ全体を射程として、コンプライアンス方針の策定並びにコンプライアンスに係る行動計画の策定及び実施状況のモニタリング等を行っています。**

また、「日本ケミコングループ企業行動憲章」及び「日本ケミコングループ行動規範」の遵守状況を確認し、かつ当該遵守を確実なものとするため、各事業所に対し本社管理部門によるCSR監査等の内部監査を実施しています。

更に、当社では、新入社員や各階層の従業員に対して、定期的にコンプライアンス研修を実施しています。加えて、競争法規制に関しては、同規制に対する従業員の理解を徹底するため、営業部門を始めとした関係各部門を対象に、外部講師（弁護士）によるコンプライアンス講習会を実施しているほか、社内における遵守体制を確認するために法務担当者による監査を行っています。

- ② 「文書管理規程」等の関連規程に基づき、取締役会等の議事録を始めとする業務執行に関する文書を適切に保管しています。また、各取締役及び監査役は、必要に応じて、これらの文書を閲覧・確認しています。
- ③ 半期に一度、リスクマネジメント委員会を開催し、会社に重大な影響を与えるリスクの洗い出しやそれに対処するための体制の整備について議論しました。当該委員会では、品質保証、環境、知的財産権及び管理（情報セキュリティ、法務・倫理、災害・事故）の各担当部門長より、対象期間内に発生した重大事故についての報告を行い、各部門間でのリスク意識の共有を図っています。また、「事業継続計画」を始めとする当社グループ共通のリスク管理体制の整備を進めています。なお、新型コロナウイルス感染症に対しては、第5類に分類され活動の制限が撤廃されましたが、当社グループは再度の感染拡大により業務に混乱を生じさせないよう、在宅勤務・時差出勤等の各種施策を継続すると共に、リモートワークツールの活用による業務遂行の環境整備に努めています。
- ④ 機動的な意思決定を可能とするため、経営委員会を設置し、原則として毎週1回開催して経営上の重要事項を審議しています。また、当社は、2023年度から2025年度を対象とする「第10次中期経営計画」を策定しており、各取締役及び執行役員は、当該計画を指標とした効率的な経営施策の実行に努めました。経営委員会及び取締役会は、月次業績のレビューを通じ、適宜経営課題を把握し、必要な是正を行うことで、職務執行の効率化を図っています。
- ⑤ 当社取締役及び使用人等は、監査役会に対して適切に報告を行っています。具体的には、法定事項の報告に加え、各部門の業務の執行状況についての報告が行われたほか、後述する監査室による内部監査の実施状況及び評価報告等が行われました。各報告に対して、監査役は必要に応じて意見を述べています。
- ⑥ 「内部通報の取り扱いに関する規程」や当社グループにおける内部通報処理の仕組みを、社内イントラネット上で自由に閲覧可能とすることで、内部通報制度の存在及び具体的な処理の仕組み、並びに監査役等へ報告をした者が、それによって不利な取扱いを受けることのないことを、従業員に周知しています。また、新入社員研修や各階層別研修等において、内部通報制度についての説明・教育を行っています。
- ⑦ 監査役会においては、代表取締役との定期的な意見交換を行うと共に、執行役員及び重要な使用人を対象とした個別の聴聞の機会を設け、また、代表取締役社長直轄の内部監査部門である監査室からその監査結果及び運営状況について報告を受けるなど緊密に連携することで、監査役としての監査機能の強化を図っています。更に、監査役会は、四半期毎に会計監査人と、会計監査人による監査報告、監査計画及び監査実施状況等について意見交換を行うほか、期中においても必要に応じて会合を開催するなど、会計監査人との連携を図っています。

## 6. 会社の支配に関する基本方針

当社は、1931年の創業以来、アルミ電解コンデンサのリーディングカンパニーとしてエレクトロニクス市場にアルミ電解コンデンサを始めとする各種電子部品を安定的に供給してまいりました。当社グループの特色は、これらの材料研究から生産設備の設計、製品化に至るまでのあらゆるプロセスをグループ内で一貫して行うことにあり、これにより当社グループは顧客に対して常に独創的で信頼性の高い電子部品を供給することが可能になっています。また、当社グループではアルミ電解コンデンサ用電極箔等の材料開発や将来を見据えた素材の基礎研究に積極的に取り組んでおり、これらを活かした新製品の開発・事業化には多くの時間と経営資源を投入しています。このため当社は、経営方針の継続性を一定期間維持する必要があり、定期的に3カ年の中期経営計画を策定し経営の効率化に努めています。更に、これらの事業運営にあたっては、「環境と人にやさしい技術への貢献」を企業理念に掲げ、研究開発から生産活動などの企業活動の全域にわたり地球環境の保全に取り組んでおり、当社はこの企業理念のもと、各種電子部品の開発・供給を通じてエレクトロニクス産業の発展に寄与することが当社の企業価値ひいては株主共同の利益の向上につながるものと考えています。

従って、当社では、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者とは、以上のような当社グループの経営、企業理念及び様々なステークホルダー（顧客、取引先、従業員、地域社会等）との間に築かれた関係等、当社の企業価値の源泉を十分に理解し、当社が企業価値ひいては株主共同の利益を継続的かつ持続的に確保・向上していくことを可能とする者でなければならないと考えております。

当社は、上場会社であり市場の判断に基づく経営支配権の異動を通じた経営革新の効果や企業活動の活性化を否定するものではありませんが、当社株式の大量取得を目的とする買付けについては、当該買付け行為又は買収提案の当社の企業価値、株主共同の利益への影響を慎重に検討し判断する必要があると考えています。

現在のところ、当社ではいわゆる「買収防衛策」を予め定めることはしておりません。しかし、当社と致しましては、株主の皆様から経営を負託された者の責務として、常に当社の株式取引や異動の状況に重大な関心を持つと共に、有事対応のコンテンツエンシー・プランを策定し、当社株式を大量に取得しようとする者が出現した場合には、社外の専門家を含めたプロジェクトチームを組織し、当該買収提案の評価や当該取得者との交渉を行い、当社の企業価値、株主共同の利益に資しないと判断された場合には、直ちに具体的な対抗措置の要否、内容等を速やかに決定し、実行する体制を整えるなど、当社として最も適切と考えられる措置を講じてまいります。

---

(注) 本事業報告中の記載数字は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。  
ただし、百分率は四捨五入して表示しております。



## 連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

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>104,815</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>75,017</b>
現金及び預金	45,300	支払手形及び買掛金	7,143
受取手形及び売掛金	25,853	電子記録債権	6,453
商品及び製品	11,186	短期借入金	46,560
仕掛品	11,731	リース債権	810
原材料及び貯蔵品	6,236	未払金	7,501
未収入金	3,714	未払法人税等	1,161
その他	849	未払費用	2,254
貸倒引当金	△58	賞与引当金	1,231
<b>固 定 資 産</b>	<b>68,106</b>	その他	1,901
<b>有形固定資産</b>	<b>47,784</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>44,293</b>
建物及び構築物	10,412	長期借入金	38,904
機械装置及び運搬具	15,739	リース債権	3,120
工具、器具及び備品	2,733	繰延税金負債	233
土地	6,966	その他	2,034
リース資産	377	<b>負 債 合 計</b>	<b>119,310</b>
使用権資産	3,084	<b>純 資 産 の 部</b>	
建設仮勘定	8,470	<b>株 主 資 本</b>	<b>35,320</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>2,339</b>	資本金	5,452
<b>投資その他の資産</b>	<b>17,982</b>	資本剰余金	57,487
投資有価証券	14,649	利益剰余金	△26,702
繰延税金資産	1,307	自己株式	△917
その他	2,043	その他の包括利益累計額	17,777
貸倒引当金	△17	その他有価証券評価差額金	△8
<b>資 産 合 計</b>	<b>172,921</b>	為替換算調整勘定	11,790
		退職給付に係る調整累計額	5,994
		非支配株主持分	513
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>53,610</b>
		<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>172,921</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結損益計算書

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目	金 額
売上高	150,740
売上原価	118,875
売上総利益	31,865
販売費及び一般管理費	22,442
<b>営業利益</b>	<b>9,422</b>
営業外収益	893
受取利息及び配当金	222
持分法による投資利益	508
為替差益	85
その他	77
営業外費用	2,401
支払利息	1,472
資金調達費用	687
その他	242
<b>経常利益</b>	<b>7,913</b>
特別利益	2,691
固定資産売却益	4
投資有価証券売却益	2,686
特別損失	29,647
固定資産処分損	43
独占禁止法関連損失	29,604
<b>税金等調整前当期純損失</b>	<b>19,041</b>
法人税、住民税及び事業税	2,209
法人税等調整額	9
<b>当期純損失</b>	<b>21,261</b>
非支配株主に帰属する当期純利益	29
<b>親会社株主に帰属する当期純損失</b>	<b>21,291</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株主資本合計
2023年4月1日残高	24,310	21,224	△5,411	△110	40,012
当連結会計年度中の変動額					
新株の発行	8,702	8,702			17,405
資本金から剰余金への振替	△27,560	27,560			-
親会社株主に帰属する当期純損失			△21,291		△21,291
自己株式の取得				△2	△2
持分法適用関連会社の保有する親会社株式				△803	△803
株主資本以外の項目の当連結会計年度中の変動額(純額)					
当連結会計年度中の変動額合計	△18,858	36,263	△21,291	△806	△4,692
2024年3月31日残高	5,452	57,487	△26,702	△917	35,320

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
2023年4月1日残高	1,314	7,322	1,607	10,244	421	50,678
当連結会計年度中の変動額						
新株の発行						17,405
資本金から剰余金への振替						-
親会社株主に帰属する当期純損失						△21,291
自己株式の取得						△2
持分法適用関連会社の保有する親会社株式						△803
株主資本以外の項目の当連結会計年度中の変動額(純額)	△1,323	4,468	4,387	7,532	91	7,623
当連結会計年度中の変動額合計	△1,323	4,468	4,387	7,532	91	2,931
2024年3月31日残高	△8	11,790	5,994	17,777	513	53,610

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 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の注記)

### 1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 19社

主要な連結子会社の名称

ケミコン東日本(株)、ケミコンデバイス(株)、United Chemi-Con, Inc.、Chemi-Con Materials Corporation、Europe Chemi-Con (Deutschland) GmbH、Singapore Chemi-Con (Pte.) Ltd.、P.T.Indonesia Chemi-Con、Chemi-Con (Malaysia) Sdn.Bhd.、台湾佳美工股份有限公司、貴弥功(無錫)有限公司、Hong Kong Chemi-Con Ltd.、上海貴弥功貿易有限公司

### 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の数 なし

(2) 持分法適用関連会社の数 1社

三瑩電子工業(株)

三瑩電子工業(株)の決算日は12月31日であり、同日現在の計算書類を使用しております。

(3) 持分法を適用しない関連会社の数 1社

(持分法を適用しない理由)

持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金等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、Dong Guang KDK Aluminum Foil Manufacture Ltd.、上海貴弥功貿易有限公司、貴弥功(無錫)有限公司、Chemi-Con Electronics (Thailand) Co.,Ltd.、Chemi-Con Electronics (Korea) Co.,Ltd. 及びChemi-Con Trading (Shenzhen) Co.,Ltd.の決算日は12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引は連結上必要な調整を行っております。またChemi-Con Trading (Shenzhen) Co.,Ltd.については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく計算書類を使用しております。なお、その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

### 4. 会計方針に関する事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等……………移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品、仕掛品……………主として総平均法又は先入先出法による原価法

(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

商品、貯蔵品……………最終仕入原価法による原価法

(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

原材料……………主として先入先出法又は最終仕入原価法による原価法

(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(3) デリバティブ……………時価法

(4) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産……………主として定額法によっております。

(リース資産及び……なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

使用権資産を除く) 建物……………2～41年

機械装置…2～10年

無形固定資産……………主として定額法によっております。ただし、自社利用のソフトウェアについて

(リース資産を除く) ……は、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

リース資産……………所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

使用権資産……………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。

(5) 重要な引当金の計上基準

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

賞 与 引 当 金……………当社、国内連結子会社及び一部の在外連結子会社では、将来の従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担に属すると認められる額を計上しております。

(6) 収益及び費用の計上基準

当社グループはコンデンサの製造・販売を主な事業とし、製品の販売については製品の引渡時点において顧客が当該製品に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断していることから、製品の引渡時点で収益を認識しております。なお、「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)第98項に定める代替的な取扱いを適用し、商品又は製品の国内の販売において、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

また、収益は顧客との契約において約束された対価から返品、値引き及び割戻し等を控除した金額で測定しております。

取引の対価は履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針

当社グループは借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップを行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

③ ヘッジ有効性評価の方法

特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(8) その他連結計算書類の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。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日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及び未認識過去勤務費用については、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 グループ通算制度の適用

当社及び国内連結子会社については、グループ通算制度を適用しております。

(会計上の見積りに関する注記)

繰延税金資産の回収可能性

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産（純額）1,307百万円

（繰延税金負債と相殺前の金額は2,510百万円）

(2) 連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

① 算出方法

繰延税金資産は、将来減算一時差異及び税務上の繰越欠損金に対して、課税所得の見積りにより繰延税金資産の回収可能性を判断しております。課税所得の見積りは翌期の事業計画を基礎としております。

② 主要な仮定

課税所得の見積りの基礎となる翌期の事業計画における主要な仮定は、販売数量及び販売価格であります。

③ 翌年度の連結計算書類に与える影響

繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積額の前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合は、繰延税金資産の取崩しが発生する可能性があります。

(連結貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

棚卸資産	13,344百万円
建物及び構築物	3,337百万円
土地	7,222百万円
計	23,903百万円

(2) 担保に係る債務

短期借入金	26,000百万円
計	26,000百万円

2. 有形固定資産の減価償却累計額…………… 178,563百万円

3. 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、当連結会計年度末は金融機関が休日であったため、次の期末日満期手形が当連結会計年度末残高に含まれております。

受取手形……………	2百万円
支払手形……………	69百万円

4. 財務制限条項

当社は金融機関とシンジケートローン契約、タームローン契約及びコミットメントライン契約を締結しており、本契約には連結貸借対照表等より算出される一定の指標等を基準とする財務制限条項が付されております。

5. その他

当社及び当社の子会社であるUnited Chemi-Con, Inc. (以下「当社ら」といいます) は、電解コンデンサ及びフィルムコンデンサの取引に関して、米国で複数の原告との間で係属している民事訴訟について、諸般の事情を総合的に勘案した結果、2023年7月、上記の複数の原告のうちAvnet, Inc.及び個別原告3社に対して、和解金として総額125百万米ドルを支払うことに合意し、和解金を支払いました。また、当社らは、諸般の事情を総合的に勘案した結果、2023年9月、上記の複数の原告のうちArrow Electronics, Inc.との間でも、和解金として総額75百万米ドルを支払うことに合意し、和解金を支払いました。

これらに伴い、特別損失として独占禁止法関連損失を計上いたしました。

上記の和解により、米国において当社らに提起されていた電解コンデンサ及びフィルムコンデンサに関する米国反トラスト法違反等について損害賠償等を求める民事訴訟は全て終結いたしました。他国において、複数の原告との間で、当社グループに対してアルミ電解コンデンサ等の取引に関する損害賠償等を求める民事訴訟が係属しております。その結果として当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

(連結損益計算書に関する注記)

1. 投資有価証券売却益

当社が保有する投資有価証券のうち国内上場株式を売却したことによるものであります。

2. 独占禁止法関連損失

アルミ電解コンデンサ等の取引についての独占禁止法違反に関する損失であります。

(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に関する事項

株式の種類	当連結会計年度 期首の株式数	当連結会計年度 増加株式数	当連結会計年度 減少株式数	当連結会計年度 末の株式数
普通株式	20,314,833株	1,625,100株	—	21,939,933株
A種種類株式	—株	10,000株	—	10,000株
B種種類株式	—株	5,000株	—	5,000株
合計	20,314,833株	1,640,100株	—	21,954,933株

(注) 1. 普通株式1,625,100株は、2023年11月14日付で、三瑩電子工業株式会社から第三者割当増資の払込みによるものであります。

(注) 2. A種種類株式10,000株及びB種種類株式5,000株は、2023年12月27日付で、ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ第参号投資事業有限責任組合から第三者割当増資の払込みによるものであります。

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

該当事項はありません。

(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  
2024年6月27日開催の定時株主総会の議案として、A種種類株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

配当金の総額	A種種類株式	144,262,000円
配当の原資	資本剰余金	
1株当たり配当額	A種種類株式	14,426円20銭
基準日	2024年3月31日	
効力発生日	2024年6月28日	



(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、資金運用については短期的な預金に限定し、また、資金調達については主に銀行借入、社債発行、増資による方針です。デリバティブについては為替リスク及び借入金の金利変動リスクを回避するために利用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びに管理体制

受取手形及び売掛金は、当社グループにおける得意先等の信用リスクに晒されております。当該リスクにつきましては売掛債権管理規程等に従い、得意先毎の期日管理及び残高管理を行っております。投資有価証券である株式は市場価格変動リスクに晒されていますが、四半期毎に把握された時価が経営委員会に報告されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務並びに未払金は1年以内の支払期日であります。借入金のうち、短期借入金は営業取引に係る資金調達であり、長期借入金（原則として7年以内）は主に設備投資に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されており、外貨建ての借入金は為替の変動リスクに晒されております。

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を目的に先物為替予約取引を行っております。また、借入金に係る金利の変動リスクに対するヘッジを目的に金利スワップ取引を行っております。

なお、ヘッジの有効性の評価については、金利スワップ取引は特例処理の要件を満たしており、有効性の評価を省略しております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2024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については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等（連結貸借対照表計上額 182百万円）は「関係会社株式」には含めておりません。「現金及び預金」、「受取手形及び売掛金」、「支払手形及び買掛金」、「未払金」及び「短期借入金」については、現金及び短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから注記を省略しております。

(単位：百万円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
投資有価証券 関係会社株式	14,467	7,161	(7,305)
資産計	14,467	7,161	(7,305)
長期借入金	38,904	38,175	(728)
負債計	38,904	38,175	(728)
デリバティブ取引 ※	(32)	(32)	—

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

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

### 投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

### デリバティブ取引

為替予約取引の時価については、先物為替相場によっております。金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は当該長期借入金の時価に含めて記載しております（下記「長期借入金」参照）。

### 長期借入金

長期借入金の時価については、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、レベル2の時価に分類しております。

変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており（上記「デリバティブ取引」参照）、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積られる利率で割り引いて算定する方法によっております。

## (1 株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	1,776円97銭
2. 1株当たり当期純損失	1,029円15銭

## (収益認識に関する注記)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報  
当社グループの主たる地域別の収益の分解と主たる製品との関連は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	報告セグメント	その他	計
	コンデンサ		
売上高			
日本	26,745	3,743	30,489
中国	43,928	187	44,115
米州	20,625	55	20,681
欧州	22,606	2	22,608
その他	31,792	1,052	32,844
顧客との契約から生じる収益	145,698	5,041	150,740
その他の収益	—	—	—
外部顧客への売上高	145,698	5,041	150,740

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報  
顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は「4.会計方針に関する事項 (6)収益及び費用の計上基準」に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。
3. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報  
契約負債は主に、製品の引渡前に顧客から受け取った対価であり、連結貸借対照表上、流動負債のその他に含まれております。  
顧客との契約から生じた債権及び契約負債は以下のとおりであります。

	当連結会計年度
顧客との契約から生じた債権	25,853 百万円
契約負債	43 百万円

当連結会計年度に認識された収益のうち、期首現在の契約負債の残高に含まれていた金額に重要性はありません。なお、過去の期間に充足した履行義務から、当連結会計年度に認識した収益の額には重要性はありません。

(その他の注記)

退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

当社、国内連結子会社及び一部の在外連結子会社は、確定給付型の制度である確定給付企業年金制度、退職一時金制度及び確定拠出型の退職給付制度を設けております。なお、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

# 貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

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>84,837</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>78,747</b>
現金及び預金	25,875	支払手形	256
受取手形	1,066	買掛金	17,607
売掛金	26,739	電子記録債権	5,922
商品及び製品	918	短期借入金	35,572
仕掛品	4,866	1年内返済予定の長期借入金	11,090
原材料及び貯蔵品	1,006	リース債権	238
未収入金	8,705	未払金	5,512
短期貸付金	11,613	未払法人税等	246
その他	4,045	未払費用	758
<b>固 定 資 産</b>	<b>65,070</b>	賞与引当金	485
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>23,796</b>	その他の	1,054
建物	5,966	<b>固 定 負 債</b>	<b>45,816</b>
構築物	438	長期借入金	40,335
機械及び装置	4,513	リース債権	307
車両及び運搬具	3	退職給付引当金	3,138
工具、器具及び備品	1,130	その他	2,034
土地	6,305	<b>負 債 合 計</b>	<b>124,563</b>
リース資産	204	<b>純 資 産 の 部</b>	
建設仮勘定	5,234	<b>株 主 資 本</b>	<b>25,344</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>1,947</b>	資本金	5,452
ソフトウェア	1,937	資本剰余金	57,487
その他	10	資本準備金	452
<b>投資その他の資産</b>	<b>39,325</b>	その他資本剰余金	57,034
関係会社株式	35,744	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>△37,482</b>
長期前払費用	1,849	その他利益剰余金	△37,482
繰延税金資産	1,048	繰越利益剰余金	△37,482
その他	700	<b>自 己 株 式</b>	<b>△113</b>
貸倒引当金	△17	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>25,344</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>149,907</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>149,907</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

招集ご通知

株主総会参考書類

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告書

## 損 益 計 算 書

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目	金 額
売 上 高	123,330
売 上 原 価	106,068
売 上 総 利 益	17,261
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	11,978
<b>営 業 利 益</b>	<b>5,282</b>
営 業 外 収 益	3,689
受 取 利 息 及 び 配 当 金	3,634
そ の 他	54
営 業 外 費 用	2,558
支 払 利 息	1,417
資 金 調 達 費 用	687
為 替 差 損	237
そ の 他	217
<b>経 常 利 益</b>	<b>6,413</b>
特 別 利 益	2,590
固 定 資 産 売 却 益	0
投 資 有 価 証 券 売 却 益	2,590
特 別 損 失	29,618
固 定 資 産 処 分 損	13
独 占 禁 止 法 関 連 損 失	29,604
<b>税 引 前 当 期 純 損 失</b>	<b>20,613</b>
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	120
法 人 税 等 調 整 額	△33
<b>当 期 純 損 失</b>	<b>20,700</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本					
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金	
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	そ の 他 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計
2023年4月1日残高	24,310	12,784	8,439	21,224	△16,781	△16,781
当事業年度中の変動額						
新株の発行	8,702	8,702		8,702		
資本金から剰余金への振替	△27,560		27,560	27,560		
準備金から剰余金への振替		△21,034	21,034	-		
当期純損失					△20,700	△20,700
自己株式の取得						
株主資本以外の項目の 当事業年度中の変動額 (純額)						
当事業年度中の変動額合計	△18,858	△12,332	48,595	36,263	△20,700	△20,700
2024年3月31日残高	5,452	452	57,034	57,487	△37,482	△37,482

	株 主 資 本		評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
2023年4月1日残高	△110	28,642	1,242	1,242	29,884
当事業年度中の変動額					
新株の発行		17,405			17,405
資本金から剰余金への振替		-			-
準備金から剰余金への振替		-			-
当期純損失		△20,700			△20,700
自己株式の取得	△2	△2			△2
株主資本以外の項目の 当事業年度中の変動額 (純額)			△1,242	△1,242	△1,242
当事業年度中の変動額合計	△2	△3,298	△1,242	△1,242	△4,540
2024年3月31日残高	△113	25,344	-	-	25,344

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

(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
  - 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
  - 市場価格のない株式等……………移動平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - 製品、仕掛品……………総平均法による原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
  - 商品、貯蔵品……………最終仕入原価法による原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
  - 原材料……………先入先出法による原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
3. デリバティブ……………時価法
4. 固定資産の減価償却の方法
  - 有形固定資産……………定額法によっております。  
(リース資産を除く) なお、主な耐用年数は次のとおりであります。  
建物…………… 2～41年  
機械装置… 2～10年
  - 無形固定資産……………定額法によっております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。  
(リース資産を除く)
  - リース資産……………所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
5. 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金……………金銭債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - 賞与引当金……………将来の従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期の負担に属すると認められる額を計上しております。
  - 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。  
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間による定額法により費用処理しております。  
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間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しております。



## 6. 収益及び費用の計上基準

当社はコンデンサの製造・販売を主な事業とし、製品の販売については製品の引渡時点において顧客が当該製品に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断していることから、製品の引渡時点で収益を認識しております。なお、「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日）第98項に定める代替的な取扱いを適用し、商品又は製品の国内の販売において、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

また、収益は顧客との契約において約束された対価から返品、値引き及び割戻し等を控除した金額で測定しております。

取引の対価は履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

## 7. 重要なヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針

当社は借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップを行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

### (3) ヘッジ有効性評価の方法

特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

## 8. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

### (1) 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) グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

### (3) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理方法は、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。

### (表示方法の変更に関する注記)

#### 貸借対照表

前事業年度において、区分掲記して表示しておりました「投資その他の資産」の「投資有価証券」及び「長期貸付金」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「投資その他の資産」の「その他」に含めて表示しております。

### (会計上の見積りに関する注記)

当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産（純額）1,048百万円

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

棚卸資産	6,791百万円
建物及び構築物	2,941百万円
土地	6,303百万円
計	16,037百万円

(2) 担保に係る債務

短期借入金	26,000百万円
計	26,000百万円

2. 関係会社に対する短期金銭債権	42,878百万円
関係会社に対する短期金銭債務	15,975百万円
関係会社に対する長期金銭債務	1,431百万円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	74,211百万円
4. 保証債務	
関係会社の金融機関からの借入等に対する債務保証	2,565百万円

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、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度末は金融機関が休日であったため、次の期末日満期手形が当事業年度末残高に含まれております。

受取手形	2百万円
支払手形	69百万円

6. 財務制限条項

当社は金融機関とシンジケートローン契約、タームローン契約及びコミットメントライン契約を締結しており、本契約には連結貸借対照表等により算出される一定の指標等を基準とする財務制限条項が付されております。

7. その他

当社及び当社の子会社であるUnited Chemi-Con, Inc. (以下「当社ら」といいます) は、電解コンデンサ及びフィルムコンデンサの取引に関して、米国で複数の原告との間で係属している民事訴訟について、諸般の事情を総合的に勘案した結果、2023年7月、上記の複数の原告のうちAvnet, Inc.及び個別原告3社に対して、和解金として総額125百万米ドルを支払うことに合意し、和解金を支払いました。

また、当社らは、諸般の事情を総合的に勘案した結果、2023年9月、上記の複数の原告のうちArrow Electronics, Inc.との間でも、和解金として総額75百万米ドルを支払うことに合意し、和解金を支払いました。

これらに伴い、特別損失として独占禁止法関連損失を計上いたしました。

上記の和解により、米国において当社らに提起されていた電解コンデンサ及びフィルムコンデンサに関する米国反トラスト法違反等について損害賠償等を求める民事訴訟は全て終結いたしました。他国において、複数の原告との間で、当社グループに対してアルミ電解コンデンサ等の取引に関する損害賠償等を求める民事訴訟が係属しております。その結果として当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

## (損益計算書に関する注記)

## 1. 関係会社との取引高

売上高	91,375百万円
仕入高	87,958百万円
受取利息	180百万円
支払利息	81百万円

## 2. 投資有価証券売却益

当社が保有する投資有価証券のうち国内上場株式を売却したことによるものであります。

## 3. 独占禁止法関連損失

アルミ電解コンデンサ等の取引についての独占禁止法違反に関する損失であります。

## (株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度末日における自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	37,017株	1,944株	—	38,961株

自己株式の増加は、単元未満株式の買取りによるものであります。

## (税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

## 繰延税金資産

退職給付引当金否認額	399百万円
関係会社株式評価損	1,049百万円
繰越欠損金	10,682百万円
その他	793百万円
繰延税金資産小計	12,924百万円
繰越欠損金に係る評価性引当額	△10,184百万円
将来減算一時差異等に係る評価性引当額	△1,692百万円
評価性引当額小計	△11,876百万円
繰延税金資産合計	1,048百万円

## (関連当事者との取引に関する注記)

## 子会社及び関連会社

(子会社)

(単位：百万円)

会社等の名称	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有割合(注1)	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
				役員兼任等	事業上の関係				
ケミコン東日本(株)	400 百万円	コンデンサの製造販売	100%	兼任 2人	コンデンサ・電極箔の仕入	製品仕入	52,586	買掛金	4,425
						材料支給等	8,633	未収入金	871
						受取利息	18	貸付金	4,153
						—	—	立替金	1,685
ケミコン東日本マテリアル(株)	80 百万円	アルミ電解コンデンサ用電極箔の製造販売	100% (100%)	兼任 1人	電極箔の支給	材料支給等	10,384	未収入金	896
						受取利息	10	貸付金	2,595
ケミコンデバイス(株)	200 百万円	コンデンサ、電子機器及び部品の製造販売	100%	兼任 2人	コンデンサ・電子機器及び部品の仕入	—	—	貸付金	1,647
United Chemi-Con, Inc.	US\$ 30,000 千	コンデンサの製造販売	100% (100%)	兼任 1人	コンデンサの販売・仕入	製品販売	11,684	売掛金	2,761
						原材料・設備販売	162	—	—
						製品仕入	1,516	買掛金	177
						材料支給等	308	未収入金	112
Chemi-Con Materials Corporation	US\$ 60,000 千	アルミ電解コンデンサ用電極箔の製造販売	100% (100%)	—	電極箔の仕入	原材料・設備販売	1,055	売掛金	205
						製品仕入	3,133	買掛金	1,402
						支払利息	68	借入金	3,103
Europe Chemi-Con (Deutschland) GmbH	EURO 2,045 千	コンデンサの販売	100%	兼任 1人	コンデンサの販売	製品販売	15,761	売掛金	4,974
P.T.Indonesia Chemi-Con	US\$ 36,000 千	コンデンサの製造販売	90.00% (10.83%)	—	コンデンサの販売・仕入	製品販売	427	売掛金	211
						原材料・設備販売	1,057	—	—
						製品仕入	14,065	買掛金	1,387
						材料支給等	2,497	未収入金	636
Chemi-Con (Malaysia) Sdn. Bhd.	RM 60,000 千	コンデンサの製造販売	100%	—	コンデンサの販売・仕入	製品仕入	12,497	買掛金	1,174
						材料支給等	8,277	未収入金	1,996
						受取利息	117	貸付金	2,422
台湾佳美工股份有限公司	NT\$ 600,000 千	コンデンサの製造販売	100%	兼任 1人	コンデンサの販売・仕入	製品販売	4,269	売掛金	1,419
						原材料・設備販売	1,175	—	—
						材料支給等	591	未収入金	195
貴弥功(無錫)有限公司	US\$ 38,000 千	コンデンサの製造販売	100% (100%)	兼任 1人	コンデンサの販売・仕入	製品仕入	16,531	買掛金	2,827
						材料支給等	7,504	未収入金	604
Hong Kong Chemi-Con Ltd.	HK\$ 690,000 千	コンデンサの販売	100%	兼任 1人	コンデンサの販売	製品販売	23,397	売掛金	5,066
						債務保証	2,317	—	—
上海貴弥功貿易有限公司	US\$ 3,000 千	コンデンサの販売	100% (100%)	兼任 1人	コンデンサの販売	製品販売	9,859	売掛金	1,996
Chemi-Con Electronics (Thailand) Co.,Ltd.	THB 100,000 千	コンデンサの販売	100%	兼任 1人	コンデンサの販売	製品販売	7,215	売掛金	1,840

(関連会社)

(単位：百万円)

会社等の名称	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有割合(注1)	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
				役員兼任等	事業上の関係				
三瑩電子工業(株)	WON 10,000 百万	コンデンサ等の製造販売	33.4%	—	コンデンサ等の販売・仕入	原材料等販売	651	売掛金	49
						製品仕入	3,481	買掛金	192
						材料支給等	1,169	未収入金	41
						新株の発行(注2)	2,405	—	—

(注) 1. 議決権等の所有割合欄の( )内は、間接所有割合を内数で示しております。

(注) 2. 当社が行った第三者割り当てを1株につき1,480円で三瑩電子工業(株)が引き受けたものであります。

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 製品等の販売及び仕入については、市場価格、総原価を勘案し、毎期価格交渉の上、決定しております。
2. 資金の貸付及び借入については、市場金利等を勘案して利率を合理的に決定しております。

#### (1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額…………… 465円73銭
2. 1株当たり当期純損失…………… 990円74銭

#### (収益認識に関する注記)

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「連結注記表（収益認識に関する注記）」に記載しておりますので注記を省略しております。

#### (その他の注記)

##### 退職給付関係

##### 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である確定給付企業年金制度、退職一時金制度及び確定拠出型の退職給付制度を設けております。なお、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

# 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

2024年5月15日

日本ケミコン株式会社  
取締役会御中

### EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野水善之

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 金子剛大

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、日本ケミコン株式会社の2023年4月1日から2024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。

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、日本ケミコン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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の連結計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結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。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

# 会計監査人の監査報告書謄本

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月15日

日本ケミコン株式会社  
取締役会御中

### EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野水善之

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 金子剛大

#### 監査意見

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、日本ケミコン株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第77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（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等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等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。



計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以上

## 監査役会の監査報告書謄本

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第77期事業年度における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、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

- (1) 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。
- (2) 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、以下の方法で監査を実施いたしました。
  - ① 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、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。
  - ② 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。
  - ③ 事業報告に記載されている会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針については、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
  - ④ 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」（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

- ① 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。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 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。
- ④ 事業報告に記載されている会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針は相当であると認めます。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任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EY新日本有限責任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。

なお、事業報告に記載の独占禁止法に関する案件について、監査役会は、当社及び子会社が独占禁止法を含む法令遵守の徹底に引き続き取り組んでいることを確認しております。今後とも法令遵守の体制をより一層強化することなどについて適正な対応がなされるよう、引き続き監査してまいります。

2024年5月16日

日本ケミコン株式会社 監査役会

常勤監査役	柴	田	信	一 <sup>㊟</sup>
常勤監査役	三	浦	和	人 <sup>㊟</sup>
監査役	森	田	史	夫 <sup>㊟</sup>
監査役	土	居	正	明 <sup>㊟</sup>

(注) 監査役森田史夫及び監査役土居正明は、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 東京都品川区大崎五丁目6番4号  
都五反田ビル東館5階 当社研修室 電話 03-5436-7711



最寄駅 東急池上線 大崎広小路駅より徒歩約2分  
JR山手線 五反田駅西口より徒歩約6分  
都営地下鉄浅草線 五反田駅A3出口より徒歩約6分

※ 会場には駐車場の用意がございませんので、ご了承下さい。

第73期定時株主総会より、公平性の観点から、株主総会にご出席の株主様へお配りしておりましたお土産を取りやめさせていただきます。何卒ご理解賜りますようお願い申し上げます。

UD  
FONT

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。

