

証券コード 6930
2024年6月7日

株 主 各 位

東京都荒川区西尾久七丁目49番8号

日本アンテナ株式会社

代表取締役社長 瀧澤 功 一

第71回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71回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、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載しておりますので、以下のウェブサイトアクセスの上、ご確認くださいませようお願い申し上げます。



当社ウェブサイト <https://www.nippon-antenna.co.jp>

（上記ウェブサイトアクセスいただき、メニューより「IR」「IRニュース」を順に選択いただき、ご確認ください。）

また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、以下よりご確認ください。

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>



（上記の東証ウェブサイトアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「日本アンテナ」又は「コード」に当社証券コード「6930」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。）

会場の座席数に限りがあるため、状況により入場制限を行う可能性がございます。予めご了承ください。また、株主様ではない代理人及び同伴の方など、議決権を行使することができる株主様以外の方はご入場いただけません。株主様におかれましては、株主総会参考書類をご検討の上、2024年6月26日（水）午後5時30分までに書面又はインターネット等により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。

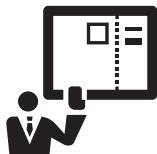
敬具

1. 日 時 2024年6月27日(木曜日)午前10時
2. 場 所 東京都荒川区西尾久七丁目49番8号
日本アンテナ株式会社 本社 本館5階 大会議室
(末尾の会場ご案内図をご参照ください。)
- ◎駐車場の準備はございません。公共交通機関をご利用くださいますようお願い申し上げます。
3. 目的事項
報告事項
1. 第71期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第71期(2023年4月1日から2024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6名選任の件
- 第2号議案 監査役1名選任の件
4. 招集にあたっての決定事項(議決権行使についてのご案内)
- (1) 書面(郵送)により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。
 - (2) 代理人により議決権を行使される場合は、議決権を有する他の株主の方1名を代理人として株主総会にご出席いただけます。ただし、代理権を証明する書面のご提出が必要となりますのでご了承ください。

以 上

~~~~~  
電子提供措置事項に修正が生じた場合は、前記インターネット上の当社ウェブサイト及び東証ウェブサイトにおいて、その旨、修正前及び修正後の事項を掲載いたします。  
本株主総会においては、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に電子提供措置事項を記載した書面をお送りいたします。

以 上



## 議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆様の大切な権利です。株主総会参考書類をご検討の上、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。議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。



### インターネット等で議決権を行使される場合

次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。

行使期限

2024年6月26日（水曜日）  
午後5時30分到着分まで



### 書面（郵送）で議決権を行使される場合

議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示の上、ご返送ください。

行使期限

2024年6月26日（水曜日）  
午後5時30分到着分まで



### 株主総会にご出席される場合

議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

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）

書面（郵送）及びインターネット等の両方で議決権行使をされた場合は、インターネット等による議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネット等により複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。

# インターネット等による議決権行使のご案内

## ログインQRコードを読み取る方法 「スマート行使」

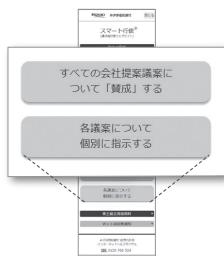
議決権行使コード及びパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



「スマート行使」での議決権行使は**1回のみ**。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

※QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

インターネット等による議決権行使でパソコンやスマートフォン、携帯電話の操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

## 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

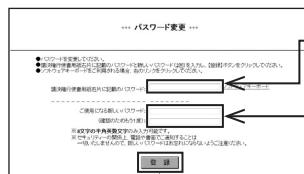
- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」を入力

「次へ」をクリック

- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



「初期パスワード」を入力

実際にご使用になる新しいパスワードを設定してください

「登録」をクリック

- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

みずほ信託銀行 証券代行部 インターネットヘルプダイヤル

0120-768-524

(受付時間 年末年始を除く 9:00~21:00)

## 株主総会参考書類

### 第1号議案 取締役6名選任の件

取締役6名全員は、本総会終結の時をもって任期満了となります。

当社は、2024年4月25日付けで、エレコム株式会社による当社の完全子会社化及びエレコムグループとの経営統合に関する基本合意書を締結しております。現時点における取締役会の責務として引き続き統合の実現に向けた取組みを監督するため、取締役会の構成は原則として変更せず継続性をもって取り組むことが適切であると判断しており、指名・報酬委員会の答申に基づき取締役6名の選任をお願いするものであります。また、厳しい事業実績に対する経営責任を明確にするため、報酬については減額を予定しております。

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 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<br>当社の株式数 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1                                                                                                                                                  | <p>たき さわ ゆたか<br/>瀧 澤 豊<br/>(1951年9月24日生)</p> <p>再 任</p> | <p>1974年 4月 当社入社<br/>1986年 5月 自動車機器統括部長<br/>1989年 6月 取締役生産副本部長<br/>1990年 1月 取締役第二営業本部長<br/>1991年 6月 取締役第二生産本部長<br/>1992年 6月 常務取締役<br/>2006年 6月 専務取締役<br/>2007年 6月 代表取締役社長<br/>2018年 4月 代表取締役会長<br/>2020年 6月 取締役会長(現任)</p> | 803,050株       |
| <p>【選任理由】<br/>瀧澤 豊氏は、2007年に当社の代表取締役に就任して以来、長年にわたり企業経営に携わり、経営者としての豊富な経験・実績・知見を有しております。今後も当社の企業価値向上に向けた戦略的選択肢の検討の推進が期待できることから、引き続き取締役候補者としております。</p> |                                                         |                                                                                                                                                                                                                           |                |

| 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<br>当社の株式数 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 2                                                                                                                                                       | <p>たき ぶわ こう いち<br/>瀧澤 功 一<br/>(1973年2月17日生)</p> <p style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">再 任</p> | <p>2003年 5月 当社入社</p> <p>2010年 1月 通信機器営業部副部長</p> <p>2012年 6月 通信機器営業部長</p> <p>2012年 9月 上海日安天線有限公司 董事</p> <p>2014年 4月 営業本部長(通信機器・工事担当)</p> <p>2014年 6月 取締役営業本部長(通信機器・工事担当)</p> <p>2014年12月 常務取締役営業本部長(営業本部統括・通信機器・工事担当)</p> <p>2015年 5月 常務取締役営業本部長</p> <p>2016年 4月 専務取締役営業本部長</p> <p>2018年 4月 代表取締役社長(現任)</p> | 778,414株       |
| <p><b>【選任理由】</b><br/>         瀧澤功一氏は、2018年に当社の代表取締役社長に就任して以来、強いリーダーシップを発揮し経営の指揮を執ってまいりました。今後も当社の企業価値向上に向けた戦略的選択肢の検討の推進が期待できることから、引き続き取締役候補者としております。</p> |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| 3                                                                                                                                                       | <p>し みず しげ み<br/>清水 重 三<br/>(1960年11月21日生)</p> <p style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">再 任</p>  | <p>1983年 4月 株式会社協和銀行(現株式会社りそな銀行)入行</p> <p>2009年 1月 当社入社</p> <p>2009年 4月 管理部長</p> <p>2009年12月 管理副本部長</p> <p>2010年 6月 取締役管理本部長</p> <p>2012年 9月 上海日安天線有限公司 董事</p> <p>2016年 4月 常務取締役管理本部長</p> <p>2018年 4月 専務取締役管理本部長</p> <p>2020年 4月 専務取締役(現任)</p> <p>2020年 9月 日安天線(蘇州)有限公司 董事</p>                             | 1,000株         |
| <p><b>【選任理由】</b><br/>         清水重三氏は、金融機関での豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社入社後は、管理面全般を担っております。今後も当社の企業価値向上に向けた戦略的選択肢の検討の推進が期待できることから、引き続き取締役候補者としております。</p>         |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |

| 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<br>当社の株式数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>孫 長 宏<br/>(1964年8月10日生)</p> <p>再 任</p>   | <p>2003年 4月 当社入社</p> <p>2010年 4月 上海日安電子有限公司 副総経理</p> <p>2013年 4月 上海日安天線有限公司 総経理</p> <p>2020年 6月 当社取締役(現任)</p> <p>2020年 6月 上海日安天線有限公司 董事長兼総経理</p> <p>2020年 9月 日安天線(蘇州)有限公司 董事長兼総経理</p>                                             | —              |
| <p><b>【選任理由】</b></p> <p>孫 長宏氏は、当社入社以来、主に中国拠点において営業、開発、生産に携わり、現場に精通した豊富な経験を有しております。今後も当社の企業価値向上に向けた戦略的選択肢の検討の推進が期待できることから、引き続き取締役候補者としております。</p>                                                                                                                                                  |                                             |                                                                                                                                                                                                                                   |                |
| 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>城 所 孝 明<br/>(1968年12月7日生)</p> <p>再 任</p> | <p>2002年 4月 公認会計士登録</p> <p>2007年 8月 アーンストアンドヤング・トランザクション<br/>・アドバイザー・サービス株式会社(現EY<br/>ストラテジー・アンド・コンサルティング株<br/>式会社)入社</p> <p>2010年 7月 城所孝明公認会計士事務所開設(現任)</p> <p>2019年 6月 当社社外取締役(現任)</p> <p>(重要な兼職の状況)</p> <p>城所孝明公認会計士事務所 代表</p> | —              |
| <p><b>【選任理由及び期待される役割の概要】</b></p> <p>城所孝明氏は、公認会計士として財務及び会計に関する相当程度の知見を有しており、取締役会における経営の重要事項の決定及び業務執行の監督に貢献していただいております。城所孝明氏は、過去に社外役員になること以外の方法で経営に関与された経験はありませんが、今後も当社の企業価値向上に向けた戦略的選択肢の検討の推進が期待できることから、引き続き取締役候補者としております。また、同氏が選任された場合は、指名・報酬委員として当社役員候補の選定や役員報酬の決定に対し、客観的・中立的立場で関与いただく予定です。</p> |                                             |                                                                                                                                                                                                                                   |                |

| 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<br>当社の株式数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 6                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>栗原克己<br/>(1956年3月24日生)</p> <p>再任</p> | <p>1978年 4月 株式会社リコー入社</p> <p>2012年 4月 同社 常務執行役員</p> <p>2015年 4月 同社 生産本部 生産品質保証センター 所長</p> <p>2016年 6月 同社 常勤監査役</p> <p>2020年 6月 株式会社 J V C ケンウッド 社外監査役 (現任)</p> <p>2020年 6月 当社社外取締役 (現任)</p> <p>(重要な兼職の状況)</p> <p>株式会社 J V C ケンウッド 社外監査役</p> | —              |
| <p><b>【選任理由及び期待される役割の概要】</b></p> <p>栗原克己氏は、設計・開発、生産、品質管理における豊富な経験と幅広い見識に基づき、客観的な立場から取締役会における経営の重要事項の決定及び業務執行の監督に貢献していただくとともに、今後も当社の企業価値向上に向けた戦略的選択肢の検討の推進が期待できることから、引き続き取締役候補者としております。また、同氏が選任された場合は、指名報酬委員として当社役員候補の選定や役員報酬の決定に対し、客観的・中立的立場で関与いただく予定です。</p> |                                         |                                                                                                                                                                                                                                             |                |

- (注)
1. 各候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。
  2. 取締役候補者の城所孝明氏及び栗原克己氏は、社外取締役候補者であります。
  3. 城所孝明氏は現在当社の社外取締役であります。社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって5年となります。
  4. 栗原克己氏は現在当社の社外取締役であります。社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって4年となります。
  5. 栗原克己氏は2024年6月に株式会社 J V C ケンウッドの社外監査役を退任予定であります。
  6. 当社は、城所孝明氏及び栗原克己氏との間で、当社定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を、法令が定める最低責任限度額まで限定する契約を締結しております。なお、両氏の再任が承認された場合、当該契約を継続する予定であります。

7. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する会社役員賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は、当社及び当社の子会社の全ての取締役、監査役、董事、監事であり、被保険者は保険料を負担しておりません。当該保険契約では、被保険者である役員がその職務の執行に関し責任を負うこと、又は、当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について補填することとされています。ただし、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど、一定の免責事由があります。各候補者が取締役に選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該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。
8. 当社は、城所孝明氏及び栗原克己氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。両氏の再任が承認された場合、引き続き独立役員として届け出る予定であります。
9. 特定子会社である上海日安天線有限公司並びにその完全子会社である日安天線（蘇州）有限公司は、2024年4月30日にて上海常福電子科技集団有限公司及び同社の執行董事である常愛兵氏へ持分を譲渡しております。

[ご参考] 第1号議案の取締役候補者の専門性と経験（スキル・マトリックス）

| 氏名    | 組織運営スキル |                   |                  | 事業運営スキル        |            |
|-------|---------|-------------------|------------------|----------------|------------|
|       | 企業経営    | 財務・<br>ファイナンス・M&A | 法務・<br>リスクマネジメント | マーケティング・<br>営業 | 製造・技術・研究開発 |
| 瀧澤 豊  | ○       |                   |                  | ○              | ○          |
| 瀧澤 功一 | ○       |                   |                  | ○              | ○          |
| 清水 重三 | ○       | ○                 | ○                |                |            |
| 孫 長宏  | ○       |                   |                  | ○              | ○          |
| 城所 孝明 |         | ○                 | ○                |                |            |
| 栗原 克己 |         |                   | ○                |                | ○          |

(2024年3月31日現在)

## 第2号議案 監査役1名選任の件

監査役香月裕爾氏は、本総会終結の時をもって任期満了となります。

つきましては監査役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、会社法第343条第2項及び第3項の規定による監査役会の請求により提出するものであり、次の監査役候補者は、監査役会の指名によるものであります。

| 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<br>当社の株式数 |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| かつきゆうじ<br>香月裕爾<br>(1958年2月4日生) | 1987年10月 司法試験合格<br>1990年 4月 東京弁護士会に弁護士登録<br>2008年 6月 当社社外監査役 (現任)<br>2016年 6月 株式会社フェイスネットワーク社外監査役<br>2017年 6月 株式会社フェイスネットワーク社外取締役<br>2021年 6月 株式会社フェイスネットワーク社外取締役<br>(監査等委員) (現任)<br>2024年 6月 小沢・秋山法律事務所 代表社員弁護士<br>(現任)<br>(重要な兼職の状況)<br>株式会社フェイスネットワーク 社外取締役(監査等委員)<br>小沢・秋山法律事務所 代表社員弁護士 | —              |

- (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. 香月裕爾氏は、社外監査役候補者であります。
3. 香月裕爾氏は、過去に会社の経営に関与されたことはありませんが、東京弁護士会に所属され、金融法務全般及び商事法務全般を専門分野として活躍されており、社外監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。
4. 香月裕爾氏は現在当社の社外監査役であります。監査役としての在任期間は本総会終結の時をもって16年となります。
5. 当社は香月裕爾氏との間で、当社定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を、法令が定める最低責任限度額まで限定する契約を締結しております。なお、同氏が再任された場合、当該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項に規定する会社役員賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は、当社及び当社の子会社の全ての取締役、監査役、董事、監事であり、被保険者は保険料を負担しておりません。当該保険契約では、被保険者である役員がその職務の執行に関し責任を負うこと、又は、当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について補填することとされています。ただし、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど、一定の免責事由があります。候補者が監査役に選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該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。

以上

## (提供書面)

# 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

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

文中の将来に関する事項は、当連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

#### ① 事業の経過及び成果

当連結会計年度における我が国経済は、社会経済活動の正常化による個人消費等が進み、景気は緩やかな回復による前向きな動きが見られましたが、円安の進行や資源・原材料価格の高騰に起因する物価の上昇、国際情勢の緊迫化等、依然として先行き不透明な状況は継続しております。

当業界において、テレビ関連機器販売の市場に関しましては、テレビ需要の落ち込みは長期化しており、薄型テレビの出荷台数は低迷しております。また、新設住宅着工戸数に関しましても、建設コストの上昇等を背景に住宅取得マインドが低下する中、弱含みで推移しております。

通信関連機器につきましては、官需向け機器の更新需要が期を通して堅調に推移しました。

このような状況の中、当社グループは、環境に左右されない強固な経営基盤作りに取り組み、営業力の強化等の収益性に重点を置いた企業活動の推進や、市場のニーズを捉えた新製品・ソリューションの開発、聖域なきコストダウンへの継続的取組、販売拠点や生産拠点の統廃合等による集約化と業務の効率化による経費の適正な運営等に努めてまいりました。

しかしながら、通信用アンテナにつきましては官需向けデジタル無線機器の伸長が貢献しましたが、放送関連機器に関しては需要の落ち込みからの脱却には至らず、ソリューション事業につきましても第3四半期以降低調であったこと等から、当連結会計年度の売上高は11,386百万円（前連結会計年度比5.7%減）となりました。

利益面につきましては、需要の低迷や為替の影響による仕入原価の高騰等により、営業損失は2,081百万円（前連結会計年度は1,932百万円の営業損失）、経常損失は1,918百万円（前連結会計年度は1,933百万円の経常損失）となりました。また、関係会社整理損の計上等により、親会社株主に帰属する当期純損失は2,906百万円（前連結会計年度は1,861百万円の親会社株主に帰属する当期純損失）となりました。

事業部門別売上概況は次のとおりであります。

**(送受信製品販売事業)**

放送関連機器の売上高につきましては、家電量販店向け家庭用機器に関しては、経済活動の正常化に伴い旅行や外食といった「外向き」の消費が増えたことや長期化する物価高により家電の買い控えが続いていること等の影響が大きく、またCATV事業者向け機器に関しても企業間の競争はますます激化していること等から、前連結会計年度比減となりました。

通信用アンテナの売上高につきましては、官需向けデジタル無線機器の更新需要が好調に推移したこと等から、前連結会計年度比増となりました。

この結果、売上高は9,741百万円（前連結会計年度比4.5%減）、営業損失は815百万円（前連結会計年度は825百万円の営業損失）となりました。

**(ソリューション事業)**

第2四半期までは大規模都市再開発や無線通信工事の大型案件等が貢献しましたが、第3四半期以降は案件受注が伸び悩んだことから、売上高は1,645百万円（前連結会計年度比12.3%減）、営業利益は160百万円（前連結会計年度比39.1%減）となりました。

事業部門別売上高及び構成比

(単位：百万円)

| 事業部門      | 売上高    | 前連結会計年度比 | 構成比   |
|-----------|--------|----------|-------|
| 送受信製品販売事業 | 9,741  | △4.5%    | 85.5% |
| ソリューション事業 | 1,645  | △12.3    | 14.5  |
| 合計        | 11,386 | △5.7     | 100.0 |

② 設備投資の状況

当連結会計年度における企業集団の設備投資額は173百万円であり、その主なものとしては、新製品の研究開発及び生産体制強化のため、機械・測定器等に123百万円の投資を行いました。

③ 資金調達の状況

重要な事項はありません。

④ 事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

⑤ 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

⑥ 吸収合併又は吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

⑦ 他の会社の株式その他の持分又は新株予約権等の取得又は処分の状況

該当事項はありません。

## (2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

### ① 企業集団の財産及び損益の状況の推移

| 区 分                           | 第 68 期<br>2021年3月期 | 第 69 期<br>2022年3月期 | 第 70 期<br>2023年3月期 | 第 71 期<br>2024年3月期<br>(当連結会計年度) |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| 売 上 高 ( 百 万 円 )               | 15,297             | 12,606             | 12,070             | 11,386                          |
| 経常利益又は経常損失 (△)<br>(百万円)       | 230                | △1,225             | △1,933             | △1,918                          |
| 親会社株主に帰属する当期<br>純損失 (△) (百万円) | △79                | △1,766             | △1,861             | △2,906                          |
| 1株当たり当期純損失(△)<br>(円)          | △7.38              | △170.10            | △178.58            | △278.30                         |
| 総 資 産 ( 百 万 円 )               | 23,207             | 21,685             | 19,361             | 17,928                          |
| 純 資 産 ( 百 万 円 )               | 18,882             | 16,967             | 14,758             | 11,939                          |
| 1株当たり純資産額 (円)                 | 1,818.74           | 1,633.03           | 1,414.49           | 1,142.25                        |

- (注) 1. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第69期の期首から適用しており、第69期、第70期及び第71期に係る企業集団の財産及び損益の状況については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。
2. 第68期の1株当たり当期純利益又は当期純損失の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数の算定に当たり、その計算において控除する自己株式に、従業員向け株式給付信託が保有する当社株式を含めております。
3. 第68期は中華人民共和国における連結子会社(孫会社)の持分取得に関する諸費用や固定資産処分損等により、79百万円の親会社株主に帰属する当期純損失となりました。
4. 第69期は市場環境の変化等に伴う業績の悪化に加え、希望退職制度導入に伴う特別損失や繰延税金資産の取り崩しにより、1,766百万円の親会社株主に帰属する当期純損失となりました。
5. 第69期、第70期及び第71期の1株当たり当期純損失の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数の算定に当たり、その計算において控除する自己株式に、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託が保有する当社株式を含めております。
6. 第70期は国内及び海外の市場環境の変化等に伴う業績の悪化により、1,861百万円の親会社株主に帰属する当期純損失となりました。
7. 第71期は国内及び海外の市場環境の変化等に伴う業績悪化に加え、関係会社整理損の計上等により、2,906百万円の親会社株主に帰属する当期純損失となりました。

② 当社の財産及び損益の状況の推移

| 区 分                                  | 第 68 期<br>2021年 3 月期 | 第 69 期<br>2022年 3 月期 | 第 70 期<br>2023年 3 月期 | 第 71 期<br>2024年 3 月期<br>(当事業年度) |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| 売 上 高 ( 百 万 円 )                      | 14,381               | 11,679               | 10,514               | 9,492                           |
| 経常利益又は経常損失(△)<br>(百万円)               | 462                  | △484                 | △1,288               | △1,426                          |
| 当期純利益又は当期純損失<br>(△) (百万円)            | 127                  | △1,094               | △1,223               | △4,291                          |
| 1株当たり当期純利益又は<br>1株当たり当期純損失(△)<br>(円) | 11.85                | △105.43              | △117.37              | △410.93                         |
| 総 資 産 ( 百 万 円 )                      | 22,511               | 21,040               | 19,266               | 15,263                          |
| 純 資 産 ( 百 万 円 )                      | 18,716               | 17,301               | 15,824               | 11,363                          |
| 1株当たり純資産額(円)                         | 1,802.74             | 1,665.24             | 1,516.67             | 1,087.10                        |

- (注) 1. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第69期の期首から適用しており、第69期、第70期及び第71期に係る当社の財産及び損益の状況については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。
2. 第68期の1株当たり当期純利益の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数の算定に当たり、その計算において控除する自己株式に、従業員向け株式給付信託が保有する当社株式を含めております。
3. 第69期は市場環境の変化等に伴う業績の悪化に加え、希望退職制度導入に伴う特別損失や繰延税金資産の取り崩しにより、1,094百万円の当期純損失となりました。
4. 第69期、第70期及び第71期の1株当たり当期純損失の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数の算定に当たり、その計算において控除する自己株式に、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託が保有する当社株式を含めております。
5. 第70期は国内及び海外の市場環境の変化等に伴う業績の悪化により、1,223百万円の当期純損失となりました。
6. 第71期は国内及び海外の市場環境の変化等に伴う業績悪化に加え、関係会社整理損の計上等により、4,291百万円の当期純損失となりました。

### (3) 重要な親会社及び子会社の状況

#### ① 親会社との関係

該当事項はありません。

#### ② 重要な子会社の状況

| 会社名          | 資本金         | 出資比率   | 事業内容                  |
|--------------|-------------|--------|-----------------------|
| 石巻アテックス株式会社  | 92,500千円    | 100%   | アンテナ及び映像通信用電子機器の製造    |
| 上海日安天線有限公司   | 109,687千人民元 | 100%   | アンテナ及び映像通信用電子機器の開発・販売 |
| 日安天線（蘇州）有限公司 | 49,341千人民元  | (100%) | アンテナ及び映像通信用電子機器の製造    |

(注) 1. 当社の連結子会社は上記の重要な子会社3社であります。

2. 日安天線（蘇州）有限公司の「出資比率」欄の（ ）内は間接所有であり、上海日安天線有限公司が所有しております。

#### ③ 事業年度末日における特定完全子会社の状況

該当事項はありません。

### (4) 対処すべき課題

当社グループは第71期につきましては「利益の追求」を行動指針として掲げ、営業力の強化を図るべく事業に精通したリーダーのもと事業毎の組織再編を行い、また、工場機能の集約を含む固定資産の効率的運用によるコストダウン、事業プロセスの再考等コストの低減に向けて尽力してまいりましたが、収益面におきましては、市場環境の変化による需要の減速や急激な円安の進行による仕入原価の高騰等により、非常に厳しい経営状況となりました。

今後の見通しにつきましては、世界経済は長期化するロシア・ウクライナ情勢や中東での紛争勃発、世界的な金融引き締めによる景気減速懸念といった不確実性の高い要素が依然として多く存在しており、不安定な状況が続いております。

当社グループを取り巻く環境といたしましては、家電量販店向け家庭用機器については厳しい経営環境が継続するものとみております。新設住宅着工戸数に関しましても、上昇を続ける建設コストの影響等を受け、減少傾向にあります。

一方、官需向けデジタル無線機器につきましては、今後も機器更新の需要が高まっていくものと考えております。

ソリューション事業においては、新築ビル内共聴工事、ビル内共聴改修工事等が引き続き中心となると予想しております。

そのような環境の中、当社グループは業績悪化の要因を「トップラインの低下」「原価の高騰」「在庫・評価減の拡大」「販管費率の増大」等と捉えた上で、それぞれの解消へ向けて抜本的な改善を進めてまいります。

具体的には、既に開示している蕨工場の売却や、中国事業の譲渡等の必要な構造改革を進めた上で、連結計算書類における「重要な後発事象に関する注記」に記載のとおり、エレコムグループとの統合を進め、調達・開発・製造・販売等に係るエレコムグループの事業基盤の積極活用やリソースの投入を行い、既存事業についても相互の知見を活かした連携を深めていくことで、更なる成長と企業価値向上を目指してまいります。

次期の業績見通しに関しましては、現在エレコムグループとの経営統合に向けて検討・協議を進めており、当社グループの業績予想を合理的に算定することが困難であると判断したことから未定といたします。

株主の皆様におかれましては、今後ともより一層のご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

#### (5) 主要な事業内容 (2024年3月31日現在)

当社の企業集団は、当社及び子会社3社で構成されており、通信用・テレビ受信用等各種アンテナ及び映像通信用電子機器の製造販売、電気通信工事、各種データを活用した電気通信サービスの展開、インターネット並びにアプリケーションを利用した情報サービスの提供並びにこれに付帯する事業を営んでおります。

#### (6) 主要な事業所 (2024年3月31日現在)

##### ① 当社の主要な事業所

本 社 東京都荒川区西尾久七丁目49番8号  
工 場 蕨工場(埼玉県蕨市) 川里工場(埼玉県鴻巣市)  
支 店 横浜支店(横浜市戸塚区) 名古屋支店(名古屋市瑞穂区)  
大阪支店(大阪市淀川区) 福岡支店(福岡市博多区)  
営 業 所 札幌営業所(札幌市東区) 他13営業所  
出 張 所 水戸出張所(茨城県水戸市) 他2出張所

##### ② 重要な子会社の事業所

国 内 石巻アテックス株式会社(宮城県石巻市)  
海 外 上海日安天線有限公司(中華人民共和国上海市)  
海 外 日安天線(蘇州)有限公司(中華人民共和国蘇州市)

(7) 使用人の状況 (2024年3月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

| 使 用 人 数 | 前 連 結 会 計 年 度 末 比 増 減 |
|---------|-----------------------|
| 545名    | 40名減                  |

(注) 1. 使用人数は就業員数であり、当社グループ外からの出向者を含み、当社グループ外への出向者を含んでおらず、また臨時使用人は含んでおりません。

2. 事業部門別の内訳

| 事 業 部 門             | 使 用 人 数 |
|---------------------|---------|
| 送 受 信 用 製 品 販 売 事 業 | 453名    |
| ソ リ ュ ー シ ョ ン 事 業   | 22名     |
| 全 社 ( 共 通 )         | 70名     |
| 合 計                 | 545名    |

② 当社の使用人の状況

| 使 用 人 数 | 前 事 業 年 度 末 比 増 減 | 平 均 年 齢 | 平 均 勤 続 年 数 |
|---------|-------------------|---------|-------------|
| 416名    | 11名減              | 49.1歳   | 18.4年       |

(注) 使用人数は就業員数であり、社外からの出向者を含み、社外への出向者を含んでおりません。

(8) 主要な借入先の状況 (2024年3月31日現在)

該当事項はありません。

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2. 会社の現況

### (1) 株式の状況 (2024年3月31日現在)

- ① 発行可能株式総数 30,000,000株
- ② 発行済株式の総数 14,300,000株 (自己株式3,045,172株を含む)
- ③ 株主数 2,715名
- ④ 大株主 (上位10名)

| 株主名                                | 持株数     | 持株比率  |
|------------------------------------|---------|-------|
| DAIWA CM SINGAPORE LTD (TRUST A/C) | 1,012千株 | 8.99% |
| 瀧澤豊                                | 803千株   | 7.14% |
| 株式会社日本カストディ銀行 (信託口)                | 802千株   | 7.13% |
| 瀧澤功一                               | 778千株   | 6.92% |
| 株式会社りそな銀行                          | 538千株   | 4.78% |
| 瀧澤賢二                               | 520千株   | 4.62% |
| 株式会社 U H P a r t n e r s 2         | 493千株   | 4.38% |
| 西川喜代子                              | 491千株   | 4.36% |
| 大野榮子                               | 433千株   | 3.85% |
| 第一生命保険株式会社                         | 337千株   | 2.99% |

- (注) 1. 当社は自己株式3,045,172株を保有しておりますが、上記大株主からは除いております。  
2. 持株比率は自己株式 (3,045,172株) を控除して計算しております。  
3. 上記株式会社日本カストディ銀行 (信託口) のうち、信託業務にかかる株式数は802千株であります。

### (2) 新株予約権等の状況

- ① 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況 (2024年3月31日現在)  
該当事項はありません。
- ② 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況  
該当事項はありません。

### (3) 会社役員 の 状況

#### ① 取締役及び監査役の状況（2024年3月31日現在）

| 氏名    | 地位      | 担当及び重要な兼職の状況                                                                           |
|-------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 瀧澤 豊  | 取締役会長   |                                                                                        |
| 瀧澤 功一 | 代表取締役社長 |                                                                                        |
| 清水 重三 | 専務取締役   | 上海日安天線有限公司 董事<br>日安天線（蘇州）有限公司 董事                                                       |
| 孫 長宏  | 取締役     | 上海日安天線有限公司 董事長兼總經理<br>日安天線（蘇州）有限公司 董事長                                                 |
| 城所 孝明 | 取締役     | 公認会計士<br>城所孝明公認会計士事務所 代表                                                               |
| 栗原 克己 | 取締役     | 株式会社JVCケンウッド 社外監査役                                                                     |
| 濱野 英二 | 常勤監査役   |                                                                                        |
| 香月 裕爾 | 監査役     | 弁護士<br>株式会社フェイスネットワーク 社外取締役（監査等委員）                                                     |
| 仲井 一彦 | 監査役     | 公認会計士・税理士<br>仲井一彦公認会計士・税理士事務所 代表<br>株式会社大塚商会 社外監査役<br>コモタ株式会社 社外監査役<br>株式会社エスプール 社外取締役 |

- (注) 1. 取締役城所孝明氏及び取締役栗原克己氏は、社外取締役であります。
2. 監査役香月裕爾氏及び監査役仲井一彦氏は、社外監査役であります。
3. 取締役城所孝明氏は、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しております。
4. 取締役栗原克己氏は、設計・開発、生産、品質管理における豊富な経験と幅広い知見を有しております。
5. 取締役栗原克己氏は、2024年6月に株式会社JVCケンウッドの社外監査役を退任予定であります。
6. 監査役香月裕爾氏は、弁護士の資格を有しており、法律に関する相当程度の知見を有しております。
7. 監査役香月裕爾氏は、2024年6月に小沢・秋山法律事務所の代表社員弁護士に就任しております。なお、当社は同法律事務所と顧問契約を締結しております。
8. 監査役仲井一彦氏は、公認会計士及び税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
9. 当社は、取締役城所孝明氏、栗原克己氏及び監査役仲井一彦氏を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。

10. 責任限定契約の内容の概要

各社外取締役及び各社外監査役は、当社との間で、当社定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を、法令が定める最低責任限度額まで限定する契約を締結しております。

11. 会社役員賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する会社役員賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。

当該保険契約の被保険者の範囲は、当社及び当社の子会社の全ての取締役、監査役、董事、監事であり、被保険者は保険料を負担しておりません。

当該保険契約では、被保険者である役員がその職務の執行に関し責任を負うこと、又は、当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について補填することとされています。ただし、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど、一定の免責事由があります。

② 当事業年度中に辞任した取締役及び監査役

該当事項はありません。

③ 取締役及び監査役に支払った報酬等の総額

イ. 当事業年度に係る報酬等の総額

| 区 分                | 報酬等の総額<br>(百万円) | 基本報酬<br>(百万円) | 非金銭報酬等<br>(百万円) | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|
| 取 締 役<br>(うち社外取締役) | 110<br>(9)      | 110<br>(9)    | —               | 6<br>(2)              |
| 監 査 役<br>(うち社外監査役) | 21<br>(9)       | 21<br>(9)     | —               | 3<br>(2)              |
| 合 計<br>(うち社外役員)    | 132<br>(18)     | 132<br>(18)   | —               | 9<br>(4)              |

(注) 取締役の支給額には、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。

ロ. 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

取締役の基本報酬の限度額は、2021年6月29日開催の第68回定時株主総会において年額190百万円以内（うち社外取締役20百万円以内、ただし、使用人兼務取締役の使用人分給とは含まない。）と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、6名（うち、社外取締役は2名）であります。

なお、2021年6月29日開催の第68回定時株主総会において、取締役（社外取締役を除く。）を対象とする業績連動型株式報酬制度（株式給付信託）を決議いただいております。

本制度の対象期間は、原則として当社の掲げる中期経営計画に対応する3事業年度毎に設定されております。

該当期間における対象者4名に対して当該株式給付信託内で付与されるポイントに相当する株式数及びその取得価額は、120,000株及び150百万円を上限としております。

これらは、上記に記載した基本報酬の限度額である年額190百万円とは別に設定されたものであります。

監査役の報酬限度額は、2021年6月29日開催の第68回定時株主総会において年額36百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は、3名であります。

ハ. 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2019年4月25日開催の取締役会において、役員個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議いたしました。その後、2021年5月25日開催の取締役会において、主に取締役の株式報酬について改定いたしました。

また、2022年3月28日開催の取締役会において、取締役の基本報酬テーブル作成及び各人別の金額の決定について指名・報酬委員会の答申を尊重し取締役会決議により行うことを規定するため改定いたしました。

なお、取締役会は、当事業年度の取締役個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が役員個人別の報酬等の内容にかかる決定方針と整合していることや、指名・報酬委員会からの答申が尊重されていることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

取締役及び監査役の報酬等につきましては、金銭による月額固定報酬及び株式報酬を原則としております。

取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針の内容は次のとおりであります。

a. 基本報酬に関する方針

取締役の基本報酬につきましては、月額固定報酬に関するテーブルを作成し、各人別の金額は、このテーブルに当てはめて決定することを基本としております。

このテーブルは、代表取締役・取締役の別、委嘱された業務執行の役職・職責や、当社グループの業績状況、他社の状況等を総合的に勘案して作成しております。

テーブルの作成及び各人別の金額の決定は、株主総会で決議された範囲内において、指名・報酬委員会の答申を尊重し取締役会決議により行います。

b. 株式報酬に関する方針

取締役

株式報酬は、株主と利益を共有し、中長期的な業績向上に資することを目的として、業績連動型報酬といたします。

支給対象は、取締役（社外取締役を除く。）といたします。

取締役会で定める株式給付規程において業績目標の内容等を規定し、当該規程に基づき役位及び業績目標の達成状況に応じて算出したポイントにより、支給株数を定めます。

支給時期は、取締役が退任等により株式給付規程に定める受益者要件を満たした時といたします。

c. 報酬等の決定の委任に関する事項

2022年3月28日の取締役会において役員個人の報酬等の内容にかかる決定方針を改定し、報酬等の決定の委任を行わず取締役会決議によるものとしたため、2022年7月以降は委任しておりません。

d. 上記のほか報酬等の決定に関する事項

上記のとおり、2021年5月25日及び2022年3月28日の取締役会において、役員個人の報酬等の内容にかかる決定方針を改定しております。

監査役の報酬等につきましては、株主総会で決議された範囲内において、監査役の協議により決定し、また基本報酬のみとし、金銭による月額固定報酬として、在任中に支払うものいたします。

## ニ. 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

2022年3月28日の取締役会において役員個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を改定し、報酬等の決定の委任を行わず取締役会決議によるものとしたため、2022年7月以降は委任しておりません。

ホ. 社外役員が当社の子会社から受けた役員報酬等の総額  
該当事項はありません。

## ④ 社外役員に関する事項

### イ. 他の法人等の重要な兼職状況及び当社と当該他の法人等との関係

1. 取締役城所孝明氏は、城所孝明公認会計士事務所の代表であります。  
当社と兼職先の間には特別な関係はありません。
2. 取締役栗原克己氏は、株式会社JVCケンウッドの社外監査役であります。  
当社と兼職先の間には特別な関係はありません。
3. 監査役香月裕爾氏は、弁護士であり、株式会社フェイスネットワークの社外取締役（監査等委員）であります。当社と兼職先の間には特別な関係はありません。
4. 監査役仲井一彦氏は、仲井一彦公認会計士・税理士事務所の代表であります。また仲井一彦氏は株式会社大塚商会及びコマタ株式会社の社外監査役並びに株式会社エスプールの社外取締役であります。当社とこれらの各兼職先の間には特別な関係はありません。

ロ. 当事業年度における主な活動状況

|             | 出席状況、発言状況及び<br>社外取締役にて期待される役割に関して行った職務の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社外取締役 城所 孝明 | <p>当事業年度に開催された取締役会15回の全てに出席いたしました。</p> <p>公認会計士として専門的見地から、取締役会において積極的に意見を述べ、特に当社グループの業務執行の有効性や効率の向上に資する発言を行っております。</p> <p>また当社を取り巻く環境の変化やリスクを把握するため、当社の経営方針示達会議である運営会議への出席、事業計画策定のための助言を行い、予算実績管理を目的とした予算委員会資料の確認や事業計画進捗に関する執行役員へのヒアリングを行いました。</p> <p>さらに、内部監査部門より内部監査結果の報告を受けるとともに、代表取締役社長との意見交換、監査役会へ出席し、常勤監査役及び社外監査役と意見交換を行い、また当社のコーポレートガバナンス・コード対応について助言を行う等、コーポレート・ガバナンス強化に関する機能を果たしております。</p> <p>当事業年度に開催された指名・報酬委員会3回の全てに出席いたしました。</p> <p>取締役候補者の選任、代表取締役及び役付取締役の選定及び取締役の報酬に関する審議を行い、指名・報酬委員会として取締役会へ答申いたしました。</p> |

|                    | <p style="text-align: center;">出席状況、発言状況及び<br/>社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>社外取締役 栗原 克己</p> | <p>当事業年度に開催された取締役会15回の全てに出席いたしました。</p> <p>会社役員として、設計・開発、生産、品質管理における豊富な経験と幅広い見識に基づき、当社取締役会において企業価値向上に資する発言を行っております。</p> <p>また、当社を取り巻く環境の変化やリスクを把握するため、当社の経営方針示達会議である運営会議への出席、事業計画策定のための助言を行い、予算実績管理を目的とした予算委員会資料の確認や事業計画進捗に関する執行役員へのヒアリングを行いました。</p> <p>さらに、内部監査部門より内部監査結果の報告を受けるとともに、代表取締役社長との意見交換、監査役会へ出席し、常勤監査役及び社外監査役と意見交換を行い、また当社のコーポレートガバナンス・コード対応について助言を行う等、経営戦略向上の機能を果たしております。</p> <p>当事業年度に開催された指名・報酬委員会3回の全てに委員長として出席いたしました。</p> <p>取締役候補者の選任、代表取締役及び役付取締役の選定及び取締役の報酬に関する審議を行い、指名・報酬委員会として取締役会へ答申いたしました。</p> |

|             | 出席状況、発言状況                                                                                                                                                                                                       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社外監査役 香月 裕爾 | <p>当事業年度に開催された取締役会15回の全てに、また、監査役会12回の全てに出席いたしました。</p> <p>弁護士としての専門的見地から、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また、当社のコーポレートガバナンス・コード対応について指摘を行う他、監査役会において、当社コンプライアンス体制等について適宜、必要な発言を行っております。</p>          |
| 社外監査役 仲井 一彦 | <p>当事業年度に開催された取締役会15回の全てに、また、監査役会12回の全てに出席いたしました。</p> <p>公認会計士・税理士としての専門的見地から、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また、当社のコーポレートガバナンス・コード対応について指摘を行う他、監査役会において、当社の経理システム並びに内部監査について適宜、必要な発言を行っております。</p> |

- ハ. 会社又は会社の特定関係事業者の業務執行者又は役員（業務執行者であるものを除く）との親族関係  
該当事項はありません。

#### (4) 会計監査人の状況

① 名称 太陽有限責任監査法人

② 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                     | 33百万円 |
| 当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭<br>その他の財産上の利益の合計額 | 33百万円 |

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、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ませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容及び報酬見積りの算定根拠等を確認するとともに、会計監査人の職務遂行状況と比較検討した結果、これらについて適切であると判断し、会計監査人の報酬等に同意しております。

3. 当社の海外の重要な子会社は、当社の会計監査人以外の監査法人の監査を受けておりません。

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、会計監査人の独立性・専門性及び品質管理状況、並びに監査活動の適切性及び効率性等を総合的に勘案し、その必要があると判断した場合は、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、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、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きまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

(注) 太陽有限責任監査法人は⑤に記載のとおり、金融庁から業務改善命令を含む処分を受けておりますが、処分内容及び業務改善計画並びにその進捗状況の説明を受け、上記方針に従い評価した結果、当社の監査チームについては問題がなく当社の監査業務には影響を及ぼさないと判断し、今後改善状況の報告を受けることをもって、太陽有限責任監査法人を不再任としないことといたしました。

④ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。

- ⑤ 会計監査人が過去2年間に受けた業務停止処分  
金融庁が2023年12月26日付で発表した懲戒処分等の内容の概要

イ. 処分対象

太陽有限責任監査法人

ロ. 処分内容

- ・契約の新規の締結に関する業務の停止3ヶ月（2024年1月1日から同年3月31日まで。  
ただし、既に監査契約を締結している被監査会社について、監査契約の期間更新や上場したことに伴う契約の新規の締結を除く。）
- ・業務改善命令（業務管理体制の改善）
- ・処分理由に該当することとなったことに重大な責任を有する社員が監査法人の業務の一部（監査業務に係る審査）に関与することの禁止3ヶ月（2024年1月1日から同年3月31日まで）

ハ. 処分理由

他社の訂正報告書等の監査において、同監査法人の社員である2名の公認会計士が、相当の注意を怠り、重大な虚偽のある財務書類を重大な虚偽のないものと証明したため。

**(5) 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況の概要**

（業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要）

当社は、適正な業務執行のための体制を整備し運用していくことが重要な経営の責務であると認識し、以下の内部統制システムを構築しております。

- ① 当社並びに子会社の取締役、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

当社並びに子会社の取締役及び使用人が、誠実かつ適切な行動をするための共通の価値観・倫理観・行動の拠り所となる「行動指針」を定め、周知徹底を図っております。

また、取締役及び使用人の法令・定款遵守を徹底するため、管理統括部は関係規程や行動指針の制定・整備等を行い、コンプライアンス小冊子等による啓蒙教育活動を実施するとともに、コンプライアンス諸課題に係る情報収集と法令等遵守が可能な環境作りのための指導・教育を行っております。また、取締役、監査役並びに各執行役員により構成された「経営会議」において情報共有と対応策の検討を行うことによりコンプライアンス体制の維持・向上を図ります。

取締役会では取締役間の意思疎通を図るとともに相互に業務執行を監督し、また必要に応じ監査役の意見を求め、あるいは外部の専門家を起用しアドバイスを受け、違反行為を未然に防止いたします。

当社並びに子会社について、内部監査室による計画的な監査の実施により、業務活動の妥当性や法令等の遵守状況のチェックを行います。法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合は、速やかに取締役会及び監査役会に報告いたします。

当社並びに子会社について、法令違反その他のコンプライアンスに関する事実についての社内通報システムを整備し、「内部通報規程」に基づきその運用を行うとともに、通報を行った者へのいかなる不利益な取扱いも禁止いたします。

取締役会の諮問機関として指名・報酬委員会を設置し、代表取締役社長及び独立社外取締役を委員とし、委員長を独立社外取締役の中から選出し、また委員の過半数を独立社外取締役とすることにより、取締役の指名・報酬等の決定に係る公平性、透明性及び客観性を高めます。

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

取締役の職務執行に係る文書その他の情報については適正に記録し、「文書管理規程」及び「情報管理規程」に従い適切に保存及び管理を行うこととし、常時閲覧可能な状態を維持いたします。

③ 当社並びに子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社並びに子会社の事業展開に係る損失の危険の発生を未然に防止するため各執行役員は担当する部門に関するリスク諸課題に係る情報や管理状況について経営会議等へ報告いたします。

経営会議はリスク諸課題の情報共有と対策の検討を行い、定期的に取り締役に報告いたします。

取締役会は経営会議の報告を受け、リスク管理体制の整備及び運用状況を監督いたします。

不測の事態が発生した場合には、対策本部等を設置・組織し迅速に対応を行い損害の拡大を防止しこれを最小限に止める体制を整えております。

④ 当社並びに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

当社は、中期経営計画及び年度事業計画を立案し、連結ベースの目標を設定しております。また、取締役、監査役並びに各執行役員及び各部門長により構成された「予算委員会」において、定期的に各部門より業績のレビューと改善策を報告させ、具体的な施策を実施させ、効率的な業務遂行体制を構築しております。

取締役の職務執行が効率的に行われるための体制の基礎として、取締役会を毎月1回定例開催するほか、必要に応じて適宜機動的に臨時開催するものとし、経営の基本方針及び経営に関わる重要事項の全てを付議し、十分な情報・資料をもとに慎重な討議を行い、その審議を経て決定しております。

取締役会の決定に基づく業務執行については、「組織規程」及び「職務権限規程」等において、それぞれの責任者及びその責任、執行手続の詳細について定めております。

⑤ 当社並びに子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

子会社の経営管理については、「関係会社管理規程」に従い、当社への稟議・報告制度による子会社経営の管理を行っております。

個々の子会社を所管担当する取締役及び担当部署は、子会社の業務執行状況を十分に把握し、損失の危険及び法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合には、遅滞なく取締役会及び監査役会に報告することとしております。

また、内部監査室等による当社並びに子会社への監査を通じて業務執行状況のチェックを行っております。

⑥ 監査役職務を補助すべき使用人及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役が必要とした場合は、監査の支援のために補助すべき使用人を置くことができることとしております。

また、監査役より監査業務に必要な命令を受けた使用人は、その命令に関して取締役等の指揮命令を受けないこととしております。

当該補助使用人の人事異動、評価、懲戒等の人事事項については監査役と事前協議し実施することとしております。

⑦ 取締役及び使用人が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、その他監査役が実効的に行われることを確保するための体制

取締役及び使用人は当社並びに子会社の業務又は業績に影響を与える重要な事項について監査役会に都度報告するものとし、また監査役会の定めるところに従い監査役の要請に応じて必要な事項の報告及び情報提供を行っております。

当社は、上記記載の当社監査役への報告を行った全ての者について、報告をしたことを理由として不利益な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社並びに子会社に周知いたします。

監査役が重要な意思決定のプロセスや業務の執行状況を把握するため、業務執行に関する重要会議の開催責任者は、監査役の出席を求めることとしております。

また、内部監査室は、監査役との間で、内部監査計画の策定、内部監査結果等について密接な情報交換及び連携を図っております。

取締役は監査役に協力し、監査に係る諸費用については、会社が速やかに支払を行うこととしております。

(業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要)

当連結会計年度に実施した当社グループにおける内部統制システムの主な運用状況は以下のとおりであります。

① コンプライアンスに関する取組み

「行動指針」は、社内イントラネットに掲示し、継続して全役職員への周知徹底を行いました。経営会議を毎月開催してコンプライアンス諸課題に係る情報共有と対応策の検討を行いました。

また、コンプライアンスについての理解度を深めるため、e-learningを実施しました。

② 取締役の職務執行

取締役会を毎月開催し、法令や定款に定める重要な事項を審議するほか、各取締役・執行役員の職務執行状況の報告を通じて、取締役間の意思疎通を図りました。

常勤取締役により構成される常務会を毎月開催し、経営に関する意思決定を迅速かつ効率的に行いました。

常勤の役員が出席する予算委員会を毎月開催し、各部門の業績の状況を把握し、課題の解決を図りました。

また、指名・報酬委員会を3回開催し、取締役の指名・報酬等の決定に係る公平性、透明性及び客観性の確保に努めました。

③ 監査役監査の実効性確保

社外取締役や内部監査室は、監査役との定期的な情報交換を行い、監査役監査の実効性確保に努めました。

常勤監査役は、経営会議、予算委員会等の重要な会議に出席しました。

④ リスク管理

経営会議を毎月開催して当社並びに子会社のリスクの認識と把握を行い、取締役会に報告しました。

⑤ 企業集団における業務の適正の確保

各子会社を所管担当する取締役及び担当部署は、子会社の経営状況に関する月次報告を受け、適切な管理を行いました。

内部監査室は、当社の各事業所並びに子会社の監査計画を立案し、これに基づいた監査を実施して、業務執行の状況を確認しました。

(6) 会社の支配に関する基本方針

該当事項はありません。

# 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    |
|-----------|--------|-----------------|--------|
| 資 産 の 部   |        | 負 債 の 部         |        |
| 流 動 資 産   | 14,317 | 流 動 負 債         | 4,849  |
| 現金及び預金    | 6,556  | 支払手形及び買掛金       | 1,391  |
| 受取手形      | 315    | 短期借入金           | 212    |
| 売掛金       | 2,403  | 工事未払金           | 177    |
| 契約資産      | 14     | リース債務           | 9      |
| 電子記録債権    | 665    | 未払法人税等          | 77     |
| 商品及び製品    | 2,280  | 未払費用            | 177    |
| 仕掛品       | 87     | 賞与引当金           | 204    |
| 原材料及び貯蔵品  | 1,482  | 関係会社整理損失引当金     | 957    |
| 未成工事支出金   | 17     | その他の            | 1,641  |
| その他の      | 532    | 固 定 負 債         | 1,138  |
| 貸倒引当金     | △38    | リース債務           | 10     |
| 固 定 資 産   | 3,610  | 退職給付に係る負債       | 538    |
| 有形固定資産    | 2,087  | 株式給付引当金         | 385    |
| 建物及び構築物   | 827    | 長期未払金           | 80     |
| 機械装置及び運搬具 | 262    | 繰延税金負債          | 123    |
| 工具器具備品    | 281    | 負 債 合 計         | 5,988  |
| 土地        | 691    | 純 資 産 の 部       |        |
| リース資産     | 24     | 株 主 資 本         | 11,268 |
| 無形固定資産    | 119    | 資本剰余金           | 4,673  |
| ソフトウェア    | 117    | 資本剰余金           | 6,318  |
| その他の      | 1      | 利益剰余金           | 3,289  |
| 投資その他の資産  | 1,403  | 自己株式            | △3,013 |
| 投資有価証券    | 472    | その他の包括利益累計額     | 670    |
| その他の      | 930    | その他有価証券評価差額金    | 189    |
| 貸倒引当金     | △0     | 為替換算調整勘定        | 355    |
| 資 産 合 計   | 17,928 | 退職給付に係る調整累計額    | 125    |
|           |        | 純 資 産 合 計       | 11,939 |
|           |        | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 17,928 |

# 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             |     | 11,386 |
| 売上原価            |     | 8,326  |
| 売上総利益           |     | 3,059  |
| 販売費及び一般管理費      |     | 5,141  |
| 営業損失            |     | 2,081  |
| 営業外収益           |     |        |
| 受取利息及び配当金       | 17  |        |
| 有価証券評価益         | 4   |        |
| 為替差益            | 134 |        |
| その他             | 18  | 175    |
| 営業外費用           |     |        |
| 支払利息            | 12  |        |
| その他             | 0   | 13     |
| 経常損失            |     | 1,918  |
| 特別利益            |     |        |
| 固定資産売却益         | 1   |        |
| 役員権償還益          | 1   |        |
| その他             | 0   | 3      |
| 特別損失            |     |        |
| 固定資産売却損         | 13  |        |
| 固定資産処分損         | 21  |        |
| 関係会社整理損         | 957 | 992    |
| 税金等調整前当期純損失     |     | 2,908  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 37  |        |
| 法人税等調整額         | △39 | △1     |
| 当期純損失           |     | 2,906  |
| 親会社株主に帰属する当期純損失 |     | 2,906  |

## 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 |
| 当 期 首 残 高                     | 4,673   | 6,318     | 6,432     | △3,026  | 14,398      |
| 連結会計年度中の変動額                   |         |           |           |         |             |
| 剰 余 金 の 配 当                   |         |           | △236      |         | △236        |
| 親会社株主に帰属する当期純損失               |         |           | △2,906    |         | △2,906      |
| 自 己 株 式 の 取 得                 |         |           |           | △0      | △0          |
| 自 己 株 式 の 処 分                 |         |           |           | 13      | 13          |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) |         |           |           |         |             |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | －       | －         | △3,142    | 13      | △3,129      |
| 当 期 末 残 高                     | 4,673   | 6,318     | 3,289     | △3,013  | 11,268      |

|                               | そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 |              |                  |                   | 純資産合計  |
|-------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|-------------------|--------|
|                               | その他有価証<br>券評価差額金      | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利<br>益累計額合計 |        |
| 当 期 首 残 高                     | 136                   | 319          | △95              | 360               | 14,758 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                       |              |                  |                   |        |
| 剰 余 金 の 配 当                   |                       |              |                  |                   | △236   |
| 親会社株主に帰属する当期純損失               |                       |              |                  |                   | △2,906 |
| 自 己 株 式 の 取 得                 |                       |              |                  |                   | △0     |
| 自 己 株 式 の 処 分                 |                       |              |                  |                   | 13     |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) | 53                    | 36           | 220              | 310               | 310    |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | 53                    | 36           | 220              | 310               | △2,818 |
| 当 期 末 残 高                     | 189                   | 355          | 125              | 670               | 11,939 |

# 連結注記表

## 1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

## 2. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記

### (1) 連結の範囲に関する事項

連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 3社
- ・連結子会社の名称 石巻アテックス株式会社  
上海日安天線有限公司  
日安天線（蘇州）有限公司

### (2) 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

### (3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち上海日安天線有限公司及び日安天線（蘇州）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、上海日安天線有限公司及び日安天線（蘇州）有限公司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。

### (4) 会計方針に関する事項

#### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### イ. 有価証券

- ・満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- ・その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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）

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品については、全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。

市場価格のない株式等

移動平均法に基づく原価法

##### ロ. デリバティブ

時価法

ハ. 棚卸資産

- ・商品及び製品、原材料、仕掛品 主として総平均法に基づく原価法及び移動平均法に基づく原価法
  - ・貯蔵品、未成工事支出金 個別法に基づく原価法
- なお、収益性が低下した棚卸資産については、帳簿価額を切下げております。

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)

当社及び国内連結子会社は定率法を、在外連結子会社は所在地国の会計基準の規定に基づく定額法によっております。

ただし、当社及び国内連結子会社については、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。

ロ. 無形固定資産

(リース資産を除く)

定額法

なお、ソフトウェア(自社利用)については社内における利用可能期間(3~5年)に基づく定額法によっております。

ハ. リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

③ 重要な引当金の計上基準

イ. 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ. 賞与引当金

当社及び国内連結子会社は従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

ハ. 株式給付引当金

当社は従業員に対する将来の当社株式の給付に備えるため、株式給付規程に基づき、付与されたポイントに応じた株式の給付見込額を計上しております。

ニ. 関係会社整理損失引当金

関係会社の整理に伴う損失に備えるため、当該損失見込額を計上しております。

④ 退職給付に係る負債の計上基準

イ. 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、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。

ロ. 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

なお、国内連結子会社については、中小企業退職金共済制度に加入しております。

⑤ 収益及び費用の計上基準

当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

イ. 商品及び製品の販売

送受信用製品販売事業においては、主に放送・通信機器の製造及び販売を行っております。このような商品及び製品の販売については、顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で収益を認識しておりますが、国内の販売においては、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。

取引価格の算定については、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算定しております。

これらの履行義務に対する対価は、履行義務の充足後、別途定める条件により概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

ロ. 工事契約

ソリューション事業においては、主に長期の工事契約を締結しております。当該契約については、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識しております。ただし、工期がごく短い工事については、完全に履行義務を充足する据付が完了した時点で収益を認識しております。なお、履行義務の充足に係る進捗度の見積もりの方法は、履行義務の結果を合理的に測定できる場合、見積総原価に対する実際原価の割合（インプット法）で算出しております。

⑥ 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、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、負債、収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

### 3. 会計上の見積りに関する注記

(固定資産の減損)

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

有形固定資産 2,087百万円

無形固定資産 119百万円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

#### ① 算出方法

事業用資産は、管理会計上の区分等をもとに、事業別に資産のグルーピングを行い、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスになっている等を判断材料に減損の兆候の有無を判定しております。

減損の兆候がある資産グループについて、当該資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較し、減損損失を認識すべきであると判定された資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。減損損失の測定において使用する回収可能価額としては、将来キャッシュ・フローの見積りの前提となる経営計画を基礎とした「使用価値」と当社及び当社の連結子会社が選定した外部の専門家による不動産鑑定評価額に基づいて算定した「正味売却価額」のいずれか高い金額を用いております。

#### ② 主要な仮定

減損の兆候の有無等の判定は過去実績及び将来の経営計画を基礎として算定しており当該経営計画は、市場動向や生産計画等について合理的な仮定を置いて策定しております。また、新型コロナウイルス感染症の影響に関しましては、収束時期を正確に予測することは困難な状況であり、当連結会計年度と同様の状況が翌連結会計年度も続くことと仮定して会計上の見積りを行っております。

市場動向や生産計画等の仮定は、製品を販売している国又は地域の経済状況の影響、供給先の需要動向や半導体不足に伴う生産計画の変更等の影響を受けるため、不確実性があります。

#### ③ 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

将来の経営計画は現時点における最善の見積もりであると考えておりますが、市場の動向や生産計画に基づく見積りは不確実性を伴い、見積もりと将来の結果が異なる可能性があります。加えて、不動産市況に大きな変化が発生した場合には、翌連結会計年度において減損損失の計上が必要となる可能性があります。

#### 4. 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

|   |   |        |       |
|---|---|--------|-------|
| 建 | 物 | 170百万円 |       |
| そ | の | 他      | 88百万円 |
| 計 |   | 258百万円 |       |

###### ② 担保に係る債務

|   |   |   |   |   |        |
|---|---|---|---|---|--------|
| 短 | 期 | 借 | 入 | 金 | 212百万円 |
| 計 |   |   |   |   | 212百万円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 8,862百万円

#### 5. 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  | 14,300千株      | －千株          | －千株          | 14,300千株     |

##### (2) 自己株式の数に関する事項

| 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  | 3,866千株       | 0千株          | 19千株         | 3,847千株      |

- (注) 1. 自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加0千株であります。  
2. 自己株式の株式数の減少19千株は、従業員向け株式給付信託からの給付による自己株式の減少であります。  
3. 当連結会計年度末の自己株式数には、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託の信託財産として保有する当社株式が、802千株含まれております。

##### (3) 剰余金の配当に関する事項

###### ① 配当金支払額等

2023年6月29日開催の第70回定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・配当金の総額 236百万円
- ・1株当たり配当額 21円
- ・基準日 2023年3月31日
- ・効力発生日 2023年6月30日

(注) 2023年6月29日定時株主総会決議による配当金の総額には、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託の信託財産として保有する当社株式に対する配当金17百万円が含まれております。

- ② 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌連結会計年度になるもの  
該当事項はありません。

## 6. 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

当社及び当社の連結子会社は、営業活動によって獲得した資金を以て事業運営を行うことを原則としております。また、余裕資金については、安全性の高い金融商品で運用しております。一部デリバティブを組込んだ複合金融商品を保有しておりますが、予めリスクの容認程度を設定し、その範囲内での運用に限定しております。なお、デリバティブについては、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行っておりません。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、売掛金及び契約資産、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。また、その一部には、外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

有価証券は、デリバティブを組込んだ複合金融商品（他社株転換可能債）であり、信用リスク、流動性リスク及び価格の変動リスクに晒されております。

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。

営業債務である支払手形及び買掛金、工事未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。また、その一部には、外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

受取手形、売掛金及び契約資産、電子記録債権に係る顧客の信用リスクに関しては、当社及び当社の連結子会社の社内規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を定期的にモニタリングするほか、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

有価証券に関しては、投資時に発行体を信用力の高い金融機関に限定し、想定されるリスクについて十分に把握、協議を経ることにより、また、運用期間中は対象銘柄の株価動向等及び取引金融機関から提示される時価情報を継続的に把握することにより管理しております。契約の締結に関しては、担当部署が、関係する社内規程に従い、適正な社内手続きを経て実行しております。

投資有価証券に関しては、定期的に市場価格の時価や発行体の財務状況等を把握しております。

外貨建債権及び債務の為替変動リスクを低減するため、市場の動向に応じ、必要な範囲内で為替予約取引を利用しております。

支払手形及び買掛金、工事未払金は、その決済時において流動性リスクに晒されますが、当社は、毎月資金計画を見直す等の方法により、そのリスクを回避しております。

#### ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく時価のほか、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。

(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。

|         | 連結貸借対照表<br>計上額（百万円） | 時価（百万円） | 差額（百万円） |
|---------|---------------------|---------|---------|
| 投資有価証券  |                     |         |         |
| その他有価証券 | 415                 | 415     | —       |
| 資産合計    | 415                 | 415     | —       |

(注) 1 現金及び預金、受取手形、売掛金、電子記録債権、支払手形及び買掛金、短期借入金、工事未払金については、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

2 市場価格のない株式等は「投資有価証券」には含まれておりません。当該金融商品の連結計算書類計上額は以下のとおりであります。

| 区分     | 連結貸借対照表計上額（百万円） |
|--------|-----------------|
| 投資有価証券 |                 |
| 非上場株式  | 57              |

(3) 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いた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。

① 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

| 区分                      | 時価（百万円） |      |      | 合計  |
|-------------------------|---------|------|------|-----|
|                         | レベル1    | レベル2 | レベル3 |     |
| 投資有価証券<br>その他有価証券<br>株式 | 415     | —    | —    | 415 |
| 資産計                     | 415     | —    | —    | 415 |

② 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債  
該当事項はありません。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

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。

## 7. 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

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

|               | 報告セグメント   |           | 合計     |
|---------------|-----------|-----------|--------|
|               | 送受信用品販売事業 | ソリューション事業 |        |
| 財又はサービスの移転時期  |           |           |        |
| 一時点           | 9,741     | 1,283     | 11,024 |
| 一定の期間         | —         | 362       | 362    |
| 顧客との契約から生じる収益 | 9,741     | 1,645     | 11,386 |
| 外部顧客への売上高     | 9,741     | 1,645     | 11,386 |

(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

注記事項「会計方針」に記載のとおり

(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

① 契約資産及び契約負債の残高等

|                     | 当連結会計年度  |
|---------------------|----------|
| 顧客との契約から生じた債権（期首残高） | 3,277百万円 |
| 顧客との契約から生じた債権（期末残高） | 3,384百万円 |
| 契約資産（期首残高）          | 29百万円    |
| 契約資産（期末残高）          | 14百万円    |
| 契約負債（期首残高）          | 24百万円    |
| 契約負債（期末残高）          | 19百万円    |

契約資産は、主に工事契約において進捗度の測定に基づいて認識した収益に係る未請求売掛金であります。契約資産は、対価に対する当社及び連結子会社の権利が無条件になった時点で顧客との契約から生じた債権に振り替えられます。

契約負債は、主に工事契約における顧客からの前受金であります。契約負債は、収益の認識に伴い取り崩されます。

当連結会計年度に認識された収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額は、8百万円であります。また、当連結会計年度において、契約資産が15百万円減少した主な理由は、工事契約の進捗度の測定に基づいて認識した収益が減少したことによるものであります。

過去の期間に充足（又は部分的に充足）した履行義務から、当連結会計年度に認識した収益に重要性はありません。

② 残存履行義務に配分した取引価格

未充足（又は部分的に未充足）の履行義務の残存期間別の残高は次のとおりであります。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

|            |              |
|------------|--------------|
| 1年内        | 110百万円       |
| <u>1年超</u> | <u>20百万円</u> |
| 合計         | 130百万円       |

8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 1,142円25銭  
(2) 1株当たり当期純損失 278円30銭

(注) 1株当たりの純資産額の算定に用いられた当連結会計年度末の普通株式及び1株当たりの当期純損失の算定に用いられた普通株式の期中平均株式数については、自己株式を控除する他、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託の信託財産として保有する当社株式（当連結会計年度末802千株、期中平均株式数810千株）を控除する自己株式に含めております。

## 9. 重要な後発事象に関する注記

### (重要な契約)

当社とエレコム株式会社（以下「エレコム」といい、当社とエレコムを併せて、以下「両社」といいます。）は、2024年4月25日に開催したそれぞれの取締役会において、エレコムを株式交換完全親会社、当社を株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）、エレコムグループ（エレコム及びエレコムの関係会社を総称していいます。以下同様です。）との機能統合及びエレコムの完全子会社であるDXアンテナ株式会社（以下「DXアンテナ」といいます。）との経営統合（以下「本経営統合」といいます。）を行うことを目的とした基本合意書（以下「本基本合意書」といいます。）を締結することを決議いたしました。

なお、本株式交換及び本経営統合の実行について本基本合意書には法的拘束力はなく、また、競争法その他法令上必要なクリアランス・許認可等の取得が完了することを前提としております。今後、競争法の対応やデュー・ディリジェンスを進めた上で、法的拘束力のある株式交換契約を締結することを目指して協議・検討を進める予定です。

### 1. 本経営統合の背景・目的等

#### (1) 背景・経緯

当社は、2021年3月期以降、新型コロナウイルス感染症による経済活動の制限やロシア・ウクライナ情勢に起因する世界的な景気の減速、また、半導体等の部材供給不足や資源価格の高騰等により、非常に厳しい経営環境に置かれました。これに対して、既存市場のシェア拡大や新製品の開発・市場への投入を進めるとともに、コスト削減に注力してまいりましたが、3期連続で営業赤字を計上いたしました。

当社は、これらの状況を改善すべく、①市場のニーズを的確につかむための営業力の強化、②設計の見直し及び調達方法の多様化に伴う仕入原価の低減、③固定資産の効率的運用によるコストダウンを実行してまいりました。

当社において各種施策による事業構造改革を実行し、市場環境の変化に左右されない強固な経営基盤作りに尽力してまいりましたが、依然、営業赤字の状況から抜け出すには至っておらず、このような状況を改善するためには、仕入原価や人件費等を含めた固定費の見直し等の当社の収益性の抜本的な改善が必要であるとの考えに至りました。一方、抜本的な改善を進めるためには、当社単独ではなく、資本政策を含めた他社との協業の可能性についても同時に検討を開始し、主幹事証券会社を介して、エレコムグループとの協議を開始いたしました。エレコムグループとの協議を重ねる中で、当社はエレコムグループに対して、当社ビジネス関連のデュー・ディリジェンスの機会を提供する等、両社間において経営統合の可能性について検討した結果、エレコムグループと協業することが当社の企業価値向上を図る上で必要であると判断し、両社の間で本基本合意書の締結に至りました。

#### (2) 本経営統合の基本方針

本経営統合の一環としての当社とエレコムの統合手法として、両社で協議の上、(i) 当社の株主の皆様へ

は、当社の普通株式（以下「当社株式」といいます。）に代わり、エレコムの普通株式（以下「エレコム株式」といいます。）の保有を通じて、本経営統合後に期待されるシナジー効果の発現によるエレコムグループの事業発展・収益拡大、その結果としてのエレコム株式の株価上昇の利益等を受取る機会を提供ができること、（ii）エレコム株式を市場で取引することで随時現金化することが可能であることを踏まえ、本株式交換を実施することを基本方針としております。

本株式交換後は、上記経緯を踏まえ、エレコムグループが保有する事業基盤やリソースの受け入れ、両社の既存事業と相互の知見を活かした連携を深めていくことで両社の更なる成長と企業価値向上を目指してまいります。

まずは、当社が置かれた厳しい事業環境を踏まえた上で、強みとなる事業においては拡大に努め、エレコムグループとの機能統合及びDXアンテナとの経営統合を行うために必要な構造改革は確実に進めます。当該構造改革により、規模に見合った一時的な費用が発生することが見込まれますが、同時に、企業価値向上に繋がる種々の施策を実施することを想定しております。

本経営統合においては、お客様の事業運営に極力影響がないように進めていくことを想定しております。詳細につきましては、引き続き両社で協議・検討していく予定です。

## 2. 本経営統合の要旨

### （1）本経営統合の日程

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| 本基本合意書締結の決議に係る取締役会決議日（両社） | 2024年4月25日      |
| 本基本合意書締結日（両社）             | 2024年4月25日      |
| 最終契約締結日（両社）               | 2024年7～8月（予定）   |
| 臨時株主総会決議日（当社）             | 2024年9～10月（予定）  |
| 上場廃止日（当社）                 | 2024年10～11月（予定） |
| 実施予定日（効力発生日）              | 2024年10～11月（予定） |

（注1）エレコムは、会社法第796条第2項本文の規定に基づく簡易株式交換の手続により、株主総会の本株式交換契約の承認を受けずに本株式交換を行う予定です。

（注2）上記は現時点での予定であり、競争法その他法令上必要なクリアランス・許認可等の取得の状況等を踏まえ、上記日程を変更する可能性があります。

### （2）本経営統合の方式

本経営統合は、まずは、競争法上必要なクリアランス・許認可等の取得が完了することを前提として、本株式交換の効力発生日を2024年10～11月を目途に、本経営統合の実現に向けて協議・検討してまいります。

本経営統合が実施された場合、当社は、本株式交換によりエレコムの完全子会社となりますので、当社株式は、本株式交換の効力発生日に先立ち、株式会社東京証券取引所スタンダード市場を上場廃止となる予定です。なお、本経営統合の方式については、今後両社での継続的な協議及び検討、今後相互で実施する予定のデュー・ディリジェンスの結果等を踏まえ、変更する可能性があります。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

本株式交換に際して、エレコムは当社の株主の皆様に対してエレコム株式を交付する予定です。株式交換比率は、競争法当局からの問題解消措置の有無及びその内容、今後相互で実施する予定のデュー・ディリジェンスの結果及び第三者算定機関による株式交換比率の算定の結果等を踏まえて、本株式交換に関する最終契約締結までに決定いたします。

3. 本株式交換の相手会社についての事項

|      |                     |                                     |              |              |
|------|---------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
| (1)  | 名 称                 | エレコム株式会社                            |              |              |
| (2)  | 所 在 地               | 大阪市中央区伏見町4丁目1番1号<br>明治安田生命大阪御堂筋ビル9階 |              |              |
| (3)  | 代 表 者 の 役 職 ・ 氏 名   | 代表取締役会長 葉田 順治                       |              |              |
| (4)  | 事 業 内 容             | パソコン及びデジタル機器関連製品の開発、製造、販売           |              |              |
| (5)  | 資 本 金               | 12,577百万円                           |              |              |
| (6)  | 設 立 年 月 日           | 1986年5月28日                          |              |              |
| (7)  | 発 行 済 株 式 数         | 92,221,420株                         |              |              |
| (8)  | 決 算 期               | 3月末日                                |              |              |
| (9)  | 従 業 員 数             | (連結) 1,533名<br>(2023年3月31日現在)       |              |              |
| (10) | 最近3年間の経営成績及び財政状態    | エレコム株式会社 (連結)                       |              |              |
|      | 決算期                 | 2021年<br>3月期                        | 2022年<br>3月期 | 2023年<br>3月期 |
|      | 連 結 純 資 産           | 76,813                              | 81,401       | 81,204       |
|      | 連 結 総 資 産           | 106,009                             | 110,621      | 106,846      |
|      | 1株当たり連結純資産(円)       | 840.72                              | 923.89       | 957.74       |
|      | 連 結 売 上 高           | 107,220                             | 107,358      | 103,727      |
|      | 連 結 営 業 利 益         | 15,140                              | 13,945       | 11,305       |
|      | 連 結 経 常 利 益         | 15,207                              | 14,398       | 11,376       |
|      | 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 | 10,752                              | 10,398       | 8,129        |
|      | 1株当たり連結当期純利益(円)     | 119.55                              | 114.91       | 95.32        |
|      | 1株当たり配当金(円)         | 69.00<br>(注)                        | 37.00        | 40.00        |

(単位：百万円。特記しているものを除く。)

(注) 2021年4月1日付でエレコム株式1株につき2株の割合で株式分割を行っており、分割実施前の水準となります。

#### 4. 今後の見通し

今後、両社の間で本株式交換に向けた具体的な検討・協議を進めてまいります。なお、本経営統合が当社の業績に与える影響は現在精査中であります。

##### (重要な子会社持分の譲渡)

当社は、2024年4月25日開催の取締役会において、当社の連結子会社である上海日安天線有限公司並びにその子会社である日安天線（蘇州）有限公司の持分を上海常福電子科技集団有限公司及び同社の執行董事である常氏へ譲渡することを決議し、同日付で持分譲渡契約を締結いたしました。本持分譲渡に伴い、上海日安天線有限公司及び日安天線（蘇州）有限公司は当社連結子会社から除外されることとなります。

##### (1) 持分譲渡を行う主な理由

当社グループでは、「あらゆるコトをつないで、みなさまの生活をより豊かにする」をミッションと位置づけ、高速、大容量かつ低遅延を実現する通信環境の整備という世界的な課題に対応すべく、事業展開の更なる拡大に取り組んでおります。その一環として、中国での成長が期待される通信関連機器の需要へ対応するために、上海日安天線有限公司を中心とし、中国市場の開拓を推進し、その結果、新規事業の立ち上げや新規顧客の開拓など一定の成果を上げてまいりました。

しかしながら、不安定な世界情勢による円安の長期化や中国の景気の減速、人件費の高騰等の影響により、当拠点に期待する利益水準に至らず、厳しい状況が続いており、収益性の改善に向け、当社の経営資源を再配分することが望ましいと考え、上海日安天線有限公司及び日安天線（蘇州）有限公司の全持分を上海常福電子及び同社の執行董事である常氏へ譲渡することを決定いたしました。

##### (2) 譲渡する相手会社等の名称

上海常福電子科技集団有限公司及び常氏

##### (3) 譲渡の時期

2024年4月30日

##### (4) 当該子会社の名称、事業内容及び会社との取引内容

|          |                            |
|----------|----------------------------|
| 名称       | 上海日安天線有限公司<br>日安天線（蘇州）有限公司 |
| 事業内容     | アンテナ及び映像通信用電子機器の開発、製造、販売   |
| 当社との取引内容 | 当社製品の開発・製造・販売              |

##### (5) 譲渡する持分、譲渡価額、譲渡損益及び譲渡後の持分比率

|          |                                                                            |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 異動前の所有持分 | 議決権所有割合：100%                                                               |
| 譲渡持分     | 全ての持分を譲渡                                                                   |
| 譲渡価額     | 0円                                                                         |
| 譲渡後の所有持分 | 議決権所有割合：0%                                                                 |
| 譲渡損益     | 当連結会計年度において、当該関係会社の整理に伴う損失見込額に対し関係会社整理損失引当金を計上しているため、重要な損益は発生しないと判断しております。 |

## 10. その他の注記

### (従業員向け株式給付信託)

当社は、従業員への福利厚生を目的として、従業員に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

#### (1) 取引の概要

本制度は、当社が信託に対して金銭を拠出し、当該信託が当該金銭を原資として当社株式を取得し、当該信託を通じて当社の従業員に対して、当社が定める株式給付規程に定める一定の条件により、貢献度等に応じてポイントを付与し、当該付与ポイントに相当する当社株式を給付する株式報酬制度であります。なお、当社の従業員が当社の株式の給付を受ける時期は、原則として事業年度毎となります。

#### (2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、当連結会計年度518百万円、722,000株であります。

### (役員向け株式給付信託)

当社は、当社の取締役（社外取締役を除く。）を対象とした新たな業績連動型株式報酬制度を導入しております。

#### (1) 取引の概要

本制度は、取締役の報酬として、当社が金銭を拠出することにより設定する信託（以下、「本信託」という。）が当社株式を取得し、当社取締役会で定める株式給付規程（役員向け）に基づいて、各取締役に付与するポイントの数に相当する数の当社株式及び当社株式の時価相当額の金銭（以下、あわせて「当社株式等」という。）を、本信託を通じて、各取締役に給付する業績連動型の株式報酬制度であります。なお、取締役が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として退任時となります。

#### (2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、当連結会計年度68百万円、80,000株であります。

# 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    |
|-----------------|--------|-------------------------|--------|
| 資 産 の 部         |        | 負 債 の 部                 |        |
| 流 動 資 産         | 12,155 | 流 動 負 債                 | 2,680  |
| 現 金 及 び 預 金     | 6,036  | 支 払 手 形                 | 23     |
| 受 取 手 形         | 218    | 買 掛 金                   | 723    |
| 売 掛 金           | 2,064  | 工 事 未 払 金               | 177    |
| 契 約 資 産         | 14     | リ 一 ス 債 務               | 2      |
| 電 子 記 録 債 権     | 665    | 未 払 法 人 税 等             | 514    |
| 商 品 及 び 製 品     | 1,834  | 未 払 法 人 税               | 77     |
| 仕 掛 品           | 5      | 未 払 費 用                 | 130    |
| 原 材 料 及 び 貯 蔵 品 | 848    | 前 受 金                   | 4      |
| 未 成 工 事 支 出     | 17     | 未 成 工 事 受 入 金           | 15     |
| 未 収 入 金         | 395    | 預 り 金                   | 41     |
| そ の 他 金         | 87     | 仮 受 金                   | 738    |
| 貸 倒 引 当 金       | △34    | 賞 与 引 当 金               | 201    |
| 固 定 資 産         | 3,108  | そ の 他 金                 | 31     |
| 有 形 固 定 資 産     | 1,557  | 固 定 負 債                 | 1,220  |
| 建 物             | 625    | リ 一 ス 債 務               | 4      |
| 構 築 物           | 10     | 退 職 給 付 引 当 金           | 663    |
| 機 械 装 置         | 44     | 株 式 給 付 引 当 金           | 385    |
| 工 具 器 具 備 品     | 179    | 長 期 未 払 金               | 80     |
| 土 地             | 691    | 繰 延 税 金 負 債             | 85     |
| リ 一 ス 資 産       | 6      | 負 債 合 計                 | 3,900  |
| 無 形 固 定 資 産     | 64     | 純 資 産 の 部               |        |
| ソ フ ト ウ ェ ア     | 62     | 株 主 資 本                 | 11,173 |
| そ の 他           | 1      | 資 本 金                   | 4,673  |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 1,486  | 資 本 剰 余 金               | 6,318  |
| 投 資 有 価 証 券     | 472    | 資 本 準 備 金               | 6,318  |
| 関 係 会 社 株 式     | 175    | 利 益 剰 余 金               | 3,194  |
| 長 期 貸 付 金       | 1,117  | 利 益 準 備 金               | 407    |
| 破 産 更 生 債 権 等   | 0      | そ の 他 利 益 剰 余 金         | 2,786  |
| 長 期 前 払 費 用     | 165    | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 2,786  |
| 保 険 積 立 金       | 588    | 自 己 株 式                 | △3,013 |
| そ の 他           | 84     | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         | 189    |
| 貸 倒 引 当 金       | △1,117 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 189    |
| 資 産 合 計         | 15,263 | 純 資 産 合 計               | 11,363 |
|                 |        | 負 債 ・ 純 資 産 合 計         | 15,263 |

# 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          |       | 9,492 |
| 売上原価         |       | 6,857 |
| 売上総利益        |       | 2,634 |
| 販売費及び一般管理費   |       | 4,177 |
| 営業損失         |       | 1,543 |
| 営業外収益        |       |       |
| 受取利息及び配当金    | 46    |       |
| 有価証券利        | 1     |       |
| 有価証券評価益      | 4     |       |
| 為替差益         | 50    |       |
| その他          | 13    | 116   |
| 経常損失         |       | 1,426 |
| 特別利益         |       |       |
| 固定資産売却益      | 1     |       |
| 会員権償還益       | 1     |       |
| その他          | 0     | 2     |
| 特別損失         |       |       |
| 固定資産売却損      | 13    |       |
| 固定資産処分損      | 20    |       |
| 関係会社整理損      | 2,799 | 2,833 |
| 税引前当期純損失     |       | 4,257 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 37    |       |
| 法人税等調整額      | △3    | 34    |
| 当期純損失        |       | 4,291 |

## 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 準 備     | 本 金   | 資 本 剰 余 金 計 | 利 準 備                        |
|                             |         |           |       |             | そ の 他 利 益 剰 余 金<br>別 途 積 立 金 |
| 当 期 首 残 高                   | 4,673   | 6,318     | 6,318 | 407         | 6,320                        |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額           |         |           |       |             |                              |
| 剰 余 金 の 配 当                 |         |           |       |             |                              |
| 別 途 積 立 金 の 取 崩             |         |           |       |             | △6,320                       |
| 当 期 純 損 失                   |         |           |       |             |                              |
| 自 己 株 式 の 取 得               |         |           |       |             |                              |
| 自 己 株 式 の 処 分               |         |           |       |             |                              |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額（純額） |         |           |       |             |                              |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計       | —       | —         | —     | —           | △6,320                       |
| 当 期 末 残 高                   | 4,673   | 6,318     | 6,318 | 407         | —                            |

|                             | 株 主 資 本                          |                  |         |                | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         | 純 資 産 合 計 |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|---------|----------------|-------------------------|-----------|
|                             | 利 益 剰 余 金                        |                  | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 計<br>合 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 |           |
|                             | そ の 他 利 益 剰 余 金<br>繰 越 利 益 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 計<br>合 |         |                |                         |           |
| 当 期 首 残 高                   | 995                              | 7,722            | △3,026  | 15,688         | 136                     | 15,824    |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額           |                                  |                  |         |                |                         |           |
| 剰 余 金 の 配 当                 | △236                             | △236             |         | △236           |                         | △236      |
| 別 途 積 立 金 の 取 崩             | 6,320                            | —                |         | —              |                         | —         |
| 当 期 純 損 失                   | △4,291                           | △4,291           |         | △4,291         |                         | △4,291    |
| 自 己 株 式 の 取 得               |                                  |                  | △0      | △0             |                         | △0        |
| 自 己 株 式 の 処 分               |                                  |                  | 13      | 13             |                         | 13        |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額（純額） |                                  |                  |         |                | 53                      | 53        |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計       | 1,791                            | △4,528           | 13      | △4,514         | 53                      | △4,461    |
| 当 期 末 残 高                   | 2,786                            | 3,194            | △3,013  | 11,173         | 189                     | 11,363    |

# 個別注記表

## 1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

## 2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### ① 有価証券

- ・満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- ・子会社株式 移動平均法に基づく原価法
- ・その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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）

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品については、全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。

市場価格のない株式等

移動平均法に基づく原価法

#### ② デリバティブ

時価法

#### ③ 棚卸資産

- ・商品及び製品 総平均法に基づく原価法、ただし、購入製品については、移動平均法に基づく原価法
- ・原材料 移動平均法に基づく原価法
- ・仕掛品 総平均法に基づく原価法
- ・貯蔵品、未成工事支出金 個別法に基づく原価法

なお、収益性が低下した棚卸資産については、帳簿価額を切下げております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

定率法

（リース資産を除く）

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

#### ② 無形固定資産

定額法

（リース資産を除く）

なお、ソフトウェア（自社利用）については社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっております。

#### ③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### (3) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

#### ① 商品及び製品の販売

送受信用製品販売事業においては、主に放送・通信機器の製造及び販売を行っております。このような商品及び製品の販売については、顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で収益を認識しておりますが、国内の販売においては、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。

取引価格の算定については、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算定しております。

これらの履行義務に対する対価は、履行義務の充足後、別途定める条件により概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

#### ② 工事契約

ソリューション事業においては、主に長期の工事契約を締結しております。当該契約については、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識しております。ただし、工期がごく短い工事については、完全に履行義務を充足する据付が完了した時点で収益を認識しております。なお、履行義務の充足に係る進捗度の見積もりの方法は、履行義務の結果を合理的に測定できる場合、見積総原価に対する実際原価の割合（インプット法）で算出しております。

### (4) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

### (5) 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### ② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

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以内の一定の年数（10年）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の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定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。

#### ④ 株式給付引当金

従業員に対する将来の当社株式の給付に備えるため、株式給付規程に基づき、付与されたポイントに応じた株式の給付見込額を計上しております。

### 3. 会計上の見積りに関する注記

(固定資産の減損)

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

有形固定資産 1,557百万円

無形固定資産 64百万円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

重要な会計上の見積りに関する注記については、連結注記表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。

### 4. 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 6,818百万円

(2) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

① 短期金銭債権 71百万円

② 長期金銭債権 1,117百万円

③ 短期金銭債務 107百万円

### 5. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

① 仕入高 1,058百万円

② 材料有償支給高 236百万円

営業取引以外の取引高 127百万円

### 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|-------------|------------|------------|------------|
| 普通株式  | 3,866千株     | 0千株        | 19千株       | 3,847千株    |

- (注) 1. 自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加0千株であります。
2. 自己株式の株式数の減少19千株は、従業員向け株式給付信託からの給付による自己株式の減少であります。
3. 当事業年度末の自己株式数には、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託の信託財産として保有する当社株式が、802千株含まれております。

## 7. 税効果会計に関する注記

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

|             |           |
|-------------|-----------|
| 未払金・未払費用    | 24百万円     |
| 賞与引当金       | 61百万円     |
| 退職給付引当金     | 203百万円    |
| 株式給付引当金     | 122百万円    |
| 長期未払金       | 24百万円     |
| 貸倒引当金       | 0百万円      |
| ゴルフ会員権等評価損  | 3百万円      |
| 減価償却費超過額    | 40百万円     |
| 一括償却資産償却超過額 | 2百万円      |
| 未払社会保険料     | 10百万円     |
| 減損損失        | 24百万円     |
| 棚卸資産評価損     | 285百万円    |
| 関係会社整理損     | 857百万円    |
| 繰越欠損金       | 961百万円    |
| その他         | 6百万円      |
| 小計          | 2,629百万円  |
| 評価性引当額      | △2,629百万円 |
| 計           | －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  |
| 計            | △85百万円 |

### 繰延税金資産（負債）の純額

△85百万円

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

子会社等

| 属性  | 会社等の名称       | 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) | 科目    | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|--------------|----------------------------|-------------------|-------------|--------|---------------|-------|---------------|
|     |              |                            | 役員<br>の兼任等<br>(人) | 事業上の関係      |        |               |       |               |
| 子会社 | 石巻アテックス(株)   | 所有<br>直接100%<br>被所有<br>(-) | -                 | 当社製品の製造     | 材料の仕入  | 281           | 買掛金   | 20            |
|     |              |                            |                   |             | 業務委託費  | 64            | 未払金   | 5             |
|     |              |                            |                   |             | 材料の支給  | 199           | 未収入金  | 37            |
|     |              |                            |                   |             | 出向料    | 5             | 未収入金  | -             |
| 子会社 | 上海日安天線有限公司   | 所有<br>直接100%<br>被所有<br>(-) | 2                 | 当社製品の開発及び販売 | 材料の仕入  | 777           | 買掛金   | 70            |
|     |              |                            |                   |             | 業務委託費  | 27            | 未払金   | 6             |
|     |              |                            |                   |             | 材料の支給  | 36            | 未収入金  | 3             |
|     |              |                            |                   |             | 資金の貸付金 | 300           | 長期貸付金 | 630           |
|     |              |                            |                   |             | 貸付金の利息 | 8             | 未収収益  | 8             |
| 子会社 | 日安天線(蘇州)有限公司 | 所有<br>間接100%<br>被所有<br>(-) | 2                 | 当社製品の製造     | 資金の貸付金 | -             | 長期貸付金 | 487           |
|     |              |                            |                   |             | 貸付金の利息 | 21            | 未収収益  | 22            |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 製品の販売価格、材料等の仕入価格は、当社製品の市場価格を基準に当社と子会社とで検討の上決定しております。
2. 業務委託費、出向料については、委託業務の内容を勘案し、両社協議の上で決定しております。
3. 資金の貸付金については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
4. 長期貸付金及び未収収益に対し、当事業年度において1,148百万円の関係会社整理損を計上し、当事業年度末現在、同額の貸倒引当金残高となっております。

## 9. 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について、「連結注記表 7. 収益認識に関する注記」に同一の内容を記載しておりますので注記を省略しております。

## 10. 1株当たり情報に関する注記

- |                |           |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 1,087円10銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | 410円93銭   |

(注) 1株当たりの純資産額の算定に用いられた当事業年度末の普通株式及び1株当たりの当期純利益の算定に用いられた普通株式の期中平均株式数については、自己株式を控除する他、従業員向け株式給付信託及び役員向け株式給付信託の信託財産として保有する当社株式（当事業年度末802千株、期中平均株式数810千株）を控除する自己株式に含めております。

## 11. 重要な後発事象に関する注記

(重要な契約)

当社とエレコム株式会社は、2024年4月25日に開催したそれぞれの取締役会において、エレコム株式会社を株式交換完全親会社、当社を株式交換完全子会社とする株式交換、エレコムグループとの機能統合及びエレコム株式会社の完全子会社であるDXアンテナ株式会社との経営統合を行うことを目的とした基本合意書を締結することを決議いたしました。概要については、連結計算書類における「重要な後発事象に関する注記」に記載のとおりであります。

## 12. その他の注記

(従業員向け株式給付信託)

連結注記表を作成しているため記載を省略しております。

(役員向け株式給付信託)

連結注記表を作成しているため記載を省略しております。

## 連結計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

2024年5月22日

日本アンテナ株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人  
東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 桐川 聡 ㊞  
指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 篠田 友彦 ㊞

#### 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、日本アンテナ株式会社の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、日本アンテナ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。

#### 強調事項

1. 重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は、2024年4月25日開催の取締役会において、エレコム株式会社を株式交換完全親会社、会社を株式交換完全子会社とする株式交換、エレコムグループ（エレコム株式会社及びその関係会社の総称）との機能統合及びエレコム株式会社の完全子会社であるDXアンテナ株式会社との経営統合を行うことを目的とした基本合意書を締結することを決議し、同日付で基本合意書を締結した。

2. 重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は、2024年4月25日開催の取締役会において、会社の連結子会社である上海日安天線有限公司並びにその子会社である日安天線（蘇州）有限公司の持分を上海常福電子科技集団有限公司及び同社の執行董事である常氏へ譲渡することを決議し、同日付で持分譲渡契約を締結した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 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

## 計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

2024年5月22日

日本アンテナ株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人  
東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 桐川 聡 ㊞  
指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 篠田 友彦 ㊞

#### 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、日本アンテナ株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第71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。

#### 強調事項

重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は、2024年4月25日開催の取締役会において、エレコム株式会社を株式交換完全親会社、会社を株式交換完全子会社とする株式交換、エレコムグループ（エレコム株式会社及びその関係会社の総称）との機能統合及びエレコム株式会社の完全子会社であるDXアンテナ株式会社との経営統合を行うことを目的とした基本合意書を締結することを決議し、同日付で基本合意書を締結した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 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

### 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71期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、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、内部監査室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 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。監査役会としては、内部統制システムの整備・運用の高度化への継続的な取り組みが重要であると考え、引き続きその状況の監視、検証を行ってまいります。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人太陽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

会計監査人太陽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。

2024年5月23日

日本アンテナ株式会社 監査役会

|       |   |   |   |   |   |
|-------|---|---|---|---|---|
| 常勤監査役 | 濱 | 野 | 英 | 二 | ⑩ |
| 社外監査役 | 香 | 月 | 裕 | 爾 | ⑩ |
| 社外監査役 | 仲 | 井 | 一 | 彦 | ⑩ |

以上

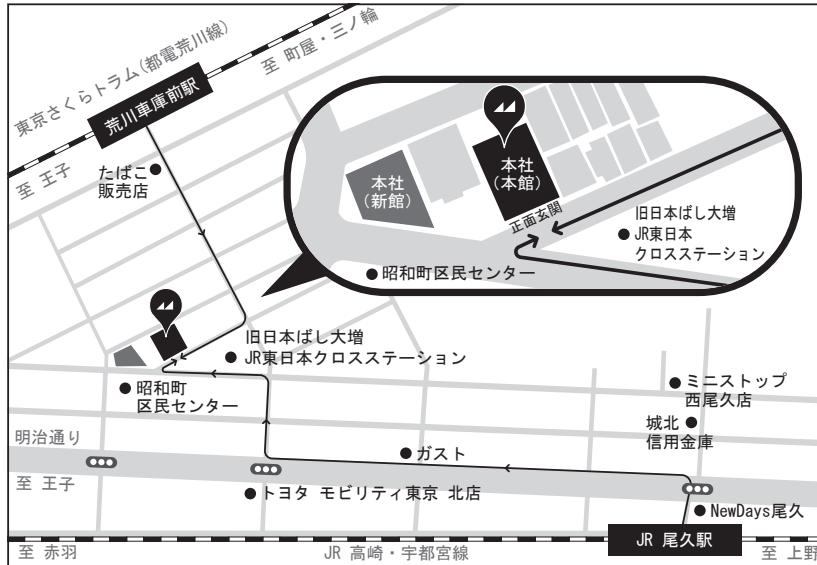
# 日本アンテナ株式会社

## 株主総会会場ご案内図

会場 東京都荒川区西尾久七丁目49番8号

日本アンテナ株式会社 本社 本館5階 大会議室

電話 (03) 3893-5221(代)



- JR尾久駅より徒歩7分  
東京さくらトラム（都電荒川線）荒川車庫前駅より徒歩4分
- 当日受付（入場）は午前9時より開始いたします。