

# 有 価 証 券 報 告 書

第147期

自 2024年 4 月 1 日  
至 2025年 3 月 31日

株式会社豊田自動織機

(E01514)

# 目 次

頁

## 第147期 有価証券報告書

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 【表紙】                                 | 1   |
| 第一部 【企業情報】                           | 2   |
| 第1 【企業の概況】                           | 2   |
| 1 【主要な経営指標等の推移】                      | 2   |
| 2 【沿革】                               | 4   |
| 3 【事業の内容】                            | 6   |
| 4 【関係会社の状況】                          | 7   |
| 5 【従業員の状況】                           | 9   |
| 第2 【事業の状況】                           | 12  |
| 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】              | 12  |
| 2 【サステナビリティに関する考え方及び取組】              | 13  |
| 3 【事業等のリスク】                          | 24  |
| 4 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】 | 27  |
| 5 【重要な契約等】                           | 32  |
| 6 【研究開発活動】                           | 34  |
| 第3 【設備の状況】                           | 35  |
| 1 【設備投資等の概要】                         | 35  |
| 2 【主要な設備の状況】                         | 36  |
| 3 【設備の新設、除却等の計画】                     | 38  |
| 第4 【提出会社の状況】                         | 40  |
| 1 【株式等の状況】                           | 40  |
| 2 【自己株式の取得等の状況】                      | 43  |
| 3 【配当政策】                             | 45  |
| 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】                 | 46  |
| 第5 【経理の状況】                           | 71  |
| 1 【連結財務諸表等】                          | 72  |
| 2 【財務諸表等】                            | 148 |
| 第6 【提出会社の株式事務の概要】                    | 165 |
| 第7 【提出会社の参考情報】                       | 166 |
| 1 【提出会社の親会社等の情報】                     | 166 |
| 2 【その他の参考情報】                         | 166 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】                  | 168 |
| 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書               | 巻末  |

本書は、金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次および頁を付し、出力、印刷したものであります。

本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書の添付書類は含まれておりませんが、独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書は末尾に綴じ込んでおります。

**【表紙】**

|            |                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                                                               |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                                                        |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                                                |
| 【提出日】      | 2025年6月9日                                                             |
| 【事業年度】     | 第147期(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)                                       |
| 【会社名】      | 株式会社豊田自動織機                                                            |
| 【英訳名】      | TOYOTA INDUSTRIES CORPORATION                                         |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 伊 藤 浩 一                                                         |
| 【本店の所在の場所】 | 愛知県刈谷市豊田町2丁目1番地                                                       |
| 【電話番号】     | 刈谷(0566)22-2511                                                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 玉 木 康 一                                                          |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区丸の内2丁目4番1号<br>丸の内ビルディング29階<br>株式会社豊田自動織機 東京支社                  |
| 【電話番号】     | 東京(03)5293-2500                                                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 支社長 青 沼 健 二                                                           |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号)<br>株式会社名古屋証券取引所<br>(名古屋市中区栄3丁目8番20号) |

## 第一部 【企業情報】

### 第 1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                         | 第143期                | 第144期                | 第145期                | 第146期                | 第147期                |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 決算年月                       | 2021年 3 月            | 2022年 3 月            | 2023年 3 月            | 2024年 3 月            | 2025年 3 月            |
| 売上高 (百万円)                  | 2, 118, 302          | 2, 705, 183          | 3, 379, 891          | 3, 833, 205          | 4, 084, 984          |
| 営業利益 (百万円)                 | 118, 159             | 159, 066             | 169, 904             | 200, 404             | 221, 695             |
| 当期利益 (百万円)                 | 141, 435             | 185, 350             | 198, 716             | 236, 854             | 271, 247             |
| 親会社の所有者に<br>帰属する当期利益 (百万円) | 136, 700             | 180, 306             | 192, 861             | 228, 778             | 262, 312             |
| 当期包括利益 (百万円)               | 854, 098             | 751, 823             | △26, 348             | 2, 285, 895          | △938, 140            |
| 親会社の所有者に<br>帰属する持分 (百万円)   | 3, 236, 038          | 3, 928, 513          | 3, 837, 416          | 6, 045, 759          | 4, 904, 686          |
| 資産合計 (百万円)                 | 6, 503, 986          | 7, 627, 120          | 7, 821, 185          | 11, 078, 462         | 9, 403, 481          |
| 1 株当たり親会社<br>所有者帰属持分 (円)   | 10, 422. 64          | 12, 653. 04          | 12, 359. 66          | 19, 472. 48          | 16, 273. 00          |
| 基本的 1 株当たり<br>当期利益 (円)     | 440. 28              | 580. 73              | 621. 17              | 736. 86              | 856. 96              |
| 希薄化後 1 株当たり<br>当期利益 (円)    | 440. 28              | 580. 73              | 621. 17              | 736. 86              | 856. 96              |
| 親会社所有者帰属持分<br>比率 (%)       | 49. 75               | 51. 51               | 49. 06               | 54. 57               | 52. 16               |
| 親会社所有者帰属持分<br>当期利益率 (%)    | 4. 82                | 5. 03                | 4. 97                | 4. 63                | 4. 79                |
| 株価収益率 (倍)                  | 22. 39               | 14. 58               | 11. 83               | 21. 24               | 14. 83               |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | 382, 386             | 321, 085             | 194, 964             | 443, 590             | 171, 578             |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | △404, 164            | △229, 805            | △427, 642            | 47, 903              | △43, 403             |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | △105, 477            | △92, 114             | 183, 690             | △209, 491            | △198, 654            |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高 (百万円)   | 238, 248             | 247, 085             | 202, 731             | 496, 849             | 378, 455             |
| 従業員数<br>[外、平均臨時従業員数] (人)   | 66, 947<br>[11, 396] | 71, 784<br>[12, 923] | 74, 887<br>[14, 358] | 77, 824<br>[15, 146] | 79, 454<br>[15, 226] |

(注) 1 国際会計基準(以下、「I F R S」という。)に基づいて連結財務諸表を作成しております。

2 希薄化後 1 株当たり当期利益については、潜在株式が存在しないため、同額としております。

3 従業員数は、就業人員数(当社グループから外部への出向者を除き、外部から当社グループへの出向者を含む。)を記載しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                 | 第143期             | 第144期             | 第145期             | 第146期              | 第147期              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 決算年月                               | 2021年 3 月         | 2022年 3 月         | 2023年 3 月         | 2024年 3 月          | 2025年 3 月          |
| 売上高 (百万円)                          | 1,563,591         | 962,029           | 1,157,785         | 1,223,629          | 1,267,810          |
| 経常利益 (百万円)                         | 98,123            | 131,662           | 150,414           | 178,619            | 180,360            |
| 当期純利益 (百万円)                        | 82,801            | 107,173           | 112,565           | 272,330            | 192,007            |
| 資本金 (百万円)                          | 80,462            | 80,462            | 80,462            | 80,462             | 80,462             |
| 発行済株式総数 (株)                        | 325,840,640       | 325,840,640       | 325,840,640       | 325,840,640        | 325,840,640        |
| 純資産額 (百万円)                         | 2,734,565         | 3,246,174         | 3,003,728         | 4,958,200          | 3,681,775          |
| 総資産額 (百万円)                         | 4,643,579         | 5,325,852         | 5,050,498         | 7,732,127          | 5,737,794          |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 8,807.49          | 10,455.35         | 9,674.50          | 15,969.62          | 12,215.57          |
| 1株当たり配当額<br>(1株当たり中間配当額) (円)       | 150.00<br>(70.00) | 170.00<br>(80.00) | 190.00<br>(90.00) | 240.00<br>(100.00) | 280.00<br>(140.00) |
| 1株当たり当期純利益<br>金額 (円)               | 266.68            | 345.19            | 362.56            | 877.13             | 627.28             |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額 (円)        | —                 | —                 | —                 | —                  | —                  |
| 自己資本比率 (%)                         | 58.89             | 60.95             | 59.47             | 64.12              | 64.17              |
| 自己資本利益率 (%)                        | 3.45              | 3.58              | 3.60              | 6.84               | 4.44               |
| 株価収益率 (倍)                          | 36.97             | 24.54             | 20.27             | 17.84              | 20.25              |
| 配当性向 (%)                           | 56.25             | 49.25             | 52.41             | 27.36              | 44.64              |
| 従業員数<br>[外、平均臨時従業員数] (人)           | 14,164<br>[3,624] | 14,200<br>[4,301] | 14,240<br>[5,202] | 14,264<br>[5,698]  | 14,506<br>[6,128]  |
| 株主総利回り<br>[比較指標：配当込み<br>TOPIX] (%) | 193.2<br>[142.1]  | 169.7<br>[145.0]  | 151.7<br>[153.4]  | 316.6<br>[216.8]   | 265.2<br>[213.4]   |
| 最高株価 (円)                           | 10,230            | 10,190            | 8,710             | 16,265             | 15,540             |
| 最低株価 (円)                           | 4,590             | 7,290             | 6,540             | 6,910              | 8,908              |

(注) 1 従業員数は、就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)を記載しております。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 最高株価および最低株価は、2022年4月3日以前は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであり、2022年4月4日以降は東京証券取引所(プライム市場)におけるものであります。

## 2 【沿革】

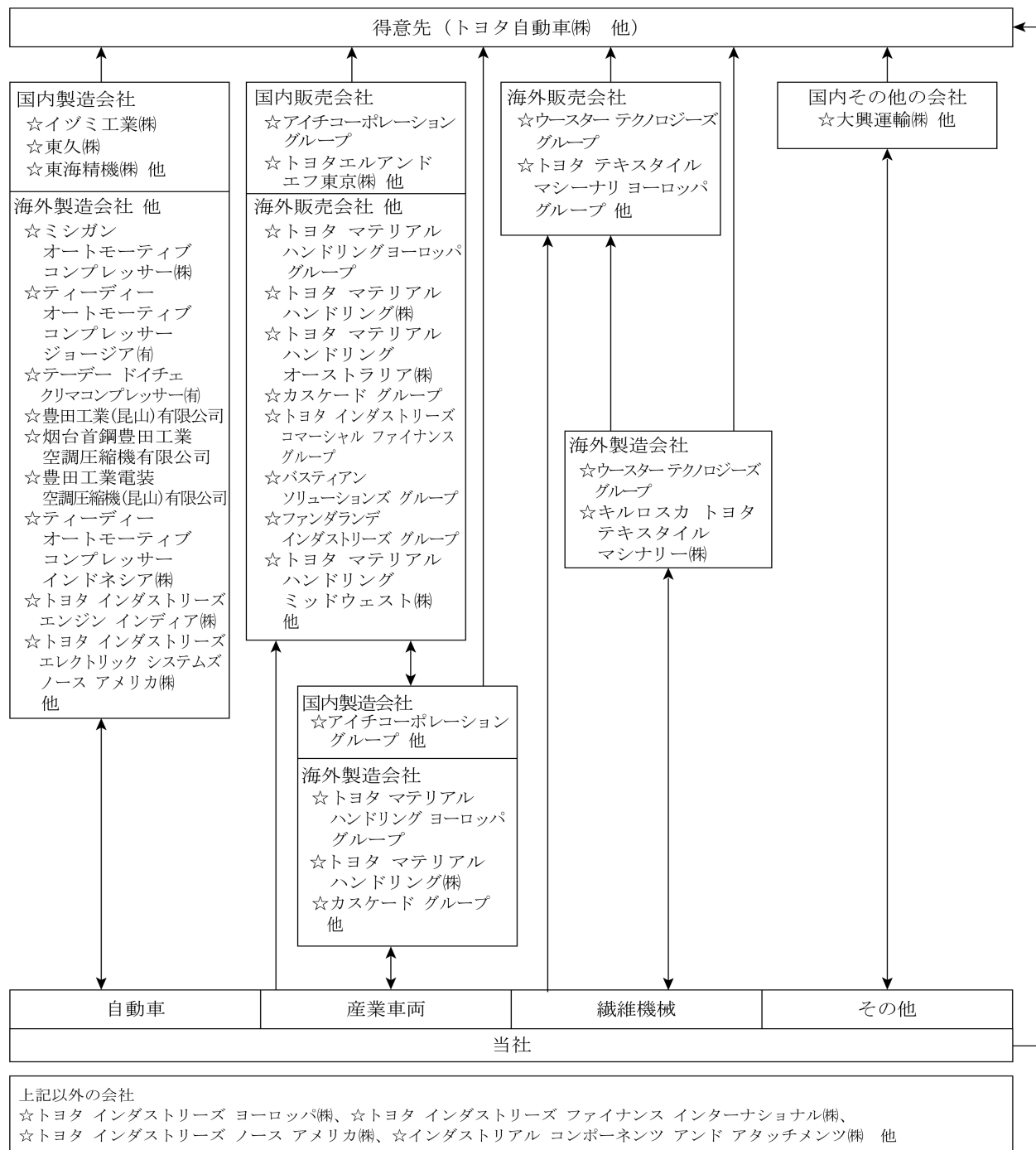
| 年月       | 摘要                                                                                                                         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1926年11月 | 豊田佐吉発明の「自動織機」を製造するため、愛知県刈谷市に設立                                                                                             |
| 1929年4月  | 紡機の製造開始                                                                                                                    |
| 1933年9月  | 自動車製造のため、自動車部を設置                                                                                                           |
| 1935年5月  | 乗用車A1型を完成                                                                                                                  |
| 1937年8月  | 自動車部を分離独立し、トヨタ自動車工業株式会社(現トヨタ自動車株式会社)を設立                                                                                    |
| 1940年3月  | 製鋼部を分離独立し、豊田製鋼株式会社(現愛知製鋼株式会社)を設立                                                                                           |
| 1944年10月 | 大府工場操業開始                                                                                                                   |
| 1949年5月  | 東京、名古屋および大阪の各証券取引所に株式上場                                                                                                    |
| 1953年4月  | 自動車用エンジンの製造開始                                                                                                              |
| 1953年8月  | 共和工場操業開始                                                                                                                   |
| 1956年3月  | フォークリフトトラックの製造開始                                                                                                           |
| 1960年1月  | カーエアコン用コンプレッサーの製造開始                                                                                                        |
| 1967年5月  | 長草工場操業開始                                                                                                                   |
| 1970年9月  | 高浜工場操業開始                                                                                                                   |
| 1980年5月  | エアジェット織機の製造開始                                                                                                              |
| 1982年1月  | 碧南工場操業開始                                                                                                                   |
| 1988年10月 | 米国で産業車両製造のため、トヨタ自動車株式会社との合併によりトヨタ インダストリアル イクイップメント マニュファクチャリング株式会社を設立                                                     |
| 1989年1月  | 米国でカーエアコン用コンプレッサー製造のため、日本電装株式会社(現株式会社デンソー)との合併によりミシガン オートモーティブ コンプレッサー株式会社を設立                                              |
| 1994年8月  | 中国で素形材製造のため、六和機械股份有限公司(台湾)および豊田通商株式会社との合併により豊田工業(昆山)有限公司を設立                                                                |
| 1995年3月  | フランスで産業車両製造のため、マニトウB.F. 株式会社(フランス)およびトヨタ自動車株式会社との合併によりトヨタ インダストリアル イクイップメント株式会社(現トヨタ マテリアル ハンドリング マニュファクチャリング フランス株式会社)を設立 |
| 1995年12月 | インドで繊維機械製造のため、キルロスカグループ(インド)との合併によりキルロスカ トヨタ テキスタイル マシナリー株式会社(現キルロスカ トヨタ テキスタイル マシナリー株式会社)を設立                              |
| 1997年10月 | 液晶表示装置製造のため、ソニー株式会社との合併によりエスティ・エルシーディ株式会社を設立                                                                               |
| 1998年9月  | ドイツでカーエアコン用コンプレッサー製造のため、株式会社デンソーとの合併によりテーデー ドイチェ クリマコンプレッサー有限公司を設立                                                         |
| 1998年10月 | ICチップ用のプラスチックパッケージ基板製造のため、イビデン株式会社との合併により株式会社ティーアイビーシーを設立                                                                  |
| 2000年6月  | スウェーデンのウェアハウス用機器メーカーであるBTインダストリーズ株式会社(現トヨタ マテリアル ハンドリング ヨーロッパ株式会社)を買収                                                      |
| 2000年11月 | 東知多工場操業開始                                                                                                                  |
| 2001年4月  | トヨタ自動車株式会社からL&F(ロジスティクス&フォークリフト)販売部門を譲受                                                                                    |
| 2001年8月  | 「株式会社豊田自動織機製作所(英訳名 TOYODA AUTOMATIC LOOM WORKS, LTD.)」から「株式会社豊田自動織機(英訳名 TOYOTA INDUSTRIES CORPORATION)」に社名変更               |
| 2002年7月  | 東浦工場操業開始                                                                                                                   |
| 2002年10月 | ポーランドでディーゼルエンジン製造のため、トヨタ自動車株式会社との合併により、トヨタ モーター インダストリーズ ポーランド有限会社を設立                                                      |
| 2003年5月  | 高所作業車等の製造および販売を行う株式会社アイチコーポレーションを子会社化                                                                                      |
| 2004年7月  | 米国でカーエアコン用コンプレッサー製造のため、株式会社デンソーとの合併によりティーディー オートモーティブ コンプレッサー ジョージア有限責任会社を設立                                               |
| 2005年3月  | 集配金、売上金管理および機械警備を行う株式会社アサヒセキュリティを子会社化                                                                                      |
| 2005年6月  | 中国でカーエアコン用コンプレッサー製造のため、株式会社デンソー、豊田通商株式会社および豊田工業(昆山)有限公司との合併により豊田工業電装空調圧縮機(昆山)有限公司を設立                                       |
| 2006年1月  | 重要書類、磁気テープ等の安全保管管理、集配サービス等を行う株式会社ワンビシアーカイブズの株式取得                                                                           |
| 2007年5月  | 株式会社ワンビシアーカイブズの株式を追加取得し子会社化                                                                                                |
| 2007年8月  | 安城工場操業開始                                                                                                                   |
| 2007年12月 | ソニー株式会社との液晶表示装置の製造に関する合併契約を終了                                                                                              |
| 2012年2月  | 糸品質測定機器、綿花格付機器の製造および販売を行うスイスのウースター テクノロジーズ株式会社を子会社化                                                                        |
| 2013年1月  | イビデン株式会社との合併会社である株式会社ティーアイビーシーを解散                                                                                          |

| 年月        | 摘要                                                                                                                             |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2013年 3 月 | フォークリフト用アタッチメントの製造、販売を行う米国のカスケード株式会社を子会社化                                                                                      |
| 2015年10月  | 販売金融事業強化のため、子会社であるトヨタ インダストリーズ コマーシャル ファイナンス株式<br>会社を通じて、トヨタ自動車株式会社の子会社であるトヨタ モーター クレジット株式会社（米国）<br>のコマーシャルファイナンス部門の事業および資産を譲受 |
| 2015年12月  | 株式会社アサヒセキュリティおよび株式会社ワンビシアークाइブズの全株式を売却                                                                                         |
| 2016年10月  | トヨタ モーター インダストリーズ ポーランド有限会社の全持分を売却                                                                                             |
| 2017年 4 月 | 大手物流システムインテグレーターである米国のバスティアン ソリューションズ有限責任会社を子<br>会社化                                                                           |
| 2017年 5 月 | 物流ソリューション事業をグローバルに展開するオランダのファンダランデ インダストリーズ株式<br>会社を子会社化                                                                       |
| 2020年 1 月 | トヨタ インダストリアル イクイップメント マニュファクチャリング株式会社をトヨタ マテリアル<br>ハンドリングUSA株式会社(現トヨタ マテリアル ハンドリング株式会社)に吸収合併                                   |
| 2022年10月  | 石浜工場操業開始                                                                                                                       |

### 3 【事業の内容】

提出会社(以下、「当社」という。)、子会社(281社)および関連会社(19社)は、自動車、産業車両および繊維機械などの製造、販売を主な内容とし、事業活動を展開しております。なお、当社を関連会社とするトヨタ自動車株式会社は「その他の関係会社」であり、主要な販売先であります。

当社および連結子会社(以下、「当社グループ」という。)の事業に係る位置づけおよびセグメントとの関連は、概ね次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

| 名称                                            | 住所                          | 資本金または出資金                    | 主要な事業の内容 | 議決権の所有または被所有割合(%)  | 関係内容   |       |                   |        |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------|--------------------|--------|-------|-------------------|--------|
|                                               |                             |                              |          |                    | 役員の兼任等 | 資金の貸付 | 営業上の取引            | 設備等の賃貸 |
| (連結子会社)                                       |                             |                              |          |                    |        |       |                   |        |
| 東久㈱                                           | 愛知県丹羽郡大口町                   | 百万円<br>135                   | 自動車      | 100.00             | 有      | 有     | 同社製品の仕入           | 無      |
| 東海精機㈱                                         | 静岡県磐田市                      | 百万円<br>98                    | 自動車      | 100.00             | 有      | 有     | 同社製品の仕入           | 有      |
| イゾミ工業㈱                                        | 愛知県大府市                      | 百万円<br>150                   | 自動車      | 100.00             | 無      | 有     | 同社製品の仕入           | 有      |
| トヨタエルアンドエフ東京㈱                                 | 東京都品川区                      | 百万円<br>350                   | 産業車両     | 100.00             | 有      | 有     | 当社製品の売上           | 無      |
| 大興運輸㈱                                         | 愛知県刈谷市                      | 百万円<br>83                    | その他      | 54.16              | 有      | 無     | 同社サービスの利用         | 有      |
| ㈱アイチコーポレーション<br>※1※2                          | 埼玉県上尾市                      | 百万円<br>10,425                | 産業車両     | 54.46              | 有      | 無     | 当社製品の売上および同社製品の仕入 | 無      |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング<br>マニファクチャリング<br>フランス㈱    | フランス<br>アンセニー               | 千ユーロ<br>9,000                | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| ミシガン オートモーティブ<br>コンプレッサー㈱ ※2                  | 米国<br>ミシガン州                 | 千米ドル<br>146,000              | 自動車      | 60.00              | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| トヨタ インダストリーズ<br>ヨーロッパ㈱ ※2                     | スウェーデン<br>ミョルビー             | 百万スウェーデン<br>クローナ<br>13,743   | 産業車両     | 100.00             | 有      | 無     | 無                 | 無      |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング ヨーロッパ㈱<br>※2              | スウェーデン<br>ミョルビー             | 百万スウェーデン<br>クローナ<br>1,816    | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 無                 | 無      |
| トヨタ インダストリーズ<br>ノース アメリカ㈱ ※2                  | 米国<br>インディアナ州               | 千米ドル<br>1,097,535            | その他      | 100.00             | 有      | 有     | 無                 | 無      |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング㈱ ※2                       | 米国<br>インディアナ州               | 千米ドル<br>72,500               | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| テーデー ドイツ<br>クリマコンプレッサー有限公司                    | ドイツ<br>ザクセン州                | 千ユーロ<br>20,451               | 自動車      | 65.00              | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング オーストラリア㈱<br>※2            | オーストラリア<br>ニューサウス<br>ウェールズ州 | 千オーストラリア<br>ドル<br>211,800    | 産業車両     | 100.00             | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| ティーディー オートモーティブ<br>コンプレッサー ジョージア<br>有限責任会社 ※2 | 米国<br>ジョージア州                | 千米ドル<br>155,000              | 自動車      | 77.40<br>(77.40)   | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| ウースター テクノロジーズ㈱                                | スイス<br>チューリッヒ州              | 千スイスフラン<br>82,302            | 繊維機械     | 100.00             | 有      | 無     | 無                 | 無      |
| インダストリアル<br>コンポーネンツ アンド<br>アタッチメンツ㈱ ※2        | 米国<br>オレゴン州                 | 千米ドル<br>428,832              | 産業車両     | 100.00             | 有      | 無     | 無                 | 無      |
| カスケード㈱                                        | 米国<br>オレゴン州                 | 千米ドル<br>7,070                | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 同社製品の仕入           | 無      |
| 豊田工業(昆山)有限公司                                  | 中華人民共和国<br>江蘇省              | 千米ドル<br>61,840               | 自動車      | 63.40              | 有      | 無     | 当社製品の売上および同社製品の仕入 | 無      |
| トヨタ インダストリーズ<br>コマーシャル ファイナンス㈱<br>※2          | 米国<br>テキサス州                 | 千米ドル<br>400,000              | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 無      | 有     | 無                 | 無      |
| 烟台首鋼豊田工業空調圧縮機<br>有限公司                         | 中華人民共和国<br>山東省              | 百万円<br>3,675                 | 自動車      | 50.10              | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| 豊田工業電装空調圧縮機<br>(昆山)有限公司                       | 中華人民共和国<br>江蘇省              | 千米ドル<br>66,290               | 自動車      | 78.80<br>(1.20)    | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| ティーディー オートモーティブ<br>コンプレッサー インドネシア㈱<br>※2      | インドネシア<br>西ジャワ州             | 百万インドネシア<br>ルピア<br>1,152,000 | 自動車      | 50.10              | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| バスティアン ソリューションズ<br>有限責任会社                     | 米国<br>インディアナ州               | 千米ドル<br>15,759               | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |
| ファンダランデ<br>インダストリーズ㈱                          | オランダ<br>北ブラバント州             | 千ユーロ<br>1,495                | 産業車両     | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 同社製品の仕入           | 無      |
| トヨタ インダストリーズ<br>エンジン インディア㈱<br>※2             | インド<br>カルナタカ州               | 千インドルピー<br>8,226,108         | 自動車      | 98.80              | 有      | 無     | 当社製品の売上           | 無      |

| 名称                                           | 住所            | 資本金または出資金      | 主要な事業の内容                 | 議決権の所有または被所有割合(%)  | 関係内容   |       |                           |        |
|----------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------------|--------------------|--------|-------|---------------------------|--------|
|                                              |               |                |                          |                    | 役員の兼任等 | 資金の貸付 | 営業上の取引                    | 設備等の賃貸 |
| トヨタ インダストリーズ<br>エレクトリック システムズ<br>ノース アメリカ(株) | 米国<br>ミシガン州   | 千米ドル<br>30,625 | 自動車                      | 100.00<br>(100.00) | 有      | 無     | 当社製品の売上                   | 無      |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング<br>ミッドウエスト(株)            | 米国<br>ケンタッキー州 | 千米ドル<br>24,000 | 産業車両                     | 87.20<br>(87.20)   | 無      | 無     | 無                         | 無      |
| その他253社                                      |               |                |                          |                    |        |       |                           |        |
| (持分法適用関連会社)<br>トヨタL&F近畿(株)                   | 大阪府大阪市<br>此花区 | 百万円<br>100     | 産業車両                     | 33.80              | 有      | 無     | 当社製品の売上                   | 無      |
| ユー・エム・シー・<br>エレクトロニクス(株) ※1                  | 埼玉県上尾市        | 百万円<br>4,729   | 自動車                      | 34.60              | 無      | 無     | 当社製品の売上<br>および<br>同社製品の仕入 | 無      |
| その他17社                                       |               |                |                          |                    |        |       |                           |        |
| (その他の関係会社)<br>トヨタ自動車(株) ※1                   | 愛知県豊田市        | 百万円<br>635,401 | 自動車および<br>同部品等の<br>製造・販売 | 24.61<br>(0.01)    | 無      | 無     | 当社製品の売上<br>および<br>同社製品の仕入 | 無      |

- (注) 1 「主要な事業の内容」の欄には、その他の関係会社を除きセグメントの名称を記載しております。
- 2 ※1 有価証券報告書を提出している会社であります。
- 3 ※2 特定子会社に該当します。
- 4 議決権の所有割合欄の( )内数字は間接所有割合で内数であります。
- 5 2025年3月19日開催の当社取締役会にて、株式会社アイチコーポレーションが行う自己株式の公開買付けへの応募、および同社株式の一部の売却を決定しました。これら一連の取引は本年5月15日に完了しており、同社に対する当社の議決権比率は21.46%になっております。当該公開買付けの決済の開始日(5月14日)以降、同社は当社の持分法適用会社となっております。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2025年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人)         |
|----------|-----------------|
| 自動車      | 19,020 [ 7,259] |
| 産業車両     | 53,990 [ 5,573] |
| 繊維機械     | 1,561 [ 632]    |
| その他      | 3,587 [ 1,544]  |
| 全社(共通)   | 1,296 [ 218]    |
| 合計       | 79,454 [15,226] |

(注) 1 従業員数は就業人員数(当社グループから外部への出向者を除き、外部から当社グループへの出向者を含む。)であり、臨時従業員数は [ ] 内に年間の平均人員数を外数で記載しております。

2 臨時従業員には、期間従業員、パートタイマー、嘱託契約の従業員および派遣社員を含めております。

### (2) 提出会社の状況

2025年3月31日現在

| 従業員数(人)        | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|----------------|---------|-----------|-----------|
| 14,506 [6,128] | 41.0    | 18.3      | 8,422,325 |

| セグメントの名称 | 従業員数(人)         |
|----------|-----------------|
| 自動車      | 10,121 [ 4,937] |
| 産業車両     | 2,496 [ 740]    |
| 繊維機械     | 398 [ 212]      |
| その他      | 195 [ 21]       |
| 全社(共通)   | 1,296 [ 218]    |
| 合計       | 14,506 [ 6,128] |

(注) 1 従業員数は就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時従業員数は [ ] 内に年間の平均人員数を外数で記載しております。

2 臨時従業員には、期間従業員、パートタイマー、嘱託契約の従業員および派遣社員を含めております。

3 平均年間給与(税込)は、賞与および基準外賃金を含めております。

### (3) 労働組合の状況

労使間に特記すべき事項はありません。

(4) 管理職に占める女性労働者の割合、男性労働者の育児休業取得率および労働者の男女の賃金の差異

① 提出会社

| 当事業年度                     |                         |                            |            |                  |
|---------------------------|-------------------------|----------------------------|------------|------------------|
| 管理職に占める女性労働者の割合(%)<br>※ 1 | 男性労働者の育児休業取得率(%)<br>※ 2 | 労働者の男女の賃金の差異(%)※ 1 ※ 3 ※ 4 |            |                  |
|                           |                         | 全労働者                       | 正規雇用労働者※ 5 | パート・<br>有期労働者※ 6 |
| 2.2                       | 63.0                    | 67.3                       | 66.0       | 89.7             |

(注) ※ 1 「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(平成27年法律第64号)(以下、「女性活躍推進法」という。)の規定に基づき算出したものであります。

※ 2 「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」(平成3年法律第76号)の規定に基づき、「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律施行規則」(平成3年労働省令第25号)第71条の6第1号における育児休業等の取得割合を算出したものであります。

※ 3 賃金は、通勤手当および退職金を除き、通勤手当以外の基準内賃金、基準外賃金および賞与を含めております。

※ 4 入社時職種の違い等により高資格者の割合が男性のほうが高いこと、平均勤続年数および交替勤務者の割合が男性の方が高いこと等により、男女の賃金の差異が生じております。

※ 5 正規雇用労働者数は社外から当社への出向者および当社から海外事業体への出向者を除き、当社から国内関係会社への出向者を含めております。

※ 6 パート・有期労働者数は定年後再雇用者、期間従業員、嘱託の契約従業員、パートタイマーを含めております。

② 連結子会社

| 当事業年度                       |                      |                  |       |    |                   |         |           |    |
|-----------------------------|----------------------|------------------|-------|----|-------------------|---------|-----------|----|
| 名称                          | 管理職に占める女性労働者の割合(%)※1 | 男性労働者の育児休業取得率(%) |       |    | 労働者の男女の賃金の差異(%)※1 |         |           |    |
|                             |                      | 雇用管理区分           |       |    | 全労働者              | 正規雇用労働者 | パート・有期労働者 |    |
| 東久(株)                       | —                    | 全労働者             | 50.0  | ※2 | 74.8              | 74.3    | —         | ※3 |
| 東海精機(株)                     | —                    | 全労働者             | 50.0  | ※2 | 66.2              | 68.2    | 55.4      | ※3 |
| イヅミ工業(株)                    | —                    | 全労働者             | 38.5  | ※2 | 71.6              | 72.6    | 40.3      |    |
| トヨタエルアンドエフ東京(株)             | 6.4                  | 全労働者             | 62.4  | ※2 | 76.9              | 88.4    | 72.0      | ※3 |
| 大興運輸(株)                     | —                    | 全労働者             | 52.4  | ※2 | 66.4              | 68.5    | 44.1      |    |
| (株)アイチコーポレーション              | 2.9                  | 全労働者             | 50.0  | ※2 | 73.7              | 74.9    | 53.6      |    |
| (株)ハラテックス                   | —                    | 正社員              | 50.0  | ※1 | —                 | —       | —         |    |
| 美濃東久(株)                     | 20.0                 | —                | —     |    | —                 | —       | —         |    |
| (株)エスケイエム                   | 8.5                  | 全労働者             | 33.3  | ※2 | 38.0              | 62.1    | 51.4      |    |
| (株)サンバレー                    | 11.1                 | —                | —     |    | —                 | —       | —         |    |
| (株)サンスタッフ                   | 34.3                 | 全労働者             | 75.0  | ※2 | 57.6              | 83.2    | 103.0     |    |
| (株)豊田自動織機 I T ソリューションズ      | —                    | 全労働者             | 100.0 | ※2 | 77.3              | 77.8    | 41.0      |    |
| トヨタエルアンドエフ静岡(株)             | 3.9                  | 全労働者             | 42.9  | ※2 | 73.5              | 71.4    | 106.4     | ※3 |
| アドバンスト・ロジスティックス・ソリューションズ(株) | —                    | 全労働者             | 54.5  | ※2 | 54.0              | 70.1    | 73.5      |    |
| 大興タクシー(株)                   | 12.5                 | —                | —     |    | —                 | —       | —         |    |
| 仁科工業(株)                     | 9.1                  | 全労働者             | 44.4  | ※2 | 90.6              | 92.2    | 97.3      |    |
| (株)岩間織機製作所                  | —                    | 正社員              | 77.0  | ※1 | —                 | —       | —         |    |
| (株)長尾工業                     | —                    | —                | —     |    | 89.5              | 85.0    | 100.0     |    |
| (株)半田キャスティング                | 12.5                 | —                | —     |    | —                 | —       | —         |    |

(注) 1 ※1 女性活躍推進法の規定に基づき算出したものであります。

※2 「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」(平成3年法律第76号)の規定に基づき、「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律施行規則」(平成3年労働省令第25号)第71条の6第1号における育児休業等の取得割合を算出したものであります。

※3 労働者の人員数について労働時間を基に換算し算出しております。

2 「—」は、女性活躍推進法等に基づく公表をしていないため記載を省略していることを示しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

#### (1) 経営の基本方針

当社グループは、経営の基本方針を「基本理念」として掲げており、その内容は次のとおりであります。

「公明正大」

内外の法およびその精神を遵守し、公正で透明な企業活動を実践する

「社会貢献」

各国、各地域の文化や慣習を尊重し、経済・社会の発展に貢献する

「環境保全、品質第一」

企業活動を通じて住みよい地球と豊かな社会づくりに取り組むとともに、クリーンで安全な優れた品質の商品を提供する

「顧客優先、技術革新」

時流に先んずる研究と新たな価値の創造に努め、お客様に満足していただける商品・サービスを提供する

「全員参加」

労使相互信頼・自己責任を基本に、一人ひとりの個性と能力を伸ばし、全体の総合力が発揮できる活力ある企業風土をつくる

#### (2) 経営環境、対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、世界中の多くの地域での金融・関税等の政策などに伴う景気後退の懸念や為替変動リスク、欧州や中東情勢をはじめとした地政学リスクは増大しており、その先行きは依然として不透明な状況が続いております。

他方、持続可能な社会の実現に向けた国際社会からの要請は多様化し、またIT・デジタル技術の進展などテクノロジーの分野における変化が著しいなか、当社の主要な事業である自動車、産業車両の分野においても、電動化、自動運転技術の進展や、IT・デジタル技術の活用による新規参入、業界構造の変化など、企業間の競争は厳しさが増しております。そのようななか、当社は物流ソリューション事業を軸に、モビリティ関連のモノづくりと結びつけた総合力の発揮、次世代R&D等への挑戦を通じて、持続的な成長や企業価値の向上に取り組んでまいります。

一方で、当社は、2024年1月29日にエンジン国内認証に関する調査結果について公表、2月22日付で国土交通省からは正命令を受領し、それに対し3月22日に同エンジン認証問題の再発防止策を国土交通省へ報告し、その後、同省にご指導いただきながら全社をあげた取り組みを進めております。

当社は、「安全、安心な品質の製品」をお客様に提供し、社会に貢献し続けるという原点に立ち返り、正しいことを正しく行うための「風土」「しくみ」「組織／体制」の3つの改革をそれら再発防止策に落とし込み、引き続き、全員が心をひとつにして取り組み、豊田自動織機の再出発を果たしていくとともに、次に挙げる2点に取り組んでまいります。

#### (基本の再徹底)

経営の土台である法規遵守、コンプライアンスを徹底し、加えて、モノづくりにおける「安全第一、品質第二、生産第三」の優先順位を堅持してまいります。さらに、当社で働く一人ひとりが持てる力を発揮できるよう、心と体の健康増進やオープンで対等なコミュニケーション等を推進し、健全な職場、風土を作ってまいります。

#### (体質の変革)

世の中の動き・変化を的確に捉え、内外のリスクに対して早期に対応するとともに、各事業・部門の強みや弱みを把握し、より良く変えるために何をすべきかを自ら考え、全員参加で取り組んでまいります。

これらの取り組みを通じて、次の成長を確かなものとするための強固な経営基盤を築きあげてまいります。

## 2 【サステナビリティに関する考え方及び取組】

当社グループのサステナビリティに関する考え方及び取組は、次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末において当社グループが合理的な一定の前提に基づいて判断したものであり、その実現を約束する趣旨のものではありません。実際の結果は不確実性により変更される可能性があります。

### (1) ガバナンス

当社グループは取締役会の下位の会議体に、サステナビリティへの取り組みを含む経営ビジョンや中期経営戦略を扱うマネジメント・コミッティ、特定の専門分野を扱うサステナビリティ委員会、リスク管理委員会、コンプライアンス委員会、環境委員会を組織しております。

当社グループでは、「豊田綱領」（社是）および「基本理念」を実現していくことが、持続可能な社会への貢献であるとの認識のもと、「豊田自動織機グループサステナビリティ方針」に基づく全社の取り組みについて、方向性を決定し、活動計画の承認と実績の評価を行うことを目的に、サステナビリティ委員会を設置しております。

サステナビリティ委員会では、「サステナビリティ重要課題（マテリアリティ）」をはじめとする、当社グループのサステナビリティ分野の課題やリスクについて、審議・決定し、必要に応じ、取締役会でも報告・審議しております。各部門や当社グループ各社は、それらを具体的な活動に落とし込み、推進しております。

リスク管理委員会では、当社グループとして対処すべきリスクを的確に捉え、未然防止や有事に適切に対処するため、全社として特に重点的に管理すべきリスクとしての重点リスクの策定、対策案の審議、進捗管理および有事対応の振り返りと改善計画の審議・承認などを行っております。コンプライアンス委員会では、当社グループ全体で、社会の一員としての倫理観や社会規範を重視したコンプライアンス活動が有効に機能するよう、全社コンプライアンス活動計画、「内部統制の整備に関する基本方針」の運用状況の確認、コンプライアンスに関する重大事案への対応状況および再発防止策の確認などを行っております。環境委員会では、当社グループの生産活動および製品に起因する環境負荷低減に対して、継続的に取り組み、地球環境の保全と経済の発展を両立した“環境経営”を推進するため、活動方針、環境目的など環境経営推進上の重要課題の審議や、活動状況の進捗確認、改善提案などに関する審議などを実施しております。

#### サステナビリティ委員会

|      |                                                                                                      |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 開催頻度 | （原則） 1 回/年                                                                                           |
| 委員長  | リスク統括担当役員                                                                                            |
| 委員   | 会長、社長、副社長、事業部（室）長、事務統括、人事担当役員、経理担当役員、環境担当役員、技監、関係経営役員・執行職、常勤監査役、外部専門家                                |
| 事務局  | リスク統括部                                                                                               |
| 審議内容 | ・世の中の動向を見据えたサステナビリティの方向性の決定<br>・サステナビリティの活動計画と目標値(中期・年度)の承認および活動実績の評価<br>・「豊田自動織機グループサステナビリティ方針」の見直し |

コーポレート・ガバナンス体制図については、「4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (1) コーポレート・ガバナンスの概要」を参照ください。

## (2) 戦略

### ① 2030年ビジョンとサステナビリティ重要課題（マテリアリティ）

当社グループは創業以来、社是である「豊田綱領」とそれに基づく基本理念の考え方である「住みよい地球と豊かな社会づくり」のもと、事業を通じて積極的に社会課題の解決に取り組んでまいりました。2030年に目指す姿である「2030年ビジョン」は、創業以来の事業「繊維機械」を原点として「自動車」「産業車両・物流」を両輪に事業展開し、社会と調和しながら、持続的に成長していく方向性を示しております。当社グループは、これからの社会のお役に立つとともに、持続的に成長することを目指して、取り巻く社会の変化や課題に真摯に向き合い取り組んでまいります。

（2030年ビジョン）



この2030年ビジョンに掲げる「住みよい地球と豊かな生活、そして温かい社会づくり」に貢献することを目指し、当社グループが事業を通じて持続可能な社会の実現に向けて取り組むべき特に重要な事項を次のとおりサステナビリティ重要課題（マテリアリティ）として定義し、その解決に努めております。

|               | サステナビリティ重要課題（マテリアリティ）                                                                                                     | 貢献するSDGs                                                                                                                            |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業を通じた社会課題の解決 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■地球温暖化防止</li> <li>■循環型社会への貢献</li> </ul>                                            | <div>6 安全な水とトイレを世界中に</div> <div>7 再生可能エネルギー</div> <div>9 産業と地域発展の持続可能な未来</div> <div>12 つくる責任、つかう責任</div> <div>13 気候変動に具体的な対策を</div> |
|               | <ul style="list-style-type: none"> <li>■新たな価値の創出</li> </ul>                                                               | <div>8 働きがいも経済成長も</div> <div>9 産業と地域発展の持続可能な未来</div> <div>17 パートナリシップで目標を達成しよう</div>                                                |
|               | <ul style="list-style-type: none"> <li>■安全・安心、快適な商品・サービスの提供</li> <li>■地域社会への貢献と共生</li> </ul>                              | <div>11 住み続けられるまちづくりを</div> <div>15 陸の豊かさも守ろう</div> <div>17 パートナリシップで目標を達成しよう</div>                                                 |
| 事業活動の基盤       | <ul style="list-style-type: none"> <li>■安全・健康な職場</li> <li>■多様な人材の活躍</li> <li>■持続可能な調達</li> <li>■コンプライアンスとリスク管理</li> </ul> |                                                                                                                                     |

## ② 気候変動

当社グループの経営方針、経営戦略等に影響を与える可能性があるサステナビリティ関連の取り組みのうち、気候変動を重要な項目の1つとして位置付けております。気候変動のリスクと機会が当社グループに与える影響を把握するため、主要事業である産業車両事業についてシナリオ分析を実施しました。時間軸としては中期経営計画と長期環境ビジョンの2030年と2050年とし、選択したシナリオは移行リスクが顕在化する「2℃未満シナリオ」および物理リスクが顕在化する「4℃シナリオ」を設定しました。分析にあたり気候変動に関する政府間パネル（IPCC）第5次評価報告書「代表的濃度経路に関する将来シナリオ（RCP2.6、8.5シナリオ）」、国際エネルギー機関（IEA）のWorld Energy Outlookより「持続可能な開発シナリオ（SDS）」、「公表政策シナリオ（STEPS）」を参照しました。

（シナリオ分析前提条件）

|      | 分析条件            |
|------|-----------------|
| 対象事業 | 産業車両事業          |
| 対象範囲 | バリューチェーン        |
| 時間軸  | 2030年と2050年     |
| シナリオ | 2℃未満シナリオと4℃シナリオ |

（各シナリオにおける当社グループを取り巻く社会像）

|       | 2℃未満シナリオ                                                                                                                                          | 4℃シナリオ                                                                                          |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市場    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・物流量、輸送量増大、物流施設の分散化</li> <li>・倉庫自動化、無人搬送車（AGV）、自律走行搬送ロボット（AMR）市場拡大</li> </ul>                              | 2℃未満の社会像に比べ影響は緩慢                                                                                |
| 政策・規制 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・電動、燃料電池フォークリフトの需要拡大</li> <li>・炭素税導入による操業費用や調達費用上昇</li> <li>・気候変動の緩和に向けた新たな規制</li> <li>・既存の規制強化</li> </ul> |                                                                                                 |
| 評判    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・気候変動関連の情報開示要求強化</li> <li>・ESG投資拡大</li> </ul>                                                              |                                                                                                 |
| 自然環境  | 4℃の社会像に比べ影響は緩慢                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・慢性的な気温の上昇</li> <li>・洪水の発生頻度増加</li> <li>・海面上昇</li> </ul> |

これらのシナリオが事業に与えるリスクと機会のうち影響が大きなものを次の表のとおり抽出しました。その上で、例えば、気候変動緩和に向けた規制強化による売上減少のリスクや環境性能に優れた製品の需要拡大による売上増加の機会を特定し、サステナビリティ重要課題の目標として掲げ、事業戦略へ織り込んでおります。

(シナリオ分析による財務影響の評価)

|     | 短期、中期、長期の気候変動関連のリスクと機会、<br>想定される影響                               |                                                |
|-----|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| リスク | 移行リスク<br>(2℃未満)                                                  | ・炭素税導入により操業費用が増加                               |
|     |                                                                  | ・炭素税の価格転嫁により材料、部品の調達費用が増加                      |
|     |                                                                  | ・気候変動の緩和に向けた新たな規制、既存の規制強化による内燃機関車需要減少に伴い売上が減少  |
|     |                                                                  | ・気候変動関連の情報開示が投資家に消極的と判断された場合、株式市場での評価が低下       |
|     | 物理リスク<br>(4℃)                                                    | ・自然災害(大雨による冠水等)によるサプライヤーの操業停止や物流機能への被害により売上が減少 |
| 機会  | ・環境性能に優れた製品の需要拡大により売上が増加(電動化、水素燃料、バイオ燃料車両の拡大など)                  |                                                |
|     | ・自然災害に対する強靱な物流の構築に向けた物流拠点分散化に伴う小型物流倉庫増加により売上が増加                  |                                                |
|     | ・物流倉庫内の照明や空調からのCO <sub>2</sub> 排出量の低減を目的とした物流倉庫無人化により自動化製品の売上が増加 |                                                |

(リスクと機会への対応)

|      | リスクと機会への対応                                                                                                                                                                     |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 生産   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・生産活動におけるCO<sub>2</sub>排出量削減</li> <li>・再エネの効率的な導入促進</li> <li>・水素設備の実証導入</li> <li>・水素サプライチェーンの構築に貢献</li> </ul>                           |
| 製品   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・環境問題を含めた社会課題解決に貢献する新たな技術や製品の開発</li> <li>・新たな物流自動化技術や製品の開発と販売拡大</li> <li>・電動化関連製品の販売拡大</li> <li>・クリーンで高品質な燃料電池ユニットおよび車載電池の提供</li> </ul> |
| 情報開示 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・情報開示の充実、コミュニケーション強化</li> <li>・グローバルスタンダードに準じたGHG算定</li> <li>・第三者認証の取得</li> </ul>                                                       |

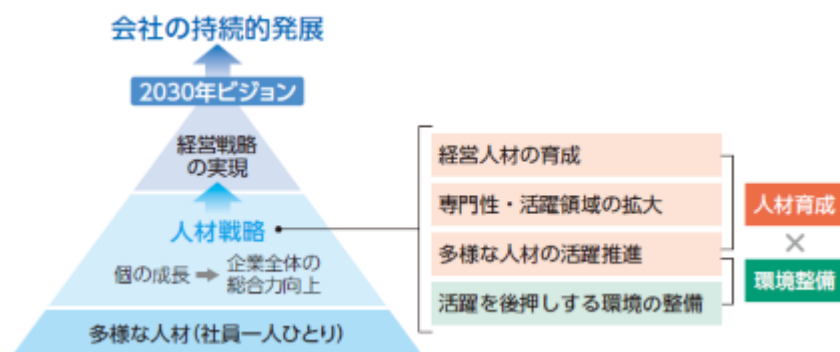
### ③ 人的資本

当社グループは、社是である「豊田綱領」を基盤に、従業員を最も大切な経営資本と位置づけ、価値創造を行ってきました。企業の持続的な成長を支え牽引するのは、一人ひとりの人材であります。その価値を高めることは、経営において最も重要な取り組みであり、これまでも、そしてこれからも変わることのない根幹の考え方があります。

事業環境の変化が激しい現代において、従業員一人ひとりが個性を活かし能力を高めることは、企業全体の総合力を引き上げる鍵であると考えております。その実現に向け、次の4つのテーマの人材戦略に基づき、人材育成と働く環境の整備に取り組んでおります。

#### 人材戦略

- [1] 経営人材の育成
- [2] 専門性・活躍領域の拡大
- [3] 多様な人材の活躍推進
- [4] 活躍を後押しする環境の整備



#### <人材の育成及び社内環境整備に関する方針および主な取組>

##### [1] 経営人材の育成

積極的なグローバル化やM&Aを行う中で、国内外の多様なリーダーの育成がより重要となっております。それを受け、将来の経営リーダー候補を対象としたリーダー研修を実施し、会社のビジョン・グループ共通の価値観の共有、革新を担う人材の早期・計画的育成をはかっております。

##### i) 価値観共有「創業の精神・豊田綱領セッション」

従業員の多様化を踏まえ、「当社グループ共通の価値観」の共有を目指し、社祖の創業の精神や「豊田綱領」を再認識する幹部職向け研修を国内外で実施しております。

##### ii) サクセッションプラン

当社グループの部門長・拠点長等の後継者候補を特定し、異動経験を含む育成計画を策定・実施しております。求められる要件をグローバル共通で明確化し、育成について関係者で議論する場を年1回設けております。

##### iii) グローバルリーダー育成プログラム

当社グループの幹部職からの選抜者を対象に個人課題と集合研修を組み合わせたプログラムを実施しております。経営者視点や未来を構想する力を高め、グローバルな成長を担う経営リーダーの育成に取り組んでおります。

##### iv) 上級マネジメント研修

広い視野・高い視座・グローバル感覚を持ち、革新に向けたリーダーシップを備える人材育成のため、基幹職からの選抜者を対象に自主課題と集合研修を組み合わせたプログラムを実施しております。

##### v) 北米・欧州リーダー育成プログラム

フォークリフト・物流ソリューション事業の成長を支える人材育成のため、米国で1年、欧州で半年の研修プログラムを実施しております。

##### [2] 専門性・活躍領域の拡大

一人ひとりの専門性・活躍領域の拡大が会社の競争力向上につながるという考えのもと、職場を越えた成長・活躍機会の提供、各職場におけるOJT（業務を通じた育成）とそれを補完する各種研修を実施しております。

## 職場を越えた成長・活躍機会の提供

### i) 上司・部下間の対話、個別キャリアプラン

半期に一度、上司と部下が成長・活躍志向や能力の振り返りについて対話を行っております。対話を踏まえ個別キャリアプランを策定し、異動を含む育成を通じて、やりがいや成長を促進しております。

### ii) 戻り前提ローテーション

他事業部・他部署での一時的ローテーションを実施し、異なる環境での経験を通じ個人の成長と組織力の向上をはかる仕組みを実施しております。

### iii) 海外研修制度

グローバルに活躍できる人材を早期・継続的に育成するために、若手従業員を海外研修生として派遣し、現地での業務や生活を通じてコミュニケーション力、現地感覚、文化適応力を養成しております。

### iv) 社内公募・社内副業

従業員が自ら希望し異動できる社内公募制度や、他部署の業務を経験できる社内副業制度により、やりがいの向上や成長への挑戦を後押ししております。

### v) 社内技能競技会・技能五輪への挑戦

社内技能競技会や技能五輪への挑戦を通じ、高度な技能と知識・人格を備えたリーダーの育成を推進し、従業員のモチベーション向上やものづくりの発展に貢献しております。

## OJT（業務を通じた育成）と研修制度

### i) 管理者向け研修

新任部長・グループ長研修：職制としての役割理解や受講者間の相互啓発を目的とした集合研修を実施し、行動変容を促しております。

国内外関係会社役員研修：法務・経理・広報・人事・コンプライアンスといった取締役・執行職としての責任・役割について講義を行い、経営責任の自覚と遵守事項の理解・実践を促しております。

### ii) 360度フィードバック

役職者（部長・室長・グループ長）が、直属上司以外の他者からフィードバックを受け、自身の強み・弱みを認識して行動を見直し、更なる成長につなげる施策を実施しております。

### iii) 職場先輩制度・部門長面談（新入社員向け）

新入社員には職場先輩が付き、社会人としての基礎習得と職場融和をはかっております。配属1年後には、部門長との面談を行い、困りごとの解消や成長に向けた期待値の伝達を行っております。

### iv) 階層別研修

昇格者に対し、各階層の役割や必要となる知識・スキルの理解、職場での実践をねらいに、eラーニングと集合研修を実施しております。これらの研修は、国内関係会社従業員も受講できるものとなっております。

### v) 品質教育

当社グループでは、全従業員を対象に、実務で必要な品質保証スキルを身につけるため、体系化された品質教育を実施しております。コンプライアンスが土台であることを認識した上で、自ら考え、自ら学び、自ら行動することができる人材の育成を推進しております。その一環として、SQC（統計的品質管理）と機械学習の基礎教育などを実施し、機械学習の実践活用を拡大するため、職場の問題解決を通じた中核人材の育成をしております。また、技能系職場を対象にQCサークル活動に全員参加で取り組んでおり、それらの成果として、全国のQCサークル大会で発表し多くの賞を受賞しております。海外生産拠点でもQCサークル活動に活発に取り組んでおり、各拠点にグローバルQCサークルトレーナーを育成、認定して、自律した活動ができるよう指導しております。さらに、創意工夫提案の取り組みでは、全員が日々改善に取り組んでおります。

### vi) その他の取り組み

技術者の基礎レベル底上げ・成長加速をねらいとした基礎技術講座・ステップアップ講座や、デジタル技術を理解し活用できる人材の育成をねらいとしたデジタル教育を実施しております。また、従業員の自ら学ぶ姿勢を後押しするため自己啓発制度を通じ、現在の業務への関係性を問わず幅広く学ぶ機会を提供しております。

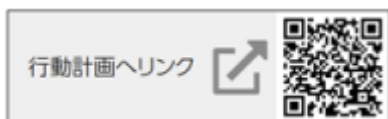
### [3] 多様な人材の活躍推進

環境変化やお客様ニーズの多様化に柔軟に対応し新たな価値を生み出すために、さまざまな考え、価値観を持つ人材が最大限能力を発揮し、共創できる組織を目指しております。性別、年齢、国籍、人種、宗教、性的指向、性自認、性表現、障がい、経験、価値観など目に見えない違いも含め、従業員が互いの違いを認め合い、尊重し合う組織風土の実現に向けた取り組みを進めております。

#### i) 女性活躍推進

性差なく活躍できることを目指し、従業員の意識改革、女性キャリア支援、柔軟な働き方の推進等を実施しております。また、女性特有の健康課題に関する動画配信や相談窓口の設置等の取り組みを行っております。各種取り組みの結果、「えるぼし認定」や「あいち女性輝きカンパニー優良企業表彰」を受賞しました。

(女性活躍推進の取り組み)



#### ii) 障がい者採用、活躍の促進

採用前に就労体験を行い、より安心して入社できる機会を提供しております。入社後は、公平な成長・活躍機会が得られるよう、研修時の手話通訳士の派遣、ブギーボードやUDトーク（リアルタイムに発言を文字化するアプリ）等、各種支援ツールの活用や工場総務、独身寮、人事部などに相談員を設置し、職場をサポートする体制を構築しております。また、障がい者自身を講師に招いた研修を実施し、障がい者に対する理解をより深め、職場風土の醸成をはかっております。

#### iii) 年齢によらず活躍し続ける環境整備

技能職高年齢者の増加に対応し、身体的負担を軽減したラインづくりや高年齢者に配慮した作業基準の設定、デジタル技術の活用等の工程改善を進め、働きやすい環境づくりを進めております。

#### iv) 海外の仲間との相互理解促進

多様な国・地域で働く人材が相互理解を深めることを目的として、海外拠点へ出向者、駐在員、海外研修生を派遣しております。さらに、海外拠点の従業員が当社で一定期間勤務するICT制度（Intra Company Transferee）を積極的に活用し、外国人人材の受け入れを進めております。

#### v) キャリア採用の強化

外部から多様な知見を取り入れるため、キャリア採用を強化しております。事務・技術職では、従来の専門性に特化した採用に加え、第二新卒やリファラル採用（自社の従業員に採用候補者を紹介してもらう採用方法）を導入しております。生産現場では、優秀な人材の確保による安定生産に向け、期間従業員からの正社員登用を積極的に進めております。

### [4] 活躍を後押しする環境の整備

従業員がそれぞれのライフステージにおいて、自分らしく能力を発揮しやりがいを感じられるよう、支援の充実に取り組んでおります。また、毎年実施する従業員意識調査の結果をもとに、職場改善活動を進め、組織の成長につなげております。加えて、設備や制度の両面から従業員が安心して働ける環境を整備し、さらなる活躍を後押ししております。仕事を離れた場面においても、家族を含めた交流の場を定期的に提供し、人間関係や信頼関係づくりをサポートしております。

#### i) 仕事と家庭の両立支援

育児支援：短時間勤務制度（子が小学校卒業まで）、託児所設置、学校行事への参加にも対応可能な子の看護公休、不妊治療に関する公休や資金支援等を整備しております。育休復職前には、本人・上司・人事総務部門の三者で面談を行い、復帰時の不安解消にも取り組んでおります。

介護支援：732日の介護休職期間や分割取得の上限撤廃等、法定を超える制度を設け、ハンドブックや動画配信、メールマガジンによる知識普及や職場風土の醸成を進めております。

これらの取り組みにより「プラチナくるみん認定」や「愛知県ファミリーフレンドリー企業表彰」を受賞

しました。

ii) 男性の育児参画支援

男性の育児参画を支援するため、育児支援制度や男性育休取得者の体験談紹介、パタニティハラスメント防止に向けた上司向け研修など育休の申し出をしやすくするための風土醸成に取り組んでおります。

iii) 柔軟な働き方の整備

柔軟な働き方の実現に向け、コアタイムのないフレックスタイム制度や在宅勤務制度、裁量労働制度等を導入しており、各人のライフスタイルに合わせ、高い生産性を発揮できる働き方の選択肢を整えております。

iv) メリハリある働き方の推進

法令に基づいた労務管理を徹底し、長時間労働の抑制に取り組んでおります。有給休暇の取得奨励により、取得率は94%（24年度）を達成しております。寮・社宅の新築や自社所有の保養所、従業員向けレストラン等を擁した福利厚生施設を運営し、プライベートの充実や従業員の健康維持と活力向上をはかっております。

v) 従業員意識調査

職場改善を目的に、全従業員対象の調査を毎年実施しております。結果は全従業員に公開し、職場改善に向けた取り組みを部門長が責任者となり部員全員で取り組んでおります。

vi) 仕事を離れた場面での人間関係・信頼関係づくり

人間関係・信頼関係づくりを後押しするため、様々なコミュニケーション活動に注力しております。会社が職場の親睦会費用の一部を負担し、従業員同士が交流を深めるきっかけとして活用しております。お祭りや全社駅伝大会等のコミュニケーション活動を通じて、従業員同士の相互理解を深め、当社グループ全体の一体感醸成に努めております。

(3) リスク管理

基本的な考え方

当社グループはリスク管理について、次の項目を基本として取り組んでおります。

- ・リスクの未然防止や低減への取り組みを日々の業務の中に織り込み、その実施状況をフォローすること。
- ・リスクが顕在化した場合には、迅速かつ的確な緊急対応により、事業や社会への影響を最小化するための適切な行動を徹底していくこと。

推進体制

当社グループは毎年、安全、環境、品質、人事労務、輸出取引、災害、情報セキュリティなどにおけるリスクの未然防止や低減への取り組みを、各事業部および本社各部門の活動方針に織り込み、推進しております。その実施状況については、機能別の会議体であるリスク管理委員会や環境委員会などで評価、フォローしております。

リスク管理委員会ではリスク統括責任者を中心に、重点リスク（全社として特に重点的に管理すべきリスク）を策定し、各機能会議体での対策案の審議や進捗管理、複数の機能にわたる新たなリスクへの対策につなげる活動を推進しております。こうした重点リスクへの対応を含め、各事業部および連結子会社のリスク管理レベルの向上を支援するため、本社の安全、環境、品質などの各機能部門は、連結子会社を含むグループ全体的な視点で規則やマニュアルを制定し、業務監査や現場点検などで確認、フォローを行っております。

気候関連リスクをはじめとするサステナビリティ分野の課題やリスクについては、当社グループのサステナビリティ重要課題（マテリアリティ）として明確に定義した上で、管理指標や目標を明確にし、各委員会の中で定期的にモニタリングを行っております。

(4) 指標および目標

① サステナビリティ重要課題（マテリアリティ）

当社グループはサステナビリティに関するリスクを緩和し機会を拡大するため、サステナビリティ重要課題（マテリアリティ）において、各分野での取り組み目標と活動、および中期目標値を設定し、活動を推進しております。なお、表中の「(単独)」の表記は、その取り組み目標と活動、および目標値が当社グループではなく当社のものであることを示しております。

| サステナビリティ<br>重要課題                                                                                                                                               | 取り組み方針                                                                                                                                                                                     | 取り組み目標と活動                                          | 目標値                   | 達成年度   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|--------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>地球温暖化防止</li> <li>循環型社会への貢献</li> </ul>  | 生産活動における<br>CO <sub>2</sub> 排出量削減                                                                                                                                                          | 生産CO <sub>2</sub> 排出量の削減 総排出量                      | △25% ※1<br>(2013年度比)  | 2025年度 |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            | 再生可能エネルギーの導入 導入率                                   | 15%                   | 2025年度 |
|                                                                                                                                                                | 生産物流における<br>CO <sub>2</sub> 排出量削減                                                                                                                                                          | 物流CO <sub>2</sub> 排出量の削減 排出量原単位<br>(単独)            | △11%<br>(2013年度比)     | 2025年度 |
|                                                                                                                                                                | 製品技術開発による<br>CO <sub>2</sub> 排出量削減                                                                                                                                                         | エネルギー効率のさらなる向上に寄与する<br>技術開発                        | —                     | —      |
|                                                                                                                                                                | 生産活動における<br>資源の有効活用                                                                                                                                                                        | 廃棄物排出量削減 排出量原単位<br>(単独)                            | △12%<br>(2013年度比)     | 2025年度 |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            | 各国/各地域の水環境事情を考慮した水<br>保全活動の推進                      | —                     | —      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>新たな価値の創出</li> </ul>                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>新たな価値を創出<br/>する新技術の開発<br/>促進</li> <li>コア技術の伸長と<br/>ともに、パートナ<br/>ーの新たな知見獲<br/>得による、既存ビ<br/>ジネスの周辺領域<br/>への拡大、新事業<br/>領域での技術や商<br/>品を開発、提供</li> </ul> | ・電動化、自動化の研究開発費比率                                   | 70%以上                 | 2030年度 |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            | ・周辺領域や新事業領域の拡大 売上額                                 | 1兆円超                  | 2030年度 |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            | —環境問題を含めた社会課題解決に<br>貢献する新たな技術や商品の開発                | —                     | —      |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            | —新たな物流自動化技術や商品の開発<br>と販売拡大(産業車両事業)<br>自動化商品売上(伸び率) | 倍増(100%)<br>(2020年度比) | 2030年度 |

| サステナビリティ<br>重要課題                                                                                                                                                             | 取り組み方針                                                                                                                                                                         | 取り組み目標と活動                                                                                                                                                                                      | 目標値             | 達成年度                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>安全・安心、快適な商品・サービスの提供</li> <li>地域社会への貢献と共生</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>高機能で環境にやさしく、社会インフラにも活用可能な電動化関連商品やサービスの拡大</li> <li>高品質で安全な商品やサービスの提供と、そのための体制の維持向上</li> <li>社会の一員として、地域に根差し、ともに発展できる活動の継続的な推進</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>電動化関連商品の販売拡大(全事業)<br/>売上高に占める電動化関連商品の比率</li> </ul>                                                                                                      | 70%以上           | 2030年度                |
|                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>静粛性、快適性に優れた高効率で省電力な電動コンプレッサーの提供(自動車事業)</li> <li>クリーンで高品質な燃料電池ユニットおよび車載電池の提供(自動車事業、産業車両事業)</li> <li>災害時など社会インフラにも活用可能な、車載を含めた電源関連商品の提供(自動車事業)</li> </ul> | 100%            | 2030年度                |
|                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>製品リスクアセスメント実施(対象製品) 実施率(単独)</li> <li>品質教育の推進<br/>対象者の研修受講率(単独)</li> </ul>                                                                               | 100%            | 2030年度                |
|                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>社会貢献活動の推進 支出額/参加数</li> <li>地域での生物多様性保全への寄与</li> <li>その他の地域貢献活動推進</li> </ul>                                                                             | —               | —                     |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>安全・健康な職場</li> <li>多様な人材の活躍</li> <li>持続可能な調達</li> <li>コンプライアンスとリスク管理</li> </ul>                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>誰もが安全、健康で働ける職場づくり</li> <li>誰もが機会均等に持てる力を伸ばし、発揮できる環境づくり</li> <li>社会から信用、信頼され、必要とされる存在であり続けるための基盤確立</li> </ul>                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>重大災害の撲滅</li> <li>重大災害件数</li> <li>休業災害度数率(単独)</li> </ul>                                                                                                 | 0 件<br>0.00     | 2030年度<br>2030年度      |
|                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>多様な人材の活用</li> <li>女性管理職比率(単独)</li> <li>障がい者雇用率(単独)</li> </ul>                                                                                           | 3.6%<br>2.7%超   | 2030年度<br>2026年度      |
|                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>サプライチェーン全体の健全な取引維持と体制強化</li> <li>対象サプライヤーへのサステナビリティチェック実施率(単独)</li> </ul>                                                                               | 100%            | 2030年度                |
|                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>重大コンプライアンス違反の撲滅<br/>違反件数</li> <li>リスクベースでの適正なリスク管理活動の推進</li> <li>B C Pの実効性向上</li> <li>サイバーセキュリティリスク対応<br/>重大インシデント件数</li> </ul>                         | 0 件<br>—<br>0 件 | 2030年度<br>—<br>2030年度 |

(注) 1 ※1 挑戦目標として、2030年度に2013年度比△50%。

2 最新の取り組み方針、取り組み目標と活動、目標値などにつきましては、下記リンク先「サステナビリティ重要課題（マテリアリティ）」に記載の「事業を通じた社会課題の解決に関する取り組み方針・目標・実績」および「事業活動の基盤に関する取り組み方針・目標・実績」を参照ください。下記リンク先は毎年8月頃に更新をしております。

<https://www.toyota-shokki.co.jp/sustainability/management/materiality/index.html>

## ② 気候変動

気候変動に関する指標および目標は、「① サステナビリティ重要課題（マテリアリティ）」に含めております。

③ 人的資本

人的資本に関する指標および目標は、以下のとおりであります。

|                     | 目標             | 実績（当連結会計年度） |
|---------------------|----------------|-------------|
| 管理職に占める女性労働者の割合(単独) | 2030年度までに3.6%  | 2.2%        |
| 障がい者雇用率(単独)         | 2026年度までに2.7%超 | 2.68%       |

### 3 【事業等のリスク】

当社グループの財政状態、経営成績および株価などに影響を及ぼす可能性のあるリスクとしては、以下のようなものがあります。ただし、以下は当社グループに関するすべてのリスクを網羅したものではなく、記載されたリスク以外のリスクも存在します。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

#### (1) コンプライアンスリスク

当社グループは、コンプライアンスの徹底を事業活動の大前提であり経営の最重要課題の一つと位置付け、国内外の法令遵守はもちろん社会規範に則して事業活動を遂行すべく、体制整備や役員と従業員への教育、啓発などを推進し、コンプライアンスリスクの回避または最小化に努めておりますが、当社グループにおいて重大な法令違反などが発生した場合、当社グループの社会的信用の失墜やブランドイメージの毀損など、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 主要な販売先

当社グループは、車両およびエンジンなどの商品を主にトヨタ自動車株式会社に販売しており、当連結会計年度の販売額は当社グループの総売上高の12.9%となっております。そのため、同社の自動車販売動向によっては経営成績に影響を受ける可能性があります。なお、同社は、当連結会計年度末現在、当社の議決権の24.6%を所有しております。

#### (3) 商品開発

当社グループは、「魅力ある新商品の開発」という考えのもとに、年々高度化、多様化する市場のニーズを先取りし、お客様の満足が得られるよう、先進技術を導入した積極的な新商品開発を進めております。その主な活動は、現在の事業分野および周辺事業分野での開発、改良であります。この分野での収益が、引き続き、当社グループの収益の大部分を占めると考えており、将来の成長は主にこの分野での新商品の開発と販売に依存すると予想しております。当社グループは、継続して魅力ある新商品を開発できると考えておりますが、「新商品への投資に必要な資金を今後十分充当できる保証はないこと」「市場に支持される新商品を正確に予想できるとは限らず、商品の販売が成功する保証はないこと」「開発した新商品や技術が、知的財産権として必ず保護される保証はないこと」などのリスクをはじめとして、当社グループが市場のニーズを予測できず、魅力ある新商品のタイムリーな開発と市場投入ができない場合には、将来の成長を低下させる可能性があります。

#### (4) 知的財産権

当社グループは、事業活動を展開する上で、製品、製品のデザイン、製造方法などに関連する特許などの知的財産権を、海外を含め多数取得しておりますが、出願したものすべてが権利として登録されるわけではなく、特許庁で拒絶されたり、第三者からのクレームにより無効となる可能性があります。第三者が当社グループの特許を回避して競合製品を市場に投入する可能性もあります。また、当社グループの製品は広範囲にわたる技術を利用しているため、第三者の知的財産権に関する訴訟の当事者となる可能性があります。

#### (5) 商品の欠陥

当社グループは、「クリーンで安全な優れた品質の商品を提供すること」を経営の基本理念のひとつとし、総力をあげて品質向上に取り組んでおります。しかし、すべての商品に欠陥がなく、将来にリコールや製造物責任賠償が発生しないという保証はありません。大規模なリコールや製造物責任賠償につながるような商品の欠陥は、多額のコストや当社グループの評価に重大な影響を及ぼし、売上や利益の減少、株価の低下などをまねく可能性があります。

(6) 価格競争

当社グループの収益基盤である自動車事業、産業車両事業をはじめ、各業界における競争は厳しいものとなっております。当社グループの商品は、技術的、品質的、コスト的に他社の追随を許さない高付加価値な商品であると考えておりますが、激化する価格競争の環境下で、市場シェアを維持もしくは拡大することによって収益性を保つことができなくなる可能性があります。このような場合は、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(7) 原材料、部品供給元への依存

当社グループの生産は、原材料、部品を複数の供給元に依存しております。当社グループは供給元と基本取引契約を結び、原材料、部品の安定的な取引を安定的な生産の前提としておりますが、供給逼迫による世界的品不足や供給元の不慮の事故などにより、原材料、部品の不足が生じないという保証はありません。その場合、生産の遅れをまねき、また、原価を上昇させる可能性があります。

(8) 環境規制、気候変動

当社グループでは、企業の社会的責任の観点から、環境への負荷の低減および適用される法規制遵守に取り組んでおります。具体的には環境規制に適合した商品開発および環境負荷物質の発生を低減する生産工程設計に努めております。しかし、環境に関するさまざまな規制は、今後も改正、強化される傾向にあり、その対応に失敗した場合には、商品の売上の減少、生産量の限定など、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。気候変動によるリスクについては、脱炭素社会への移行リスクとして、気候変動に伴う上述のような環境規制などの改正、強化のほか、物理リスクとして、洪水等の異常気象の深刻化と頻度の上昇が想定され、工場の停止やサプライチェーンの分断により、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(9) 他社との提携

当社グループは、事業の拡大などを目的として、提携や合弁などの形で他社との共同による事業活動も行っております。しかし、業界の属するマーケットの変動が激しい場合、あるいは経営、財務およびその他の理由により両者の間で方針の不一致が生じた場合は、効果を享受できない場合があります。

(10) 為替レートの変動

当社グループの事業には、全世界における商品の生産と販売、サービスの提供が含まれております。一般に、他の通貨に対する円高(特に当社グループの売上の重要部分を占める米ドルおよびユーロに対する円高)は当社グループの事業に悪影響を及ぼし、円安は好影響をもたらします。当社グループが日本で生産し、輸出する事業においては、他の通貨に対する円高は、製品のグローバルベースでの相対的な価格競争力を低下させ、財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。このような可能性を低減するために、原則として先物為替予約などのデリバティブ取引を利用して、為替変動リスクをヘッジしております。

(11) 株価の変動

当社グループは、有価証券を保有しており、その多くが上場株式であるため、株価変動のリスクを負っております。各期末日の市場価額に基づき、当社グループは評価差益を認識しておりますが、有価証券に係る評価差益は将来の株価の変動によって減少する可能性があります。また、株価の下落は年金資産を減少させ、年金の積立不足を増加させる可能性があります。

(12) 災害や停電などによる影響

当社グループは、製造ラインの中断によるマイナス影響を最小化するため、生産設備の定期的な検査、点検を行っております。しかし、当社グループならびに仕入先の生産施設で発生する人的災害、自然災害、停電などの中断事象による影響を完全に防止または軽減できる保証はありません。特に、南海トラフ巨大地震などの大規模な自然災害が発生した場合、当社グループの国内工場や、仕入先などの取引先の多くが所在する中部地区において、生産、納入活動が遅延、停止する可能性があります。遅延、停止が長期間にわたる場合、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。このような可能性を低減するために、原材料や部品の供給を受ける地域の分散による代替供給手段の確保など、サプライチェーンの最適化に向けて仕入先とともに対策に取り組んでおります。

(13) 国際的な活動に潜在するリスク

当社グループは、さまざまな国で原材料や部品の調達、商品の生産と販売、サービスの提供を行っております。その国々における予期しない政治的要因、テロ、戦争、感染症の流行などの社会的混乱、経済状況の変化などに加え、移民労働や原材料調達に関連する人権保護が適切に遂行されない場合に発生するレピュテーションリスクにより、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(14) 情報セキュリティリスク

当社グループは、さまざまなグループ内ネットワークや情報システムを使用しております。これらの社内ネットワークやシステムに対してはセキュリティ対策を講じるとともに、社内への情報セキュリティに関する教育や訓練を通じ、情報資産の保護をはかっているほか、適正な運用の定着に取り組んでおります。他方で、サイバー攻撃などの脅威は増大しており、想定を大きく超えるランサムウェア攻撃やその他のサイバー攻撃などを受けた場合には、生産、納入活動が遅延や停止、機密情報漏洩などの可能性があり、その結果、競争力やレピュテーションが低下し、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(15) エンジン認証問題

国内市場向けの産業車両用エンジンの複数機種について、認証手続き上の法規違反が2023年に判明し、国土交通省より、一部製品の型式指定・認定の取消および是正命令を受けました。また、北米および国内市場向けエンジンの認証問題については、現在も調査が進められており、関係各所との協議を継続しております。さらに、2024年9月には、当該問題に関連する不適切な行為を理由として、米国で集団訴訟が提起されました。これらに関連して、当社ブランドの信頼性低下や補償・訴訟関連費用等が発生するおそれがあり、その結果、当社グループの財政状態と経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

## 4 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績およびキャッシュ・フロー(以下、「経営成績等」という。)の状況の概要は次のとおりであります。なお、以下の経営成績等は、I F R S に準拠した連結財務諸表に基づいて記載しております。

#### ① 財政状態及び経営成績の状況

当期の経済情勢を概観しますと、世界経済はインフレ鎮静化を背景に緩やかな成長を持続したものの、欧州や中東情勢をはじめとした地政学リスク、各国の政策動向などによる不透明感が強まりました。また、日本経済は、賃上げや企業の設備投資意欲が継続するなど経済に前向きな動きはありましたが、緩やかな回復にとどまりました。このような情勢のなかで、当社グループは、品質優先を基本に、お客様の信頼におこたえますとともに、各市場の動きに的確に対応して、販売の拡大に努めてまいりました。

その結果、当連結会計年度の売上高につきましては、前連結会計年度を2,517億円(7%)上回る4兆849億円となりました。

利益につきましては、人件費の増加、減価償却費や研究開発費を含む諸経費の増加などがありましたものの、売上高の増加、為替変動による影響、国内エンジン認証関連費用の減少などにより、営業利益は前連結会計年度を212億円(11%)上回る2,216億円、税引前利益は前連結会計年度を423億円(14%)上回る3,514億円、親会社の所有者に帰属する当期利益は前連結会計年度を336億円(15%)上回る2,623億円となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

#### (自動車)

自動車におきましては、市場は欧州や北米などで低迷し、世界全体で縮小しました。こうしたなかで、当セグメントの売上高は前連結会計年度を638億円(6%)上回る1兆1,602億円となりました。営業利益は前連結会計年度を268億円(147%)上回る450億円となりました。

このうち車両につきましては、トヨタ「RAV4」が国内、海外向けともに減少したものの、部品出荷の増加などにより、売上高は前連結会計年度を17億円(2%)上回る1,025億円となりました。

エンジンにつきましては、ガソリンエンジンやディーゼルエンジンが増加したことにより、売上高は前連結会計年度を153億円(5%)上回る3,461億円となりました。

カーエアコン用コンプレッサーにつきましては、販売台数は減少したものの、電動コンプレッサーの増加や為替変動による影響により、売上高は前連結会計年度を148億円(3%)上回る4,809億円となりました。

電子機器ほかにつきましては、電池やDC-DCコンバーターなどが増加したことにより、売上高は前連結会計年度を320億円(16%)上回る2,305億円となりました。

#### (産業車両)

産業車両におきましては、市場は欧州やアジアで拡大し、世界全体で小幅に回復しました。そのなかで、主力のフォークリフトトラックが北米や欧州で減少したものの、値上げ効果や為替変動による影響により、売上高は前連結会計年度を1,991億円(8%)上回る2兆7,863億円となりました。営業利益は前連結会計年度を11億円(1%)上回る1,667億円となりました。

#### (繊維機械)

繊維機械におきましては、市場は主力市場であるアジア地域を中心に、低調に推移しました。こうしたなかで、紡機や繊維品質検査機器が減少したことにより、売上高は前連結会計年度を134億円(14%)下回る799億円となりました。営業利益は前連結会計年度を55億円(69%)下回る25億円となりました。

資産につきましては、主に投資有価証券の評価額が減少したことにより、前連結会計年度末に比べ1兆6,750億円減少し、9兆4,034億円となりました。負債につきましては、主に繰延税金負債が減少したことにより、前連結会計年度末に比べ5,369億円減少し、4兆3,882億円となりました。資本につきましては、前連結会計年度末に比べ1兆1,381億円減少し、5兆152億円となりました。

## ② キャッシュ・フローの状況

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前利益を3,514億円計上したものの、法人所得税の支払額が2,138億円あったことで、1,715億円の資金の増加となりました。前年同期の4,435億円の増加に比べ、2,720億円の減少となりました。また、投資活動によるキャッシュ・フローは、定期預金の払戻による収入が5,086億円あったものの、定期預金の預入による3,485億円の支出や、有形固定資産の取得による2,110億円の支出があったことで、434億円の資金の減少(前年同期は479億円の資金の増加)となりました。財務活動によるキャッシュ・フローは、社債の発行による1,376億円の収入があったものの、長期借入金の返済による支出が1,337億円あったことや、自己株式の取得による支出が1,091億円あったことで、1,986億円の資金の減少となりました。前年同期の2,094億円の減少に比べ、108億円の増加となりました。

これらの増減に加え、換算差額、売却目的で保有する資産への振替に伴う現金及び現金同等物の増減額、期首残高を合わせますと、当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は3,784億円となり、前連結会計年度末に比べ1,184億円(24%)の減少となりました。

③ 生産、受注及び販売の実績

i) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 生産高(百万円)  | 前期比(%) |
|----------|-----------|--------|
| 自動車      | 1,160,323 | 5.9    |
| 産業車両     | 2,816,451 | 5.9    |
| 繊維機械     | 77,641    | △16.9  |
| その他      | 58,367    | 3.9    |
| 合計       | 4,112,784 | 5.3    |

(注) 金額は販売価格によっており、セグメント間の取引につきましては相殺消去しております。

ii) 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 受注高(百万円)  | 前期比(%) | 受注残高(百万円) | 前期比(%) |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|
| 産業車両     | 2,739,640 | △1.4   | 1,509,279 | △3.0   |
| 繊維機械     | 71,026    | △33.4  | 25,812    | △56.4  |
| その他      | 58,892    | 9.3    | 823       | 128.8  |
| 合計       | 2,869,559 | △2.4   | 1,535,915 | △4.9   |

(注) 自動車セグメントにつきましては、トヨタ自動車株式会社および株式会社デンソーから生産計画の提示を受け、生産能力を勘案し、見込生産を行っているため、記載を省略しております。

### iii) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 金額(百万円)   | 前期比(%) |
|----------|-----------|--------|
| 自動車      | 1,160,238 | 5.8    |
| 産業車両     | 2,786,321 | 7.7    |
| 繊維機械     | 79,994    | △14.3  |
| その他      | 58,428    | 3.9    |
| 合計       | 4,084,984 | 6.6    |

(注) 1 セグメント間の取引につきましては相殺消去しております。

2 主な相手先別の販売実績および総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先     | 前連結会計年度 |       | 当連結会計年度 |       |
|---------|---------|-------|---------|-------|
|         | 金額(百万円) | 割合(%) | 金額(百万円) | 割合(%) |
| トヨタ自動車㈱ | 491,409 | 12.8  | 527,194 | 12.9  |

### (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容は次のとおりであります。なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

#### ① 重要性がある会計方針および見積り

当社グループにおける重要性がある会計方針および見積りににつきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 連結財務諸表に対する注記 2. 作成の基礎 (4) 見積りおよび判断の利用」および「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 連結財務諸表に対する注記 3. 重要性がある会計方針」を参照ください。

#### ② 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当連結会計年度の売上高につきましては、前連結会計年度を2,517億円(7%)上回る4兆849億円となりました。利益につきましては、営業利益は前連結会計年度を212億円(11%)上回る2,216億円、税引前利益は前連結会計年度を423億円(14%)上回る3,514億円、親会社の所有者に帰属する当期利益は前連結会計年度を336億円(15%)上回る2,623億円となりました。

#### (売上高)

売上高の状況につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 ① 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

#### (営業利益)

営業利益の状況につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 ① 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

#### (税引前利益)

税引前利益は、前連結会計年度を423億円(14%)上回る3,514億円となりました。これは、主に営業利益が前連結会計年度を212億円(11%)上回る2,216億円となったことによります。

#### (親会社の所有者に帰属する当期利益)

親会社の所有者に帰属する当期利益は前連結会計年度を336億円(15%)上回る2,623億円となりました。基本的1株当たり当期利益は、前連結会計年度の736円86銭に対し、856円96銭となりました。

当社グループの資本の財源および資金の流動性については、次のとおりであります。

#### (資金需要と株主還元)

当社グループの資金需要の主なものは、研究開発、設備投資、M&Aなどの長期資金需要と当社グループの製品製造のための材料および部品の購入のほか、製造費、販売費及び一般管理費などの運転資金需要であります。

当社グループは研究開発および設備投資に資金を重点的に配分するほか、事業の拡大、持続的発展に資すると判断する場合にはM&A等の投資にも資金を配分する方針であります。

株主還元につきましては、連結配当性向30%程度を目安に配当額を決定しております。配当政策に関する詳細につきましては、「第4 提出会社の状況 3 配当政策」を参照ください。

#### (財務政策)

当社グループは、事業活動のための適切な資金調達、適切な流動性の維持および健全な財政状態の維持を財務方針としております。

当社グループの財務状況は引き続き健全性を保っており、現金及び現金同等物、有価証券などの流動性資産に加え、営業活動によるキャッシュ・フロー、社債の発行と金融機関からの借入れによる調達などを通じて、現行事業の拡大と新規事業の開拓に必要な資金を十分に提供できるものと考えております。

当社グループは、S & P グローバル・レーティング・ジャパン株式会社、ムーディーズ・ジャパン株式会社および株式会社格付投資情報センターから信用格付を取得しており、有利な条件での資金調達を実現するため、格付の維持、向上につとめております。

当社グループの資金マネジメントにつきましては、日本国内におきましては、当社が国内子会社を対象に資金集中管理を実施しており、北米におきましては、トヨタ インダストリーズ ノース アメリカ株式会社(以下、「T I N A」という。)が北米の子会社の資金集中管理を実施しております。また、欧州におきましては、トヨタ インダストリーズ ファイナンス インターナショナル株式会社(以下、「T I F I」という。)が、欧州の子会社の資金集中管理を実施しております。

当社とT I N A、T I F Iが緊密な連携をとることにより、資金効率の向上をはかっております。

## 5 【重要な契約等】

（トヨタ不動産株式会社との間の「公開買付けに係る合意書」の締結）

当社は、2025年6月3日開催の取締役会において、トヨタ不動産株式会社（以下、「トヨタ不動産」という。）が今後設立する株式会社（以下、「公開買付者」という。）による当社の普通株式に対する公開買付け（以下、「本公開買付け」という。）に関して、同日時点における当社の意見として、本公開買付けが開始された場合には、本公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、本公開買付けに応募するか否かについては、当社の株主の皆様のご判断に委ねる旨を決議し、当社株式を非公開化することを目的とする本公開買付け及びその後に実施する一連の取引等（以下、「本取引」という。）に関し、同日付でトヨタ不動産との間で、本公開買付け開始の前提条件、トヨタ不動産及び公開買付者並びに当社の表明保証事項、当社の義務、トヨタ不動産及び公開買付者の義務、並びに契約終了事由を定めた「公開買付けに係る合意書」（以下、「本合意書」という。）を締結いたしました。本合意書には、株主による議決権の行使に制限を定める旨の合意及び株主総会又は取締役会において決議すべき事項について株主の事前の承諾を要する旨の合意が含まれ、当該合意に係る以下の項目の内容は次のとおりであります。

### （1）本合意書を締結した年月日

2025年6月3日

### （2）本合意書の相手方の氏名又は名称及び住所

トヨタ不動産株式会社

|        |                     |
|--------|---------------------|
| 名称     | トヨタ不動産株式会社          |
| 本店の所在地 | 愛知県名古屋市中村区名駅四丁目7番1号 |

### （3）当該合意の内容

当社は、トヨタ不動産との間で、以下の合意を含む本合意書を締結しております。

#### ① 株主による議決権の行使に制限を定める旨の合意

本取引の一環として、本公開買付けが成立し、その決済が完了することを前提として実施されるトヨタ自動車株式会社（以下、「トヨタ自動車」という。）による自己株式の公開買付けが成立し、その決済が完了した場合には、当社は、本株式併合（本公開買付けの結果、公開買付者が当社株式の全て（トヨタ自動車が所有する当社株式及び当社が所有する自己株式を除く。）を買い付けることができなかった場合に、当社の株主を公開買付者及びトヨタ自動車のみとするため、その他の当社の株主が保有する当社株式の数が1株に満たない端数となる株式併合をいう。以下同じ。）の効力発生後、分配可能額規制その他の法令等の規定上許容される範囲において、実務上可能な限り速やかに、本株式併合の結果、トヨタ自動車が保有する当社株式の全てを取得する（以下、「本自己株式取得」という。）ため、本自己株式取得の実行日の前日までに、株主総会を開催し、本自己株式取得を実施することに係る議案を上程するものとし、トヨタ不動産及び公開買付者は、自ら又は公開買付者をして、当該各議案に賛成する議決権の行使を行い、又は行わせるものとされております（会社法第319条第1項に基づく全株主の同意により株主総会の決議があったものとみなすことを含む。）。

#### ② 株主総会若しくは取締役会において決議すべき事項について株主の事前の承諾を要する旨の合意

当社は、本合意書締結日から本株式併合の効力発生日までの間、自ら又は他の当社グループに属する会社をして、従前の慣行に従った通常の業務の範囲内において、その業務を遂行し、又は遂行させるものとし、かつ、当社は、本合意書に明示的に定める事項及びトヨタ不動産又は公開買付者が事前に書面により同意した事項を除き、自ら又は他の当社グループに属する会社をして、以下に掲げる行為を行わず、又は行わせるものとされております。

##### （a）定款の変更

（b）剰余金の配当その他の処分（当社が2025年3月末を基準日として実施する1株あたり140円を上限とする期末配当を行う場合及び当社の完全子会社をして剰余金の配当その他の処分を行わせる場合を除く。）又は自己株式の取得（単元未満株式の買取請求に応じる場合を除く。）

（c）株式又は株式を取得できる証券若しくは権利の発行、処分又は付与（単元未満株式の売渡請求に応じる場

合を除く。)

(d) 株式の分割若しくは併合又は株式若しくは新株予約権の無償割当て

(e) 合併、会社分割、株式交換、株式移転、株式交付、事業の全部又は重要な一部の譲渡又は譲受け（但し、当社又はその完全子会社のみが当事者となるものを除く。）

(f) 重要な子会社の株式の譲渡、取得その他重要な子会社の異動を伴う行為

(g) 資本金又は準備金の増減を伴う行為

(h) 解散、清算又は倒産手続等の開始の申立て

(i) 会計方針の重要な変更

(j) 新たな借入又は社債の発行その他金融負債の負担（本公開買付けに係る公開買付け期間の末日までの間においては、専ら既存の金融負債の借換えのために行われるもの及び軽微なものを除く。）

(k) 訴訟等の提起又は取下げ、認諾、放棄若しくは和解その他の訴訟等（1件当たりの係争額が10億円を超えるものに限る。）を終了させる行為、その他訴訟等に関する重要な方針の決定

#### (4) 当該合意の目的

##### ① 株主による議決権の行使に制限を定める旨の合意

本取引の一環として、本自己株式取得を通じて当社の株主を公開買付者のみとすることを目的としております。

##### ② 株主総会若しくは取締役会において決議すべき事項について株主の事前の承諾を要する旨の合意

本取引の実行に重大な悪影響を与える事態その他本取引の目的の達成が困難となる事態が生じることを回避することを目的としております。

#### (5) 取締役会における検討状況その他の当該提出会社における当該合意に係る意思決定に至る過程

当社は、本公開買付けが当社株式を非公開化することを目的とする本取引の一環として行われること等を踏まえ、本公開買付けに係る価格の公正性を担保するとともに、本取引に関する意思決定の恣意性を排除し、当社の意思決定過程の公正性、透明性及び客観性を確保し、利益相反を回避することを目的として、2025年1月31日開催の取締役会における決議により、半田純一氏（当社独立社外取締役、株式会社マネジメント・ウィズダム・パートナーズ・ジャパン代表取締役社長）、隅修三氏（当社独立社外取締役、東京海上日動火災保険株式会社相談役）及び清水季子氏（当社独立社外取締役、株式会社EmEco代表取締役社長）の3名によって構成される特別委員会（以下、「本特別委員会」という。）を設置し、本取引の是非や取引条件の妥当性等についての検討及び判断が行われる過程全般にわたってその公正性を担保する観点から、トヨタ不動産から独立した立場で本合意書の締結を含む本取引について検討いたしました。

そのうえで、当社は、2025年6月3日開催の取締役会決議により、本取引に係る当社のリーガル・アドバイザーである西村あさひ法律事務所・外国法共同事業から受けた法的助言、本取引に係る当社のファイナンシャル・アドバイザーであるSMB C日興証券株式会社から受けた本取引に係る交渉等に関する専門的助言及び2025年6月2日付で提出を受けた当社株式の価値算定結果に関する株式価値算定書並びに本特別委員会がその独自のアドバイザーである三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社から取得した当社株式の価値算定結果に関する株式価値算定書の内容を踏まえつつ、本特別委員会から2025年6月3日付で提出を受けた答申書において示された本特別委員会の判断内容を最大限に尊重しながら、本公開買付けを含む本取引が当社の企業価値の向上に資するか否か並びに本取引に係る取引条件が妥当なものか否か等について、慎重に検討・協議を行い、トヨタ不動産との本合意書の締結を決定いたしました。

#### (6) 当該合意が当該提出会社の企業統治に及ぼす影響

##### ① 株主による議決権の行使に制限を定める旨の合意

本合意書に従い、本自己株式取得が実行された場合、前記(4)①の当該合意の目的のとおり、当社の株主は公開買付者のみとなりますが、本自己株式取得は、本取引の一環として行われるところ、本取引による当社の非公開化によって、迅速な意思決定とトヨタグループ各社との事業連携の深化によって短期的な業績期待にとらわれない中長期的な成長を目指すことを可能にすることで、本取引に関するシナジーの最大化を早期に達成し、その成長をより一層加速させることが、当社グループの企業価値の最大化を図るために最善かつ最適な手法で

あるため、本取引は当社の企業価値の向上に資するものであると考えられ、また、本取引後の当社の経営体制の構成について、現時点においては、本取引の実施に伴って当社の業務執行体制を変更することや、直接的に当社の業務執行の指示を行うような想定はされていないことから、当該合意が当社のガバナンスに与える影響については軽微であると考えております。

② 株主総会若しくは取締役会において決議すべき事項について株主の事前の承諾を要する旨の合意

株主総会又は取締役会において決議すべき事項については適用される範囲が特定されており、また、トヨタ不動産又は公開買付け者の事前の承諾を要するとされる期間は、本合意書の締結日から本株式併合の効力発生日までに限定されていることから、当該合意が当社のガバナンスに与える影響については軽微であると考えております。

なお、本公開買付けの詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 連結財務諸表に対する注記 37. 後発事象」に記載しております。

## 6 【研究開発活動】

当社グループは、提出会社を中心に「魅力ある新商品の開発」という考えに基づき、年々高度化、多様化する市場のニーズを先取りし、お客様の満足度向上に向けて先進技術を導入した積極的な新商品開発を進めております。その主な活動は、既存事業および周辺事業の分野での開発、改良であります。

具体的な取り組みとしましては、省エネルギーや電動化、軽量化を中心とする環境技術や自動化関連技術に磨きをかけ、それらを主力事業である自動車および産業車両の新商品に展開しております。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費は135,438百万円(資産計上分含む)であります。なお、この中には受託研究等の費用8,097百万円が含まれております。セグメントごとの主な内訳は次のとおりであります。

自動車セグメントにおきましては、ディーゼルエンジンや、ハイブリッド車、電気自動車、燃料電池自動車など電動車向けの電動コンプレッサーおよび電子機器、ハイブリッド車用の車載電池などの開発に取り組みました。

産業車両セグメントにおきましては、エネルギー効率を高めた電動フォークリフトトラックやフォークリフトトラックの次世代モデル、産業車両機器の自動化技術、物流ソリューションに対応するシステム機器などの開発に取り組みました。

これらセグメント別の研究開発費は、自動車セグメントが54,017百万円、産業車両セグメントが70,734百万円、繊維機械セグメントが5,939百万円、その他セグメントが4,746百万円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループは、新商品の開発や設備の合理化、更新などを目的に、総額488,579百万円(オペレーティング・リースに供しているリース用産業車両を含む。)の設備投資を実施しました。

セグメントごとの内訳は次のとおりであります。

自動車セグメントにおきましては、総額117,608百万円の設備投資を行いました。その主な内訳は、提出会社82,501百万円、東久株式会社6,020百万円、ティーディー オートモーティブ コンプレッサー ジョージア有限責任会社5,810百万円であります。

産業車両セグメントにおきましては、総額357,428百万円の設備投資を行いました。その主な内訳は、提出会社9,104百万円、トヨタ マテリアル ハンドリング ヨーロッパグループ108,088百万円、レイモンドグループ81,649百万円、トヨタ インダストリーズ コマーシャル ファイナンス株式会社70,185百万円、トヨタ マテリアル ハンドリング オーストラリア株式会社20,545百万円、トヨタ マテリアル ハンドリング株式会社17,137百万円であります。

繊維機械セグメントにおきましては、総額6,809百万円の設備投資を行いました。その主な内訳は、提出会社5,212百万円であります。

その他セグメントにおきましては、総額6,733百万円の設備投資を行いました。その主な内訳は、大興運輸株式会社5,721百万円であります。

所要資金につきましては、自己資金、借入金および社債を充当しました。

## 2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

### (1) 提出会社

2025年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)       | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                                   | 帳簿価額(百万円)   |               |                         |       |        | 従業員数<br>(人) |
|---------------------|--------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|-------------------------|-------|--------|-------------|
|                     |              |                                         | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(千㎡)              | その他   | 合計     |             |
| 石浜工場<br>(愛知県知多郡東浦町) | 自動車          | 車載用電池製造設備                               | 14,150      | 27,138        | 9,187<br>(444)          | 340   | 50,817 | 332         |
| 長草工場<br>(愛知県大府市)    | 自動車          | 乗用車製造設備                                 | 18,876      | 23,858        | 6,113<br>(365)<br>(*47) | 958   | 49,807 | 2,813       |
| 共和工場<br>(愛知県大府市)    | 自動車          | 車載用電池製造設備、<br>自動車用プレス型<br>製造設備          | 16,117      | 20,854        | 1,609<br>(150)<br>(*24) | 1,746 | 40,328 | 1,357       |
| 刈谷工場<br>(愛知県刈谷市)    | 自動車<br>繊維機械  | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>製造設備、<br>繊維機械製造設備 | 8,918       | 22,649        | 4,912<br>(200)<br>(*33) | 769   | 37,249 | 1,922       |
| 碧南工場<br>(愛知県碧南市)    | 自動車          | ガソリンおよび<br>ディーゼルエンジン<br>製造設備            | 7,810       | 12,084        | 14,665<br>(413)<br>(*1) | 380   | 34,941 | 1,820       |
| 東知多工場<br>(愛知県半田市)   | 自動車          | エンジン用鋳造品<br>製造設備、<br>ディーゼルエンジン<br>製造設備  | 10,394      | 15,106        | 4,133<br>(330)          | 664   | 30,298 | 1,282       |
| 高浜工場<br>(愛知県高浜市)    | 産業車両         | 産業車両製造設備                                | 13,194      | 10,311        | 3,632<br>(341)<br>(*61) | 1,066 | 28,204 | 2,288       |
| 安城工場<br>(愛知県安城市)    | 自動車          | 車載用電子機器<br>製造設備、<br>燃料電池車用製品<br>製造設備    | 9,230       | 13,503        | 4,211<br>(120)          | 348   | 27,293 | 539         |
| 東浦工場<br>(愛知県知多郡東浦町) | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー部品<br>製造設備            | 8,348       | 10,369        | 2,729<br>(245)<br>(*4)  | 112   | 21,559 | 308         |
| 大府工場<br>(愛知県大府市)    | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー部品<br>製造設備            | 3,022       | 9,625         | 1,202<br>(148)<br>(*1)  | 1,430 | 15,281 | 661         |

- (注) 1 上記帳簿価額には、建設仮勘定を含んでおりません。  
2 土地の( )内は面積であります。  
3 上記には貸与中の土地 22百万円(1千㎡)、建物及び構築物 2,775百万円、機械装置及び運搬具 4,189百万円およびその他 20百万円を含んでおります。  
4 土地の(\*)内は貸借中の面積であり、外数であります。

## (2) 国内子会社

2025年3月31日現在

| 会社名            | 所在地           | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                           | 帳簿価額(百万円)   |                   |                          |     |        | 従業員数<br>(人) |
|----------------|---------------|--------------|---------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|-----|--------|-------------|
|                |               |              |                                 | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び<br>運搬具 | 土地<br>(千㎡)               | その他 | 合計     |             |
| (株)アイチコーポレーション | 埼玉県上尾市        | 産業車両         | 高所作業車<br>製造設備                   | 6,938       | 1,909             | 10,660<br>(306)<br>(*49) | 312 | 19,819 | 1,031       |
| 東久(株)          | 愛知県丹羽郡<br>大口町 | 自動車<br>その他   | 自動車部品<br>製造設備、<br>鋳造機械等<br>製造設備 | 7,990       | 4,871             | 5,115<br>(117)           | 405 | 18,382 | 473         |
| 東海精機(株)        | 静岡県磐田市        | 自動車          | 自動車部品<br>製造設備                   | 4,104       | 4,566             | 2,601<br>(119)<br>(*4)   | 862 | 12,135 | 458         |
| イズミ工業(株)       | 愛知県大府市        | 自動車<br>その他   | 自動車部品<br>製造設備、<br>工作機械等<br>製造設備 | 2,034       | 5,352             | 1,705<br>(32)<br>(*72)   | 133 | 9,225  | 590         |

- (注) 1 上記帳簿価額には、建設仮勘定を含んでおりません。  
2 土地の( )内は面積であります。  
3 土地の(\*)内は賃借中または借地中の面積であり、外数であります。

## (3) 在外子会社

2025年3月31日現在

| 会社名                                           | 所在地             | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                                  | 帳簿価額(百万円)   |                   |                       |       |        | 従業員数<br>(人) |
|-----------------------------------------------|-----------------|--------------|----------------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------|-------|--------|-------------|
|                                               |                 |              |                                        | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び<br>運搬具 | 土地<br>(千㎡)            | その他   | 合計     |             |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング(株)                        | 米国<br>インディアナ州   | 産業車両         | 産業車両<br>製造設備                           | 12,324      | 9,321             | 826<br>(728)          | 3,961 | 26,434 | 1,768       |
| カスケード(株)                                      | 米国<br>オレゴン州     | 産業車両         | 産業車両用<br>アタッチメント<br>製造設備               | 8,197       | 9,580             | 911<br>(347)          | 455   | 19,143 | 3,026       |
| ミシガン オートモーティブ<br>コンプレッサー(株)                   | 米国<br>ミシガン州     | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>製造設備             | 5,105       | 7,180             | 153<br>(421)          | 680   | 13,121 | 691         |
| テーデー ドイツ<br>クリマコンプレッサー<br>有限会社                | ドイツ<br>ザクセン州    | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>製造設備             | 9,624       | 2,322             | 414<br>(299)          | 373   | 12,734 | 881         |
| トヨタ インダストリーズ<br>エンジン インディア(株)                 | インド<br>カルナタカ州   | 自動車          | エンジン<br>製造設備                           | 2,688       | 6,915             | 1,391<br>(149)        | 816   | 11,811 | 598         |
| 豊田工業(昆山)有限公司                                  | 中華人民共和国<br>江蘇省  | 自動車<br>産業車両  | エンジン用<br>鋳造品等<br>製造設備、<br>産業車両<br>製造設備 | 2,606       | 5,611             | 521<br>(*300)         | 1,761 | 10,501 | 1,862       |
| トヨタ インダストリーズ<br>コンプレッサー パーツ<br>アメリカ(株)        | 米国<br>ジョージア州    | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>部品製造設備           | 7,011       | 1,267             | 46<br>(*115)          | 13    | 8,337  | 472         |
| ティーディー<br>オートモーティブ<br>コンプレッサー<br>インドネシア(株)    | インドネシア<br>西ジャワ州 | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>製造設備             | 1,988       | 1,564             | 1,854<br>(100)        | 540   | 5,948  | 1,012       |
| ティーディー<br>オートモーティブ<br>コンプレッサー ジョージア<br>有限責任会社 | 米国<br>ジョージア州    | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>製造設備             | 2,179       | 1,315             | 429<br>(613)<br>(*11) | 82    | 4,006  | 776         |

- (注) 1 上記帳簿価額には、建設仮勘定を含んでおりません。  
2 土地の( )内は面積であります。  
3 土地の(\*)内は借地中の面積であり、外数であります。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 新設等

当社グループの重要な設備の新設、拡充、改修の計画は次のとおりであります。

##### ① 提出会社

| 事業所名  | 所在地           | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                                   | 投資予定額       |               | 資金調達<br>方法         | 着手および<br>完了予定 |             |
|-------|---------------|--------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|--------------------|---------------|-------------|
|       |               |              |                                         | 総額<br>(百万円) | 既支払額<br>(百万円) |                    | 着手            | 完了          |
| 安城工場  | 愛知県<br>安城市    | 自動車          | 車載用電子機器<br>製造設備                         | 28,322      | 3,178         | 借入金<br>および<br>自己資金 | 2024年<br>4月   | 2026年<br>3月 |
| 長草工場  | 愛知県<br>大府市    | 自動車          | 乗用車製造設備                                 | 21,542      | 8,413         |                    | 2023年<br>3月   | 2026年<br>3月 |
| 東知多工場 | 愛知県<br>半田市    | 自動車          | エンジン用鋳造品<br>製造設備、<br>ディーゼルエンジン<br>製造設備  | 9,615       | 66            |                    | 2024年<br>3月   | 2026年<br>3月 |
| 刈谷工場  | 愛知県<br>刈谷市    | 自動車<br>繊維機械  | カーエアコン用<br>コンプレッサー<br>製造設備、<br>繊維機械製造設備 | 8,889       | 1,546         |                    | 2023年<br>9月   | 2026年<br>3月 |
| 共和工場  | 愛知県<br>大府市    | 自動車          | 車載用電池製造設備、<br>自動車用プレス型<br>製造設備          | 8,763       | 1             |                    | 2023年<br>3月   | 2026年<br>3月 |
| 高浜工場  | 愛知県<br>高浜市    | 産業車両         | 産業車両製造設備                                | 7,030       | 15            |                    | 2024年<br>9月   | 2026年<br>3月 |
| 碧南工場  | 愛知県<br>碧南市    | 自動車          | ガソリンおよび<br>ディーゼルエンジン<br>製造設備            | 5,393       | 178           |                    | 2024年<br>4月   | 2026年<br>3月 |
| 大府工場  | 愛知県<br>大府市    | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー部品<br>製造設備            | 2,948       | 91            |                    | 2023年<br>9月   | 2026年<br>3月 |
| 東浦工場  | 愛知県<br>知多郡東浦町 | 自動車          | カーエアコン用<br>コンプレッサー部品<br>製造設備            | 1,689       | 364           |                    | 2023年<br>11月  | 2026年<br>3月 |
| 石浜工場  | 愛知県<br>知多郡東浦町 | 自動車          | 車載用電池製造設備                               | 680         | —             |                    | 2025年<br>4月   | 2026年<br>3月 |

(注) 投資計画の概要は、生産拡大対応、維持更新等であります。

##### ② 国内子会社

| 会社名 | 所在地           | セグメント<br>の名称 | 設備の内容         | 投資予定額       |               | 資金調達<br>方法 | 着手および<br>完了予定 |             |
|-----|---------------|--------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|-------------|
|     |               |              |               | 総額<br>(百万円) | 既支払額<br>(百万円) |            | 着手            | 完了          |
| 東久㈱ | 愛知県丹羽郡<br>大口町 | 自動車          | 自動車部品<br>製造設備 | 10,096      | —             | 借入金        | 2025年<br>4月   | 2026年<br>3月 |

(注) 投資計画の概要は、生産拡大対応等であります。

③ 在外子会社

| 会社名                                        | 所在地           | セグメント<br>の名称 | 設備の内容         | 投資予定額       |               | 資金調達<br>方法         | 着手および<br>完了予定 |             |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------|---------------|--------------------|---------------|-------------|
|                                            |               |              |               | 総額<br>(百万円) | 既支払額<br>(百万円) |                    | 着手            | 完了          |
| トヨタ マテリアル<br>ハンドリング㈱                       | 米国<br>インディアナ州 | 産業車両         | 産業車両<br>製造設備  | 12,680      | —             | 借入金                | 2025年<br>4月   | 2026年<br>3月 |
| カスケード㈱                                     | 米国<br>オレゴン州   | 産業車両         | 産業車両<br>製造設備  | 8,600       | —             | 借入金                | 2025年<br>4月   | 2026年<br>3月 |
| トヨタ インダストリーズ<br>エレクトリック システムズ<br>ノース アメリカ㈱ | 米国<br>ミシガン州   | 自動車          | 自動車部品<br>製造設備 | 6,287       | —             | 増資資金<br>および<br>借入金 | 2025年<br>4月   | 2026年<br>3月 |

(注) 投資計画の概要は、生産拡大対応等であります。

(2) 除却等

経常的な設備の更新のための除却、売却を除き、重要な設備の除却、売却の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株)   |
|------|---------------|
| 普通株式 | 1,100,000,000 |
| 計    | 1,100,000,000 |

##### ② 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(2025年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(2025年6月9日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融<br>商品取引業協会名       | 内容            |
|------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 325,840,640                       | 325,840,640                    | 東京証券取引所<br>プライム市場<br>名古屋証券取引所<br>プレミアム市場 | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 325,840,640                       | 325,840,640                    | —                                        | —             |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### ① 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### ② 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### ③ 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2003年4月1日～<br>2004年3月31日 | 12,516                 | 325,840               | 12,416          | 80,462         | 12,414                | 101,766              |

(注) 第126期中の転換社債の株式転換

## (5) 【所有者別状況】

2025年3月31日現在

2025年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数100株) |         |          |           |         |      |         |           | 単元未満株式の状況(株) |
|-------------|--------------------|---------|----------|-----------|---------|------|---------|-----------|--------------|
|             | 政府及び地方公共団体         | 金融機関    | 金融商品取引業者 | その他の法人    | 外国法人等   |      | 個人その他   | 計         |              |
|             |                    |         |          |           | 個人以外    | 個人   |         |           |              |
| 株主数(人)      | —                  | 67      | 41       | 347       | 709     | 28   | 17,226  | 18,418    | —            |
| 所有株式数(単元)   | —                  | 619,535 | 86,959   | 1,378,846 | 756,569 | 46   | 414,564 | 3,256,519 | 188,740      |
| 所有株式数の割合(%) | —                  | 19.03   | 2.67     | 42.34     | 23.23   | 0.00 | 12.73   | 100.00    | —            |

(注) 期末現在の自己株式は24,440,334株であり、「個人その他」欄に244,403単元、「単元未満株式の状況」欄に34株含まれております。なお、期末日現在の実質的な所有株式数は24,440,334株であります。

## (6) 【大株主の状況】

2025年3月31日現在

| 氏名又は名称                                                               | 住所                                                                         | 所有株式数(千株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%) |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------|
| トヨタ自動車株式会社                                                           | 愛知県豊田市トヨタ町1番地                                                              | 74,100    | 24.59                             |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)                                              | 東京都港区赤坂1丁目8番1号                                                             | 28,717    | 9.53                              |
| トヨタ不動産株式会社                                                           | 愛知県名古屋市中村区名駅4丁目7番1号                                                        | 16,291    | 5.41                              |
| 豊田通商株式会社                                                             | 愛知県名古屋市中村区名駅4丁目9番8号                                                        | 15,294    | 5.07                              |
| 株式会社デンソー                                                             | 愛知県刈谷市昭和町1丁目1番地                                                            | 14,823    | 4.92                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)                                                   | 東京都中央区晴海1丁目8番12号                                                           | 10,191    | 3.38                              |
| 日本生命保険相互会社(常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)                                 | 大阪府大阪市中央区今橋3丁目5番12号(東京都港区赤坂1丁目8番1号)                                        | 6,580     | 2.18                              |
| 株式会社アイシン                                                             | 愛知県刈谷市朝日町2丁目1番地                                                            | 6,578     | 2.18                              |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505001<br>(常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | ONE CONGRESS STREET, SUITE 1, Boston<br>Massachusetts<br>(東京都港区港南2丁目15番1号) | 5,001     | 1.66                              |
| あいおいニッセイ同和損害保険株式会社(常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)                         | 東京都渋谷区恵比寿1丁目28番1号(東京都港区赤坂1丁目8番1号)                                          | 3,922     | 1.30                              |
| 計                                                                    | —                                                                          | 181,501   | 60.22                             |

(注) 1 当社は、自己株式(24,440千株)を所有しておりますが、上記の大株主より除いております。

2 上記所有株式数のうち信託業務に係る株式は次のとおりであります。

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 28,717千株 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)      | 10,191千株 |

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

2025年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                         | 議決権の数(個)  | 内容 |
|----------------|--------------------------------|-----------|----|
| 無議決権株式         | —                              | —         | —  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —                              | —         | —  |
| 議決権制限株式(その他)   | —                              | —         | —  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式<br>24,440,300 | —         | —  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>301,211,600            | 3,012,116 | —  |
| 単元未満株式         | 普通株式<br>188,740                | —         | —  |
| 発行済株式総数        | 325,840,640                    | —         | —  |
| 総株主の議決権        | —                              | 3,012,116 | —  |

(注) 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己保有株式が34株含まれております。

## ② 【自己株式等】

2025年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称         | 所有者の住所              | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社豊田自動織機 | 愛知県刈谷市豊田町<br>2丁目1番地 | 24,440,300           | —                    | 24,440,300          | 7.50                           |
| 計                      | —                   | 24,440,300           | —                    | 24,440,300          | 7.50                           |

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び会社法第155条第7号による普通株式の取得

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

| 区分                                                     | 株式数(株)     | 価額の総額(円)        |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------|
| 取締役会（2024年5月10日）での決議状況<br>（取得期間 2024年5月13日～2025年5月12日） | 10,000,000 | 180,000,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                       | —          | —               |
| 当事業年度における取得自己株式                                        | 9,074,923  | 109,051,669,470 |
| 残存決議株式の総数および価格の総額                                      | 925,077    | 70,948,330,530  |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合（%）                                    | 9.3        | 39.4            |
| 当期間における取得自己株式                                          | 925,000    | 11,834,120,000  |
| 提出日現在の未行使割合（%）                                         | 0.0        | 32.8            |

(注) 2024年6月6日開催の取締役会において、自己株式の取得の具体的な取得方法として、自己株式の公開買付けを行うことを決議しました。公開買付けの概要は以下のとおりです。

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 買付予定数     | 3,000,000株          |
| 公開買付開始公告日 | 2024年6月7日           |
| 買付け等の期間   | 2024年6月7日～2024年7月4日 |
| 買付け等の価格   | 普通株式1株につき、12,830円   |
| 決済の開始日    | 2024年7月29日          |

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円)   |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 1,806  | 23,153,815 |
| 当期間における取得自己株式   | 178    | 2,452,365  |

(注) 当期間における取得自己株式には、2025年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                                       | 当事業年度      |                | 当期間        |                |
|------------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                                          | 株式数(株)     | 処分価額の総額<br>(円) | 株式数(株)     | 処分価額の総額<br>(円) |
| 引き受ける者の募集を行った<br>取得自己株式                  | —          | —              | —          | —              |
| 消却の処分を行った取得自己株式                          | —          | —              | —          | —              |
| 合併、株式交換、株式交付、会社<br>分割に係る移転を行った取得自己<br>株式 | —          | —              | —          | —              |
| その他<br>(ストックオプション権利行使に<br>よるもの)          | —          | —              | —          | —              |
| その他<br>(単元未満株式の売渡請求による<br>売渡し)           | —          | —              | —          | —              |
| 保有自己株式数                                  | 24,440,334 | —              | 25,365,512 | —              |

(注) 当期間における保有自己株式数には、2025年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りおよび売渡しによる株式数は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

剰余金の配当につきましては、継続的に配当を行うよう努めるとともに、業績、資金需要および配当性向を勘案し、株主の皆様のご期待におこたえしていきたいと考えております。

当事業年度の配当は、中間配当金を1株につき140円、期末配当金につきましては1株につき140円とし、年間としては1株につき280円とすることに決定いたしました。

また、内部留保資金につきましては、今後の事業成長を実現していくため、設備投資、研究開発等に有効活用するとともに、株価の動向と資本構成を考慮しながら自己株式取得を含めた株主の皆さまへの還元策を機動的に実施してまいります。

なお、当社は取締役会の決議によって、会社法第454条第5項に規定する中間配当をすることができる旨を定款に定めており、剰余金の配当は、中間配当および期末配当の年2回を基本的な方針としております。また、会社法第459条第1項各号に掲げる事項を定めることができる旨を定款に定めております。

また、当社は、2025年6月3日付で公表した「2026年3月期配当予想の修正（無配）に関するお知らせ」に記載のとおり、同日開催の取締役会において、トヨタ不動産株式会社が今後設立する株式会社による当社の普通株式に対する公開買付けが開始される予定であることを踏まえ、2025年4月25日付で公表した2026年3月期の配当予想を修正し、同期の中間配当及び期末配当を行わないことを決議いたしました。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日                 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 2024年10月31日<br>取締役会決議 | 42,869          | 140             |
| 2025年4月25日<br>取締役会決議  | 42,196          | 140             |

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

#### ① コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「公明正大、社会貢献、環境保全、品質第一、顧客優先、技術革新、全員参加」からなる「基本理念」を実践し、誠実に社会的責任を果たすことで、社会から広く信頼を得て、長期安定的に企業価値を向上させることを経営の最重要課題としております。事業活動を通じて豊かな社会づくりに貢献することを基本に、株主やお客様、取引先、債権者、地域社会、従業員などのステークホルダーとの良好な関係を築くことが重要と考えております。

こうした考えのもと、経営の効率性と公正性・透明性を維持・向上するため、経営環境の変化に迅速かつ柔軟に対応できる体制を構築するとともに、経営の監督機能強化や情報の適時開示などに取り組み、コーポレート・ガバナンスの充実をはかっております。

#### ② 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、取締役社長 伊藤 浩一を議長として取締役会を毎月開催することで、経営に関わる重要事項の決定および取締役の職務執行の監督を行っております。社外取締役ににつきましては、会社経営などにおける豊富な経験や高い識見を有する方を選任しております。取締役会において、グローバル展開する企業経営やモノづくりに関する幅広い分野など、各々の経験や知見をもとに適宜意見・質問をいただくなど、社外取締役の監督機能を通して、客観的視点からも、取締役会の意思決定および取締役の職務執行の適法性・妥当性を確保しております。一方で、ビジョン、経営方針、中期経営戦略、大型投資などの経営課題や各事業部門における重要案件については、取締役会での審議に先立ち、社長、チーフオフィサー、監査役および議案に関わる経営役員などで構成する「マネジメント・コミッティ」で、さまざまな対応を協議しております。「業務執行会議」では、社長、チーフオフィサー、経営役員などをメンバーとして、月々の業務執行状況の報告・確認、事業・機能課題等の協議を行っております。また、品質、生産、人事等の各機能において課題を審議する機能会議や、コンプライアンス、リスク管理、サステナビリティ、環境、安全衛生、輸出取引管理などの特定事項を審議する委員会を設置し、それぞれの分野における重要事項やテーマについても協議しております。なお、法規認証問題を踏まえ、再出発委員会を設置し、再発防止の取り組みを推進しております。

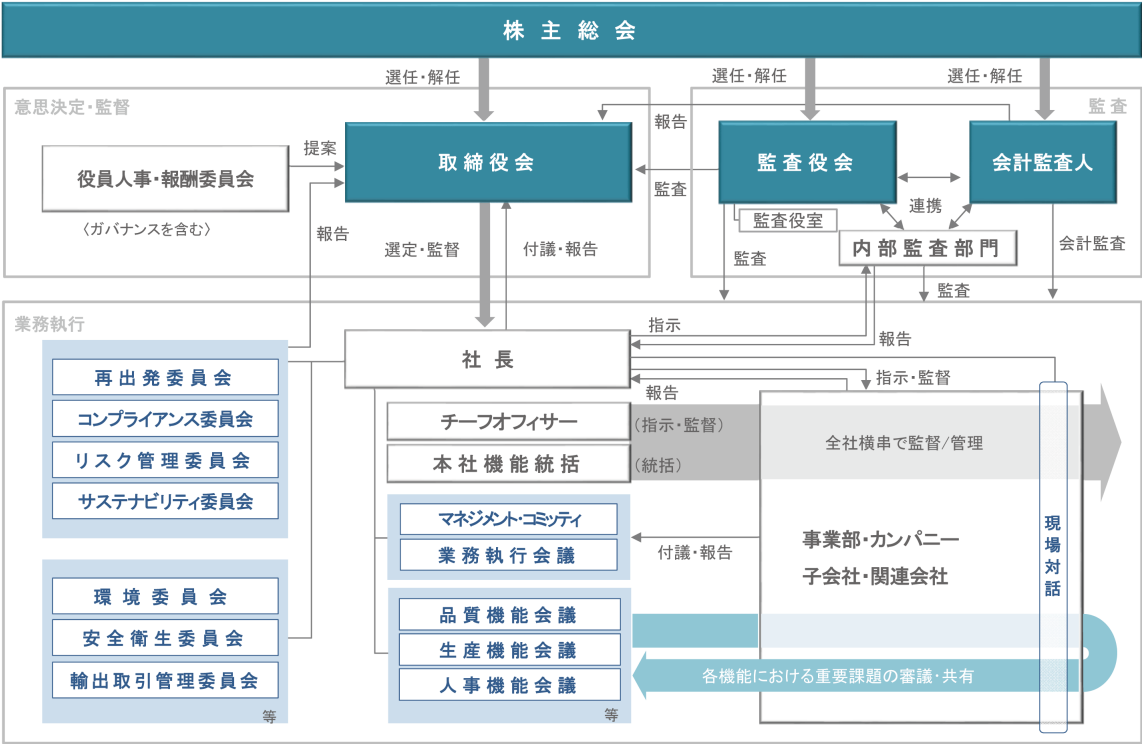
「役員人事・報酬委員会」では、客観性・透明性を確保するため、当事業年度は取締役社長および独立社外取締役3名の計4名で構成（委員長と委員の過半数が独立社外取締役）しており、委員会のメンバー全員参加のもと4回開催し、このうち役員人事に関しては、経営陣幹部の選解任、取締役・監査役候補の指名について、意見の交換および内容の確認を行った上で、取締役会へ上程しております。なお、当社は、2025年6月10日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「取締役7名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決された場合、役員人事・報酬委員会は引き続き取締役社長および独立社外取締役3名の計4名で構成されることとなります。

経営陣幹部選任（解任を含む）、取締役候補指名については、的確かつ迅速な意思決定、適切なリスク管理、業務執行の監督および会社の各機能と各事業部門をカバーできるバランスを考慮し、適材適所の観点より総合的に検討しております。また、監査役候補指名については、財務・会計・法務に関する知見、当社事業分野に関する知識および企業経営に関する多様な視点のバランスを確保しながら、適材適所の観点より総合的に検討しております。役員報酬に関しては、「(4) 役員の報酬等」をご参照ください。

当社は監査役制度を採用するとともに、会社法の要件を満たし、独立性を有する社外監査役を選任しております。監査役は株主の負託を受けた独立の機関として、毎年、経営環境変化や監査実施状況を踏まえ、監査役会において監査方針を策定しております。

以上のとおり、経営監督体制が十分に整い、機能しているとの認識から、当社は現状の体制を採用しております。

業務執行・監督のしくみは、次のとおりであります。



なお、当事業年度の取締役会の開催状況および個々の取締役、監査役の出席状況については、次のとおりであります。

| 区分    | 氏名    | 取締役会出席状況 |
|-------|-------|----------|
| 取締役会長 | 寺師 茂樹 | 全10回中10回 |
| 取締役社長 | 伊藤 浩一 | 全13回中13回 |
| 取締役   | 大西 朗  | 全13回中13回 |
| 社外取締役 | 隅 修三  | 全13回中12回 |
| 社外取締役 | 半田 純一 | 全13回中13回 |
| 取締役   | 熊倉 和生 | 全13回中13回 |
| 社外取締役 | 清水 季子 | 全10回中10回 |
| 常勤監査役 | 稲川 透  | 全13回中13回 |
| 常勤監査役 | 渡部 亨  | 全13回中13回 |
| 社外監査役 | 水野 明久 | 全13回中13回 |
| 社外監査役 | 友添 雅直 | 全13回中13回 |

- (注) 1 全回数が異なるのは、就任時期の違いによるものです。
- 2 上記取締役会の開催回数のほか、当事業年度において、会社法第372条に基づく取締役会への報告事項の通知ならびに会社法第370条および当社定款第26条第2項に基づく取締役会決議があったものとみなす書面決議が3回ありました。
- 3 当社は、2025年6月10日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「取締役7名選任の件」および「監査役1名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決された場合、取締役会は引き続き取締役7名および監査役4名の計11名で構成されることとなります。

### ③ 企業統治に関するその他の事項

2024年1月29日に公表されたエンジン認証問題に関する特別調査委員会の調査結果を踏まえ、原点に立ち返り、今後、二度とこうした問題を起こさない会社として再出発すべく、再発防止に向けた取り組みを進めるとともに、内部統制の整備に関する基本方針も見直すこととし、2024年4月、取締役会にて、以下のとおり、決議しました。

当社は「基本理念」に基づき、間違いがあれば気づき、立ち止まり、みんなで改善できる風土を醸成します。また、リスクに適切に対応し最適な経営資源配分を行うための組織・体制を構築し、実際の業務執行の場においては、誠実を貫き正しいものづくりを行うために、そのプロセスの中に牽制構造も含む問題発見と改善のしくみを組み込むとともに、それを実践する人材の育成に不断の努力を払います。以上の認識を基盤とした会社法所定の以下の項目に関する当社の基本方針およびその運用状況の概要は次のとおりであります。

#### 〔内部統制の整備に関する基本方針〕

##### (イ) 取締役等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

- ・取締役、経営役員、執行職及びその他の業務執行者（以下併せて「取締役等」といいます。）並びに従業員が守るべき行動規範として「豊田自動織機グループ行動規範」を策定し、取締役等自らが、事業活動のあらゆる局面においてコンプライアンスを最優先する強い決意を表明した上で、これを従業員に対しても周知・徹底します。
- ・取締役等に必要とされる法知識、求められる義務と責任、並びに、当社を取り巻く様々なリスク及び社会の受け止め方の変化について、全ての取締役等が正しく理解するために、新任役員研修及び都度実施する役員法令講習会等によって、それらに関する識見を高め、意識及びリスク感度の向上をはかり、取締役等が法令、法の精神、及び定款並びに、「豊田自動織機グループ行動規範」に則って行動することを徹底します。
- ・コンプライアンス、法規、品質の各機能軸を全社で統括するチーフ オフィサー（チーフ オフィサーとは、グローバルにコンプライアンスとリスク管理を統括するグローバル チーフ コンプライアンス オフィサー、品質を統括するチーフ クオリティ オフィサー及び法務を統括するチーフ リーガル オフィサーの総称です）を設置します。社長及びチーフ オフィサーが参加するチーフ オフィサー ミーティングを定期的開催し、チーフ オフィサーのそれぞれの担当領域における課題や取り組みを共有することにより、本社部門による事業部に対する牽制機能を強化します。
- ・業務執行にあたっては、取締役会、業務執行会議、マネジメント・コミッティ及び組織横断的な機能別の管理会議体・委員会で、当社を取り巻く様々なリスクを総合的に検討した上で意思決定を行います。これらの会議体・委員会への付議事項は規程に定め、適切に付議します。また、主要な会議体・委員会には監査役の出席を得るとともに、監査役による重要書類の閲覧の機会を常時確保します。
- ・社長、事業長、チーフ オフィサー、その他関係する取締役等、及び地域のチーフコンプライアンス オフィサーが参加するコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンスに関わるリスクや懸念事項、内部通報状況のモニタリング、及び全社的な方針・課題・対策や活動計画について審議し、コンプライアンス体制の更なる整備・強化に努めます。
- ・コンプライアンス上の懸念や問題の早期把握及び解決のため、独立した第三者等を受付窓口とする内部通報窓口をはじめとした複数の窓口を設置し、通報者の秘密は確実に保護されること、及び、通報したことにより不利益な取扱いを受けないことを周知・徹底した上で、従業員がコンプライアンス上の疑問・懸念・違反を発見した場合、各種窓口への通報・連絡を安心して行うことができる環境・体制を整備し、運用します。

##### (ロ) 取締役等の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・取締役等の職務執行に係る情報の保存及び管理については、保存する情報の対象の特定、作成責任部署、保存責任部署、保存方法、保存期間等について定めた社内規程並びに法令に基づき、適正に作成、保存及び管理し、必要に応じて常に閲覧、検証できる状態を維持します。

(ハ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・事業や投資に関わるリスクは、業務執行を担当する事業長、チーフ オフィサー及び機能部門長が各担当分野・役割において適切にリスク管理を行うとともに、重要リスクについては、取締役会、業務執行会議、マネジメント・コミッティに諮り全社的に管理します。
- ・上記のほか、社長、事業長、チーフ オフィサー、その他関係する取締役等が参加するリスク管理委員会を設置します。リスク管理委員会は、全社横断的なリスク評価に基づき、経営資源の配分も考慮して実効性ある対策を立案するとともに、その進捗や結果を確認、評価を実施することにより、企業としてのリスクに対する継続的な体質強化に努めます。
- ・品質、安全、環境、人事労務、情報セキュリティ、輸出取引管理その他の事項に関するリスクについて、各事業は、当該事業を取り巻く様々なリスク及び社会の受け止め方の変化を正しく把握した上で、事業長の義務と責任において体制を整備し日常管理を行います。機能別の管理会議体・委員会及び本社機能各担当部署は、各事業の日常管理に対する牽制機能を強化し、社内規程の制定、マニュアルの作成・配付、研修の実施、業務監査等を行うことにより、全社的管理を行います。
- ・上記リスクの中で、特に品質不正リスクへの対応として、データ・インテグリティをはじめとする技術者倫理等を技術者基本教育プログラムへ盛り込み、必要な教育を実施します。また、適正な開発日程を確保するための基準となる標準開発日程を策定し、必要な開発プロセスが正しく実施されるようしくみを構築します。さらに、認証申請プロセスにおけるチェック体制の構築、法規・認証に対する監査機能の強化に向けて、関連する規程類を整備し、人員体制の確保や人材育成等を行うなど、不正行為を起こし得ない法規・認証関連業務の実施体制の構築に努めます。
- ・災害等の発生に備え、マニュアルの整備や訓練を行うほか、必要に応じて、リスク分散措置並びに損失に備えて保険付保等の対応をとります。
- ・当社の各事業を取り巻くリスクの洗い出しとともに、そのリスクに対応した組織体制及び業務プロセスとなっているかの点検をリスク管理委員会にて定期的に行います。リスクが顕在化して重要問題が発生した場合には、リスク対応マニュアルに則って適切な対策、処置を講じるとともに必要な情報開示を速やかに行います。
- ・予算制度等により資金を適切に管理するとともに、稟議制度等により重要度に応じて決裁権限者及び業務執行責任者を定め、業務及び予算の執行にあたってのリスク管理を行います。なお、稟議規程上、決裁権限者が社長と定められている全ての稟議事項については、関連部署の他、チーフ オフィサーが審議に入り、適切にリスク評価を行います。
- ・財務リスクを明確にして、それに対する統制活動を文書化し、その実施状況を確認するなど、財務報告の信頼性確保に取り組みます。また、情報開示委員会を通じて、適時適正な情報開示を確保します。

(ニ) 取締役等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

- ・方針管理制度のもと、中期経営計画及び年度毎の会社方針を策定し、これに基づき、各事業は、事業長の責任において事業部方針・利益計画・各組織の実施事項等を明確にした上で、各職場でのリソースの実情を十分に勘案し、適正で効率的な方針管理・日常管理を行います。その業務執行状況については、取締役会、業務執行会議、社長現場対話等で確認します。
- ・新製品の開発、システム開発、生産ラインの新設等については、その品質・コスト・納期を確保するために、商品企画から製品設計、生産準備、生産移行、初期生産等における審査ステップを設けたDR（デザインレビュー）制度のもと、各事業の事業長が適正に管理します。

(ホ) 従業員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

- ・従業員に対し、「豊田自動織機グループ行動規範」を周知するとともに、コンプライアンス、リスク管理等の重要事項に関する研修や職場ミーティング等を実施し、従業員が法令、法の本質及び定款並びに「豊田自動織機グループ行動規範」に則って行動するよう徹底します。また、従業員が、コンプライアンスを最優先にした行動をとることにより不利益な取扱いを受けないことを周知・徹底します。
- ・各組織における職務分掌と責任権限を明確化するとともに、業務プロセスの中にコンプライアンスとリスク管理のしくみを組み込みます。その実効性については、業務監査及び自主点検の実施等により確認します。
- ・職制を通じたレポートラインを機能させ、各組織が抱えるコンプライアンスに関わる問題や課題が適時・適切にエスカレーションされる体制を整えます。また、従業員に対し、独立した第三者等を受付窓口とする内部通報窓口をはじめとした複数の相談窓口を設置した上で、通報者の秘密は確実に保護されること、及び、通報したことにより不利益な取扱いを受けないことを周知・徹底し、従業員のコンプライアンスに関わる問題の早期把握と解決に努めます。

(ヘ) 株式会社並びにその親会社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ・子会社を管理監督する主管事業部等は、当社の基本理念、行動規範、会社方針、事業部方針、財務・品質・安全・環境・人事労務等に関わる重要な方針等を各子会社に展開し、子会社の取締役等は、その責任のもと、当該子会社の業務執行の適正性と適法性を確保する内部統制の整備と運用を行います。
- ・子会社の主管事業部等は、子会社の取締役等、監査役および従業員との定期または随時の情報交換および当社より派遣する非常勤取締役等による経営の監督を通じて、子会社取締役等の業務の適正性と適法性を確認します。
- ・当社の本社の機能各部は、子会社への重要な方針の展開、内部統制の整備等において、子会社の主管事業部等および子会社を支援します。
- ・子会社の取締役等および従業員が、当該子会社の経営上重要な事項について当社へ報告する体制として、関係会社管理規則を整備、運用します。
- ・子会社の取締役等及び従業員に対して、通報者の秘密は確実に保護されること、及び、通報したことにより不利益な取扱いを受けないことを周知・徹底した上で、独立した第三者等を受付窓口とする内部通報窓口の利用を促すとともに、子会社が設置する内部通報窓口への重要な通報案件を当社に報告することを求め、子会社の取締役等及び従業員のコンプライアンスに関わる問題の早期把握と解決に努めます。

(ト) 監査役がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に関する事項

- ・監査役の職務を補助する専任の組織として監査役室を設け、取締役等の指揮命令に服さない、監査役室員を複数名置きます。

(チ) 前号の従業員の取締役等からの独立性、および当該従業員に対する指示の実効性の確保に関する事項

- ・監査役室員の人事については、事前に監査役会又は監査役会の定める常勤監査役の同意を得ます。
- ・当社又は子会社の取締役等および従業員は、監査役の指示に基づく監査役室員の調査、情報収集に協力します。

- (リ) 取締役等及び従業員、子会社の取締役等及び従業員又はこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告をするための体制
- ・取締役等および従業員は、監査役の求めに応じ、業務執行状況の報告を定期または都度行うとともに、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは直ちに監査役に報告します。
  - ・子会社の取締役等および従業員は、監査役の求めに応じ、都度監査役に業務の報告を行います。また、子会社の主管事業部等および本社の機能各部は、子会社の経営上重要な事項について、適宜監査役に報告します。
  - ・監査役への報告を理由として、当社又は子会社の取締役等および従業員に対する不利益な取り扱いを行わないよう、しくみを整備、運用します。
- (ヌ) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ・主要な役員会議体には監査役の出席を得るとともに、監査役による重要書類の閲覧、会計監査人との定期および随時の情報交換の機会、内部監査部門との連携を確保します。また、必要に応じた外部人材の直接任用等、監査役の職務に要する費用を負担します。

〔基本方針の運用状況の概要〕

(イ) 取締役等及び従業員の法令遵守

- ・当社を取り巻く様々なリスク及び社会の受け止め方の変化について、全ての取締役等が正しく理解するために、新任役員研修、役員法令講習会等を行い、法令ハンドブック等を配布し、取締役等の識見を高め、コンプライアンス等の意識及びリスク感度の向上をはかりました。
- ・コンプライアンス、法規、品質の各機能軸を全社で統括するチーフ オフィサーを設置し、本社部門による事業部に対する牽制機能を強化しております。
- ・コンプライアンスが事業活動の大前提であること、躊躇なくコンプライアンスを優先すること等のメッセージを豊田自動織機グループ行動規範教育や、動画、社内報、個別の書簡等を通じ、継続的に発信することで、当社内に取締役等の思いや考え方を浸透させ、従業員が「コンプライアンスを最優先」する意識の醸成に努めています。
- ・従業員のコンプライアンスに対する理解を一層深めるため、新入社員教育や階層別教育、豊田自動織機グループ行動規範教育で、「豊田自動織機グループ行動規範」を周知・教育しております。海外拠点へは、周知を支援するために作成した映像教材を翻訳し展開しております。また、毎月テーマを決めてeラーニング教材を配信し、自主的にコンプライアンスに関する感度を磨ける環境づくりに努めました。
- ・独立した第三者等を受付窓口とする「内部通報窓口」や社内の各種相談窓口を有効に機能させるために、通報者の秘密は確実に保護されること、及び、通報したことにより不利益な取扱いを受けないことを明確に示し、従業員が安心して制度を利用することができる環境・体制を整えていることを従業員に周知しました。また、相談案件に適切に対応するとともに、利用状況を取締役等に報告しました。
- ・2024年1月29日公表のエンジン認証問題について、特別調査委員会の調査結果を踏まえ、問題への対応を含めた組織・体制の整備を行うなど、再発防止策を前期より継続して実行することで、間違いがあれば気づき、立ち止まり、二度と不正を起こさない、正しいものづくりが行えるしくみづくりを進めております。

(ロ) 損失の危険の管理

- ・上記チーフ オフィサーを設置し、業務執行を担当する事業長及び機能部門長とともに、各担当分野・役割における適切なリスク管理に努めております。また、全社各部がかかわる法令を定期的にチェックして変化点を洗い出し、未対応分野や脆弱性があれば、それを捉えて責任部門を特定し、その部門の管理職の問題解決能力を向上させるしくみを運用しております。
- ・大規模な投資等の重要案件については、付議基準に基づき、取締役会及びマネジメント・コミッティにより、事業機会とリスクを評価し意思決定しました。
- ・安全、品質、環境等のコンプライアンスとリスクについては、機能別の会議として、コンプライアンス委員会・リスク管理委員会等を開催し、全社的な管理を行っています。
- ・災害（地震、火災・爆発、水害等）に備え、防災防火会議を開催しております。また、全工場での避難訓練に加え、各工場での工場本部訓練（初期消火、情報収集、搬送救護等有事の役割の訓練）も実施しております。
- ・機密情報漏洩の未然防止のため、情報セキュリティや機密漏洩に関するマニュアルを整備して教育するとともに、社内外の事故事例等を展開し、全社的な意識啓発に努めております。
- ・2024年1月29日公表のエンジン認証問題について、特別調査委員会の調査結果を踏まえ、再発防止策の一環としての全社的なコンプライアンス及びリスクマネジメントに関する取り組みを継続し、これを強化しております。

(ハ) 取締役等の職務執行の効率性

- ・方針管理制度により、中期経営計画及び年度会社方針を策定し、これに基づき各組織の実施事項を明確にして方針管理・日常管理を行いました。重要事項は、取締役会及びマネジメント・コミッティで、付議基準に基づき審議・決議するとともに、その執行状況については、取締役会、業務執行会議、社長現場対話等で確認しました。

(ニ) 企業集団における業務の適正性

- ・子会社の主管事業部等は、基本理念、会社方針等の重要な方針を子会社に展開し、子会社と定期又は随時に情報交換の機会を設け、子会社の会社方針や安全、品質、環境、コンプライアンス等の推進状況等について確認・フォローしました。
- ・内部監査部門及び安全衛生や環境等の機能部門は、子会社の業務監査や点検シートによる子会社の自主点検等の方法により、法令遵守等の状況を確認・フォローしました。

(ホ) 監査役への報告及び監査の実効性

- ・当社及び子会社の取締役等から業務執行状況を監査役へ報告しました。また、監査役の主要な役員会議体への出席により、取締役等の重要な意思決定、業務執行・法令遵守状況の把握、情報の共有をしております。

さらに、経営の透明性を高めるため、IR専任の組織を設置し、株主および投資家の皆様へのアカウントビリティの確保に努めております。

④ 責任限定契約の概要

当社は全ての社外取締役等の業務執行を伴わない取締役および社外監査役との間に会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は、同法第425条第1項に定める額を責任の限度としております。

⑤ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、被保険者が職務の執行に起因して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害賠償金や訴訟費用等が当該保険契約により填補されることとなります。

ただし、犯罪行為や故意の法令違反行為に起因して生じた損害は補償の対象外とすることにより、役員等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。

当該保険契約の被保険者は、取締役、監査役、経営役員および執行職ならびに子会社（個別加入している子会社を除く）・一部の関連会社の役員であり、被保険者は保険料を負担しておりません。

⑥ 取締役の定数および取締役の選任の決議要件

- (イ) 当社の取締役は、20名以内とする旨を定款に定めております。
- (ロ) 当社は、取締役の選任は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。
- (ハ) 当社は、取締役の選任は、累積投票によらない旨を定款に定めております。

⑦ 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項および理由

当社は、以下について株主総会の決議によらず、取締役会で決議することができる旨を定款に定めております。

- (イ) 会社法第165条第2項の規定により、自己の株式を取得することができる旨  
(経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行できるようにするため)
- (ロ) 会社法第426条第1項の規定により、取締役（取締役であった者を含む）の同法第423条第1項の賠償責任を法令の限度において免除することができる旨  
(取締役が期待される役割を十分に発揮できるよう、取締役の責任を軽減するため)
- (ハ) 会社法第426条第1項の規定により、監査役（監査役であった者を含む）の同法第423条第1項の賠償責任を法令の限度において免除することができる旨  
(監査役が期待される役割を十分に発揮できるよう、監査役の責任を軽減するため)
- (ニ) 毎年9月30日最終の株主名簿に記載もしくは記録された株主または登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当をすることができる旨  
(剰余金の配当などを取締役会の決議により実施することが可能となったため)
- (ホ) 会社法第459条第1項各号に掲げる事項を定めることができる旨  
(剰余金の配当などを取締役会の決議により実施することが可能となったため)

⑧ 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもってこれを行う旨を定款に定めております。

## (2) 【役員の状況】

## ① 役員一覧

a. 2025年6月9日（有価証券報告書提出日）現在の当社の役員の状況は、以下のとおりであります。

男性 10名 女性 1名 （役員のうち女性の比率 9%）

| 役職名        | 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|------------|---------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 代表取締役取締役会長 | 寺 師 茂 樹 | 1955年2月16日生 | 1980年4月 トヨタ自動車工業㈱入社<br>2008年6月 同社常務役員<br>2011年5月 トヨタモーターエンジニアリングアンド<br>マニュファクチャリングノースアメリカ<br>㈱取締役社長兼ＣＯＯ<br>2013年4月 トヨタ自動車㈱専務役員<br>2013年6月 同社取締役・専務役員<br>2015年6月 同社取締役副社長<br>2017年4月 同社取締役・副社長<br>2020年4月 同社取締役・執行役員<br>2021年1月 同社取締役・Executive Fellow<br>2021年6月 同社Executive Fellow<br>2024年4月 同社Executive Fellow退任<br>2024年4月 当社顧問<br>2024年6月 取締役会長 | ※1 | —             |
| 代表取締役取締役社長 | 伊 藤 浩 一 | 1963年7月31日生 | 1986年4月 丸紅㈱入社<br>1998年6月 当社入社<br>2012年6月 執行役員<br>2016年6月 常務役員<br>2019年6月 経営役員<br>2023年6月 取締役社長                                                                                                                                                                                                                                                       | ※1 | 9             |
| 取締役        | 大 西 朗   | 1958年1月4日生  | 1981年4月 当社入社<br>2003年1月 トヨタL&Fカンパニー経営企画部長<br>2005年6月 取締役<br>2006年6月 常務役員<br>2008年6月 常務執行役員<br>2010年6月 専務取締役<br>2013年6月 取締役社長<br>2023年6月 取締役副会長<br>2024年6月 取締役                                                                                                                                                                                        | ※1 | 21            |
| 取締役        | 隅 修 三   | 1947年7月11日生 | 1970年4月 東京海上火災保険㈱入社<br>2000年6月 同社取締役ロンドン首席駐在員<br>2002年6月 同社常務取締役<br>2004年10月 東京海上日動火災保険㈱常務取締役<br>2005年6月 同社専務取締役<br>2007年6月 同社取締役社長<br>2007年6月 ㈱ミレアホールディングス取締役社長<br>2008年7月 東京海上ホールディングス㈱取締役社長<br>2013年6月 東京海上日動火災保険㈱取締役会長<br>2013年6月 東京海上ホールディングス㈱取締役会長<br>2014年6月 当社取締役<br>2016年4月 東京海上日動火災保険㈱相談役（現任）<br>2019年6月 東京海上ホールディングス㈱取締役会長<br>退任          | ※1 | —             |

| 役職名   | 氏名      | 生年月日         | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|---------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 取締役   | 半 田 純 一 | 1957年2月13日生  | 1979年4月 東亜燃料工業(株)入社<br>2002年2月 ブーズ・アレン・ハミルトン日本法人代表取締役<br>2005年4月 (株)マネジメント・ウィズダム・パートナーズ・ジャパン代表取締役社長<br>2005年4月 東京大学ものづくり経営研究センター特任研究員<br>2013年6月 武田薬品工業(株)コーポレートオフィサー 人事部長<br>2015年6月 三井製糖(株)(現DM三井製糖ホールディングス(株)) 社外取締役<br>2015年7月 (株)マネジメント・ウィズダム・パートナーズ・ジャパン代表取締役社長 (現任)<br>2016年4月 東京大学大学院経済学研究科特任教授 兼同大学グローバルリーダー育成プログラム推進室<br>2022年4月 同大学大学院経済学研究科非常勤講師<br>2022年6月 当社取締役 | ※1 | —             |
| 取締役   | 熊 倉 和 生 | 1962年1月21日生  | 1985年4月 トヨタ自動車(株)入社<br>2011年1月 同社資材・設備調達部長<br>2016年1月 当社エンジン事業部調達部長<br>2016年6月 常務役員<br>2019年6月 執行職<br>2020年3月 執行職退任<br>2020年4月 トヨタ自動車(株)調達本部副本部長<br>2020年7月 同社調達本部長 (現任)<br>2023年6月 当社取締役                                                                                                                                                                                     | ※1 | 2             |
| 取締役   | 清 水 季 子 | 1965年4月1日生   | 1987年4月 日本銀行入行<br>2010年7月 同行高松支店長<br>2012年5月 同行金融機構局上席考査役<br>2014年6月 同行国際局審議役<br>2016年7月 同行欧州統括役<br>2018年4月 同行名古屋支店長<br>2020年5月 同行理事<br>2024年6月 当社取締役<br>2024年8月 (株)Emeco代表取締役社長 (現任)                                                                                                                                                                                         | ※1 | —             |
| 常勤監査役 | 稲 川 透   | 1959年12月12日生 | 1982年4月 当社入社<br>2008年6月 TMHG企画部長<br>2009年1月 トヨタL&FカンパニーTMHG経営企画部長<br>2013年1月 トヨタL&FカンパニーTMHG統括部長<br>2014年6月 執行役員<br>2016年6月 常務役員<br>2019年6月 執行職<br>2021年6月 監査役                                                                                                                                                                                                                | ※2 | 12            |
| 常勤監査役 | 渡 部 亨   | 1961年1月30日生  | 1983年4月 当社入社<br>2020年6月 監査役                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ※3 | 11            |

| 役職名 | 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                               | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|---------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 監査役 | 水 野 明 久 | 1953年6月13日生 | 1978年4月 中部電力㈱入社<br>2008年6月 同社取締役<br>専務執行役員<br>経営戦略本部長<br>2009年6月 同社代表取締役<br>副社長執行役員<br>経営戦略本部長、<br>関連事業推進部統括<br>2010年6月 同社代表取締役社長<br>社長執行役員<br>2015年6月 同社代表取締役会長<br>2016年6月 当社監査役<br>2020年4月 中部電力㈱取締役相談役<br>2020年6月 同社相談役（現任）                                    | ※3 | 1             |
| 監査役 | 友 添 雅 直 | 1954年3月25日生 | 1977年4月 トヨタ自動車販売㈱入社<br>2005年6月 トヨタ自動車㈱常務役員<br>2011年4月 同社専務役員<br>2011年4月 トヨタ モーター ノースアメリカ㈱上級<br>副社長<br>2012年6月 ㈱トヨタモーターセールス&マーケティング代表取締役社長<br>2015年5月 中部国際空港㈱顧問<br>2015年6月 同社代表取締役社長<br>2019年6月 当社監査役<br>2019年6月 中部国際空港㈱相談役<br>2021年6月 同社特別顧問<br>2023年6月 同社特別顧問退任 | ※4 | —             |
| 計   |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                  |    | 58            |

- (注) 1 ※1 2024年6月11日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 2 ※2 2021年6月10日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 3 ※3 2024年6月11日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 4 ※4 2023年6月9日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 5 取締役隅修三、取締役半田純一および取締役清水季子は、社外取締役であります。
- 6 監査役水野明久および監査役友添雅直は、社外監査役であります。

b. 2025年6月10日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「取締役7名選任の件」および「監査役1名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、当社の役員の状況は、以下のとおりとなる予定であります。なお、当該定時株主総会の直後に開催が予定される取締役会の決議事項の内容（役職等）を含めて記載しております。

男性 10名 女性 1名 （役員のうち女性の比率 9%）

| 役職名        | 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|------------|---------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 代表取締役取締役会長 | 寺 師 茂 樹 | 1955年2月16日生 | 1980年4月 トヨタ自動車工業㈱入社<br>2008年6月 同社常務役員<br>2011年5月 トヨタモーターエンジニアリングアンド<br>マニュファクチャリングノースアメリカ<br>㈱取締役社長兼ＣＯＯ<br>2013年4月 トヨタ自動車㈱専務役員<br>2013年6月 同社取締役・専務役員<br>2015年6月 同社取締役副社長<br>2017年4月 同社取締役・副社長<br>2020年4月 同社取締役・執行役員<br>2021年1月 同社取締役・Executive Fellow<br>2021年6月 同社Executive Fellow<br>2024年4月 同社Executive Fellow退任<br>2024年4月 当社顧問<br>2024年6月 取締役会長 | ※1 | —             |
| 代表取締役取締役社長 | 伊 藤 浩 一 | 1963年7月31日生 | 1986年4月 丸紅㈱入社<br>1998年6月 当社入社<br>2012年6月 執行役員<br>2016年6月 常務役員<br>2019年6月 経営役員<br>2023年6月 取締役社長                                                                                                                                                                                                                                                       | ※1 | 9             |
| 取締役        | 大 西 朗   | 1958年1月4日生  | 1981年4月 当社入社<br>2003年1月 トヨタL&Fカンパニー経営企画部長<br>2005年6月 取締役<br>2006年6月 常務役員<br>2008年6月 常務執行役員<br>2010年6月 専務取締役<br>2013年6月 取締役社長<br>2023年6月 取締役副会長<br>2024年6月 取締役                                                                                                                                                                                        | ※1 | 21            |

| 役職名 | 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|---------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 取締役 | 隅 修 三   | 1947年7月11日生 | 1970年4月 東京海上火災保険㈱入社<br>2000年6月 同社取締役ロンドン首席駐在員<br>2002年6月 同社常務取締役<br>2004年10月 東京海上日動火災保険㈱常務取締役<br>2005年6月 同社専務取締役<br>2007年6月 同社取締役社長<br>2007年6月 ㈱ミレアホールディングス取締役社長<br>2008年7月 東京海上ホールディングス㈱取締役社長<br>2013年6月 東京海上日動火災保険㈱取締役会長<br>2013年6月 東京海上ホールディングス㈱取締役会長<br>2014年6月 当社取締役<br>2016年4月 東京海上日動火災保険㈱相談役（現任）<br>2019年6月 東京海上ホールディングス㈱取締役会長<br>退任                           | ※1 | —             |
| 取締役 | 半 田 純 一 | 1957年2月13日生 | 1979年4月 東亜燃料工業㈱入社<br>2002年2月 ブーズ・アレン・ハミルトン日本法人代表取締役<br>2005年4月 ㈱マネジメント・ウィズダム・パートナーズ・ジャパン代表取締役社長<br>2005年4月 東京大学ものづくり経営研究センター特任研究員<br>2013年6月 武田薬品工業㈱コーポレートオフィサー<br>人事部長<br>2015年6月 三井製糖㈱(現DM三井製糖ホールディングス㈱)社外取締役<br>2015年7月 ㈱マネジメント・ウィズダム・パートナーズ・ジャパン代表取締役社長（現任）<br>2016年4月 東京大学大学院経済学研究科特任教授<br>兼同大学グローバルリーダー育成プログラム推進室<br>2022年4月 同大学大学院経済学研究科非常勤講師<br>2022年6月 当社取締役 | ※1 | —             |
| 取締役 | 熊 倉 和 生 | 1962年1月21日生 | 1985年4月 トヨタ自動車㈱入社<br>2011年1月 同社資材・設備調達部長<br>2016年1月 当社エンジン事業部調達部長<br>2016年6月 常務役員<br>2019年6月 執行職<br>2020年3月 執行職退任<br>2020年4月 トヨタ自動車㈱調達本部副本部長<br>2020年7月 同社調達本部長（現任）<br>2023年6月 当社取締役                                                                                                                                                                                  | ※1 | 2             |

| 役職名   | 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                               | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|---------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 取締役   | 清 水 季 子 | 1965年4月1日生  | 1987年4月 日本銀行入行<br>2010年7月 同行高松支店長<br>2012年5月 同行金融機構局上席考査役<br>2014年6月 同行国際局審議役<br>2016年7月 同行欧州統括役<br>2018年4月 同行名古屋支店長<br>2020年5月 同行理事<br>2024年6月 当社取締役<br>2024年8月 ㈱Emeco代表取締役社長（現任）                                                                               | ※1 | —             |
| 常勤監査役 | 渡 部 亨   | 1961年1月30日生 | 1983年4月 当社入社<br>2020年6月 監査役                                                                                                                                                                                                                                      | ※2 | 11            |
| 常勤監査役 | 松 本 邦 亮 | 1967年5月6日生  | 1991年4月 当社入社<br>2017年1月 経理部長<br>2021年4月 ユー・エム・シー・エレクトロニクス㈱<br>経営役員<br>2024年7月 当社エレクトロニクス事業部調達部主査<br>2025年1月 部品調達部長<br>2025年6月 監査役（予定）                                                                                                                            | ※3 | —             |
| 監査役   | 水 野 明 久 | 1953年6月13日生 | 1978年4月 中部電力㈱入社<br>2008年6月 同社取締役<br>専務執行役員<br>経営戦略本部長<br>2009年6月 同社代表取締役<br>副社長執行役員<br>経営戦略本部長、<br>関連事業推進部統括<br>2010年6月 同社代表取締役社長<br>社長執行役員<br>2015年6月 同社代表取締役会長<br>2016年6月 当社監査役<br>2020年4月 中部電力㈱取締役相談役<br>2020年6月 同社相談役（現任）                                    | ※2 | 1             |
| 監査役   | 友 添 雅 直 | 1954年3月25日生 | 1977年4月 トヨタ自動車販売㈱入社<br>2005年6月 トヨタ自動車㈱常務役員<br>2011年4月 同社専務役員<br>2011年4月 トヨタ モーター ノースアメリカ㈱上級<br>副社長<br>2012年6月 ㈱トヨタモーターセールス&マーケティング代表取締役社長<br>2015年5月 中部国際空港㈱顧問<br>2015年6月 同社代表取締役社長<br>2019年6月 当社監査役<br>2019年6月 中部国際空港㈱相談役<br>2021年6月 同社特別顧問<br>2023年6月 同社特別顧問退任 | ※4 | —             |
| 計     |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                  |    | 45            |

- (注) 1 ※1 2025年6月10日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 2 ※2 2024年6月11日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 3 ※3 2025年6月10日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 4 ※4 2023年6月9日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時に満了します。
- 5 取締役隅修三、取締役半田純一および取締役清水季子は、社外取締役であります。
- 6 監査役水野明久および監査役友添雅直は、社外監査役であります。

## ② 社外役員の状況

- a. 会社と会社の社外取締役および社外監査役との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係の概要  
当社の社外取締役は3名、また、社外監査役は2名であります。

なお、当社は、2025年6月10日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「取締役7名選任の件」および「監査役1名選任の件」を提案しておりますが、当該議案が承認可決された後も上記の社外取締役および社外監査役の構成に変更はありません。

社外取締役である隅修三は、現在、東京海上日動火災保険株式会社の相談役であり、当社は同社と保険契約等の取引があります。その他、特別な利害関係はありません。社外取締役である半田純一は、株式会社マネジメント・ウィズダム・パートナーズ・ジャパンの業務執行者であり、当社は同社と2013年まで社内研修の委託の取引関係がありました。その他、特別な利害関係はありません。社外取締役である清水季子は、株式会社Emecoの業務執行者であり、当社は同社に対し、2024年に、同社が主催する女性エンジニアに関する交流会への協賛金を他の協賛企業と同様に支払い、また同交流会の会場として研修施設の貸与を行い、所定基準にしたがった施設利用料を徴収しました。その他、特別な利害関係はありません。社外監査役である水野明久は、中部電力株式会社の相談役であります。同社は、当社に電力供給を行っております。その他、特別な利害関係はありません。社外監査役である友添雅直は、2012年3月まで当社のその他の関係会社であるトヨタ自動車株式会社の業務執行者であり、同社は当社の株式を22.74%（当連結会計年度末現在議決権の24.60%）保有しており、当社と製品・部品の売買取引があります。その他、特別な利害関係はありません。

- b. 社外取締役、社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針の内容等

当社は、社外取締役、社外監査役の選任にあたり、会社法上の要件に加え、会社経営等における豊富な経験と高い識見を重視しております。上場証券取引所の定める独立役員の資格を充たしており、一般株主と利益相反の生じるおそれのない者を、独立役員に指定しております。

- c. 社外取締役および社外監査役の選任状況に関する考え方

当社の社外取締役に隅修三を選任している理由は、会社経営における豊富な経験と高い識見を、当社の経営に活かしていただけると判断したからであります。社外取締役に半田純一を選任している理由は、大学でのものづくり企業における経営や人材戦略の研究の経験を有しており、また、会社経営の経験もあり、その産学両面での豊富な経験と高い識見を、当社の経営に活かしていただけると判断したからであります。社外取締役に清水季子を選任している理由は、日本銀行において、欧州統括役、名古屋支店長、理事等を歴任し、世界経済との関係の中で、日本経済の安定と発展のための様々な金融政策における幅広い経験を有しており、日本経済の中心的機能を担う中央銀行における豊富な経験とグローバル金融経済に関する高い識見を、当社の経営に活かしていただけると判断したからであります。また、社外監査役に水野明久および友添雅直を選任している理由は、社外監査役としての独立性、実効性などに鑑み、会社経営に関わる豊富な経験と高い識見を備えており、当社の監査に活かしていただけると判断したからであります。

なお、隅修三、半田純一、清水季子、水野明久および友添雅直は、独立役員の要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じるおそれがないと判断したため、独立役員に指定しております。

### (3) 【監査の状況】

#### ① 監査役監査の状況

当社における監査役は4名であり、常勤監査役2名と社外監査役2名で構成されております。

なお、当社は、2025年6月10日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「監査役1名選任の件」を提案しておりますが、当該議案が承認可決された後も上記の監査役の構成に変更はありません。

当事業年度においては当社は監査役会を合計14回開催しており、個々の監査役の出席状況については、次のとおりであります。

| 区分    | 氏名    | 監査役会出席状況 |
|-------|-------|----------|
| 常勤監査役 | 稲川 透  | 全14回中14回 |
| 常勤監査役 | 渡部 亨  | 全14回中14回 |
| 社外監査役 | 水野 明久 | 全14回中14回 |
| 社外監査役 | 友添 雅直 | 全14回中14回 |

各監査役は取締役会に出席し、適宜意見を述べるとともに、常勤監査役はその他重要な会議に出席し、取締役などから職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて本社、主要な事業所および子会社に往査し、さらに会計監査人や内部監査部門と連携して、監査に努めております。

#### a. 監査役と会計監査人の連携状況

監査役は会計監査人より監査計画、監査実施結果を聴取しております。また、期中には会計監査に適宜立ち会うとともに、監査実施状況などについて説明を受け意見交換しております。

#### b. 監査役と内部監査部門の連携状況

監査役は内部監査部門の監査計画、監査実施状況について毎月報告を受け、意見交換しております。また必要に応じ、各種テーマにつき調査状況について聴取しております。このほか本社の各機能部門による、事業部門の業務執行状況のモニタリング結果など、適宜報告を受けております。特に、コンプライアンスの状況について詳しく報告を求めています。

また、毎月開催する監査役会では、常勤監査役による監査実施状況などの情報を社外監査役と共有するとともに、取締役などから重要な事業の状況の報告、また、会計監査人から監査上の主要な検討事項の内容および決定理由などの報告を受け、監査の方針および監査計画・会計監査人の監査の方法および結果の相当性などの重要事項を協議・決定しております。

#### ② 内部監査の状況

当社は内部監査部門を設置し、当社各部門および子会社への内部監査を通じて、内部統制の維持・向上をはかっております。内部監査部門は、内部監査の計画および結果等について、代表取締役社長、業務執行会議、監査役および監査役会に対して、定期的に直接報告を行い、連携を確保しております。

#### ③ 会計監査の状況

##### a. 監査法人の名称

PwC J a p a n 有限責任監査法人

b. 継続監査期間

1969年以降

当社は、2007年以降、継続してPwC J a p a n有限責任監査法人による監査を受けています。また、1969年から2006年まで継続して旧監査法人伊東会計事務所並びに旧中央青山監査法人による監査を受けています。なお、1968年以前については調査が著しく困難であったため、継続監査期間は上記の期間より前となる可能性があります。

c. 業務を執行した公認会計士

小林 正英

市原 順二

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士16名、会計士試験合格者10名、その他24名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

会計監査人の解任または不再任の決定の方針 ※、監査の品質、独立性および効率性の観点から、PwC J a p a n有限責任監査法人は当社の会計監査人として適格であると考えられますので、当事業年度においても会計監査人として再任することを決定しております。

※ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人が会社法第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には、監査役全員の同意により解任いたします。また、会計監査人の適格性・独立性を害する事由等の発生により、適正な監査の遂行が困難と認められる場合には、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

④ 監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

| 区分    | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  | 144               | 7                | 148               | 5                |
| 連結子会社 | 49                | —                | 47                | —                |
| 計     | 194               | 7                | 195               | 5                |

当社における非監査業務に基づく報酬は、コンフォートレター作成業務等についての対価であります。

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク(プライスウォーターハウスクーパース)に対する報酬(a.を除く)

| 区分    | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  | —                 | 0                | —                 | 0                |
| 連結子会社 | 2,022             | 428              | 1,939             | 597              |
| 計     | 2,022             | 429              | 1,939             | 597              |

当社および当社の連結子会社における非監査業務に基づく報酬は、主に税務関連業務についての対価であります。

c. 監査報酬の決定方針

該当事項はありません。

d. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、職務遂行状況および報酬見積りの算出根拠などを確認し検討した結果、会計監査人の報酬等の額について適切であると判断し、同意いたしました。

(4) 【役員の報酬等】

① 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

i) 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

a. 基本的な考え方

- ・公正性、透明性を確保しております。
- ・業績向上や持続的成長へのインセンティブを重視し、会社業績との連動性を確保し、職責と成果を反映しております。

b. 報酬の体系

- ・取締役の報酬は、基本報酬としての固定報酬、業績連動報酬としての賞与と譲渡制限付株式報酬で構成しております。
- ・ただし、社外取締役等の業務執行を伴わない取締役は、業務執行から独立した立場であることから、固定報酬のみとしております。

c. 個人別の報酬額の決定方法

- ・取締役社長、独立社外取締役より構成する「役員人事・報酬委員会」を設置しております。
- ・その客観性および透明性を確保するため、委員長と委員の過半数を独立社外取締役としております。
- ・「役員人事・報酬委員会」は、本方針、取締役の個人別報酬案、その他報酬に関する重要事項について審議しております。
- ・取締役会は、「役員人事・報酬委員会」の審議結果を踏まえ、本方針を決議しております。
- ・取締役会は、個人別報酬額の決定を、柔軟かつ機動的に行う観点から取締役社長へ委任しております。
- ・取締役社長は、「役員人事・報酬委員会」の審議結果を踏まえ、本方針に従って、取締役の個人別の報酬額を決定しております。

d. 報酬の構成割合

- ・社外取締役等の業務執行を伴わない取締役を除く取締役の固定報酬と業績連動報酬（賞与および譲渡制限付株式報酬）との比率は、40：60を目安（会長・社長の場合）としております。ただし、当該連結営業利益額等の状況に応じて、上記と異なる比率とすることを妨げないものとしております。
- ・業績連動報酬のうち、賞与と譲渡制限付株式報酬との比率は、70：30を目安としております。

e. 固定報酬、賞与（以上、現金報酬）、および譲渡制限付株式報酬の決定方針

1) 現金報酬

- ・固定報酬と賞与を合わせた取締役の現金報酬の限度額は、年額7億円以内（うち社外取締役分1.5億円以内）とされております。

固定報酬

- ・取締役の固定報酬は月額報酬とし、在任中、定期的に支給しております。
- ・個人別の報酬額は、他社水準を参考としながら、取締役の役位とその職責を勘案し、妥当な水準を設定しております。

賞与

- ・賞与は、各事業年度において当該定時株主総会の終了後、一定の時期に支給しております。
- ・賞与は、連結営業利益を指標とし、前事業年度の連結営業利益額に応じ役位毎に算定する業績連動報酬の合計額の70%を目安としております。ただし、当該取締役に譲渡制限付株式報酬を付与することが相当でない事由がある場合には、業績連動報酬の合計額の100%としております。
- ・当該指標を選定した理由は、本方針の基本的な考え方を反映するのにふさわしい指標であると判断したためであります。
- ・業績連動報酬の合計額の決定にあたっては、配当、従業員賞与水準、他社水準、過去の支給実績、職責と担当業務の遂行状況等も総合的に勘案しております。

## 2) 譲渡制限付株式報酬

- ・譲渡制限付株式報酬は、各事業年度において当該定時株主総会の終了後、一定の時期に付与することとしております。ただし、当該取締役が譲渡制限付株式報酬を付与することが相当でない事由がある場合には、当該取締役の業績連動報酬の全額を賞与として支給するものとし、譲渡制限付株式報酬は付与しないものとしております。
- ・譲渡制限付株式報酬の付与のために支給する報酬は金銭債権とし、その総額は、取締役の固定報酬、および賞与とは別枠で年額2億円以内、割り当てる株式の種類は普通株式（割当契約において譲渡制限を付したものを）を発行または処分、その総数は合計で年6万株以内（ただし、当社の発行済株式総数が、株式の併合または分割（株式無償割当てを含む）によって増減した場合は、当該上限数はその比率に応じて調整される）とされております。
- ・譲渡制限付株式報酬は、連結営業利益を指標とし、前事業年度の連結営業利益額に応じ役員毎に算定する業績連動報酬の合計額の30%を目安としております。
- ・当該指標を選定した理由は、本方針の基本的な考え方を反映するのにふさわしい指標であると判断したためであります。
- ・譲渡制限付株式報酬の付与については、以下の内容を含む割当契約書の締結を条件とするものとしております。
  - － 割当株式には割当日より3年から30年の間で取締役会が予め定める期間、譲渡制限を課し、当該期間の満了をもって制限を解除するものとしております。ただし、任期満了、死亡、その他正当な理由により退任した場合、譲渡制限を解除するものとしております。
  - － 譲渡制限期間中に法令違反その他当社取締役会が定める事由に該当する場合、割当株式のすべて又は一部を当社が無償取得することができるものとしております。

## ii) 監査役の報酬等について

監査役の報酬等は、固定報酬のみとしており、当社の定める一定の基準に従い、監査役の協議により決定しております。

## iii) 取締役およ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

取締役の報酬等の総額は、2024年6月11日開催の第146回定時株主総会において現金報酬枠を年額7億円以内（うち、社外取締役年額1.5億円以内）、株式報酬枠を年額2億円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は7名（うち、社外取締役3名）であります。監査役の報酬等の総額は、2010年6月23日開催の第132回定時株主総会において月額15百万円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は5名であります。

## iv) 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

当社は、取締役会の委任決議に基づき取締役社長 伊藤浩一が、取締役の個人別の報酬額の具体的内容を決定しております。その権限の内容は、各取締役の月額報酬の額、および各取締役の成果を踏まえた業績連動報酬の評価配分であります。委任の理由および権限が適切に行使される為の措置は、「i) 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 c. 個人別の報酬額の決定方法」に記載のとおりです。委任を受けた取締役社長は、「役員人事・報酬委員会」の審議結果を踏まえ、本方針に従って決定していることから、取締役会はその内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

② 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分             | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |            |           | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------|-----------------------|
|                  |                 | 固定報酬            | 業績連動報酬     |           |                       |
|                  |                 | 基本報酬            | 賞与         | 株式報酬      |                       |
| 取締役<br>(うち社外取締役) | 395<br>(55)     | 228<br>(55)     | 117<br>(－) | 50<br>(－) | 8<br>(3)              |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 91<br>(27)      | 91<br>(27)      | －<br>(－)   | －<br>(－)  | 4<br>(2)              |
| 計                | 487             | 319             | 117        | 50        | 12                    |

(注) 1 上記には、2024年6月11日開催の第146回定時株主総会終結のときをもって退任した取締役1名を含んでおります。

2 株式報酬の付与および金額については、今後の取締役会において決議を行うこととしているため、当事業年度に費用計上した額を記載しております。

③ 役員ごとの連結報酬等の総額

| 氏名<br>(役員区分)   | 会社区分 | 連結報酬等<br>の総額<br>(百万円) | 連結報酬等の種類別の総額(百万円) |        |      |
|----------------|------|-----------------------|-------------------|--------|------|
|                |      |                       | 固定報酬              | 業績連動報酬 |      |
|                |      |                       | 基本報酬              | 賞与     | 株式報酬 |
| 伊藤 浩一<br>(取締役) | 提出会社 | 136                   | 63                | 51     | 21   |

(注) 連結報酬等の総額が1億円以上である者に限定して記載しております。

④ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの  
該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

① 投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする株式を純投資目的の投資株式とし、それ以外の目的の株式を純投資目的以外の目的である投資株式としております。

② 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、政策保有株式について、その保有の合理性が認められる場合を除き、保有しないことを基本方針としております。一方、持続的な企業価値の向上をはかるため、事業戦略上の重要性、取引先との事業上の関係維持や強化などの連携が不可欠だと考えており、事業戦略上必要な株式は保有いたします。

また、政策保有株式について、保有のねらいおよび保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているかを毎年取締役会で検証しております。具体的には、毎年、主管部署への保有意義調査から保有意義の低い銘柄を選定し、売却可否を検討するとともに、発行体の収益性の指標や資本コストと比べた投資リターンといった定量的情報に基づく検証を実施しております。この検証の結果、当社の基準を下回った銘柄については、保有意義を再検証し、売却の方向で検討しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の<br>合計額(百万円) |
|------------|-------------|-----------------------|
| 非上場株式      | 52          | 27,977                |
| 非上場株式以外の株式 | 28          | 695,842               |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の増加に係る取得<br>価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由                             |
|------------|-------------|----------------------------|---------------------------------------|
| 非上場株式      | 1           | 140                        | 産業車両関連事業のラインナップ拡充を目的とした取引関係の強化に伴う株式取得 |
| 非上場株式以外の株式 | —           | —                          | —                                     |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の減少に係る売却<br>価額の合計額(百万円) |
|------------|-------------|----------------------------|
| 非上場株式      | —           | —                          |
| 非上場株式以外の株式 | 6           | 75,489                     |

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

| 銘柄                  | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、業務提携等の概要、<br>定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由                                           | 当社の株<br>式の保有<br>の有無 |
|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                     | 株式数(株)            | 株式数(株)            |                                                                                      |                     |
|                     | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |                                                                                      |                     |
| 豊田通商(株)             | 118,095,402       | 39,365,134        | 自動車関連事業および産業車両関連事業における海外合弁会社の共同運営をはじめとした取引関係や協業関係の構築、維持、強化<br>(増加した理由) 株式分割による株式数の増加 | 有                   |
|                     | 294,411           | 404,083           |                                                                                      |                     |
| (株)デンソー             | 157,705,656       | 157,705,656       | 主に自動車関連事業におけるコンプレッサーに関する海外合弁会社の共同運営をはじめとした取引関係や協業関係の構築、維持、強化                         | 有                   |
|                     | 290,809           | 454,665           |                                                                                      |                     |
| (株)アイシン             | 23,239,227        | 20,711,309        | 主に自動車関連事業におけるエンジンの販売等、取引関係や協業関係の構築、維持、強化<br>(増加した理由) 株式分割による株式数の増加                   | 有                   |
|                     | 37,717            | 128,845           |                                                                                      |                     |
| イビデン(株)             | 6,221,500         | 6,221,500         | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 有                   |
|                     | 24,817            | 41,366            |                                                                                      |                     |
| トヨタ紡織(株)            | 7,756,062         | 7,756,062         | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 有                   |
|                     | 15,422            | 19,925            |                                                                                      |                     |
| 愛三工業(株)             | 4,767,918         | 4,767,918         | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 有                   |
|                     | 9,993             | 8,119             |                                                                                      |                     |
| 愛知製鋼(株)             | 1,360,487         | 1,360,487         | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 有                   |
|                     | 9,537             | 5,421             |                                                                                      |                     |
| (株)ジェイテクト           | 3,906,546         | 7,813,046         | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 有                   |
|                     | 4,404             | 11,157            |                                                                                      |                     |
| 西部電機(株)             | 1,106,000         | 1,106,000         | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                                                             | 無                   |
|                     | 2,062             | 1,895             |                                                                                      |                     |
| センコーグループホールディングス(株) | 1,000,000         | 1,000,000         | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                                                             | 有                   |
|                     | 1,508             | 1,147             |                                                                                      |                     |
| 日東紡績(株)             | 304,000           | 304,000           | 主に繊維機械関連事業における取引関係の維持、強化                                                             | 有                   |
|                     | 1,264             | 1,814             |                                                                                      |                     |
| 大豊工業(株)             | 1,427,400         | 1,427,400         | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 有                   |
|                     | 847               | 1,338             |                                                                                      |                     |
| 福山通運(株)             | 224,255           | 224,255           | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                                                             | 無                   |
|                     | 810               | 812               |                                                                                      |                     |
| 倉敷紡績(株)             | 100,029           | 100,029           | 主に繊維機械関連事業における取引関係の維持、強化                                                             | 有                   |
|                     | 596               | 350               |                                                                                      |                     |
| 豊田合成(株)             | 165,236           | 165,236           | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                                                              | 無                   |
|                     | 443               | 536               |                                                                                      |                     |

| 銘柄          | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、業務提携等の概要、<br>定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由        | 当社の株式の保有の有無 |
|-------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------|-------------|
|             | 株式数(株)            | 株式数(株)            |                                                   |             |
|             | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |                                                   |             |
| 中央可鍛工業(株)   | 620,300           | 620,300           | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 290               | 307               |                                                   |             |
| トリニティ工業(株)  | 200,000           | 200,000           | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                           | 無           |
|             | 233               | 243               |                                                   |             |
| (株)伊藤園      | 40,000            | 40,000            | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 127               | 148               |                                                   |             |
| 新東工業(株)     | 140,072           | 140,072           | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                           | 有           |
|             | 116               | 174               |                                                   |             |
| 岡谷鋼機(株)     | 12,800            | 6,400             | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化<br>(増加した理由) 株式分割による株式数の増加 | 無           |
|             | 89                | 108               |                                                   |             |
| (株)明電舎      | 20,000            | 20,000            | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 有           |
|             | 86                | 58                |                                                   |             |
| 丸全昭和運輸(株)   | 14,000            | 14,000            | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 84                | 65                |                                                   |             |
| 名港海運(株)     | 27,504            | 27,504            | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 43                | 44                |                                                   |             |
| レンゴー(株)     | 50,000            | 50,000            | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 39                | 58                |                                                   |             |
| (株)御園座      | 16,400            | 16,400            | 地域経済との関係維持                                        | 無           |
|             | 27                | 30                |                                                   |             |
| 伊藤園第1種優先株式  | 12,000            | 12,000            | 主に産業車両関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 22                | 22                |                                                   |             |
| 津田駒工業(株)    | 46,300            | 46,300            | 主に繊維機械関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | 17                | 20                |                                                   |             |
| (株)ファインシンター | 20,600            | 20,600            | 主に自動車関連事業における取引関係の維持、強化                           | 無           |
|             | 16                | 23                |                                                   |             |
| 東レ(株)       | —                 | 7,185,000         | 主に繊維機械関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | —                 | 5,317             |                                                   |             |
| (株)有沢製作所    | —                 | 88,577            | 主に繊維機械関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | —                 | 100               |                                                   |             |
| 東洋紡(株)      | —                 | 29,214            | 主に繊維機械関連事業における取引関係の維持、強化                          | 無           |
|             | —                 | 32                |                                                   |             |

| 銘柄       | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、業務提携等の概要、<br>定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由 | 当社の株<br>式の保有<br>の有無 |
|----------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------|---------------------|
|          | 株式数(株)            | 株式数(株)            |                                            |                     |
|          | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |                                            |                     |
| 共和レザー(株) | —                 | 10,000            | 主に自動車関連事業における取引関係の<br>維持、強化                | 無                   |
|          | —                 | 8                 |                                            |                     |

(注) 定量的な保有効果につきましては、保有先に与える影響等を考慮すると、記載が困難であります。  
 なお、毎年取締役会で個別銘柄ごとの株主総利回りと加重平均コストとの比較および保有先のROEによる定量的情報に基づく検証を行っております。

#### みなし保有株式

| 銘柄      | 当事業年度                                    | 前事業年度                                    | 議決権行使権限等の内容、定量的な保有効果<br>及び株式数が増加した理由 | 当社の株<br>式の保有<br>の有無 |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
|         | 株式数(株)                                   | 株式数(株)                                   |                                      |                     |
|         | 事業年度末日にお<br>ける時価に株式数<br>を乗じて得た額<br>(百万円) | 事業年度末日にお<br>ける時価に株式数<br>を乗じて得た額<br>(百万円) |                                      |                     |
| (株)デンソー | 27,192,000                               | 27,192,000                               | 議決権行使の指図権                            | 有                   |
|         | 50,142                                   | 78,394                                   |                                      |                     |

(注) 1 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。  
 2 定量的な保有効果につきましては、保有先に与える影響等を考慮すると、記載が困難であります。  
 なお、毎年取締役会で個別銘柄ごとの株主総利回りと加重平均コストとの比較および保有先のROEによる定量的情報に基づく検証を行っております。

#### ③ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

#### ④ 当事業年度に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの

該当事項はありません。

#### ⑤ 当事業年度の前4事業年度及び当事業年度に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

(1) 連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下、「連結財務諸表規則」という。)第312条の規定により、国際会計基準(I F R S)に準拠して作成しております。

(2) 財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

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

### 2 監査証明について

金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2024年4月1日から2025年3月31日まで)の連結財務諸表および事業年度(2024年4月1日から2025年3月31日まで)の財務諸表について、P w C J a p a n有限責任監査法人による監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取り組み

会計基準等の内容を適切に把握し、また、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人 財務会計基準機構へ加入しております。

### 4 I F R Sに基づいて連結財務諸表等を適正に作成することができる体制の整備

I F R Sに基づく適正な連結財務諸表等を作成するために、国際会計基準審議会が公表するプレスリリース等を適時入手し、I F R Sに準拠したグループ会計方針および実務指針を定め、これらに基づいて会計処理を行っております。

# 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

### ① 【連結財政状態計算書】

(単位：百万円)

|                 | 注記     | 前連結会計年度<br>(2024年 3 月 31 日) | 当連結会計年度<br>(2025年 3 月 31 日) |
|-----------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 資産              |        |                             |                             |
| 流動資産            |        |                             |                             |
| 現金及び現金同等物       | 5      | 496,849                     | 378,455                     |
| 預入期間が3ヶ月超の定期預金  |        | 243,358                     | 89,747                      |
| 営業債権及びその他の債権    | 6      | 1,638,998                   | 1,720,610                   |
| その他の金融資産        | 7      | 5,564                       | 12,185                      |
| 棚卸資産            | 8      | 619,082                     | 619,804                     |
| 未収法人所得税         |        | 14,487                      | 63,844                      |
| その他の流動資産        |        | 111,189                     | 122,514                     |
| 小計              |        | 3,129,531                   | 3,007,163                   |
| 売却目的で保有する資産     | 9      | —                           | 102,263                     |
| 流動資産合計          |        | 3,129,531                   | 3,109,426                   |
| 非流動資産           |        |                             |                             |
| 有形固定資産          | 10, 31 | 1,448,343                   | 1,537,333                   |
| のれん及び無形資産       | 11, 31 | 537,974                     | 551,840                     |
| 営業債権及びその他の債権    | 6      | 813                         | 1,982                       |
| 持分法で会計処理されている投資 | 12     | 30,016                      | 23,797                      |
| その他の金融資産        | 7      | 5,828,188                   | 4,081,905                   |
| 退職給付に係る資産       | 18     | 44,193                      | 32,702                      |
| 繰延税金資産          | 26     | 51,597                      | 57,315                      |
| その他の非流動資産       |        | 7,803                       | 7,177                       |
| 非流動資産合計         |        | 7,948,931                   | 6,294,055                   |
| 資産合計            |        | 11,078,462                  | 9,403,481                   |

(単位：百万円)

|                          | 注記 | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|--------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 負債及び資本                   |    |                         |                         |
| 負債                       |    |                         |                         |
| 流動負債                     |    |                         |                         |
| 営業債務及びその他の債務             | 13 | 876,925                 | 878,848                 |
| 社債及び借入金                  | 14 | 424,486                 | 497,293                 |
| その他の金融負債                 | 15 | 93,950                  | 87,850                  |
| 未払法人所得税                  |    | 110,079                 | 32,197                  |
| 引当金                      | 17 | 85,890                  | 59,506                  |
| その他の流動負債                 |    | 47,864                  | 48,586                  |
| 小計                       |    | 1,639,197               | 1,604,283               |
| 売却目的で保有する資産に<br>直接関連する負債 | 9  | —                       | 18,001                  |
| 流動負債合計                   |    | 1,639,197               | 1,622,284               |
| 非流動負債                    |    |                         |                         |
| 社債及び借入金                  | 14 | 1,281,779               | 1,232,789               |
| その他の金融負債                 | 15 | 142,323                 | 157,033                 |
| 退職給付に係る負債                | 18 | 68,767                  | 74,080                  |
| 引当金                      | 17 | 15,059                  | 18,267                  |
| 繰延税金負債                   | 26 | 1,730,231               | 1,235,275               |
| その他の非流動負債                |    | 47,743                  | 48,504                  |
| 非流動負債合計                  |    | 3,285,906               | 2,765,950               |
| 負債合計                     |    | 4,925,103               | 4,388,235               |
| 資本                       |    |                         |                         |
| 親会社の所有者に帰属する持分           |    |                         |                         |
| 資本金                      | 19 | 80,462                  | 80,462                  |
| 資本剰余金                    | 19 | 99,581                  | 99,464                  |
| 利益剰余金                    | 19 | 1,990,203               | 2,194,100               |
| 自己株式                     | 19 | △59,369                 | △168,444                |
| その他の資本の構成要素              | 19 | 3,934,880               | 2,699,103               |
| 親会社の所有者に帰属する持分合計         |    | 6,045,759               | 4,904,686               |
| 非支配持分                    |    | 107,599                 | 110,560                 |
| 資本合計                     |    | 6,153,359               | 5,015,246               |
| 負債及び資本合計                 |    | 11,078,462              | 9,403,481               |

② 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|                  | 注記     | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|------------------|--------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 売上高              | 4, 21  | 3, 833, 205                              | 4, 084, 984                              |
| 売上原価             | 22, 23 | △2, 932, 058                             | △3, 133, 410                             |
| 売上総利益            |        | 901, 147                                 | 951, 573                                 |
| 販売費及び一般管理費       | 22, 23 | △656, 749                                | △723, 853                                |
| その他の収益           | 24     | 24, 336                                  | 22, 025                                  |
| その他の費用           | 24     | △68, 330                                 | △28, 050                                 |
| 営業利益             |        | 200, 404                                 | 221, 695                                 |
| 金融収益             | 25     | 126, 899                                 | 143, 014                                 |
| 金融費用             | 25     | △21, 391                                 | △15, 869                                 |
| 持分法による投資損益       | 12     | 3, 276                                   | 2, 622                                   |
| 税引前利益            |        | 309, 190                                 | 351, 463                                 |
| 法人所得税費用          | 26     | △72, 335                                 | △80, 215                                 |
| 当期利益             |        | 236, 854                                 | 271, 247                                 |
| 当期利益の帰属          |        |                                          |                                          |
| 親会社の所有者          |        | 228, 778                                 | 262, 312                                 |
| 非支配持分            |        | 8, 076                                   | 8, 934                                   |
| 1株当たり当期利益        | 27     |                                          |                                          |
| 基本的1株当たり当期利益(円)  |        | 736. 86                                  | 856. 96                                  |
| 希薄化後1株当たり当期利益(円) |        | 736. 86                                  | 856. 96                                  |

## ③ 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

|                               | 注記    | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-------------------------------|-------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 当期利益                          |       | 236,854                                  | 271,247                                  |
| その他の包括利益                      |       |                                          |                                          |
| 純損益に振替えられることのない項目             |       |                                          |                                          |
| FVTOCIの金融資産に係る評価差額            | 28,30 | 1,882,239                                | △1,178,610                               |
| 確定給付制度の再測定                    | 18,28 | 18,766                                   | △12,754                                  |
| 持分法適用会社における<br>その他の包括利益に対する持分 | 12,28 | 116                                      | △67                                      |
| 純損益に振替えられることのない項目 合計          |       | 1,901,122                                | △1,191,432                               |
| 純損益に振替えられる可能性のある項目            |       |                                          |                                          |
| 在外営業活動体の換算差額                  | 28    | 147,969                                  | △15,134                                  |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ                 | 28,30 | △418                                     | △2,383                                   |
| 持分法適用会社における<br>その他の包括利益に対する持分 | 12,28 | 366                                      | △437                                     |
| 純損益に振替えられる可能性のある項目 合計         |       | 147,917                                  | △17,955                                  |
| 税引後その他の包括利益合計                 |       | 2,049,040                                | △1,209,387                               |
| 当期包括利益                        |       | 2,285,895                                | △938,140                                 |
| 当期包括利益の帰属                     |       |                                          |                                          |
| 親会社の所有者                       |       | 2,272,126                                | △945,543                                 |
| 非支配持分                         |       | 13,768                                   | 7,403                                    |

## ④ 【連結持分変動計算書】

(単位：百万円)

|                        | 注記 | 親会社の所有者に帰属する持分 |         |           |          |                            |                |
|------------------------|----|----------------|---------|-----------|----------|----------------------------|----------------|
|                        |    | 資本金            | 資本剰余金   | 利益剰余金     | 自己株式     | その他の資本の構成要素                |                |
|                        |    |                |         |           |          | FVTOCIの金融<br>資産に係る<br>評価差額 | 確定給付制度<br>の再測定 |
| 2023年4月1日残高            |    | 80,462         | 101,245 | 1,652,648 | △59,345  | 1,960,101                  | —              |
| 当期利益                   |    | —              | —       | 228,778   | —        | —                          | —              |
| その他の包括利益               |    | —              | —       | —         | —        | 1,882,077                  | 18,282         |
| 当期包括利益                 |    | —              | —       | 228,778   | —        | 1,882,077                  | 18,282         |
| 自己株式の取得                | 19 | —              | —       | —         | △24      | —                          | —              |
| 自己株式の処分                | 19 | —              | 0       | —         | 0        | —                          | —              |
| 剰余金の配当                 | 20 | —              | —       | △62,095   | —        | —                          | —              |
| 子会社に対する<br>所有者持分の変動    |    | —              | △0      | —         | —        | —                          | —              |
| 連結範囲の変更による<br>非支配持分の変動 |    | —              | —       | —         | —        | —                          | —              |
| 利益剰余金への振替              |    | —              | —       | 170,872   | —        | △152,590                   | △18,282        |
| その他の増減                 |    | —              | △1,663  | —         | —        | —                          | —              |
| 所有者との取引額合計             |    | —              | △1,663  | 108,776   | △24      | △152,590                   | △18,282        |
| 2024年3月31日残高           |    | 80,462         | 99,581  | 1,990,203 | △59,369  | 3,689,589                  | —              |
| 当期利益                   |    | —              | —       | 262,312   | —        | —                          | —              |
| その他の包括利益               |    | —              | —       | —         | —        | △1,178,553                 | △12,531        |
| 当期包括利益                 |    | —              | —       | 262,312   | —        | △1,178,553                 | △12,531        |
| 自己株式の取得                | 19 | —              | △115    | —         | △109,074 | —                          | —              |
| 自己株式の処分                | 19 | —              | —       | —         | —        | —                          | —              |
| 剰余金の配当                 | 20 | —              | —       | △86,336   | —        | —                          | —              |
| 子会社に対する<br>所有者持分の変動    |    | —              | 354     | —         | —        | —                          | —              |
| 連結範囲の変更による<br>非支配持分の変動 |    | —              | —       | —         | —        | —                          | —              |
| 利益剰余金への振替              |    | —              | —       | 27,919    | —        | △40,451                    | 12,531         |
| その他の増減                 |    | —              | △356    | —         | —        | —                          | —              |
| 所有者との取引額合計             |    | —              | △117    | △58,416   | △109,074 | △40,451                    | 12,531         |
| 2025年3月31日残高           |    | 80,462         | 99,464  | 2,194,100 | △168,444 | 2,470,583                  | —              |

(単位：百万円)

|             | 注記                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 親会社の所有者に帰属する持分 |               |           |           | 非支配持分  | 資本合計      |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------|-----------|--------|-----------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | その他の資本の構成要素    |               |           | 合計        |        |           |
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 在外営業活動体の換算差額   | キャッシュ・フロー・ヘッジ | 合計        |           |        |           |
| 2023年4月1日残高 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 96,032         | 6,269         | 2,062,404 | 3,837,416 | 97,985 | 3,935,401 |
| 当期利益        | 19<br>19<br>20<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |                |               |           |           |        |           |

## ⑤ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                                       | 注記 | 前連結会計年度<br>(自 2023年 4 月 1 日<br>至 2024年 3 月 31 日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年 4 月 1 日<br>至 2025年 3 月 31 日) |
|---------------------------------------|----|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                      |    |                                                  |                                                  |
| 税引前利益                                 |    | 309,190                                          | 351,463                                          |
| 減価償却費及び償却費                            |    | 284,939                                          | 324,055                                          |
| 減損損失                                  |    | 5,977                                            | 1,147                                            |
| 受取利息及び受取配当金                           |    | △121,757                                         | △141,635                                         |
| 支払利息                                  |    | 16,988                                           | 11,172                                           |
| 持分法による投資損益(△は益)                       |    | △3,276                                           | △2,622                                           |
| 棚卸資産の増減額(△は増加)                        |    | △28,391                                          | △4,840                                           |
| 営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)                |    | △82,985                                          | △91,207                                          |
| 営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)                |    | 7,692                                            | 13,070                                           |
| その他                                   |    | 30,083                                           | △206,689                                         |
| 小計                                    |    | 418,459                                          | 253,914                                          |
| 利息及び配当金の受取額                           |    | 122,212                                          | 142,631                                          |
| 利息の支払額                                |    | △18,107                                          | △11,107                                          |
| 法人所得税の支払額                             |    | △78,974                                          | △213,860                                         |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                      |    | 443,590                                          | 171,578                                          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                      |    |                                                  |                                                  |
| 有形固定資産の取得による支出                        |    | △348,926                                         | △211,032                                         |
| 有形固定資産の売却による収入                        |    | 28,021                                           | 5,419                                            |
| 投資有価証券の取得による支出                        |    | △9,170                                           | △4,614                                           |
| 投資有価証券の売却による収入                        |    | 241,530                                          | 76,698                                           |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出              |    | △7,924                                           | △7,756                                           |
| 定期預金の預入による支出                          |    | △807,285                                         | △348,584                                         |
| 定期預金の払戻による収入                          |    | 995,054                                          | 508,697                                          |
| 事業譲受による支出                             |    | △6,290                                           | △1,184                                           |
| その他                                   |    | △37,105                                          | △61,046                                          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                      |    | 47,903                                           | △43,403                                          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                      |    |                                                  |                                                  |
| 短期借入金(3ヶ月以内)の純増減額(△は減少)               | 32 | △77,738                                          | △12,570                                          |
| 短期借入れ(3ヶ月超)による収入                      | 32 | 64,482                                           | 67,433                                           |
| 短期借入金(3ヶ月超)の返済による支出                   | 32 | △33,130                                          | △71,651                                          |
| コマーシャル・ペーパーの純増減額(△は減少)                | 32 | △62,884                                          | 34,410                                           |
| 長期借入れによる収入                            | 32 | 165,533                                          | 93,662                                           |
| 長期借入金の返済による支出                         | 32 | △167,058                                         | △133,744                                         |
| 社債の発行による収入                            | 32 | 142,470                                          | 137,618                                          |
| 社債の償還による支出                            | 32 | △149,183                                         | △76,428                                          |
| リース負債の返済による支出                         | 32 | △44,852                                          | △55,495                                          |
| 自己株式の取得による支出                          |    | △24                                              | △109,190                                         |
| 配当金の支払額                               | 20 | △62,095                                          | △86,336                                          |
| 非支配持分への配当金の支払額                        |    | △3,167                                           | △4,145                                           |
| その他                                   |    | 18,156                                           | 17,783                                           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                      |    | △209,491                                         | △198,654                                         |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                      |    | 12,114                                           | △1,042                                           |
| 売却目的で保有する資産への振替に伴う現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 9  | —                                                | △46,871                                          |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)                   |    | 294,118                                          | △118,394                                         |
| 現金及び現金同等物の期首残高                        |    | 202,731                                          | 496,849                                          |
| 現金及び現金同等物の期末残高                        | 5  | 496,849                                          | 378,455                                          |

## 【連結財務諸表に対する注記】

### 1. 報告企業

株式会社豊田自動織機(以下、「当社」という。)は日本に所在する企業であります。当社の連結財務諸表は、当社グループおよび当社の関連会社に対する持分により構成されております。当社グループは、自動車、産業車両、繊維機械などの製造・販売を主な内容とし、事業活動を展開しております。各事業の内容については、注記4「セグメント情報」に記載しております。

### 2. 作成の基礎

#### (1) 連結財務諸表が I F R S に準拠している旨の記載

本連結財務諸表は、連結財務諸表規則第1条の2第1号に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件をすべて満たすことから、同規則第312条の規定により、I F R S に準拠して作成しております。

本連結財務諸表は、2025年6月9日に、当社取締役社長 伊藤 浩一によって承認されております。

#### (2) 測定の基礎

当社グループの連結財務諸表は、注記3「重要性がある会計方針」に記載のとおり、公正価値で測定されている特定の金融商品等を除き、取得原価を基礎として作成しております。

#### (3) 機能通貨および表示通貨

当社グループ各社の財務諸表に含まれる項目は、当社グループ各社がそれぞれ営業活動を行う主たる経済環境の通貨(以下、「機能通貨」という。)を用いて測定しております。連結財務諸表は、当社の機能通貨である日本円を表示通貨としており、百万円未満を切捨てて表示しております。

#### (4) 見積りおよび判断の利用

I F R S に準拠した連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用ならびに資産、負債、収益および費用の報告額に影響を及ぼす判断、見積りおよび仮定の設定をすることが義務付けられております。ただし、実際の業績はこれらの見積りとは異なる場合があります。

見積りおよびその基礎となる仮定は継続して見直されます。会計上の見積りの改定は、見積りが改定された会計期間および影響を受ける将来の会計期間において認識されます。

連結財務諸表上で認識する金額に重要な影響を与える会計方針の適用に際して行う判断に関する情報は、注記3「重要性がある会計方針」に含まれております。

翌連結会計年度において重要な修正をもたらすリスクのある仮定および見積りの不確実性に関する事項は以下のとおりであります。

注記11 「のれん及び無形資産」(減損損失)

注記18 「従業員給付」(数理計算上の仮定)

#### (5) 適用されていない基準書および解釈指針

連結財務諸表の承認日までに新設または改訂が行われた新基準書および新解釈指針のうち、2025年3月31日現在において当社グループが適用していない主なものは、以下のとおりであります。適用による当社グループの連結財務諸表に与える影響は検討中であり、現時点で見積もることはできません。

| 基準書          | 基準名            | 強制適用時期<br>(以降開始年度) | 当社グループ<br>適用年度 | 新設・改訂の概要                                        |
|--------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------------------------------------|
| I F R S 第18号 | 財務諸表における表示及び開示 | 2027年1月1日          | 2027年度         | 財務諸表における表示及び開示に関する現行の会計基準である I A S 第1号を置き換える新基準 |

### 3. 重要性がある会計方針

#### (1) 連結の基礎

##### ① 企業結合

企業結合は取得法を用いて会計処理しております。のれんは、取得日時点で移転された対価、被取得企業の非支配持分の金額、および段階取得の場合には取得日以前に保有していた被取得企業の資本持分の取得日公正価値の合計額から、取得日時点の識別可能な取得資産および引受負債の純認識額を控除した額で、測定しております。この差額が負の金額である場合には即時に純損益として認識しております。企業結合が生じた期間の末日までに企業結合の当初の会計処理が完了していない場合には、暫定的な金額で会計処理を行い、取得日から1年以内の測定期間において、暫定的な金額の修正を行っております。発生した取得関連費用は費用として処理しております。企業結合で取得した無形資産については「(6)無形資産③企業結合で取得した無形資産」を、のれんを含む非金融資産の減損の方針については「(16)減損②非金融資産」を参照ください。

##### ② 子会社

子会社とは、当社により支配されている企業であり、子会社の財務諸表は、当社グループが支配を獲得した時点から支配を終了するまでの間、当社の連結財務諸表に含まれております。子会社が適用する会計方針が当社グループの適用する会計方針と異なる場合には、当該子会社の財務諸表の修正をしております。当社グループ内の債権債務残高および取引、ならびに当社グループ内取引によって発生した未実現損益は、連結財務諸表上消去しております。包括利益は非支配持分が負の残高となる場合であっても、親会社の所有者に帰属する持分と非支配持分に帰属させております。非支配持分は、当初の支配獲得日での持分額および支配獲得日からの非支配持分の変動から構成されております。

連結財務諸表には、子会社の所在する現地法制度上、親会社と異なる決算日が要請されていることにより、親会社の決算日と異なる日を決算日とする子会社の財務諸表が含まれておりますが、これらの子会社は連結決算日である3月31日で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。

##### ③ 関連会社

関連会社とは、当社グループが財務および営業の方針に重要な影響力を有しているが支配はしていない企業であり、当社グループが重要な影響力を有することとなった時点から喪失するまで、持分法により処理しております。

関連会社の会計方針が、当社グループの適用する会計方針と異なる場合には、当社グループが適用する会計方針と整合させるため、必要な修正をしております。

持分法の下では、投資額は当初は原価で測定し、それ以後は、関連会社の純資産に対する当社グループの持分の取得後の変動に応じて投資額を変動させております。その際、関連会社の純損益のうち当社グループの持分相当額は当社グループの純損益に計上しております。また、関連会社のその他の包括利益のうち当社グループの持分相当額は当社グループのその他の包括利益に計上しております。関連会社の損失に対する持分相当額が投資額(実質的に関連会社に対する当社グループの正味投資の一部を構成する長期の持分を含みます)を超過するまで当該持分相当額は純損益に計上し、さらなる超過額は当社グループが損失を負担する法的または推定的債務を負うあるいは企業が関連会社に代わって支払う範囲内で損失として計上しております。重要な内部取引に係る未実現損益は、関連会社に対する持分比率に応じて相殺消去しております。

関連会社の、取得日に認識した資産、負債および偶発負債の正味の公正価値に対する持分を取得対価を超える額はのれん相当額として投資の帳簿価額に含めており、償却はしておりません。

## (2) 外貨

### ① 外貨建取引

外貨建取引は、取引日において適用する為替レートで当社グループ各社の機能通貨に換算しております。期末日における外貨建貨幣性資産および負債は、期末日の為替レートで機能通貨に再換算しております。公正価値で測定される外貨建非貨幣性資産および負債は、当該公正価値の算定日における為替レートで機能通貨に再換算しております。

再換算および決済により発生した換算差額は、その期間の純損益で認識しております。

### ② 在外営業活動体

在外営業活動体の資産および負債は、取得により発生したのれんおよび公正価値の調整額を含め、期末日の為替レートで換算しております。また、在外営業活動体の収益および費用は、為替レートが著しく変動している場合を除き、期中の平均レートで換算しております。為替レートに著しい変動がある場合には、取引日の為替レートが使用されます。

換算差額はその他の包括利益で認識しております。在外営業活動体を処分し、支配、重要な影響力または共同支配を喪失する場合には、この在外営業活動体に関連する換算差額の累積額は、処分に係る利得または損失の一部として純損益に振り替えられます。

## (3) 現金及び現金同等物

現金及び現金同等物は、手元現金、随時引き出し可能な預金および容易に一定の金額に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資から構成されております。

## (4) 棚卸資産

棚卸資産は、取得原価と正味実現可能価額のいずれか低い金額で測定しております。棚卸資産は、購入原価、加工費および棚卸資産が現在の場所および状態に至るまでに発生したその他のすべての原価を含んでおり、原価の算定にあたっては、主として移動平均法を使用しております。

また、正味実現可能価額は、通常の事業過程における予想売価から、完成までに要する見積原価および販売に要する見積費用を控除して算定しております。

## (5) 有形固定資産

当社グループは、有形固定資産の測定に原価モデルを採用し、取得原価から減価償却累計額および減損損失累計額を控除した帳簿価額で表示しております。

見積耐用年数および償却方法は、連結会計年度末に見直しを行い、変更があった場合は、会計上の見積りの変更として将来に向かって適用することとしております。

土地および建設仮勘定以外の有形固定資産は、それぞれの見積耐用年数にわたって定額法で償却しております。使用権資産は、リース開始日から経済的耐用年数またはリース期間のいずれか短い期間にわたり規則的に償却しております。主な見積耐用年数は以下のとおりであります。

- ・建物及び構築物 5－60年
- ・機械装置及び運搬具 3－22年

有形固定資産は、処分時、もしくは継続的な使用または処分から将来の経済的便益が期待されなくなったときに認識を中止しております。有形固定資産の認識の中止から生じる利得または損失は、当該資産の認識の中止時に純損益に含めております。

有形固定資産の減損の方針については「(16)減損②非金融資産」を参照ください。

## (6) 無形資産

当社グループは、無形資産の測定に原価モデルを採用し、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した帳簿価額で表示しております。

### ① 個別に取得した無形資産

耐用年数を確定できる個別に取得した無形資産は、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した帳簿価額で表示しております。

### ② 自己創設無形資産

研究活動の支出は、発生した期間に連結損益計算書上の費用として認識しております。

開発過程(または内部プロジェクトの開発段階)で発生したコストは、以下のすべてを立証できる場合に限り、資産計上しております。

- i) 使用または売却できるように無形資産を完成させることの技術上の実行可能性
- ii) 無形資産を完成させ、さらにそれを使用または売却するという企業の意図
- iii) 無形資産を使用または売却する能力
- iv) 無形資産が可能性の高い将来の経済的便益を創出する方法
- v) 無形資産の開発を完成させ、さらにそれを使用または売却するために必要となる、適切な技術上、財務上およびその他の資源の利用可能性
- vi) 開発期間中に無形資産に起因する支出を、信頼性をもって測定できる能力

自己創設無形資産の当初認識額は、無形資産が上記の認識条件のすべてを初めて満たした日から開発完了までに発生した費用の合計であります。自己創設無形資産が認識されない場合は、開発コストは発生した期間に連結損益計算書上の費用として認識しております。

当初認識後、自己創設無形資産は、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した金額で計上しております。

### ③ 企業結合で取得した無形資産

企業結合で取得した無形資産の取得原価は、取得日現在における公正価値で測定しております。当初認識後、企業結合で取得した無形資産は、取得原価から償却累計額および減損損失累計額を控除した金額で計上しております。

企業結合で取得した無形資産に含まれている耐用年数を確定できない無形資産は、のれんと同様に、償却を行わず減損テストの上、取得原価から減損損失累計額を控除した金額で表示しております。

### ④ 無形資産の償却

耐用年数を確定できる無形資産は、それぞれの見積耐用年数にわたって定額法で償却しております。主な見積耐用年数は以下のとおりであります。

- ・ソフトウェア 3－5年
- ・開発資産 2－10年
- ・顧客関連資産 12－20年
- ・技術関連資産 10－20年

見積耐用年数および償却方法は、連結会計年度末に見直しを行い、変更があった場合は、会計上の見積りの変更として将来に向かって適用することとしております。

### ⑤ 無形資産の認識の中止

無形資産は、処分時、もしくは継続的な使用または処分から将来の経済的便益が期待されなくなった時に認識を中止しております。無形資産の認識の中止から生じる利得または損失は、当該資産の認識の中止時に純損益に含めております。

無形資産の減損の方針については「(16)減損②非金融資産」を参照ください。

## (7) リース

### ① 借手としてのリース

リース負債は、リース開始日における未決済のリース料の割引現在価値として測定し、開始日後においては、リース負債に係る金利を反映するように帳簿価額を増額し、支払われたリース料を反映するように帳簿価額を減額することにより測定しております。割引率は、リースの計算利子率（当該利子率が容易に算定できる場合）または借手の追加借入利子率を使用しております。

使用権資産は、リース開始日におけるリース負債の当初測定額に当初直接コスト、前払リース料等を調整した取得原価で測定し、開始日後においては、原価モデルを適用して、取得原価から減価償却累計額および減損損失累計額を控除して測定しております。使用権資産は、リース開始日から経済的耐用年数またはリース期間のいずれか短い期間にわたり規則的に償却しております。

使用権資産は「有形固定資産」または「のれん及び無形資産」に含まれており、リース負債は「その他の金融負債(流動)」または「その他の金融負債(非流動)」に含まれております。

短期リースおよび少額資産のリースに係るリース料は、リース期間にわたり定額法により費用認識しております。また、リース構成部分と非リース構成部分を含んだ契約について、非リース構成部分を区分せずに、リース構成部分と非リース構成部分を単一のリース構成部分として会計処理しております。

契約がリースであるか否か、または契約にリースが含まれているか否かについては、法的にはリースの形態をとらないものであっても、契約の実質に基づき判断しております。

### ② 貸手としてのリース

リースを含む契約については、資産の所有に伴うリスクと経済的価値が実質的にすべて借手に移転するリースをファイナンス・リースに分類し、その他のリースをオペレーティング・リースとして分類しております。

ファイナンス・リース取引においては、リース料と無保証残存価値の合計額をリースの計算利子率で割り引いた正味リース投資未回収額を、リース投資資産として計上しております。製造業者または販売業者としての貸手となる場合、ファイナンス・リースに係る売上損益は、リース開始日に認識しております。金融収益については、リース各期間において正味リース投資未回収額に対して一定の率となるように、リース期間にわたり認識しております。製造業者または販売業者としての貸手にならない場合、金融収益について、リース各期間において正味リース投資未回収額に対して一定の率となるように、リース期間にわたり認識しております。

オペレーティング・リース取引に係る収益については、他の規則的な方法がリース資産からの使用便益の減少の時間的パターンをより適切に示す場合を除き、リース期間にわたり定額法で認識しております。

## (8) 売却目的で保有する非流動資産又は処分グループ

当社グループは、非流動資産又は処分グループの帳簿価額が継続的使用ではなく主に売却取引により回収される場合は、当該資産又は処分グループを売却目的保有に分類し、流動資産及び流動負債に振り替えております。売却目的保有に分類された非流動資産又は処分グループは、IFRS第5号「売却目的で保有する非流動資産及び非継続事業」以外の基準書に基づき測定が求められているものを除き、帳簿価額と売却コスト控除後の公正価値のいずれか低い金額で測定しております。

## (9) 引当金

引当金は、過去の事象の結果として、現在の法的または推定的債務が存在し、当社グループが当該債務の決済をするために経済的便益を有する資源の流出が必要となる可能性が高く、当該債務の金額について信頼性のある見積りができる場合に、引当金を認識しております。

貨幣の時間価値の影響に重要性がある場合には、見積もられた将来キャッシュ・フローを、貨幣の時間価値で割り引いた現在価値で測定しております。

#### (10) 政府補助金

政府補助金は、その補助金交付のための付帯条件を満たすこと、かつ補助金を受領することに合理的な保証が得られた場合に公正価値で認識しております。資産の取得に対する補助金は、資産の取得原価から補助金の額を控除して、資産の帳簿価額を算定しております。

#### (11) 従業員給付

##### ① 退職後給付

当社グループは、従業員の退職後給付に充てるため、年金および一時金の確定給付型制度および確定拠出型制度を採用しております。

確定給付型制度に関連する負債(資産)は、制度ごとに区別して、従業員が過年度および当年度において提供したサービスの対価として獲得した将来給付見積額の現在価値から制度資産の公正価値を差し引いた金額に対して、利用可能な経済的便益を検討の上、必要に応じて資産上限額に関する調整を行うことにより認識しております。確定給付型制度に関連する負債(資産)の純額に係る再測定はその他の包括利益で認識し、発生時にその他の資本の構成要素から直接利益剰余金に振替えております。また、過去勤務費用は発生時に純損益として認識しております。なお、割引率は、当社グループの確定給付型制度の債務と概ね同じ満期日を有する期末日の優良社債の利回りを使用しております。また、確定給付型制度に関連する負債(資産)の純額に係る利息費用については、金融費用として表示しております。

確定拠出型制度の拠出は、従業員がサービスを提供した時点で費用として認識しております。

##### ② 短期従業員給付

短期従業員給付については、割引計算は行わず、関連するサービスが提供された時点で費用として認識しております。

賞与については、従業員から過去に提供された労働の結果として支払うべき現在の法的または推定的債務を負っており、かつその金額を信頼性をもって見積もることができる場合に、支払われると見積もられる額を負債として認識しております。

##### ③ その他の長期従業員給付

永年勤続旅行制度に対する債務は、従業員が過年度および当年度において提供したサービスの対価として稼得した将来給付の見積額を現在価値に割り引いた額で認識しております。

割引率は、当社グループの長期従業員債務と概ね同じ満期日を有する期末日の優良社債の利回りを使用しております。

##### ④ 株式に基づく報酬

当社グループは、株式に基づく報酬として、主に、海外の一部子会社で現金決済型の株式に基づく報酬制度を導入しております。現金決済型の株式に基づく報酬は、取得した財またはサービスおよび発生した負債の公正価値で測定しております。当該負債の公正価値は、期末日および決済日に再測定し、公正価値の変動を純損益に認識しております。

## (12) 金融商品

金融商品とは、一方の企業にとっての金融資産と、他の企業にとっての金融負債または資本性金融商品の双方を生じさせる契約をいいます。当社グループは、契約の当事者となった時点で、金融商品を金融資産または金融負債として認識しております。金融資産の売買は、取引日において認識または認識の中止を行っております。

### ① デリバティブ以外の金融資産

当社グループは、当初認識時に、デリバティブ以外の金融資産を償却原価で測定する金融資産、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産および純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類しております。なお、公正価値測定の詳細については、注記30「金融商品 (3)金融商品の公正価値」を参照ください。

#### (償却原価で測定する金融資産)

当社グループは、契約上のキャッシュ・フローを回収することを事業上の目的として保有する金融資産で、かつ金融資産の契約条件により特定の日に元本および元本残高に対する利息の支払いのみによるキャッシュ・フローを生じさせる金融資産を、償却原価で測定する金融資産に分類しております。償却原価で測定する金融資産は、当初認識時に公正価値で測定し、当初認識後は、実効金利法による償却原価により測定しております。

#### (公正価値で測定する金融資産)

当社グループは、償却原価で測定する金融資産以外の金融資産を、公正価値で測定する金融資産に分類しております。公正価値で測定する金融資産は、その保有目的に応じて、さらに以下の区分に分類しております。

#### (その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品)

投資先との取引関係の維持または強化を主な目的として保有する株式などの金融資産について、当初認識時に、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定しております。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品は、当初認識時に公正価値で測定し、当初認識後の公正価値の変動をその他の包括利益として認識しております。ただし、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産から生じる配当金については、純損益として認識しております。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の認識を中止した場合、連結財政状態計算書上のその他の資本の構成要素に認識されていたその他の包括利益の累積額を直接利益剰余金に振替えております。

#### (純損益を通じて公正価値で測定する金融資産)

公正価値で測定する金融資産のうち、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定しなかった金融資産を、純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に分類しております。

純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は、当初認識時に公正価値で測定し、当初認識後の公正価値の変動を純損益として認識しております。

### ② デリバティブ以外の金融負債

当社グループは、デリバティブ以外の金融負債を、当初認識時に公正価値で測定し、当初認識後は、実効金利法による償却原価により測定しております。

当社グループは、契約上の義務が免責、取消しまたは失効した時点で、金融負債の認識を中止しております。

### ③ デリバティブ

当社グループは、為替および金利の変動リスクをヘッジするために、先物為替予約、通貨オプション、通貨スワップ、金利スワップ、金利通貨スワップおよび金利オプションをヘッジ手段として採用しております。

当社グループは、これらのすべてのデリバティブについて、デリバティブの契約の当事者となった時点で資産または負債として当初認識し、公正価値により測定しております。

当社グループには、ヘッジ目的で保有しているデリバティブのうち、ヘッジ会計の要件を満たしていないものがあります。これらのデリバティブの公正価値の変動はすべて即時に純損益として認識しております。

当社グループは、ヘッジ会計の手法としてキャッシュ・フロー・ヘッジおよび公正価値ヘッジを採用しております。

### ④ 金融資産および金融負債の相殺

当社グループは、金融資産および金融負債について、資産および負債として認識された金額を相殺するため法的に強制力のある権利を有し、かつ、純額で決済するか、または資産の実現と債務の決済を同時に実行する意思を有している場合にのみ相殺し、連結財政状態計算書において純額で表示しております。

## (13) 収益

当社グループは、下記の5ステップアプローチに基づき、収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する

ステップ2：契約における履行義務を識別する

ステップ3：取引価格を算定する

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する

ステップ5：企業が履行義務の充足時に(または充足するにつれて)収益を認識する

当社グループは、自動車事業における車両、エンジン、鋳造品、カーエアコン用コンプレッサー、電子機器、電池などの自動車関連の製品、産業車両事業におけるフォークリフトトラック、ウェアハウス用機器、高所作業車などの製品、繊維機械事業における織機、紡機、糸品質測定機器、綿花格付機器などの製品の販売を行っております。このような製品の販売については、製品が顧客に検収された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、通常は製品が顧客に検収された時点で収益を認識しております。製品の販売から生じる収益は、顧客との契約において約束された対価から、値引きおよび販売奨励金などを控除した金額で測定しております。

また、産業車両セグメントにおける保守契約や、自動倉庫、物流ソリューションなどの工事契約を含むサービスの提供については、履行義務の進捗に応じて収益を認識しております。進捗度は、主として見積原価総額に対する累計発生原価の割合で算出しております。

## (14) 金融収益および金融費用

金融収益は受取利息、受取配当金、為替差益およびデリバティブ収益（その他の包括利益として認識されるヘッジ手段に係る損益を除く）等から構成されております。受取利息は実効金利法を用いて発生時に認識しております。受取配当金は当社グループの受領権が確定した日に認識しております。

金融費用は支払利息、為替差損およびデリバティブ損失（その他の包括利益として認識されるヘッジ手段に係る損益を除く）等から構成されております。

## (15) 法人所得税

法人所得税費用は当期税金費用と繰延税金費用から構成されております。これらは、その他の包括利益または資本で直接認識する項目から生じる場合、および企業結合から生じる場合を除き、純損益で認識しております。

当期税金は、期末日時点において制定または実質的に制定される法定税率および税法に基づいて算定されており、課税所得または税務上の欠損金に関して納付または還付される見込みの金額になります。

繰延税金資産および負債は、資産および負債の会計上の帳簿価額と税務基準額との一時差異に対して認識しております。企業結合以外の取引で、取引時に、会計上の利益にも税務上の課税所得にも影響を及ぼさず、かつ取引時に、同額の将来加算一時差異と将来減算一時差異とを生じさせない取引における資産または負債の当初認識に係る一時差異については、繰延税金資産および負債を認識しておりません。

子会社および関連会社に対する投資に係る将来加算一時差異について繰延税金負債を認識しております。ただし、一時差異の解消時期をコントロールでき、かつ予見可能な期間内での一時差異が解消しない可能性が高い場合には認識しておりません。子会社および関連会社に対する投資に係る将来減算一時差異から発生する繰延税金資産は、一時差異からの便益を利用するのに十分な課税所得があり、予測可能な将来に解消される可能性が高い範囲でのみ認識しております。

繰延税金資産および負債は、期末日時点において制定または実質的に制定される法律に基づいて、資産が実現する期または負債が決済される期に適用されると予想される税率を用いて測定しております。

繰延税金資産および負債は、当期税金資産と負債を相殺する法律上強制力のある権利を有しており、かつ法人所得税が同一の税務当局によって同一の納税主体に課されている場合、または、異なる納税主体に課されているものの、これらの納税主体が当期税金資産および負債を純額で決済することを意図している場合、もしくはこれら税金資産を実現させると同時に負債を決済することを予定している場合に相殺しております。

繰延税金資産は、未使用の税務上の欠損金、税額控除および将来減算一時差異のうち、将来課税所得に対して利用できる可能性が高いものに限り認識しております。繰延税金資産は毎期末日に再査定し、税務便益を実現させるだけの十分な課税所得を稼得する可能性が高くなった範囲内で、繰延税金資産の帳簿価額を減額しております。

また、経済協力開発機構が公表した税源浸食と利益移転(BEPS)プロジェクトの第2の柱(グローバル・ミニマム課税)モデルルールを導入するために制定された税法に係る繰延税金資産および負債に関して、認識および情報開示に対する例外を適用しております。

## (16) 減損

### ① 金融資産

当社グループは、償却原価で測定する金融資産について、予想信用損失に基づき、金融資産の減損を検討しております。

期末日時点で、金融商品にかかる信用リスクが当初認識以降に著しく増大していない場合には、報告日後12ヶ月以内に生じ得る債務不履行事象から生じる予想信用損失(12ヶ月の予想信用損失)により損失評価引当金の額を算定しております。一方、期末日時点で、金融商品にかかる信用リスクが当初認識以降に著しく増大している場合には、当該金融商品の予想存続期間にわたるすべての生じ得る債務不履行事象から生じる予想信用損失(全期間の予想信用損失)により損失評価引当金の額を算定しております。

ただし、重大な金融要素を含んでいない売上債権およびリース投資資産については、上記に関わらず、常に全期間の予想信用損失により損失評価引当金の額を算定しております。

詳細につきましては、注記30「金融商品 (2)リスク管理に関する事項」を参照ください。

## ② 非金融資産

当社グループは、棚卸資産および繰延税金資産を除く非金融資産の帳簿価額について、報告期間の末日ごとに減損の兆候の有無を判断しております。減損の兆候が存在する場合には、当該資産の回収可能価額に基づく減損テストを実施しております。また、のれんおよび耐用年数が確定できない無形資産については、減損の兆候の有無に関わらず毎年減損テストを実施しております。

減損テスト実施の単位である資金生成単位については、他の資産または資産グループのキャッシュ・インフローから概ね独立したキャッシュ・インフローを生成させるものとして識別される資産グループの最小単位としております。のれんについては、内部管理目的でモニターされている最小の単位で、集約前における事業セグメントの範囲内において、資金生成単位または資金生成単位グループで減損テストを実施しております。

資産または資金生成単位の回収可能価額は、処分費用控除後の公正価値と使用価値のいずれか高い方の金額としております。使用価値の算定において、見積将来キャッシュ・フローは、貨幣の時間価値および将来キャッシュ・フローの見積りにおいて考慮されていない当該資産に固有のリスクを反映した税引前の割引率を用いて現在価値に割り引いております。

全社資産は独立したキャッシュ・インフローを生成しないため、全社資産に減損の兆候がある場合、当該全社資産が帰属する資金生成単位の回収可能価額に基づき減損テストを実施しております。

減損損失は、資産または資金生成単位の帳簿価額が回収可能価額を超過する場合に認識しております。資金生成単位に関連して認識した減損損失は、当該単位内の各資産の帳簿価額を比例的に減額するように配分しております。

過去の期間に減損損失を認識した資産または資金生成単位については、報告期間の末日ごとに過去の期間に認識した減損損失の戻し入れの兆候の有無を判断しております。減損損失の戻し入れの兆候が存在する資産または資金生成単位については、回収可能価額を見積り、回収可能価額が帳簿価額を上回る場合に減損損失の戻し入れを行っております。減損損失の戻し入れ後の帳簿価額は、減損損失を認識しなかった場合に戻し入れが発生した時点まで減価償却または償却を続けた場合の帳簿価額を上限としております。なお、のれんに関連する減損損失は戻し入れをしておりません。

## (17) 1株当たり当期利益

基本的1株当たり当期利益は、親会社の普通株主に帰属する当期利益を、各算定期間の自己株式を調整した普通株式の加重平均発行済株式数で除して計算しております。希薄化後1株当たり当期利益は、加重平均発行済株式数の算定において、希薄化効果を有するすべての潜在株式の影響を考慮しております。

## (18) セグメント報告

事業セグメントとは、他の事業セグメントとの取引を含む、収益を稼得し費用を発生させる事業活動の構成単位の1つであります。すべての事業セグメントの事業における成果は、個別にその財務情報が入手可能なものであり、かつ各セグメントへの経営資源の配分および業績の評価を行うために、マネジメントが定期的にレビューしております。

#### 4. セグメント情報

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定および業績を評価するため、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループの報告セグメントは、製品およびサービスの類似性を勘案し、「自動車」、「産業車両」および「繊維機械」としております。なお、売上高の推移など経済的特徴が概ね類似している事業セグメント「車両」、「エンジン」および「カーエアコン用コンプレッサー」等を集約し、報告セグメント「自動車」としております。各報告セグメントに属する主要な製品およびサービスは、次のとおりであります。

| 報告セグメント名称 | 報告セグメントに属する主要な製品およびサービス                         |
|-----------|-------------------------------------------------|
| 自動車       | 車両、エンジン、鋳造品、カーエアコン用コンプレッサー、電子機器、電池              |
| 産業車両      | フォークリフトトラック、ウェアハウス用機器、自動倉庫、高所作業車、物流ソリューション、販売金融 |
| 繊維機械      | 織機、紡機、糸品質測定機器、綿花格付機器                            |

報告セグメントの会計処理方法は、注記3 「重要性がある会計方針」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

(1) 事業の種類別セグメント情報

① セグメントごとの売上高、利益または損失、資産、その他の重要な金額に関する情報

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                    | 自動車       | 産業車両      | 繊維機械    | その他     | 合計        | 調整額       | 連結         |
|--------------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|------------|
| 売上高                |           |           |         |         |           |           |            |
| 外部顧客への売上高          | 1,096,416 | 2,587,211 | 93,361  | 56,216  | 3,833,205 | —         | 3,833,205  |
| セグメント間の内部売上高または振替高 | 23,068    | 2,414     | 218     | 33,498  | 59,199    | △59,199   | —          |
| 計                  | 1,119,485 | 2,589,626 | 93,579  | 89,715  | 3,892,405 | △59,199   | 3,833,205  |
| セグメント利益            | 18,230    | 165,616   | 8,066   | 8,813   | 200,726   | △321      | 200,404    |
| セグメント資産            | 895,226   | 3,551,751 | 112,291 | 301,318 | 4,860,588 | 6,217,873 | 11,078,462 |
| 金融収益               |           |           |         |         |           |           | 126,899    |
| 金融費用               |           |           |         |         |           |           | △21,391    |
| 持分法による投資損益         |           |           |         |         |           |           | 3,276      |
| 税引前利益              |           |           |         |         |           |           | 309,190    |

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、その主要なサービスは、陸上運送サービスであります。

2 セグメント利益の調整額△321百万円は、主にセグメント間取引消去であります。

セグメント資産の調整額には、全社資産が含まれております。

その主なものは、提出会社の現金および預金、有価証券および投資有価証券であります。

3 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

その他の重要な項目

(単位：百万円)

|                   | 自動車     | 産業車両    | 繊維機械  | その他   | 合計      | 調整額 | 連結      |
|-------------------|---------|---------|-------|-------|---------|-----|---------|
| 減価償却費及び償却費        | 67,912  | 210,099 | 4,171 | 2,755 | 284,939 | —   | 284,939 |
| 減損損失(△は戻し入れ)      | 257     | 5,719   | 0     | —     | 5,977   | —   | 5,977   |
| 持分法で会計処理されている投資   | 6,823   | 23,136  | 49    | 6     | 30,016  | —   | 30,016  |
| 有形固定資産および無形資産の増加額 | 121,923 | 334,518 | 3,289 | 3,508 | 463,239 | —   | 463,239 |

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、その主要なサービスは、陸上運送サービスであります。

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位：百万円)

|                    | 自動車       | 産業車両      | 繊維機械    | その他     | 合計        | 調整額       | 連結        |
|--------------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高                |           |           |         |         |           |           |           |
| 外部顧客への売上高          | 1,160,238 | 2,786,321 | 79,994  | 58,428  | 4,084,984 | —         | 4,084,984 |
| セグメント間の内部売上高または振替高 | 19,562    | 3,162     | 161     | 35,435  | 58,322    | △58,322   | —         |
| 計                  | 1,179,801 | 2,789,484 | 80,156  | 93,864  | 4,143,306 | △58,322   | 4,084,984 |
| セグメント利益            | 45,057    | 166,729   | 2,513   | 7,657   | 221,958   | △262      | 221,695   |
| セグメント資産            | 941,687   | 3,752,654 | 112,748 | 342,454 | 5,149,543 | 4,253,938 | 9,403,481 |
| 金融収益               |           |           |         |         |           |           | 143,014   |
| 金融費用               |           |           |         |         |           |           | △15,869   |
| 持分法による投資損益         |           |           |         |         |           |           | 2,622     |
| 税引前利益              |           |           |         |         |           |           | 351,463   |

- (注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、その主要なサービスは、陸上運送サービスであります。
- 2 セグメント利益の調整額△262百万円は、主にセグメント間取引消去であります。  
セグメント資産の調整額には、全社資産が含まれております。  
その主なもの、提出会社の現金および預金、有価証券および投資有価証券であります。
- 3 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

その他の重要な項目

(単位：百万円)

|                   | 自動車     | 産業車両    | 繊維機械  | その他   | 合計      | 調整額 | 連結      |
|-------------------|---------|---------|-------|-------|---------|-----|---------|
| 減価償却費及び償却費        | 72,631  | 243,775 | 4,540 | 3,107 | 324,055 | —   | 324,055 |
| 減損損失(△は戻し入れ)      | 1       | 911     | 1     | 232   | 1,147   | —   | 1,147   |
| 持分法で会計処理されている投資   | 6,867   | 16,870  | 49    | 11    | 23,797  | —   | 23,797  |
| 有形固定資産および無形資産の増加額 | 130,172 | 397,238 | 7,797 | 7,808 | 543,017 | —   | 543,017 |

- (注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、その主要なサービスは、陸上運送サービスであります。

(2) 製品別売上高情報

製品別の外部顧客への売上高は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 自動車            | 1,096,416                                | 1,160,238                                |
| 車両             | 100,846                                  | 102,560                                  |
| エンジン           | 330,848                                  | 346,156                                  |
| カーエアコン用コンプレッサー | 466,152                                  | 480,976                                  |
| 電子機器ほか         | 198,569                                  | 230,545                                  |
| 産業車両           | 2,587,211                                | 2,786,321                                |
| 繊維機械           | 93,361                                   | 79,994                                   |
| その他            | 56,216                                   | 58,428                                   |
| 合計             | 3,833,205                                | 4,084,984                                |

(3) 地域別情報

地域別の外部顧客への売上高は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|     | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-----|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 日本  | 918,848                                  | 1,008,112                                |
| 米国  | 1,325,236                                | 1,415,207                                |
| その他 | 1,589,120                                | 1,661,664                                |
| 合計  | 3,833,205                                | 4,084,984                                |

(注) 売上高は顧客の所在地に応じて算定しております。

地域別の非流動資産は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|      | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 日本   | 637,898                 | 679,774                 |
| 米国   | 622,349                 | 673,609                 |
| オランダ | 210,116                 | 205,215                 |
| その他  | 523,509                 | 537,610                 |
| 合計   | 1,993,874               | 2,096,210               |

(注) 非流動資産(金融商品、繰延税金資産、退職給付に係る資産および保険契約から生じる権利を除く)は、資産の所在地に応じて算定しております。

#### (4) 主要な顧客に関する情報

当社グループは、トヨタ自動車株式会社およびその子会社に対して製品の販売およびサービスの提供を行っております。当該顧客に対する売上高は、前連結会計年度において549,186百万円、当連結会計年度において588,587百万円であり、自動車、産業車両、その他の各セグメントの外部顧客に対する売上高に含まれております。

また、当社グループは、株式会社デンソーおよびその子会社に対して製品の販売を行っております。当該顧客に対する売上高は、前連結会計年度において517,846百万円、当連結会計年度において543,857百万円であり、自動車、産業車両、その他の各セグメントの外部顧客に対する売上高に含まれております。

#### 5. 現金及び現金同等物

現金及び現金同等物の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 現金及び預金              | 496,849                 | 378,455                 |
| 償還期日が3ヶ月以内に到来する短期投資 | —                       | —                       |
| 合計                  | 496,849                 | 378,455                 |

前連結会計年度末および当連結会計年度末の連結財政状態計算書上における「現金及び現金同等物」の残高と連結キャッシュ・フロー計算書上における「現金及び現金同等物」の残高は一致しております。

これらの短期投資は、償却原価で測定する金融資産であります。

#### 6. 営業債権及びその他の債権

営業債権及びその他の債権の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形および売掛金  | 638,464                 | 628,508                 |
| 契約資産        | 61,294                  | 81,853                  |
| 販売金融に係る貸付金  | 351,273                 | 348,435                 |
| 未収入金        | 48,004                  | 58,572                  |
| リース投資資産     | 559,666                 | 626,558                 |
| その他         | 12                      | 10                      |
| 損失評価引当金（控除） | △18,902                 | △21,345                 |
| 合計          | 1,639,811               | 1,722,592               |

これらの債権は、主に償却原価で測定する金融資産であります。

また、回収または決済までの期間別内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|        | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 12ヶ月以内 | 1,003,111               | 1,048,386               |
| 12ヶ月超  | 636,700                 | 674,206                 |
| 合計     | 1,639,811               | 1,722,592               |

## 7. その他の金融資産

### (1) その他の金融資産の内訳

その他の金融資産の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|          | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 貸付金      | 2,912                   | 2,984                   |
| 株式       | 5,768,383               | 4,028,952               |
| デリバティブ資産 | 36,812                  | 32,313                  |
| その他      | 25,643                  | 29,840                  |
| 合計       | 5,833,752               | 4,094,090               |

|       |           |           |
|-------|-----------|-----------|
| 流動資産  | 5,564     | 12,185    |
| 非流動資産 | 5,828,188 | 4,081,905 |
| 合計    | 5,833,752 | 4,094,090 |

貸付金は償却原価で測定する金融資産、株式は主にその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産、デリバティブ資産は純損益を通じて公正価値で測定する金融資産(ヘッジ会計が適用されているものを除く)にそれぞれ分類しております。なお、「株式」や「その他」に含まれる純損益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品については、金額的重要性はありません。

### (2) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産

当社グループでは、取引関係の維持、強化等を目的として保有する資本性金融商品に対する投資について、その保有目的を鑑み、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に指定しております。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の主な銘柄およびその公正価値は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

| 銘柄        | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| トヨタ自動車(株) | 4,521,318               | 3,119,137               |
| 豊田通商(株)   | 404,083                 | 294,411                 |
| (株)デンソー   | 454,665                 | 290,809                 |
| トヨタ不動産(株) | 131,588                 | 190,489                 |
| (株)アイシン   | 128,845                 | 37,717                  |
| イビデン(株)   | 41,375                  | 24,822                  |
| トヨタ紡織(株)  | 19,927                  | 15,424                  |
| 愛三工業(株)   | 8,119                   | 9,993                   |
| 愛知製鋼(株)   | 5,421                   | 9,537                   |
| その他       | 58,650                  | 42,328                  |
| 合計        | 5,773,995               | 4,034,671               |

(3) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の認識の中止

保有資産の効率化および有効活用をはかるため、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の一部を売却することにより、認識を中止しております。

各連結会計年度における売却時の公正価値およびその他の包括利益として認識されていた累積利益または損失は、次のとおりであります。なお、当期中に認識した配当のうち、当期中に認識の中止を行った投資に関するものについては、金額的重要性はありません。また、処分に係る累積利得または損失は、全額を利益剰余金に振り替えております。

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 認識中止時の公正価値     | 241,317                                  | 76,577                                   |
| 処分に係る累積利得または損失 | 220,787                                  | 58,489                                   |

(注) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産には、負債性金融商品が含まれておりますが、金額的重要性はありません。

8. 棚卸資産

棚卸資産の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|          | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 商品及び製品   | 327,575                 | 355,376                 |
| 仕掛品      | 142,605                 | 123,233                 |
| 原材料及び貯蔵品 | 148,900                 | 141,194                 |
| 合計       | 619,082                 | 619,804                 |

費用として認識された棚卸資産は、前連結会計年度 2,932,058百万円、当連結会計年度 3,133,410百万円であります。

費用として認識された棚卸資産の評価減の金額および評価減の戻し入れ金額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|            | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 評価減の金額     | 7,296                                    | 9,421                                    |
| 評価減の戻し入れ金額 | 1,073                                    | 931                                      |

## 9. 売却目的で保有する資産

注記37「後発事象」に記載のとおり、2025年5月14日をもって産業車両セグメントの連結子会社である株式会社アイチコーポレーションは当社の連結子会社でなくなり持分法適用会社となる予定であったため、当連結会計年度末において売却の可能性が非常に高く、かつ1年以内に引渡しが予定されていることから、株式会社アイチコーポレーションの資産および負債を売却目的保有に分類された処分グループに分類しております。当該処分グループは、売却コスト控除後の公正価値(売却予定価額)が帳簿価額を上回っているため、帳簿価額で測定しております。なお、2025年5月14日をもって、株式会社アイチコーポレーションは当社の連結子会社でなくなり、新たに当社の持分法適用会社となっております。

売却目的保有に分類された資産および売却目的保有に分類された資産に直接関連する負債に振替えた内訳は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 現金及び現金同等物    | －                       | 46,871                  |
| 有形固定資産       | －                       | 21,337                  |
| 営業債権及びその他の債権 | －                       | 16,590                  |
| 棚卸資産         | －                       | 7,057                   |
| その他          | －                       | 10,405                  |
| 資産合計         | －                       | 102,263                 |
| 営業債務及びその他の債務 | －                       | 13,401                  |
| その他          | －                       | 4,599                   |
| 負債合計         | －                       | 18,001                  |

10. 有形固定資産  
増減表  
取得原価

(単位：百万円)

|                 | 貸手としてのリースの対象以外 |           |           |         |          | 貸手としてのリースの対象 | 合計        |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|---------|----------|--------------|-----------|
|                 | 建物及び構築物        | 機械装置及び運搬具 | 工具、器具及び備品 | 土地      | 建設仮勘定    | 機械装置及び運搬具    |           |
| 2023年4月1日残高     | 679,614        | 1,199,086 | 193,376   | 159,933 | 59,090   | 729,178      | 3,020,280 |
| 取得              | 36,864         | 55,883    | 12,235    | 3,976   | 126,281  | 181,472      | 416,713   |
| 処分              | △9,003         | △54,503   | △11,812   | △636    | △99      | △82,957      | △159,012  |
| 建設仮勘定からの振替      | 26,395         | 42,691    | 7,428     | 3,245   | △107,468 | 27,706       | —         |
| 外貨換算差額          | 33,184         | 53,223    | 12,458    | 2,353   | 3,490    | 93,896       | 198,606   |
| その他             | 1,702          | 3,243     | △5        | △811    | 998      | △47,367      | △42,240   |
| 2024年3月31日残高    | 768,758        | 1,299,625 | 213,681   | 168,060 | 82,293   | 901,929      | 3,434,348 |
| 取得              | 48,061         | 63,047    | 14,042    | 1,814   | 165,124  | 202,502      | 494,592   |
| 処分              | △23,576        | △53,673   | △13,137   | △853    | △464     | △17,401      | △109,107  |
| 建設仮勘定からの振替      | 31,377         | 44,306    | 8,155     | 966     | △123,143 | 38,338       | —         |
| 外貨換算差額          | △3,792         | △6,729    | △1,429    | △110    | △911     | △16,833      | △29,806   |
| 売却目的で保有する資産への振替 | △21,507        | △10,983   | △3,215    | △11,049 | △1,519   | —            | △48,275   |
| その他             | 2,213          | △776      | 38        | 64      | △4,980   | △155,214     | △158,654  |
| 2025年3月31日残高    | 801,534        | 1,334,816 | 218,134   | 158,891 | 116,398  | 953,321      | 3,583,097 |

- (注) 1 建設中の有形固定資産に関する金額は建設仮勘定として表示しております。  
2 「その他」にはリース用産業車両の棚卸資産への振替等が含まれております。

## 減価償却累計額及び減損損失累計額

(単位：百万円)

|                     | 貸手としてのリースの対象以外 |               |               |        |       | 貸手としての<br>リースの対象 | 合計        |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|--------|-------|------------------|-----------|
|                     | 建物及び<br>構築物    | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具、器具<br>及び備品 | 土地     | 建設仮勘定 | 機械装置<br>及び運搬具    |           |
| 2023年4月1日残高         | 360,043        | 902,696       | 155,039       | 3,505  | —     | 361,454          | 1,782,739 |
| 減価償却費               | 33,418         | 70,381        | 17,255        | 309    | —     | 127,667          | 249,032   |
| 処分                  | △8,290         | △52,199       | △11,596       | △7     | —     | △53,783          | △125,877  |
| 減損損失<br>(△は戻し入れ)    | 368            | 1,078         | 0             | 26     | —     | 2,622            | 4,095     |
| 外貨換算差額              | 14,548         | 42,701        | 9,688         | 29     | —     | 45,523           | 112,492   |
| その他                 | 852            | 8,042         | △106          | △1,088 | —     | △44,178          | △36,478   |
| 2024年3月31日残高        | 400,940        | 972,702       | 170,280       | 2,775  | —     | 439,306          | 1,986,005 |
| 減価償却費               | 39,009         | 78,494        | 18,501        | 306    | —     | 146,274          | 282,587   |
| 処分                  | △15,554        | △50,771       | △12,590       | △165   | —     | △11,056          | △90,138   |
| 減損損失<br>(△は戻し入れ)    | △264           | △36           | 0             | △20    | —     | 1,244            | 923       |
| 外貨換算差額              | △1,941         | △5,387        | △1,186        | 4      | —     | △9,029           | △17,540   |
| 売却目的で保有する<br>資産への振替 | △14,569        | △9,074        | △2,903        | △389   | —     | —                | △26,937   |
| その他                 | 315            | 9,528         | 290           | 184    | —     | △99,455          | △89,135   |
| 2025年3月31日残高        | 407,935        | 995,454       | 172,393       | 2,694  | —     | 467,284          | 2,045,763 |

(注) 有形固定資産の減価償却費および減損損失は、主に連結損益計算書の「売上原価」および「販売費及び一般管理費」に含まれております。

## 帳簿価額

(単位：百万円)

|              | 貸手としてのリースの対象以外 |               |               |         |         | 貸手としての<br>リースの対象 | 合計        |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------|---------|------------------|-----------|
|              | 建物及び<br>構築物    | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具、器具<br>及び備品 | 土地      | 建設仮勘定   | 機械装置<br>及び運搬具    |           |
| 2023年4月1日残高  | 319,571        | 296,389       | 38,336        | 156,427 | 59,090  | 367,724          | 1,237,540 |
| 2024年3月31日残高 | 367,817        | 326,922       | 43,400        | 165,285 | 82,293  | 462,623          | 1,448,343 |
| 2025年3月31日残高 | 393,598        | 339,361       | 45,740        | 156,197 | 116,398 | 486,037          | 1,537,333 |

11. のれん及び無形資産

(1) 増減表

取得原価

(単位：百万円)

|              | のれん     | 企業結合で<br>認識した<br>無形資産 | 開発資産   | ソフトウェア  | その他    | 合計      |
|--------------|---------|-----------------------|--------|---------|--------|---------|
| 2023年4月1日残高  | 231,608 | 229,162               | 64,239 | 126,101 | 23,880 | 674,992 |
| 取得           | —       | —                     | —      | 19,622  | 250    | 19,872  |
| 内部開発による増加    | —       | —                     | 16,104 | 10,548  | —      | 26,653  |
| 処分           | —       | —                     | △682   | △1,701  | △31    | △2,416  |
| 外貨換算差額       | 30,039  | 29,282                | 5,829  | 7,272   | 2,839  | 75,263  |
| その他          | 6,088   | —                     | △659   | △632    | △959   | 3,837   |
| 2024年3月31日残高 | 267,736 | 258,445               | 84,831 | 161,210 | 25,979 | 798,202 |
| 取得           | —       | —                     | —      | 13,406  | 707    | 14,113  |
| 内部開発による増加    | —       | —                     | 17,488 | 16,822  | —      | 34,311  |
| 処分           | —       | —                     | △2,597 | △2,914  | △846   | △6,359  |
| 外貨換算差額       | △1,713  | △1,516                | △92    | △114    | 48     | △3,388  |
| その他          | 7,077   | 8,268                 | △234   | △602    | 2,459  | 16,968  |
| 2025年3月31日残高 | 273,099 | 265,197               | 99,396 | 187,807 | 28,348 | 853,849 |

(注) 当連結会計年度の「その他」には、当社の連結子会社であった株式会社アイチコーポレーションが保有する資産の売却目的で保有する資産への振替による減少が含まれております。振替額は「開発資産」661百万円、「ソフトウェア」1,689百万円、「その他」46百万円であります。

償却累計額及び減損損失累計額

(単位：百万円)

|              | のれん | 企業結合で<br>認識した<br>無形資産 | 開発資産   | ソフトウェア  | その他    | 合計      |
|--------------|-----|-----------------------|--------|---------|--------|---------|
| 2023年4月1日残高  | —   | 74,973                | 34,850 | 83,492  | 13,307 | 206,624 |
| 償却費          | —   | 12,209                | 10,732 | 10,342  | 2,621  | 35,906  |
| 処分           | —   | —                     | △262   | △1,512  | △24    | △1,799  |
| 減損損失(△は戻し入れ) | —   | —                     | 1,752  | 128     | —      | 1,881   |
| 外貨換算差額       | —   | 10,219                | 3,126  | 4,231   | 1,292  | 18,869  |
| その他          | —   | —                     | 1,819  | △653    | △2,421 | △1,254  |
| 2024年3月31日残高 | —   | 97,403                | 52,019 | 96,029  | 14,775 | 260,228 |
| 償却費          | —   | 12,795                | 12,762 | 13,278  | 2,631  | 41,467  |
| 処分           | —   | —                     | △2,597 | △2,857  | △878   | △6,333  |
| 減損損失(△は戻し入れ) | —   | —                     | —      | 223     | —      | 223     |
| 外貨換算差額       | —   | △693                  | △51    | △275    | △80    | △1,100  |
| その他          | —   | 8,268                 | △172   | △1,681  | 1,108  | 7,522   |
| 2025年3月31日残高 | —   | 117,773               | 61,959 | 104,717 | 17,556 | 302,008 |

(注) 1 無形資産の償却費は、主に連結損益計算書の「売上原価」および「販売費及び一般管理費」に含めております。

2 当連結会計年度の「その他」には、当社の連結子会社であった株式会社アイチコーポレーションが保有する資産の売却目的で保有する資産への振替による減少が含まれております。振替額は「開発資産」599百万円、「ソフトウェア」1,444百万円、「その他」35百万円であります。

帳簿価額

(単位：百万円)

|              | のれん     | 企業結合で<br>認識した<br>無形資産 | 開発資産   | ソフトウェア | その他    | 合計      |
|--------------|---------|-----------------------|--------|--------|--------|---------|
| 2023年4月1日残高  | 231,608 | 154,189               | 29,388 | 42,608 | 10,573 | 468,368 |
| 2024年3月31日残高 | 267,736 | 161,041               | 32,812 | 65,180 | 11,203 | 537,974 |
| 2025年3月31日残高 | 273,099 | 147,423               | 37,436 | 83,089 | 10,791 | 551,840 |

(注) 1 企業結合で認識した無形資産には、顧客関連資産、技術関連資産および商標権等が含まれております。

2 前連結会計年度末および当連結会計年度末における開発資産に含まれている開発資産仮勘定はそれぞれ4,680百万円および10,940百万円、ソフトウェアに含まれているソフトウェア仮勘定はそれぞれ30,425百万円および35,518百万円であります。

(2) のれんおよび耐用年数が確定できない無形資産の減損テスト

当社グループは、のれんおよび耐用年数が確定できない無形資産について、毎年および減損の兆候がある場合には随時、減損テストを実施しております。減損テストの回収可能価額は、使用価値に基づき算定しております。

使用価値は、主として経営者が承認した今後5年分の事業計画を基礎としたキャッシュ・フローの見積額を現在価値に割り引いて計算しております。なお、キャッシュ・フローの見積りにおいて、5年超のキャッシュ・フローは、一定の成長率で通増すると仮定しております。成長率は、資金生成単位が属する市場の長期期待成長率を参考に決定しております（1～3%程度）。割引率は、各資金生成単位の税引前の加重平均資本コストを基礎に算定しております（9～14%程度）。

なお、減損判定に用いた主要な仮定が合理的に予測可能な範囲で変動した場合においても、重要な減損が発生する可能性は低いと判断しております。

前連結会計年度末および当連結会計年度末におけるのれん残高について、主なものは、産業車両セグメントにおけるCascadeグループの取得に伴い認識されたのれん、Toyota Industries Commercial Finance, Inc.（以下、「TICF」という。）の事業譲受に伴い認識されたのれん、Vanderlandeグループの取得に伴い認識されたのれん、Bastianグループの取得に伴い認識されたのれん、viastoreグループの取得に伴い認識されたのれんおよび、繊維機械セグメントにおけるUsterグループの取得に伴い認識されたのれんであります。Cascadeグループの取得に伴い認識されたのれんは、産業車両事業を資金生成単位グループとして配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ36,993百万円および36,394百万円であります。TICFの事業譲受に伴い認識されたのれんは、北米の産業車両事業を資金生成単位グループとして配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ35,514百万円および35,071百万円であります。Vanderlandeグループの取得に伴い認識されたのれんは、産業車両事業を資金生成単位グループとして配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ81,017百万円および80,466百万円であります。Bastianグループの取得に伴い認識されたのれんは、産業車両事業を資金生成単位グループとして配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ20,407百万円および20,152百万円であります。viastoreグループの取得に伴い認識されたのれんは、産業車両事業を資金生成単位グループとして配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ27,277百万円および27,083百万円であります。Usterグループの取得に伴い認識されたのれんは、当該グループに配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ23,702百万円および24,307百万円であります。

企業結合で認識した無形資産に含まれている耐用年数が確定できない無形資産の残高は、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ51,198百万円および50,864百万円であり、主なものは、産業車両セグメントにおけるVanderlandeグループの取得に伴い認識された商標権であります。商標権は事業が継続する限り基本的に存続するため、耐用年数を確定できないと判断しております。Vanderlandeグループの取得に伴い認識された耐用年数が確定できない無形資産は、Vanderlandeグループを資金生成単位グループとして配分しており、前連結会計年度末および当連結会計年度末において、それぞれ29,546百万円および29,336百万円であります。

12. 持分法で会計処理されている投資

前連結会計年度および当連結会計年度において、個々に重要性のある関連会社は該当ありません。関連会社に対する投資の帳簿価額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|      | 前連結会計年度<br>(2024年 3 月 31 日) | 当連結会計年度<br>(2025年 3 月 31 日) |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 帳簿価額 | 30,016                      | 23,797                      |

個々に重要性のない関連会社の当期包括利益の持分取込額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                       | 前連結会計年度<br>(自2023年 4 月 1 日<br>至2024年 3 月 31 日) | 当連結会計年度<br>(自2024年 4 月 1 日<br>至2025年 3 月 31 日) |
|-----------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 当期利益に対する持分取込額         | 3,276                                          | 2,622                                          |
| その他の包括利益に対する<br>持分取込額 | 482                                            | △504                                           |
| 当期包括利益に対する持分取込額       | 3,759                                          | 2,117                                          |

13. 営業債務及びその他の債務

営業債務及びその他の債務の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|           | 前連結会計年度<br>(2024年 3 月 31 日) | 当連結会計年度<br>(2025年 3 月 31 日) |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 支払手形及び買掛金 | 441,691                     | 422,943                     |
| 未払金       | 52,711                      | 46,889                      |
| 契約負債      | 151,300                     | 165,976                     |
| その他       | 231,221                     | 243,038                     |
| 合計        | 876,925                     | 878,848                     |

営業債務及びその他の債務は、主に償却原価で測定する金融負債であります。その他には、主に短期従業員給付債務および未払費用が含まれております。

また、支払いまたは決済までの期間別内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|        | 前連結会計年度<br>(2024年 3 月 31 日) | 当連結会計年度<br>(2025年 3 月 31 日) |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 12ヶ月以内 | 876,925                     | 878,833                     |
| 12ヶ月超  | 0                           | 15                          |
| 合計     | 876,925                     | 878,848                     |

#### 14. 社債及び借入金

社債及び借入金の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金         | 77,647                  | 60,725                  | 4.10        | —                   |
| コマーシャル・ペーパー   | 143,038                 | 173,661                 | —           | —                   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 127,299                 | 233,003                 | 1.48        | —                   |
| 1年内返済予定の社債    | 76,501                  | 29,904                  | —           | —                   |
| 長期借入金         | 929,988                 | 779,716                 | 2.56        | 2026年4月～<br>2039年8月 |
| 社債            | 351,791                 | 453,073                 | —           | —                   |
| 合計            | 1,706,266               | 1,730,083               | —           | —                   |

(注) 平均利率は当連結会計年度末の残高に対する加重平均利率を記載しております。なお、社債については、社債の発行条件の要約に記載しております。

社債及び借入金は、償却原価で測定する金融負債であります。

社債の発行条件の要約は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

| 会社名  | 銘柄               | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日)  | 利率<br>(%) | 担保 | 発行年月日          | 償還期限           |
|------|------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|----|----------------|----------------|
| 提出会社 | 第29回<br>無担保社債    | 19,984                   | 19,991                   | 0.080     | なし | 2016年<br>7月15日 | 2026年<br>6月19日 |
| 提出会社 | 第33回<br>無担保社債    | 9,998                    | —                        | —         | —  | —              | —              |
| 提出会社 | 第2回米ドル建<br>無担保社債 | 75,547<br>[百万米ドル<br>498] | 74,642<br>[百万米ドル<br>499] | 3.566     | なし | 2018年<br>3月16日 | 2028年<br>3月16日 |
| 提出会社 | 第37回<br>無担保社債    | —                        | 9,976                    | 0.680     | なし | 2024年<br>9月11日 | 2029年<br>9月20日 |

(単位：百万円)

| 会社名                                 | 銘柄                | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日)            | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日)                 | 利率<br>(%)       | 担保 | 発行年月日                              | 償還期限                               |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|----|------------------------------------|------------------------------------|
| トヨタ インダストリーズ ファイナンス<br>インターナショナル(株) | ミディアム・<br>ターム・ノート | 7,000                              | 27,000                                  | 0.679～<br>0.900 | なし | 2023年<br>11月20日～<br>2024年<br>9月24日 | 2027年<br>6月18日～<br>2028年<br>11月21日 |
| トヨタ インダストリーズ ファイナンス<br>インターナショナル(株) | ミディアム・<br>ターム・ノート | 43,918<br>[百万ユーロ<br>270]           | 27,575<br>[百万ユーロ<br>170]                | 0.427～<br>2.994 | なし | 2019年<br>5月23日～<br>2022年<br>2月14日  | 2026年<br>5月22日～<br>2027年<br>2月12日  |
| トヨタ インダストリーズ ファイナンス<br>インターナショナル(株) | ミディアム・<br>ターム・ノート | 2,830<br>[百万スウェーデン<br>クローナ<br>200] | —                                       | —               | —  | —                                  | —                                  |
| トヨタ インダストリーズ ファイナンス<br>インターナショナル(株) | ミディアム・<br>ターム・ノート | 8,327<br>[百万米ドル<br>55]             | —                                       | —               | —  | —                                  | —                                  |
| トヨタ インダストリーズ ファイナンス<br>インターナショナル(株) | ミディアム・<br>ターム・ノート | 18,735<br>[百万豪ドル<br>190]           | 25,371<br>[百万豪ドル<br>270]                | 1.830～<br>5.360 | なし | 2020年<br>7月6日～<br>2024年<br>10月25日  | 2027年<br>7月6日～<br>2029年<br>10月25日  |
| トヨタ インダストリーズ ファイナンス<br>インターナショナル(株) | ミディアム・<br>ターム・ノート | —                                  | 7,752<br>[百万スターリング<br>ポンド<br>40]        | 4.852           | なし | 2024年<br>11月27日                    | 2029年<br>11月27日                    |
| トヨタ インダストリーズ コマーシャル<br>ファイナンス(株)    | ミディアム・<br>ターム・ノート | 241,950<br>[百万米ドル<br>1,597]        | 290,666<br>[百万米ドル<br>1,944]<br>(29,904) | 1.502～<br>5.929 | なし | 2020年<br>6月9日～<br>2025年<br>3月28日   | 2025年<br>5月19日～<br>2032年<br>3月3日   |
| 合計                                  | —                 | 428,293                            | 482,977<br>(29,904)                     | —               | —  | —                                  | —                                  |

- (注) 1 「当連結会計年度」欄の(内書)は、1年以内の償還予定額であります。  
2 利率は、当連結会計年度末の残高に対する利率を記載しております。  
3 担保は、当連結会計年度末の残高に係る担保の有無を記載しております。  
4 発行年月日は、当連結会計年度末の残高に係る発行年月日を記載しております。  
5 償還期限は、当連結会計年度末の残高に係る償還期限を記載しております。

15. その他の金融負債

その他の金融負債の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|          | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| リース負債    | 180,053                 | 192,710                 |
| デリバティブ負債 | 18,621                  | 12,016                  |
| 預り金      | 37,598                  | 40,156                  |
| 合計       | 236,273                 | 244,883                 |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 流動負債  | 93,950  | 87,850  |
| 非流動負債 | 142,323 | 157,033 |
| 合計    | 236,273 | 244,883 |

預り金は償却原価で測定する金融負債、デリバティブ負債は純損益を通じて公正価値で測定する金融負債（ヘッジ会計が適用されているものを除く）にそれぞれ分類しております。

16. 担保資産および担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 営業債権及びその他の債権 | 56,743                  | 48,875                  |
| 棚卸資産         | 5,604                   | 6,526                   |
| 有形固定資産       | 4                       | 1                       |
| 投資有価証券       | 306,480                 | 52,320                  |
| 合計           | 368,832                 | 107,723                 |

担保付債務は、次のとおりであります。

担保権は、借入契約不履行がある場合に行使される可能性があります。

(単位：百万円)

|       | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借入金 | 36,312                  | 33,589                  |
| その他   | 32,123                  | 31,875                  |
| 合計    | 68,435                  | 65,465                  |

(注) その他には、従業員預り金等が含まれております。

## 17. 引当金

引当金は、連結財政状態計算書上、流動負債および非流動負債に計上しております。

前連結会計年度および当連結会計年度における引当金の増減は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                           | 製品保証引当金 | 資産除去債務 | その他     | 合計      |
|---------------------------|---------|--------|---------|---------|
| 2023年4月1日残高               | 28,814  | 2,379  | 21,660  | 52,853  |
| 繰入による増加額                  | 12,596  | 369    | 59,361  | 72,327  |
| 目的使用による減少額                | △9,718  | △88    | △15,704 | △25,511 |
| 戻し入れによる減少額                | △179    | △38    | △950    | △1,168  |
| 割引計算による利息費用および<br>外貨換算差額等 | 865     | 137    | 1,444   | 2,447   |
| 2024年3月31日残高              | 32,379  | 2,759  | 65,811  | 100,950 |
| 繰入による増加額                  | 23,699  | 702    | 30,572  | 54,974  |
| 目的使用による減少額                | △11,662 | △176   | △56,811 | △68,649 |
| 戻し入れによる減少額                | △1,339  | △140   | △8,405  | △9,884  |
| 割引計算による利息費用および<br>外貨換算差額等 | 691     | △121   | △188    | 382     |
| 2025年3月31日残高              | 43,769  | 3,025  | 30,978  | 77,773  |

製品保証引当金は、将来の無償修理に要する費用の支出が見込まれる金額を引当金として認識しております。多くは発生から1年以内に支出を行う見込みですが、一部は製品回収等に時間がかかるため数年にわたって支出が行われる見込みであります。不具合対策の実施が決定されている特定の製品について、台当たりの処置費用、処置の見込台数等に基づき製品保証費用の発生見込額を個別に見積り計上しております。処置の見込台数は、過去のリコール等における実績等を踏まえて見積っております。引当金の見積りにおいて想定していなかった製品の不具合による保証義務の発生や、引当額を超えて保証費用が発生する場合は、製品保証引当金の追加計上が必要となる可能性があります。一方、実際の保証費用が引当額を下回った場合は引当金戻入益を計上することになります。

資産除去債務は、資産の解体除去費用、原状回復費用ならびに資産を使用した結果生じる支出に関して引当金を認識するとともに、当該資産(建物等の有形固定資産)の取得原価に加算しており、当該資産は注記3「重要性がある会計方針」に記載の償却年数にわたって償却されます。

その他には、訴訟に関する引当金等が含まれております。また、前連結会計年度においては国内市場向けエンジンの認証問題に関する引当金49,984百万円が含まれており、自動車用および産業車両用エンジンの納入先への補償、国内フォークリフト顧客対応費や仕入先への補償など、国内認証問題に起因するフォークリフトおよびエンジンの出荷停止に伴い発生する費用を見積り計上しております。当連結会計年度においては国内市場向けエンジンの認証問題に関する引当金13,092百万円が含まれており、国内フォークリフト顧客対応費や仕入先への補償など、エンジン国内認証問題に起因するフォークリフトの出荷停止に伴い発生する費用を見積り計上しております。その見積額は、月当たりの発生額を基礎としております。この計算は見積りによるものであり、本質的に不確実性を内包しております。従って、実際の費用は見積りと異なることがあり、引当金の積み増しまたは取り崩しが必要となる可能性があります。これらの出荷停止に伴い発生する費用は、翌連結会計年度中に支出が見込まれております。

また、当連結会計年度の割引計算による利息費用および外貨換算差額等には、当社の子会社であるアイチコーポレーション保有負債の売却目的保有への振替による減少が含まれております。

## 18. 従業員給付

退職後給付制度以外を含む従業員給付制度の費用金額合計については、注記22「費用の性質別内訳」を参照ください。

### (1) 採用している退職後給付制度の概要

当社グループは、従業員の退職後給付に充てるため、年金および一時金の確定給付型制度および確定拠出型制度を採用しております。確定給付型制度における給付額は、勤続年数や資格などに応じて獲得したポイントや最終給与、勤続年数およびその他の条件に基づき設定されております。また、将来の給付に備え、賃金および給与の一定比率により年金数理計算したものを掛金として拠出し、積み立てております。

確定給付型の年金制度は、法令に従い、従業員の同意を得て、受給資格、給付内容、掛金負担等年金制度の内容を規定した年金規約を定め、厚生労働大臣の承認を受けております。規約に基づき、掛金の払込や制度資産の運用等に関して、年金運用受託機関と契約を締結し、制度を運営しております。年金運用受託機関は、契約に基づいて制度資産の運用等を行う受託者責任を負っております。また、一部の国内制度には退職給付信託が設定されております。その他、一部の海外子会社は現地法令等に従って多岐にわたる確定給付型制度を採用しております。

### (2) 確定給付型制度

連結財政状態計算書で認識された確定給付型制度の金額の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|           | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 確定給付制度債務  | 293,925                 | 280,225                 |
| 制度資産の公正価値 | 311,610                 | 287,641                 |
| 差引        | △17,684                 | △7,415                  |
| 資産上限額の影響  | 42,258                  | 48,794                  |
| 退職給付に係る資産 | 44,193                  | 32,702                  |
| 退職給付に係る負債 | 68,767                  | 74,080                  |

(注) 一部の制度資産については返還による利用可能な経済的便益があり、それに基づいて資産上限額を算定しております。なお、資産上限額の推移は上記のとおりであります。

① 確定給付制度債務の現在価値の変動

(単位：百万円)

|                               | 国内                                     |                                        | 海外                                     |                                        |
|-------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                               | 前連結会計年度<br>(自2023年4月1日<br>至2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自2024年4月1日<br>至2025年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自2023年4月1日<br>至2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自2024年4月1日<br>至2025年3月31日) |
| 期首残高                          | 177,110                                | 170,594                                | 104,361                                | 123,330                                |
| 当期勤務費用                        | 8,540                                  | 8,165                                  | 2,533                                  | 2,431                                  |
| 利息費用                          | 2,134                                  | 2,614                                  | 4,691                                  | 5,079                                  |
| 再測定                           |                                        |                                        |                                        |                                        |
| 人口統計上の仮定の変更に<br>より生じた数理計算上の差異 | △143                                   | 1,175                                  | △8                                     | △259                                   |
| 財務上の仮定の変更に<br>より生じた数理計算上の差異   | △6,913                                 | △13,809                                | 957                                    | △5,865                                 |
| 実績修正による差異                     | 985                                    | △220                                   | 1,813                                  | 1,476                                  |
| 過去勤務費用                        | 29                                     | △9                                     | —                                      | △5                                     |
| 支払給付                          | △10,916                                | △8,773                                 | △5,724                                 | △6,164                                 |
| 外貨換算差額                        | —                                      | —                                      | 14,110                                 | 1,035                                  |
| その他                           | △233                                   | △906                                   | 594                                    | 334                                    |
| 期末残高                          | 170,594                                | 158,831                                | 123,330                                | 121,393                                |

当社グループの確定給付制度債務に係る加重平均デュレーションは、前連結会計年度において国内14.1年、海外15.5年、当連結会計年度において国内13.9年、海外15.1年であります。

② 制度資産の公正価値の変動

(単位：百万円)

|                          | 国内                                     |                                        | 海外                                     |                                        |
|--------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                          | 前連結会計年度<br>(自2023年4月1日<br>至2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自2024年4月1日<br>至2025年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自2023年4月1日<br>至2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自2024年4月1日<br>至2025年3月31日) |
| 期首残高                     | 184,988                                | 222,774                                | 73,264                                 | 88,835                                 |
| 利息収益                     | 2,405                                  | 3,534                                  | 3,316                                  | 3,548                                  |
| 制度資産に係る収益<br>(上記利息収益を除く) | 36,095                                 | △30,165                                | △21                                    | 465                                    |
| 事業主拠出                    | 4,814                                  | 3,994                                  | 3,594                                  | 4,274                                  |
| 事業主への返還額                 | —                                      | —                                      | —                                      | —                                      |
| 支払給付                     | △5,533                                 | △4,366                                 | △4,500                                 | △5,099                                 |
| 外貨換算差額                   | —                                      | —                                      | 13,400                                 | 1,171                                  |
| その他                      | 3                                      | △1,377                                 | △218                                   | 51                                     |
| 期末残高                     | 222,774                                | 194,392                                | 88,835                                 | 93,248                                 |

翌連結会計年度における予想拠出額は6,387百万円であります。

③ 制度資産の項目ごとの内訳

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|            | 国内                 |                    |         | 海外                 |                    |        |
|------------|--------------------|--------------------|---------|--------------------|--------------------|--------|
|            | 活発な市場における公表価格があるもの | 活発な市場における公表価格がないもの | 合計      | 活発な市場における公表価格があるもの | 活発な市場における公表価格がないもの | 合計     |
| 株式         | 78,680             | —                  | 78,680  | 21,672             | —                  | 21,672 |
| 合同運用信託(株式) | —                  | 33,333             | 33,333  | —                  | 2,350              | 2,350  |
| 債券         | —                  | 225                | 225     | —                  | 17,200             | 17,200 |
| 合同運用信託(債券) | —                  | 55,702             | 55,702  | —                  | 24,472             | 24,472 |
| 生保一般勘定     | —                  | 25,771             | 25,771  | —                  | 3,854              | 3,854  |
| その他        | 8,658              | 20,402             | 29,060  | 18,804             | 481                | 19,285 |
| 制度資産合計     | 87,339             | 135,435            | 222,774 | 40,476             | 48,359             | 88,835 |

(注) 1 「株式」には退職一時金制度に対して設定した退職給付信託が78,394百万円含まれております。

2 「その他」には現金および預金等が含まれております。

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|            | 国内                 |                    |         | 海外                 |                    |        |
|------------|--------------------|--------------------|---------|--------------------|--------------------|--------|
|            | 活発な市場における公表価格があるもの | 活発な市場における公表価格がないもの | 合計      | 活発な市場における公表価格があるもの | 活発な市場における公表価格がないもの | 合計     |
| 株式         | 49,507             | —                  | 49,507  | 25,475             | —                  | 25,475 |
| 合同運用信託(株式) | —                  | 33,153             | 33,153  | —                  | 2,620              | 2,620  |
| 債券         | —                  | 244                | 244     | —                  | 17,131             | 17,131 |
| 合同運用信託(債券) | —                  | 56,533             | 56,533  | —                  | 25,144             | 25,144 |
| 生保一般勘定     | —                  | 26,036             | 26,036  | —                  | 4,171              | 4,171  |
| その他        | 9,940              | 18,977             | 28,917  | 18,223             | 480                | 18,704 |
| 制度資産合計     | 59,448             | 134,944            | 194,392 | 43,698             | 49,549             | 93,248 |

(注) 1 「株式」には退職一時金制度に対して設定した退職給付信託が50,142百万円含まれております。

2 「その他」には現金および預金等が含まれております。

当社グループの制度資産運用に関する基本方針は、主として確定給付企業年金規約に規定した年金給付および一時金等の支払いを将来にわたり確実にを行うために、許容されるリスクの範囲内で、必要とされる収益を長期的に確保することを目的としております。

目標とする収益率は、将来にわたって健全な確定給付企業年金運営を維持するために必要な収益率、具体的には年金財政上の予定利率を上回ることを目標としております。

その運用目標を達成するための資産構成は、基本方針と適合したものであることを当社グループおよび運用受託機関の双方が確認することとしており、また、資産構成割合は、必要に応じて見直しを行うものとしております。

基本方針は当社グループの状況、当社グループを取り巻く制度や環境の変化に応じて変更することができるものとしております。

④ 数理計算上の仮定

確定給付制度債務の現在価値の算定に使用した重要な数理計算上の仮定(加重平均)は、次のとおりであります。

|     | 国内                      |                         | 海外                      |                         |
|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 割引率 | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|     | 1.63%                   | 2.40%                   | 4.49%                   | 4.96%                   |

他の仮定に変更がないとして、以下に示された割合で割引率が変動した場合、確定給付制度債務は次のとおり変動します。感応度分析はその他の仮定に変更がないことを前提としておりますが、実際には他の仮定の変化が感応度分析に影響する可能性があります。

(単位：百万円)

|     |    |        | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-----|----|--------|-------------------------|-------------------------|
| 割引率 | 国内 | 0.5%上昇 | △8,615                  | △7,474                  |
|     |    | 0.5%下降 | 9,603                   | 8,297                   |
|     | 海外 | 0.5%上昇 | △6,823                  | △6,744                  |
|     |    | 0.5%下降 | 7,257                   | 5,659                   |

(3) 確定拠出型制度

前連結会計年度および当連結会計年度における確定拠出年金制度への拠出額はそれぞれ19,051百万円および23,828百万円であります。なお、厚生年金保険料については、確定拠出型制度と同様に会計処理され、従業員給付費用に含まれております。

(4) 複数事業主制度

一部の国内子会社は、企業年金基金制度に加入しております。当該制度は総合設立型の確定給付型制度であり、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、要拠出額を退職後給付費用として会計処理しております。

各連結会計年度の拠出額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|     | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-----|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 拠出額 | 58                                       | 58                                       |

翌連結会計年度における予想拠出額は58百万円であります。

制度全体の直近の積立状況は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                                   | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 制度資産の額                            | 45,700                  | 50,683                  |
| 年金財政計算上の数理債務の額と<br>最低責任準備金の額との合計額 | 47,692                  | 48,135                  |
| 差引額                               | △1,992                  | 2,547                   |

制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合は、次のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 拠出割合 | 5.71%                   | 5.80%                   |

## 19. 資本およびその他の資本項目

### (1) 資本金および資本剰余金

日本の会社法では、株式の発行に対しての払込または給付の2分の1以上を資本金に組み入れ、残りは資本剰余金に含まれている資本準備金に組み入れることが規定されております。また、会社法では、資本準備金は株主総会の決議により、資本金に組み入れることができます。

前連結会計年度および当連結会計年度における授權株式数は、1,100,000,000株であります。

全額払込済みの発行済株式数の期中における変動内訳は、次のとおりであります。

|                          | 株式数(株)      | 資本金(百万円) | 資本剰余金(百万円) |
|--------------------------|-------------|----------|------------|
| 前連結会計年度期首<br>(2023年4月1日) | 325,840,640 | 80,462   | 101,245    |
| 期中増減                     | —           | —        | △1,663     |
| 前連結会計年度<br>(2024年3月31日)  | 325,840,640 | 80,462   | 99,581     |
| 期中増減                     | —           | —        | △117       |
| 当連結会計年度<br>(2025年3月31日)  | 325,840,640 | 80,462   | 99,464     |

(注) 当社の発行する株式は、すべて権利内容に制限のない無額面の普通株式であります。

### (2) 利益剰余金

会社法では、剰余金の配当により減少する剰余金の額の10分の1を、資本準備金および利益準備金の合計額が資本金の4分の1に達するまで資本準備金または利益準備金として積み立てることが規定されております。積み立てられた利益準備金は、欠損填補に充当できます。また、株主総会の決議をもって、利益準備金を取り崩すことができます。

また、会社法上の分配可能額は、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記載された会計帳簿上の資本剰余金および利益剰余金に基づいて算定されますが、資本準備金および利益準備金は分配可能額から控除されます。

### (3) 自己株式

会社法では、株主総会の決議により分配可能額の範囲内で、取得する株式数、取得価額の総額等を決定し、自己株式を取得することができると規定されております。また、市場取引または公開買付による場合には、定款の定めにより、会社法上定められた要件の範囲内で、取締役会の決議により自己株式を取得することができます。

自己株式数および残高の増減は、次のとおりであります。

|                          | 株式数(株)     | 金額(百万円) |
|--------------------------|------------|---------|
| 前連結会計年度期首<br>(2023年4月1日) | 15,361,522 | 59,345  |
| 期中増減                     | 2,083      | 24      |
| 前連結会計年度<br>(2024年3月31日)  | 15,363,605 | 59,369  |
| 期中増減                     | 9,076,729  | 109,074 |
| 当連結会計年度<br>(2025年3月31日)  | 24,440,334 | 168,444 |

(4) その他の資本の構成要素

① FVTOCIの金融資産に係る評価差額

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融商品に係る評価損益の累計額であります。

② 確定給付制度の再測定

確定給付制度の再測定は、期首時点の数理計算上の仮定と実際の結果との差異による影響額および数理計算上の仮定の変更による影響額であります。これについては、発生時にその他の包括利益で認識し、その他の資本の構成要素から利益剰余金に直ちに振替えております。

③ 在外営業活動体の換算差額

当社グループの在外営業活動体の財務諸表をそれらの機能通貨から、当社グループの表示通貨である日本円に換算することによって生じた換算差額であります。

④ キャッシュ・フロー・ヘッジ

キャッシュ・フロー・ヘッジに係るヘッジ手段の公正価値の変動から生じた利得または損失のうち、ヘッジ有効部分の累計額であります。

20. 配当金

(1) 配当金支払額

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|---------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 2023年4月27日<br>取締役会  | 普通株式  | 31,047          | 100             | 2023年3月31日 | 2023年5月25日  |
| 2023年10月31日<br>取締役会 | 普通株式  | 31,047          | 100             | 2023年9月30日 | 2023年11月27日 |

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|---------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 2024年4月26日<br>取締役会  | 普通株式  | 43,466          | 140             | 2024年3月31日 | 2024年5月27日  |
| 2024年10月31日<br>取締役会 | 普通株式  | 42,869          | 140             | 2024年9月30日 | 2024年11月26日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2025年4月25日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 42,196          | 140             | 2025年3月31日 | 2025年5月26日 |

## 21. 収益

### (1) 収益の分解

当社グループは、注記4「セグメント情報」に記載のとおり、「自動車」、「産業車両」、「繊維機械」の3つを報告セグメントとしております。なお、売上高の推移など経済的特徴が概ね類似している事業セグメント「車両」、「エンジン」および「カーエアコン用コンプレッサー」等を集約し、報告セグメント「自動車」としております。また、収益は顧客の所在地に基づき地域別に分解しております。これらの分解した収益と各報告セグメントの売上高との関連は、次のとおりであります。

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

|               |                    | 日本      | 米国        | その他       | 合計        |
|---------------|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 自動車           | 車両                 | 100,846 | —         | —         | 100,846   |
|               | エンジン               | 264,057 | 298       | 66,492    | 330,848   |
|               | カーエアコン用<br>コンプレッサー | 100,791 | 154,347   | 211,300   | 466,439   |
|               | 電子機器ほか             | 164,022 | 15,231    | 19,314    | 198,569   |
| 産業車両          |                    | 226,539 | 903,228   | 981,800   | 2,111,568 |
| 繊維機械          |                    | 1,414   | 3,155     | 88,791    | 93,361    |
| その他           |                    | 55,979  | —         | 237       | 56,216    |
| 顧客との契約から生じる収益 |                    | 913,651 | 1,076,261 | 1,367,936 | 3,357,849 |
| その他の源泉から生じる収益 |                    | 5,197   | 248,974   | 221,184   | 475,356   |
| 合計            |                    | 918,848 | 1,325,236 | 1,589,120 | 3,833,205 |

- (注) 1 顧客との契約から生じる収益のうち、一定期間で認識される収益は産業車両セグメントで計上しており、その金額は510,575百万円であります。
- 2 その他の源泉から生じる収益は、I F R S 第16号に基づくリース収益等であり、主に産業車両セグメントで計上しております。

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位：百万円)

|               |                    | 日本        | 米国        | その他       | 合計        |
|---------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 自動車           | 車両                 | 102,560   | —         | —         | 102,560   |
|               | エンジン               | 277,370   | 768       | 68,016    | 346,156   |
|               | カーエアコン用<br>コンプレッサー | 129,677   | 145,965   | 205,254   | 480,897   |
|               | 電子機器ほか             | 192,254   | 15,140    | 23,150    | 230,545   |
| 産業車両          |                    | 241,912   | 942,036   | 1,028,923 | 2,212,872 |
| 繊維機械          |                    | 1,723     | 3,286     | 74,984    | 79,994    |
| その他           |                    | 57,321    | —         | 1,107     | 58,428    |
| 顧客との契約から生じる収益 |                    | 1,002,821 | 1,107,196 | 1,401,438 | 3,511,456 |
| その他の源泉から生じる収益 |                    | 5,291     | 308,010   | 260,225   | 573,527   |
| 合計            |                    | 1,008,112 | 1,415,207 | 1,661,664 | 4,084,984 |

(注) 1 顧客との契約から生じる収益のうち、一定期間で認識される収益は産業車両セグメントで計上しており、その金額は563,465百万円であります。

2 その他の源泉から生じる収益は、I F R S 第16号に基づくリース収益等であり、主に産業車両セグメントで計上しております。

自動車セグメントにおきましては、車両、エンジン、鋳造品、カーエアコン用コンプレッサー、電子機器、電池などの自動車関連製品の販売を行っており、国内外の自動車関連メーカーを主な顧客としております。

産業車両セグメントにおきましては、フォークリフトトラック、ウェアハウス用機器、高所作業車などの製品の販売および保守契約や、自動倉庫、物流ソリューションなどの工事契約を含むサービスの提供を行っており、国内外のユーザーおよび代理店を主な顧客としております。

繊維機械セグメントにおきましては、織機、紡機、糸品質測定機器、綿花格付機器などの製品の販売を行っており、国内外の販売店を主な顧客としております。

これらの製品の販売等にかかる収益は、注記3「重要性がある会計方針」に従って、会計処理しております。

なお、収益に含まれる値引きおよび販売奨励金などの変動対価の金額に重要性はありません。また、約束した対価の金額は、概ね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。

## (2) 契約残高

顧客との契約から生じた債権、契約資産および契約負債の残高は、次のとおりであります。

(単位:百万円)

|              | 顧客との契約から<br>生じた債権 | 契約資産   | 契約負債    |
|--------------|-------------------|--------|---------|
| 2023年4月1日残高  | 579,620           | 74,386 | 120,428 |
| 2024年3月31日残高 | 625,705           | 61,294 | 151,300 |
| 2025年3月31日残高 | 614,911           | 81,853 | 165,976 |

連結財政状態計算書において、顧客との契約から生じた債権および契約資産は、営業債権及びその他の債権に含まれており、契約負債は、営業債務及びその他の債務に含まれております。

前連結会計年度および当連結会計年度において認識された収益について、契約負債の期首残高に含まれていた金額は、それぞれ115,951百万円および148,624百万円であります。また、前連結会計年度および当連結会計年度において、過去の期間に充足(または部分的に充足)した履行義務から認識した収益の額に重要性はありません。

## (3) 残存履行義務に配分した取引価格

前連結会計年度末および当連結会計年度末において残存する履行義務に配分した取引価格の総額および収益の認識が見込まれる期間は次のとおりであります。また、当社グループは実務上の便法を適用しているため、以下の金額には個別の予想契約期間が1年以内の取引は含まれておりません。

(単位:百万円)

|         | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内    | 393,514                 | 411,821                 |
| 1年超5年以内 | 384,706                 | 549,611                 |
| 5年超     | 26,985                  | 10,063                  |
| 合計      | 805,206                 | 971,495                 |

## 22. 費用の性質別内訳

売上原価と販売費及び一般管理費のうち、主要な費目は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|            | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 材料および商品仕入れ | 1,820,300                                | 1,885,771                                |
| 従業員給付費用    | 925,470                                  | 1,026,439                                |
| 減価償却費及び償却費 | 283,136                                  | 321,701                                  |

## 23. 研究開発費

売上原価と販売費及び一般管理費に含まれる、研究開発費は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|       | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 研究開発費 | 116,743                                  | 122,614                                  |

## 24. その他の収益および費用

その他の収益の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|         | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 固定資産賃貸料 | 892                                      | 978                                      |
| 固定資産売却益 | 1,671                                    | 1,801                                    |
| その他     | 21,773                                   | 19,245                                   |
| 合計      | 24,336                                   | 22,025                                   |

その他の費用の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|            | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 固定資産除却損    | 1,992                                    | 1,563                                    |
| 固定資産売却損    | 802                                      | 597                                      |
| 減価償却費及び償却費 | 1,802                                    | 2,353                                    |
| 国内認証関連損失   | 49,387                                   | 11,830                                   |
| その他        | 14,344                                   | 11,704                                   |
| 合計         | 68,330                                   | 28,050                                   |

## 25. 金融収益および金融費用

金融収益の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                               | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 受取利息                          |                                          |                                          |
| 償却原価で測定する金融資産                 | 9,926                                    | 9,587                                    |
| 純損益を通じて公正価値で<br>測定する金融資産      | 4,837                                    | 2,870                                    |
| その他                           | —                                        | —                                        |
| 受取配当金                         |                                          |                                          |
| その他の包括利益を通じて<br>公正価値で測定する金融資産 | 106,993                                  | 129,178                                  |
| 為替差益                          | 1,844                                    | —                                        |
| その他                           | 3,298                                    | 1,378                                    |
| 合計                            | 126,899                                  | 143,014                                  |

金融費用の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 支払利息                     |                                          |                                          |
| 償却原価で測定する金融負債            | 15,802                                   | 9,897                                    |
| 純損益を通じて公正価値で<br>測定する金融負債 | —                                        | —                                        |
| その他                      | 1,186                                    | 1,275                                    |
| 為替差損                     | —                                        | 2,014                                    |
| その他                      | 4,402                                    | 2,682                                    |
| 合計                       | 21,391                                   | 15,869                                   |

## 26. 法人所得税

### (1) 法人所得税費用

法人所得税費用の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|        | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|--------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 当期税金費用 | 101,935                                  | 72,681                                   |
| 繰延税金費用 | △29,600                                  | 7,533                                    |
| 合計     | 72,335                                   | 80,215                                   |

(注) 繰延税金費用は、前連結会計年度および当連結会計年度ともに、主に一時差異の発生および解消によるものであります。

法定実効税率と実際負担税率との差異は、次のとおりであります。

(単位：%)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 法定実効税率                   | 30.9                                     | 30.9                                     |
| 受取配当金の益金不算入額             | △4.5                                     | △4.8                                     |
| 繰延税金資産の回収可能性の<br>評価による影響 | 1.0                                      | △0.2                                     |
| 持分法による投資損益               | △0.3                                     | △0.2                                     |
| その他                      | △3.7                                     | △2.9                                     |
| 実際負担税率                   | 23.4                                     | 22.8                                     |

(注) 1 当社グループは、主に法人税、住民税及び事業税を課されており、これらを基礎として計算した法定実効税率は、前連結会計年度および当連結会計年度ともに30.9%となっております。ただし、海外子会社についてはその所在地における法人税等が課されております。

(2) 繰延税金資産および繰延税金負債

繰延税金資産および繰延税金負債の内訳は、次のとおりであります。

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                               | 期首残高      | 純損益を<br>通じて認識 | その他の<br>包括利益を<br>通じて認識 | 期末残高       |
|-------------------------------|-----------|---------------|------------------------|------------|
| 繰延税金資産                        |           |               |                        |            |
| 退職給付に係る負債                     | 29,270    | △1,002        | △4,586                 | 23,681     |
| 有給休暇債務                        | 9,257     | 355           | —                      | 9,613      |
| 賞与引当金                         | 9,083     | 1,248         | —                      | 10,331     |
| 繰越欠損金                         | 5,111     | 906           | —                      | 6,018      |
| 未払費用                          | 19,568    | 14,680        | —                      | 34,248     |
| 棚卸資産                          | 4,535     | 4,488         | —                      | 9,024      |
| リース負債                         | 48,767    | 16,071        | —                      | 64,838     |
| その他                           | 48,302    | 16,901        | 256                    | 65,459     |
| 繰延税金資産合計                      | 173,896   | 53,649        | △4,330                 | 223,215    |
| 繰延税金負債                        |           |               |                        |            |
| その他の包括利益を通じて<br>公正価値で測定する金融資産 | 880,435   | —             | 774,076                | 1,654,511  |
| 減価償却費                         | 79,689    | 8,611         | —                      | 88,300     |
| 使用権資産                         | 28,981    | 8,732         | —                      | 37,714     |
| リース投資資産                       | 22,033    | 10,584        | —                      | 32,618     |
| その他                           | 77,723    | 6,895         | 4,085                  | 88,705     |
| 繰延税金負債合計                      | 1,088,864 | 34,823        | 778,161                | 1,901,850  |
| 純額                            | △914,967  | 18,825        | △782,492               | △1,678,634 |

(注) 1 純損益を通じて認識した金額と繰延税金費用との差額は外貨換算差額によるものであります。

2 その他の包括利益を通じて認識した繰延税金資産および繰延税金負債の変動の金額は、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の認識を中止したことによるその他の包括利益の累積額の利益剰余金への振替額を含めて開示しております。

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位: 百万円)

|                               | 期首残高       | 純損益を<br>通じて認識 | その他の<br>包括利益を<br>通じて認識 | 期末残高       |
|-------------------------------|------------|---------------|------------------------|------------|
| 繰延税金資産                        |            |               |                        |            |
| 退職給付に係る負債                     | 23,681     | 435           | 1,850                  | 25,967     |
| 有給休暇債務                        | 9,613      | 682           | —                      | 10,295     |
| 賞与引当金                         | 10,331     | 1,734         | —                      | 12,066     |
| 繰越欠損金                         | 6,018      | △1,217        | —                      | 4,801      |
| 未払費用                          | 34,248     | △7,706        | —                      | 26,542     |
| 棚卸資産                          | 9,024      | 444           | —                      | 9,469      |
| リース負債                         | 64,838     | 11,933        | —                      | 76,772     |
| その他                           | 65,459     | 5,570         | 596                    | 71,625     |
| 繰延税金資産合計                      | 223,215    | 11,878        | 2,446                  | 237,540    |
| 繰延税金負債                        |            |               |                        |            |
| その他の包括利益を通じて<br>公正価値で測定する金融資産 | 1,654,511  | —             | △496,234               | 1,158,277  |
| 減価償却費                         | 88,300     | △3,183        | —                      | 85,117     |
| 使用权資産                         | 37,714     | 11,420        | —                      | 49,134     |
| リース投資資産                       | 32,618     | 2,188         | —                      | 34,806     |
| その他                           | 88,705     | 3,587         | △4,128                 | 88,164     |
| 繰延税金負債合計                      | 1,901,850  | 14,012        | △500,362               | 1,415,500  |
| 純額                            | △1,678,634 | △2,134        | 502,809                | △1,177,959 |

(注) 1 純損益を通じて認識した金額と繰延税金費用との差額は外貨換算差額によるものであります。

2 その他の包括利益を通じて認識した繰延税金資産および繰延税金負債の変動の金額は、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融商品の認識を中止したことによるその他の包括利益の累積額の利益剰余金への振替額を含めて開示しております。

連結財政状態計算書上の繰延税金資産および繰延税金負債は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|        | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | 51,597                  | 57,315                  |
| 繰延税金負債 | 1,730,231               | 1,235,275               |
| 純額     | △1,678,634              | △1,177,959              |

繰延税金資産を認識していない繰越欠損金、繰越税額控除および将来減算一時差異は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|          | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 繰越欠損金    | 23,251                  | 20,654                  |
| 繰越税額控除   | 1,778                   | 2,239                   |
| 将来減算一時差異 | 4,413                   | 4,701                   |
| 合計       | 29,443                  | 27,596                  |

繰延税金資産を認識していない繰越欠損金の金額と繰越期限は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|       | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 1年目   | 1,292                   | 62                      |
| 2年目   | 665                     | 28                      |
| 3年目   | 884                     | 45                      |
| 4年目   | 621                     | 252                     |
| 5年目以降 | 19,786                  | 20,265                  |
| 合計    | 23,251                  | 20,654                  |

前連結会計年度および当連結会計年度において繰延税金負債を認識していない子会社に対する投資に係る将来加算一時差異の合計額は、それぞれ1,149,847百万円および1,255,512百万円であります。

これらは当社グループが一時差異を解消する時期をコントロールでき、かつ予測可能な期間内に当該一時差異が解消しない可能性が高いことから、繰延税金負債を認識しておりません。

(グローバル・ミニマム課税制度)

第2の柱モデルルールは、当社グループが営業活動を行っている一部の法域にて制定されております。当社グループは、第2の柱モデルルールが制定された又実質的に制定されている法律の範囲内にあるため、第2の柱の法人所得税に対する潜在的影響を評価しております。当該評価は、当社グループの構成企業の直近の税務申告や国別報告に基づいております。当該評価では、当社グループが営業活動を行っている法域のほとんどで第2の柱の実効税率は15%を上回っており、15%を下回っている法域についても税率および所得見込額に基づいて判断した結果、法人所得税への重要な影響はありません。

(防衛特別法人税)

「所得税法等の一部を改正する法律」(令和7年法律第13号)が2025年3月31日に公布され、2026年4月1日以降に開始する連結会計年度から防衛特別法人税が課されることになりました。これに伴い、繰延税金資産および繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、2026年4月1日以降に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の30.9%から31.8%になります。この税率変更により、繰延税金資産は63百万円、繰延税金負債は33,189百万円増加しました。

27. 1株当たり当期利益

(1) 基本的1株当たり当期利益の算定上の基礎

① 親会社の普通株主に帰属する当期利益

(単位：百万円)

|                       | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 親会社の普通株主に帰属する<br>当期利益 | 228,778                                  | 262,312                                  |

② 普通株式の加重平均発行済株式数

(単位：千株)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 普通株式の加重平均発行済株式数 | 310,478                                  | 306,096                                  |

(2) 希薄化後1株当たり当期利益の算定上の基礎

希薄化後1株当たり当期利益については、潜在株式が存在しないため、同額としております。

## 28. その他の包括利益

(単位：百万円)

|                               | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| FVTOCIの金融資産に係る評価差額            |                                          |                                          |
| 当期発生額                         | 2,724,101                                | △1,658,246                               |
| 税効果調整前                        | 2,724,101                                | △1,658,246                               |
| 税効果額                          | △841,861                                 | 479,636                                  |
| FVTOCIの金融資産に係る評価差額            | 1,882,239                                | △1,178,610                               |
| 確定給付制度の再測定                    |                                          |                                          |
| 当期発生額                         | 27,439                                   | △18,733                                  |
| 税効果調整前                        | 27,439                                   | △18,733                                  |
| 税効果額                          | △8,672                                   | 5,978                                    |
| 確定給付制度の再測定                    | 18,766                                   | △12,754                                  |
| 在外営業活動体の換算差額                  |                                          |                                          |
| 当期発生額                         | 147,969                                  | △15,134                                  |
| 組替調整額                         | —                                        | —                                        |
| 在外営業活動体の換算差額                  | 147,969                                  | △15,134                                  |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ                 |                                          |                                          |
| 当期発生額                         | △339                                     | 2,425                                    |
| 組替調整額                         | △334                                     | △5,405                                   |
| 税効果調整前                        | △674                                     | △2,979                                   |
| 税効果額                          | 256                                      | 596                                      |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ                 | △418                                     | △2,383                                   |
| 持分法適用会社における<br>その他の包括利益に対する持分 |                                          |                                          |
| 当期発生額                         | 1,547                                    | △16                                      |
| 組替調整額                         | △1,065                                   | △488                                     |
| 持分法適用会社における<br>その他の包括利益に対する持分 | 482                                      | △504                                     |
| その他の包括利益合計                    | 2,049,040                                | △1,209,387                               |

## 29. 重要な非資金取引

重要な非資金取引(現金及び現金同等物を使用しない投資および財務取引)については、注記31「リース」に使用権資産の増加額を記載しております。

## 30. 金融商品

### (1) 資本管理

当社グループは、事業活動のための適切な資金調達、適切な流動性の維持および健全な財政状態の維持を財務方針としております。当社グループの財務状況は引き続き健全性を保っており、現金及び現金同等物、有価証券などの流動性資産に加え、営業活動によるキャッシュ・フロー、社債の発行と金融機関からの借入れによる調達などを通じて、現行事業の拡大と新規事業の開拓に必要な資金を十分に提供できるものと考えております。当社は、資本のうち親会社の所有者に帰属する持分から新株予約権を除いた金額を自己資本と定義しております。

なお、当社は2025年3月31日現在、外部から資本規制を受けておりません。

### (2) リスク管理に関する事項

#### ① リスク管理方針

当社グループは、営業活動に係わる財務リスク(信用リスク、流動性リスク、市場リスク等)に晒されておりますが、当該リスクの影響を回避または低減するために、トレジャリーポリシーに基づきリスク管理を行っております。

デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

#### i) 信用リスク

当社グループの主な債権である売上債権、リース投資資産および販売金融に係る貸付金には、信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)があります。当社グループは、トレジャリーポリシーなどの社内規程に基づき、主要な取引先の状況を格付けや決算書等に基づいて定期的にモニタリングするとともに、期日管理および残高管理を行うことで、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減をはかっております。なお、リース投資資産は、リース対象資産の所有権は移転せず、また期日管理および残高管理を行っているため、回収リスクは僅少であります。なお、取引先について重大な信用リスクの集中はありません。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティリスクを軽減するため、主に格付機関が信用力が高いと判定している金融機関とのみ取引を行っております。

なお、売上債権、リース投資資産および販売金融に係る貸付金について、これら債権の全部または一部について回収ができず、または回収が極めて困難であると判断された場合には債務不履行とみなしております。

金融資産の帳簿価額の合計額は信用リスクの最大エクスポージャーを表しております。

#### ・売上債権およびリース投資資産に係る予想信用損失の測定

売上債権には重大な金融要素が含まれていないため、売上債権の回収までの全期間の予想信用損失をもって損失評価引当金の額を算定しております。リース投資資産については、リース投資資産の回収までの全期間の予想信用損失をもって損失評価引当金の額を算定しております。経営状態に重大な問題が生じていない債務者に対する売上債権およびリース投資資産については、過去の貸倒実績等を考慮して集散的に予想信用損失を測定しております。著しい景気変動等の影響を受ける場合には、過去の貸倒実績に基づく引当率を補正し、現在および将来の経済状況の予測を反映させる方針であります。

#### ・販売金融に係る貸付金に係る予想信用損失の測定

期末日時点で、販売金融に係る貸付金に係る信用リスクが当初認識以降に著しく増大していない場合には、過去の貸倒実績率等をもとに将来12ヶ月の予想信用損失を集動的に見積もって当該金融商品に係る損失評価引当金の額を算定しております。著しい景気変動等の影響を受ける場合には、過去の貸倒実績に基づく引当率を補正し、現在および将来の経済状況の予測を反映させる方針であります。一方、期末日時点で、期日経過や財務状況の悪化等により信用リスクが当初認識以降に著しく増大している場合は、過去の貸倒実績や将来の回収可能価額などをもとに、その金融商品の回収に係る全期間の予想信用損失を個別に見積もって当該金融商品に係る損失評価引当金の額を算定しております。また、債務不履行とみなされた場合は、信用減損金融資産としております。

単純化したアプローチを適用している売上債権およびリース投資資産の予想信用損失は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                | 期日経過前     | 期日経過後<br>30日以内 | 期日経過後<br>30日超90日以内 | 期日経過後<br>90日超 | 合計        |
|----------------|-----------|----------------|--------------------|---------------|-----------|
| 予想信用損失率        | 0.4%      | 0.4%           | 5.6%               | 40.4%         | —         |
| 売上債権およびリース投資資産 | 1,203,106 | 54,749         | 24,767             | 24,806        | 1,307,429 |
| 全期間の予想信用損失     | 4,767     | 239            | 1,375              | 10,021        | 16,404    |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|                | 期日経過前     | 期日経過後<br>30日以内 | 期日経過後<br>30日超90日以内 | 期日経過後<br>90日超 | 合計        |
|----------------|-----------|----------------|--------------------|---------------|-----------|
| 予想信用損失率        | 0.4%      | 0.4%           | 5.6%               | 46.5%         | —         |
| 売上債権およびリース投資資産 | 1,301,409 | 48,749         | 21,970             | 23,363        | 1,395,492 |
| 全期間の予想信用損失     | 4,992     | 185            | 1,231              | 10,865        | 17,275    |

一般的なアプローチを適用している金融資産は、主に販売金融に係る貸付金であります。販売金融に係る貸付金等の信用リスクごとの金額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                         | 12ヶ月の<br>予想信用損失 | 全期間の<br>予想信用損失 | 信用減損金融資産 | 合計      |
|-------------------------|-----------------|----------------|----------|---------|
| 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 349,888         | 1,175          | 318      | 351,382 |
| 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) | 347,576         | 538            | 428      | 348,543 |

予想信用損失の増減は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                      | 売上債権および<br>リース投資資産 | 販売金融に係る貸付金等     |                |          |
|----------------------|--------------------|-----------------|----------------|----------|
|                      | 全期間の<br>予想信用損失     | 12ヶ月の<br>予想信用損失 | 全期間の<br>予想信用損失 | 信用減損金融資産 |
| 期首残高                 | 12,331             | 572             | 506            | 110      |
| 組成または購入した新規の<br>金融資産 | 7,756              | 1,732           | —              | —        |
| 全期間の予想信用損失への振替       | —                  | —               | —              | —        |
| 信用減損金融資産への振替         | —                  | —               | —              | —        |
| 12ヶ月の予想信用損失への振替      | —                  | —               | —              | —        |
| 認識の中止が行われた金融資産       | △5,551             | △1,667          | △759           | △235     |
| その他                  | 1,867              | 910             | 885            | 442      |
| 期末残高                 | 16,404             | 1,548           | 632            | 318      |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|                      | 売上債権および<br>リース投資資産 | 販売金融に係る貸付金等     |                |          |
|----------------------|--------------------|-----------------|----------------|----------|
|                      | 全期間の<br>予想信用損失     | 12ヶ月の<br>予想信用損失 | 全期間の<br>予想信用損失 | 信用減損金融資産 |
| 期首残高                 | 16,404             | 1,548           | 632            | 318      |
| 組成または購入した新規の<br>金融資産 | 6,535              | 2,835           | —              | —        |
| 全期間の予想信用損失への振替       | —                  | —               | —              | —        |
| 信用減損金融資産への振替         | —                  | —               | —              | —        |
| 12ヶ月の予想信用損失への振替      | —                  | —               | —              | —        |
| 認識の中止が行われた金融資産       | △6,302             | △953            | △652           | △214     |
| その他                  | 637                | △65             | 297            | 324      |
| 期末残高                 | 17,275             | 3,364           | 277            | 428      |

ii) 流動性リスク

当社グループは、社債および借入金により資金を調達しておりますが、資金調達環境の悪化等により支払期日にその支払いを実施できなくなる流動性リスクに晒されております。当社グループは、トレジャリーポリシーに基づき、適時に資金計画などを作成するとともに、手元資金とコミットメントラインで手元流動性を確保しております。

金融負債の残存契約満期金額は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|              | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超     | 合計        |
|--------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|
| 非デリバティブ金融負債  |         |             |             |             |             |         |           |
| 営業債務及びその他の債務 | 474,352 | 35          | 0           | 1           | —           | 5       | 474,394   |
| 社債及び借入金      | 468,122 | 284,260     | 253,964     | 416,171     | 265,444     | 166,735 | 1,854,699 |
| リース負債        | 58,433  | 41,876      | 33,407      | 22,211      | 15,066      | 23,500  | 194,495   |
| 預り金          | 37,598  | —           | —           | —           | —           | —       | 37,598    |
| デリバティブ金融負債   |         |             |             |             |             |         |           |
| デリバティブ負債     | 15,093  | 42          | 2,305       | 1,179       | —           | —       | 18,621    |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|              | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計        |
|--------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-----------|
| 非デリバティブ金融負債  |         |             |             |             |             |        |           |
| 営業債務及びその他の債務 | 449,950 | 5           | 1           | 0           | —           | 7      | 449,965   |
| 社債及び借入金      | 541,512 | 265,686     | 445,689     | 276,335     | 241,454     | 98,378 | 1,869,057 |
| リース負債        | 63,673  | 43,390      | 35,093      | 27,199      | 19,493      | 21,945 | 210,796   |
| 預り金          | 40,156  | —           | —           | —           | —           | —      | 40,156    |
| デリバティブ金融負債   |         |             |             |             |             |        |           |
| デリバティブ負債     | 8,113   | 2,635       | 1,266       | —           | —           | —      | 12,016    |

### iii) 市場リスク

#### a) 為替変動リスク

当社グループは、グローバルに事業を展開していることから外貨建の取引を行っており、損益およびキャッシュ・フロー等が為替変動の影響を受けるリスクに晒されております。当社グループは、トレジャリーポリシーに基づき、外貨建の金銭債権債務について、通貨別に把握された為替変動リスクに対して、原則として先物為替予約、通貨オプションおよび通貨スワップを利用してヘッジしております。

為替変動リスクに対するエクスポージャーは、次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |         |
|------------|-------------------------|---------|-------------------------|---------|
|            | 千米ドル                    | 千ユーロ    | 千米ドル                    | 千ユーロ    |
| エクスポージャー純額 | 77,892                  | 113,517 | 221,078                 | 359,861 |

#### (為替感応度分析)

各連結会計年度において、以下の外国為替に対して日本円が1%変動した場合に、純損益および資本に与える影響は、次のとおりであります。なお、機能通貨建の金融商品および在外営業活動体の資産および負債、収益および費用を円貨に換算する際の影響は含んでおりません。また、その他の変動要因は一定であることを前提としております。

(単位：百万円)

|     | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 米ドル | 97                      | 232                     |
| ユーロ | 145                     | 440                     |

#### b) 金利変動リスク

当社グループは、金融機関からの借入れまたは社債発行などを通じて資金調達を行っており、資金の調達や運用などに伴う金利変動リスクに晒されております。当社グループは、このような金利変動リスクに対して、原則として金利スワップ、金利オプションおよび債権と債務のキャッシュ・フローのマッチングを行うことなどにより、当該リスクをヘッジしております。

その結果、金利変動が当社グループの利息支払額に与える影響は小さく、金利変動リスクに対するエクスポージャーは当社グループにとって重要なものではないと考えているため、金利感応度分析は行っておりません。

c) 資本性金融商品の価格変動リスク

当社グループは、業務上の関係を有する企業の上場株式を保有しており、資本性金融商品の価格変動リスクに晒されております。これらの金融商品については、取引先企業との関係や、取引先企業の財務状況等を勘案し、保有状況を継続的に見直しております。

なお、当社グループは、短期トレーディング目的で保有する資本性金融商品はなく、これらの投資を活発に売買することはしておりません。

前連結会計年度および当連結会計年度において、当社グループが保有する上場株式の株価が1%下落すると仮定した場合、その他の包括利益(税効果調整前)の減少額はそれぞれ56,167百万円および38,154百万円です。

非上場株式、その他の持分証券の公正価値測定で用いている重要な観察不能なインプットは、非流動性ディスカウントであります。これらのディスカウントの著しい上昇(下降)は公正価値の著しい低下(上昇)を生じさせることとなります。

(3) 金融商品の公正価値

公正価値の測定に使用されるインプットは、以下の3つのレベルがあります。

・レベル1

測定日現在で当社グループがアクセスできる活発な市場(十分な売買頻度と取引量が継続的に確保されている市場)における同一資産または負債の市場価格を、調整を入れずにそのまま使用しております。

・レベル2

活発な市場における類似の資産または負債の公表価格、活発でない市場における同一の資産または負債の公表価格、資産または負債の観察可能な公表価格以外のインプットおよび相関その他の手法により、観察可能な市場データによって主に算出または裏付けられたインプットを含んでおります。

・レベル3

限られた市場のデータしか存在しないために、市場参加者が資産または負債の価格を決定する上で使用している前提条件についての当社グループの判断を反映した観察不能なインプットを使用しております。当社グループは、当社グループ自身のデータを含め、入手可能な最良の情報に基づき、インプットを算定しております。

公正価値測定に複数のインプットを使用している場合には、その公正価値測定の全体において重要な最も低いレベルのインプットに基づいて公正価値のレベルを決定しております。

公正価値の測定は、当社グループの評価方針および手続きに従い経理部門によって行われており、金融商品の個々の性質、特徴ならびにリスクを最も適切に反映できる評価モデルにて実施しております。また、公正価値の変動に影響を与える重要な指標の推移を継続的に検証しております。

① 償却原価で測定する金融商品

償却原価で測定する金融商品の帳簿価額と公正価値は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                          | 帳簿価額      | 公正価値 |           |         |           |
|--------------------------|-----------|------|-----------|---------|-----------|
|                          |           | レベル1 | レベル2      | レベル3    | 合計        |
| 金融資産                     |           |      |           |         |           |
| 貸付金および<br>販売金融に係る<br>貸付金 | 354,185   | —    | —         | 376,830 | 376,830   |
| リース投資資産                  | 559,666   | —    | —         | 541,597 | 541,597   |
| 金融負債                     |           |      |           |         |           |
| 社債                       | 428,293   | —    | 425,612   | —       | 425,612   |
| 長期借入金                    | 1,057,287 | —    | 1,050,726 | —       | 1,050,726 |

(注) 1年内回収、償還および返済予定の残高が含まれております。

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|                          | 帳簿価額      | 公正価値 |           |         |           |
|--------------------------|-----------|------|-----------|---------|-----------|
|                          |           | レベル1 | レベル2      | レベル3    | 合計        |
| 金融資産                     |           |      |           |         |           |
| 貸付金および<br>販売金融に係る<br>貸付金 | 351,419   | —    | —         | 363,514 | 363,514   |
| リース投資資産                  | 626,558   | —    | —         | 615,945 | 615,945   |
| 金融負債                     |           |      |           |         |           |
| 社債                       | 482,977   | —    | 482,721   | —       | 482,721   |
| 長期借入金                    | 1,012,719 | —    | 1,003,126 | —       | 1,003,126 |

(注) 1年内回収、償還および返済予定の残高が含まれております。

償却原価で測定する短期金融資産および短期金融負債については、公正価値は帳簿価額と近似しているため、注記を省略しております。

貸付金および販売金融に係る貸付金の公正価値は、元利金の合計額を、新規に同様の貸付けを行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

リース投資資産の公正価値は、将来のリース受取料の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

社債および長期借入金の公正価値は、将来の元利金の合計額を、新規に同様の借入れを行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

② 経常的に公正価値で測定する金融資産および金融負債の公正価値

公正価値で測定する金融商品の公正価値ヒエラルキーは、次のとおりであります。なお、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産には、負債性金融商品が含まれておりますが、金額的重要性はありません。また、レベル間の振替はありません。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                           | レベル 1     | レベル 2  | レベル 3   | 合計        |
|---------------------------|-----------|--------|---------|-----------|
| 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産      |           |        |         |           |
| デリバティブ資産                  | —         | 36,812 | —       | 36,812    |
| その他                       | 3,743     | —      | 6,475   | 10,219    |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産 | 5,617,499 | 785    | 155,709 | 5,773,995 |
| 合計                        | 5,621,243 | 37,598 | 162,185 | 5,821,027 |
| 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債      |           |        |         |           |
| デリバティブ負債                  | —         | 18,621 | —       | 18,621    |
| 合計                        | —         | 18,621 | —       | 18,621    |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|                           | レベル 1     | レベル 2  | レベル 3   | 合計        |
|---------------------------|-----------|--------|---------|-----------|
| 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産      |           |        |         |           |
| デリバティブ資産                  | —         | 32,313 | —       | 32,313    |
| その他                       | 3,944     | —      | 6,889   | 10,833    |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産 | 3,816,229 | 770    | 217,671 | 4,034,671 |
| 合計                        | 3,820,174 | 33,083 | 224,560 | 4,077,818 |
| 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債      |           |        |         |           |
| デリバティブ負債                  | —         | 12,016 | —       | 12,016    |
| 合計                        | —         | 12,016 | —       | 12,016    |

デリバティブは先物為替予約、通貨オプション、金利スワップ、金利通貨スワップおよび金利オプションに係る取引であります。

先物為替予約の公正価値は、為替相場等観察可能な市場データに基づき算定しております。通貨オプション、金利スワップ、金利通貨スワップおよび金利オプションの公正価値は、観察可能な市場データに基づいて取引先金融機関等が算定したデータを使用しております。

その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産である非上場株式、その他の持分証券の公正価値測定は、修正簿価純資産方式により算出しております。非上場株式の公正価値測定で用いている重要な観察不能なインプットである非流動性ディスカウントは、30%で算定しております。

レベル3に分類された金融商品の増減は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                            | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|----------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 期首残高                       | 155,549                                  | 162,185                                  |
| その他の包括利益に含まれている<br>利得および損失 | 7,097                                    | 61,018                                   |
| 購入                         | 653                                      | 3,527                                    |
| 売却                         | △1,147                                   | △713                                     |
| その他                        | 33                                       | △1,457                                   |
| 期末残高                       | 162,185                                  | 224,560                                  |

(注) その他の包括利益に含まれている利得および損失は、決算日時点のその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものであります。これらの利得および損失は連結包括利益計算書上「FVTOCIの金融資産に係る評価差額」に含まれております。

#### (4) 金融資産と金融負債の相殺

当社グループのデリバティブ取引には、マスター・ネットティング契約またはそれに類似する契約が存在します。これらの契約では、契約当事者間で決済の不履行が起きた場合は、取引相手先の債権債務を純額で決済することとなっております。

同一取引相手先に対して認識した金融資産および金融負債の相殺に関する情報は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                  | 金融資産の<br>総額 | 相殺した<br>金額 | 連結財政状態<br>計算書に表示<br>した金融資産<br>の純額 | マスター・ネット<br>ティング契約等に基づいて将来相殺される可能性のある<br>金額(含む担保) | 純額      |
|------------------|-------------|------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|---------|
| 金融資産             |             |            |                                   |                                                   |         |
| 営業債権及び<br>その他の債権 | 236,757     | 138,141    | 98,616                            | —                                                 | 98,616  |
| デリバティブ資産         | 9,357       | —          | 9,357                             | 5,727                                             | 3,630   |
| 合計               | 246,115     | 138,141    | 107,973                           | 5,727                                             | 102,246 |

(単位：百万円)

|                  | 金融負債の<br>総額 | 相殺した<br>金額 | 連結財政状態<br>計算書に表示<br>した金融負債<br>の純額 | マスター・ネット<br>ティング契約等に基づいて将来相殺される可能性のある<br>金額(含む担保) | 純額      |
|------------------|-------------|------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|---------|
| 金融負債             |             |            |                                   |                                                   |         |
| 営業債務及び<br>その他の債務 | 244,432     | 138,141    | 106,290                           | —                                                 | 106,290 |
| デリバティブ負債         | 9,340       | —          | 9,340                             | 5,727                                             | 3,613   |
| 合計               | 253,772     | 138,141    | 115,630                           | 5,727                                             | 109,903 |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位:百万円)

|                  | 金融資産の<br>総額 | 相殺した<br>金額 | 連結財政状態<br>計算書に表示<br>した金融資産<br>の純額 | マスター・ネット<br>ィング契約等に基づいて将来相殺さ<br>れる可能性がある<br>金額(含む担保) | 純額     |
|------------------|-------------|------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------|--------|
| 金融資産             |             |            |                                   |                                                      |        |
| 営業債権及び<br>その他の債権 | 236,682     | 152,583    | 84,098                            | —                                                    | 84,098 |
| デリバティブ資産         | 10,912      | —          | 10,912                            | 4,370                                                | 6,542  |
| 合計               | 247,594     | 152,583    | 95,011                            | 4,370                                                | 90,640 |

(単位:百万円)

|                  | 金融負債の<br>総額 | 相殺した<br>金額 | 連結財政状態<br>計算書に表示<br>した金融負債<br>の純額 | マスター・ネット<br>ィング契約等に基づいて将来相殺さ<br>れる可能性がある<br>金額(含む担保) | 純額     |
|------------------|-------------|------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------|--------|
| 金融負債             |             |            |                                   |                                                      |        |
| 営業債務及び<br>その他の債務 | 230,300     | 152,583    | 77,716                            | —                                                    | 77,716 |
| デリバティブ負債         | 7,273       | —          | 7,273                             | 4,370                                                | 2,902  |
| 合計               | 237,573     | 152,583    | 84,989                            | 4,370                                                | 80,619 |

#### (5) デリバティブ取引およびヘッジ活動

当社グループは、金融機関とデリバティブ契約を締結し、金融資産および金融負債のキャッシュ・フローまたは公正価値の変動をヘッジしております。先物為替予約および通貨オプションは、外貨建の営業債権および営業債務等に係る為替変動リスクをヘッジする目的で使用しております。また、借入金や社債、リース投資資産に係る為替変動リスクおよび金利変動リスクをヘッジする目的で、通貨スワップ、金利スワップ、金利通貨スワップおよび金利オプションを採用しております。ヘッジ会計の要件を満たしているものについては、ヘッジ会計を適用しております。

ヘッジ取引の実行および管理は、トレジャリーポリシーに基づき、金利変動リスクおよび為替変動リスクをヘッジしております。また、ヘッジ取引の状況は定期的に経理担当役員等に報告しております。

営業活動における為替変動リスクについては、リスク対象額の一定割合を目安としてヘッジし、リスク対象額の全額を上限としております。ただし、リスク対象のうち、ユーザンス取引については、原則として全額をヘッジしております。取締役会決議を必要とする投資活動における為替変動リスクについては、原則として全額をヘッジしており、それ以外の投資活動および財務活動における為替変動リスクについては、必要に応じて、全額をヘッジしております。

ヘッジの有効性評価は、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間においてヘッジ対象とヘッジ手段それぞれの相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計を比較しております。両者の間には高い相関関係が認められております。また、非有効部分の発生が見込まれるヘッジ関係については、定量的な手法で非有効金額を算定しております。なお、ヘッジ対象とヘッジ手段の重要な条件は一致しているかまたは密接に合致していることから、非有効部分の金額的重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当社グループは、ヘッジ取引の開始時にヘッジ対象の数量とヘッジ手段の数量に基づいて適切なヘッジ比率を設定しており、原則として1対1の関係となるよう設定しております。ヘッジ関係について有効性が認められなくなったものの、リスク管理目的に変更が無い場合は、ヘッジ関係が再び有効となるようヘッジ関係の開始時に設定したヘッジ比率を再調整しております。また、ヘッジ関係についてのリスク管理目的が変更された場合は、ヘッジ会計の適用を中止しております。

① ヘッジ手段の想定元本および平均価格

ヘッジ会計を適用しているヘッジ手段の想定元本および平均価格は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

|                   | リスク<br>区分       | ヘッジ手段       | 想定元本   |      |             |        |            | 平均価格<br>または<br>平均レート |
|-------------------|-----------------|-------------|--------|------|-------------|--------|------------|----------------------|
|                   |                 |             | 単位     | 1年以内 | 1年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計         |                      |
| キャッシュ・<br>フロー・ヘッジ | 為替変動<br>リスク     | 先物為替予約取引    |        |      |             |        |            |                      |
|                   |                 | USD売り・JPY買い | 百万USD  | 81   | —           | —      | 81         | JPY 145.92           |
|                   |                 | USD売り・EUR買い | 百万EUR  | 36   | —           | —      | 36         | USD 1.10             |
|                   |                 | USD売り・SEK買い | 百万USD  | 5    | —           | —      | 5          | SEK 10.10            |
|                   |                 | EUR売り・JPY買い | 百万EUR  | 175  | —           | —      | 175        | JPY 159.25           |
|                   |                 | EUR売り・USD買い | 百万EUR  | 28   | —           | —      | 28         | USD 1.09             |
|                   |                 | EUR売り・SEK買い | 百万EUR  | 64   | —           | —      | 64         | SEK 11.58            |
|                   |                 | GBP売り・SEK買い | 百万GBP  | 84   | —           | —      | 84         | SEK 13.24            |
|                   |                 | AUD売り・JPY買い | 百万AUD  | 11   | —           | —      | 11         | JPY 96.70            |
|                   |                 | AUD売り・SEK買い | 百万AUD  | 35   | —           | —      | 35         | SEK 6.97             |
|                   |                 | SEK売り・USD買い | 百万USD  | 17   | —           | —      | 17         | SEK 10.56            |
|                   |                 | SEK売り・EUR買い | 百万EUR  | 5    | —           | —      | 5          | SEK 11.18            |
|                   | 通貨オプション取引       |             |        |      |             |        |            |                      |
|                   |                 | USD売り・JPY買い | 百万USD  | 104  | —           | —      | 104        | JPY 144.89           |
|                   |                 | EUR売り・JPY買い | 百万EUR  | 72   | —           | —      | 72         | JPY 158.68           |
|                   |                 | AUD売り・JPY買い | 百万AUD  | 20   | —           | —      | 20         | JPY 96.38            |
|                   | 通貨スワップ取引        |             |        |      |             |        |            |                      |
|                   |                 | JPY払い・USD受け | 百万USD  | 710  | 400         | —      | 1,110      | JPY 133.91           |
|                   |                 | USD払い・JPY受け | 百万円    | —    | 8,169       | —      | 8,169      | JPY 110.70           |
|                   |                 | EUR払い・USD受け | 百万USD  | —    | 100         | —      | 100        | USD 1.00             |
| 金利変動<br>リスク       |                 | 金利スワップ取引    |        |      |             |        |            |                      |
|                   |                 | 固定払い・変動受け   | 百万USD  | 308  | 1,439       | —      | 1,747      | —                    |
|                   | 金利通貨スワップ取引      |             |        |      |             |        |            |                      |
|                   | USD固定払い・JPY変動受け | 百万円         | 10,860 | —    | —           | 10,860 | JPY 108.60 |                      |
|                   | JPY固定払い・USD変動受け | 百万USD       | 30     | 42   | —           | 72     | JPY 110.42 |                      |
| 金利オプション取引         |                 |             |        |      |             |        |            |                      |
|                   | 金利キャップ          | 百万HKD       | 200    | —    | —           | 200    | % 3.00     |                      |
| 公正価値ヘッジ           | 金利変動<br>リスク     | 金利スワップ取引    |        |      |             |        |            |                      |
|                   |                 |             | 百万EUR  | 30   | 731         | —      | 762        | —                    |
|                   |                 | 固定払い・変動受け   | 百万AUD  | 25   | —           | —      | 25         | —                    |
|                   |                 |             | 百万GBP  | 9    | 7           | —      | 16         | —                    |

当連結会計年度(2025年3月31日)

|                   | リスク<br>区分   | ヘッジ手段           | 想定元本           |         |             |        |          | 平均価格<br>または<br>平均レート |
|-------------------|-------------|-----------------|----------------|---------|-------------|--------|----------|----------------------|
|                   |             |                 | 単位             | 1年以内    | 1年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計       |                      |
| キャッシュ・<br>フロー・ヘッジ | 為替変動<br>リスク | 先物為替予約取引        |                |         |             |        |          |                      |
|                   |             | USD売り・JPY買い     | 百万USD          | 53      | —           | —      | 53       | JPY 150.69           |
|                   |             | USD売り・EUR買い     | 百万EUR          | 26      | —           | —      | 26       | USD 1.08             |
|                   |             | USD売り・SEK買い     | 百万USD          | 0       | —           | —      | 0        | SEK 10.83            |
|                   |             | EUR売り・JPY買い     | 百万EUR          | 60      | —           | —      | 60       | JPY 162.27           |
|                   |             | EUR売り・USD買い     | 百万EUR          | 43      | —           | —      | 43       | USD 1.08             |
|                   |             | EUR売り・SEK買い     | 百万EUR          | 70      | —           | —      | 70       | SEK 11.27            |
|                   |             | GBP売り・SEK買い     | 百万GBP          | 85      | —           | —      | 85       | SEK 13.35            |
|                   |             | AUD売り・JPY買い     | 百万AUD          | 12      | —           | —      | 12       | JPY 95.33            |
|                   |             | AUD売り・SEK買い     | 百万AUD          | 41      | —           | —      | 41       | SEK 6.78             |
|                   |             | SEK売り・USD買い     | 百万USD          | 21      | —           | —      | 21       | SEK 10.65            |
|                   |             | SEK売り・EUR買い     | 百万EUR          | 9       | —           | —      | 9        | SEK 11.40            |
|                   |             | 通貨オプション取引       |                |         |             |        |          |                      |
|                   |             | USD売り・JPY買い     | 百万USD          | 110     | —           | —      | 110      | JPY 150.40           |
|                   |             | EUR売り・JPY買い     | 百万EUR          | 42      | —           | —      | 42       | JPY 159.71           |
|                   |             | AUD売り・JPY買い     | 百万AUD          | 27      | —           | —      | 27       | JPY 94.71            |
|                   |             | 通貨スワップ取引        |                |         |             |        |          |                      |
|                   |             | JPY払い・USD受け     | 百万USD          | —       | 400         | —      | 400      | JPY 114.98           |
|                   |             | USD払い・JPY受け     | 百万円            | 49,737  | 8,169       | —      | 57,907   | JPY 143.41           |
|                   |             | EUR払い・USD受け     | 百万USD          | —       | 100         | —      | 100      | USD 1.00             |
|                   |             | EUR払い・JPY受け     | 百万円            | 21,118  | —           | —      | 21,118   | JPY 162.45           |
|                   | 金利変動<br>リスク | 金利スワップ取引        |                |         |             |        |          |                      |
|                   |             | 固定払い・変動受け       | 百万USD          | 355     | 1,598       | —      | 1,953    | —                    |
|                   |             | 金利通貨スワップ取引      |                |         |             |        |          |                      |
|                   |             | JPY固定払い・USD変動受け | 百万USD          | —       | 42          | —      | 42       | JPY 109.00           |
| 公正価値ヘッジ           | 金利変動<br>リスク | 金利スワップ取引        |                |         |             |        |          |                      |
|                   |             | 固定払い・変動受け       | 百万EUR<br>百万GBP | 30<br>2 | 947<br>—    | —<br>— | 977<br>2 | —<br>—               |

② ヘッジ会計が連結財政状態計算書に与える影響

ヘッジ会計を適用しているヘッジ手段の帳簿価額は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|                   | リスク<br>区分   | ヘッジ手段      | ヘッジ手段の帳簿価額 |        | 連結財政状態計算書上の<br>表示科目 |
|-------------------|-------------|------------|------------|--------|---------------------|
|                   |             |            | 資産         | 負債     |                     |
| キャッシュ・<br>フロー・ヘッジ | 為替変動<br>リスク | 先物為替予約取引   | 959        | 1,898  | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 通貨オプション取引  | 6          | 220    | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 通貨スワップ取引   | 10,708     | 1,468  | その他の金融資産、負債         |
|                   | 金利変動<br>リスク | 金利スワップ取引   | 13,421     | 218    | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 金利通貨スワップ取引 | 3,215      | 6,567  | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 金利オプション取引  | 97         | —      | その他の金融資産            |
| 公正価値ヘッジ           | 金利変動<br>リスク | 金利スワップ取引   | 2,837      | 321    | その他の金融資産、負債         |
| 合計                |             |            | 31,246     | 10,696 | その他の金融資産、負債         |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|                   | リスク<br>区分   | ヘッジ手段      | ヘッジ手段の帳簿価額 |       | 連結財政状態計算書上の<br>表示科目 |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------|---------------------|
|                   |             |            | 資産         | 負債    |                     |
| キャッシュ・<br>フロー・ヘッジ | 為替変動<br>リスク | 先物為替予約取引   | 2,883      | 678   | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 通貨オプション取引  | 144        | 50    | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 通貨スワップ取引   | 13,078     | 3,999 | その他の金融資産、負債         |
|                   | 金利変動<br>リスク | 金利スワップ取引   | 5,674      | 657   | その他の金融資産、負債         |
|                   |             | 金利通貨スワップ取引 | 1,847      | —     | その他の金融資産            |
| 公正価値ヘッジ           | 金利変動<br>リスク | 金利スワップ取引   | 742        | 1,524 | その他の金融資産、負債         |
| 合計                |             |            | 24,371     | 6,910 | その他の金融資産、負債         |

キャッシュ・フロー・ヘッジ剰余金の帳簿価額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                  | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| キャッシュ・フロー・ヘッジ剰余金 | 5,851                   | 3,468                   |

公正価値ヘッジに分類されるヘッジ対象の帳簿価額および公正価値ヘッジ調整の累計額は、次のとおりであります。

前連結会計年度(2024年3月31日)

(単位：百万円)

|         | ヘッジ対象の<br>帳簿価額 |    | うち、公正価値ヘッジ<br>調整の累計額 |    | 連結財政状態計算書上の<br>表示科目 |
|---------|----------------|----|----------------------|----|---------------------|
|         | 資産             | 負債 | 資産                   | 負債 |                     |
| 金利変動リスク | 165,724        | —  | △489                 | —  | 営業債権及びその他の債権        |

当連結会計年度(2025年3月31日)

(単位：百万円)

|         | ヘッジ対象の<br>帳簿価額 |    | うち、公正価値ヘッジ<br>調整の累計額 |    | 連結財政状態計算書上の<br>表示科目 |
|---------|----------------|----|----------------------|----|---------------------|
|         | 資産             | 負債 | 資産                   | 負債 |                     |
| 金利変動リスク | 186,796        | —  | 3,137                | —  | 営業債権及びその他の債権        |

- ③ ヘッジ会計が連結損益計算書およびその他の包括利益に与える影響  
キャッシュ・フロー・ヘッジに係る損益は、次のとおりであります。

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

|         | その他の包括利益に<br>認識されたヘッジ手段の<br>価値の変動 | キャッシュ・フロー・<br>ヘッジ剰余金から<br>純損益に振り替えた金額 | 振替により<br>純損益における影響を<br>受けた表示科目 |
|---------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 為替変動リスク | 6,616                             | 1,980                                 | 売上高、金融収益、金融費用                  |
| 金利変動リスク | △6,569                            | △2,446                                | 売上原価、金融収益、金融費用                 |

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位：百万円)

|         | その他の包括利益に<br>認識されたヘッジ手段の<br>価値の変動 | キャッシュ・フロー・<br>ヘッジ剰余金から<br>純損益に振り替えた金額 | 振替により<br>純損益における影響を<br>受けた表示科目 |
|---------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 為替変動リスク | △4,271                            | △1,700                                | 売上高、金融収益、金融費用                  |
| 金利変動リスク | 5,921                             | △2,333                                | 売上原価、金融収益、金融費用                 |

### 31. リース

#### (1) 貸手側

当社グループは、機械装置及び運搬具の賃貸を行っております。

使用状況の定期的なモニタリングや中古市場における販売情報の蓄積等により、原資産に係るリスクの低減をはかっております。

#### ① ファイナンス・リース

ファイナンス・リースに基づくリース料債権の満期分析は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内        | 186,803                 | 203,746                 |
| 1年超2年以内     | 136,683                 | 155,870                 |
| 2年超3年以内     | 100,721                 | 116,539                 |
| 3年超4年以内     | 68,073                  | 77,163                  |
| 4年超5年以内     | 35,474                  | 40,733                  |
| 5年超         | 15,698                  | 18,403                  |
| 合計          | 543,455                 | 612,457                 |
| 未稼得金融収益(控除) | △44,666                 | △52,314                 |
| 割引後の無保証残存価値 | 60,878                  | 66,416                  |
| 正味リース投資未回収額 | 559,666                 | 626,558                 |

前連結会計年度および当連結会計年度における正味リース投資未回収額に対する金融収益はそれぞれ25,980百万円および34,870百万円であり、連結損益計算書上「売上高」に含まれております。

#### ② オペレーティング・リース

解約不能オペレーティング・リース契約に基づくリース料の満期分析は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|         | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内    | 101,275                 | 115,891                 |
| 1年超2年以内 | 66,020                  | 69,543                  |
| 2年超3年以内 | 49,585                  | 50,320                  |
| 3年超4年以内 | 35,033                  | 34,353                  |
| 4年超5年以内 | 22,343                  | 21,687                  |
| 5年超     | 7,696                   | 9,698                   |
| 合計      | 281,954                 | 301,494                 |

オペレーティング・リースに係るリース収益は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                                      | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|--------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 指数またはレートに応じて決まるものではない<br>変動リース料に係る収益 | 13,724                                   | 16,464                                   |
| その他                                  | 177,073                                  | 197,993                                  |
| 合計                                   | 190,798                                  | 214,458                                  |

(2) 借手側

当社グループは、建物及び構築物、機械装置及び運搬具等の賃借を行っております。

リース契約の一部については、更新オプションや購入選択権が付されております。また、リース契約によって課された制限(追加借入れおよび追加リースに関する制限等)はありません。

「有形固定資産」または「のれん及び無形資産」に含まれる使用権資産の帳簿価額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                         | 有形固定資産         |               |               |       |                  | のれん<br>及び<br>無形資産 | 合計      |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|-------|------------------|-------------------|---------|
|                         | 貸手としてのリースの対象以外 |               |               |       | 貸手としての<br>リースの対象 |                   |         |
|                         | 建物及び<br>構築物    | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具、器具<br>及び備品 | 土地    | 機械装置<br>及び運搬具    | その他の<br>無形資産      |         |
| 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 57,755         | 33,924        | 478           | 5,570 | 72,141           | 148               | 170,019 |
| 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) | 58,332         | 40,370        | 428           | 4,524 | 82,235           | 623               | 186,513 |

使用権資産の減価償却費は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                                          | 有形固定資産         |               |               |     |                  | のれん<br>及び<br>無形資産 | 合計     |
|------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----|------------------|-------------------|--------|
|                                          | 貸手としてのリースの対象以外 |               |               |     | 貸手としての<br>リースの対象 |                   |        |
|                                          | 建物及び<br>構築物    | 機械装置<br>及び運搬具 | 工具、器具<br>及び備品 | 土地  | 機械装置<br>及び運搬具    | その他の<br>無形資産      |        |
| 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 13,083         | 12,881        | 248           | 309 | 13,596           | 50                | 40,170 |
| 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) | 15,963         | 17,077        | 269           | 306 | 13,352           | 78                | 47,047 |

前連結会計年度および当連結会計年度における使用権資産の増加額はそれぞれ67,716百万円および72,770百万円です。

借手のリースに係る損益およびキャッシュ・アウトフローの合計額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                        | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| リース負債に係る金利費用           | 3,349                                    | 4,977                                    |
| 短期リースに係る費用             | 5,424                                    | 5,525                                    |
| 使用権資産のサブリースによる収益       | 27,154                                   | 31,740                                   |
| リースに係るキャッシュ・アウトフローの合計額 | 60,512                                   | 68,541                                   |

32. 財務活動から生じる負債の変動

財務活動から生じる、主な負債残高の変動は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                  | 短期借入金   | コマーシャル<br>・ペーパー | 長期借入金     | 社債      | リース負債   |
|------------------|---------|-----------------|-----------|---------|---------|
| 2023年4月1日残高      | 110,132 | 180,605         | 1,015,019 | 393,382 | 140,933 |
| 財務キャッシュ・フローによる変動 | △46,386 | △62,884         | △1,524    | △6,712  | △44,852 |
| 非資金変動            |         |                 |           |         |         |
| リース開始による増加       | —       | —               | —         | —       | 55,887  |
| 外貨換算差額等          | 13,901  | 25,317          | 43,792    | 41,622  | 28,085  |
| 2024年3月31日残高     | 77,647  | 143,038         | 1,057,287 | 428,293 | 180,053 |
| 財務キャッシュ・フローによる変動 | △16,788 | 34,410          | △40,081   | 61,189  | △55,495 |
| 非資金変動            |         |                 |           |         |         |
| リース開始による増加       | —       | —               | —         | —       | 73,901  |
| 外貨換算差額等          | △133    | △3,787          | △4,486    | △6,505  | △5,748  |
| 2025年3月31日残高     | 60,725  | 173,661         | 1,012,719 | 482,977 | 192,710 |

(注) 1年内返済、償還の残高が含まれております。

### 33. 関連当事者

当社グループと関連当事者との間の取引および債権債務の残高は、次のとおりであります。

#### (1) 関連当事者取引および債権債務の残高

当社グループは以下の関連当事者との取引を行っております。

関連当事者との取引条件および取引条件の決定方針等について、総原価、市場価格を勘案して、当社希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ、決定しております。

(単位：百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| トヨタ自動車㈱およびその子会社 |                                          |                                          |
| 製品の販売およびサービスの提供 | 549,186                                  | 588,587                                  |
| 部品の購入およびサービスの受領 | 51,167                                   | 51,996                                   |

(注) トヨタ自動車㈱は当社グループに対して重要な影響力を有する企業であります。

上記取引に対する未決済残高と未決済残高に関する損失評価引当金は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(2024年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| トヨタ自動車㈱およびその子会社 |                         |                         |
| 営業債権およびその他の債権   | 88,847                  | 87,496                  |
| 損失評価引当金         | —                       | —                       |
| 営業債務およびその他の債務   | 98,708                  | 81,706                  |

(注) トヨタ自動車㈱は当社グループに対して重要な影響力を有する企業であります。

#### (2) 主要な経営幹部の報酬

前連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

|         | 報酬等の総額 | 報酬等の種類別の総額 |        |      |
|---------|--------|------------|--------|------|
|         |        | 固定報酬       | 業績連動報酬 |      |
|         |        | 基本報酬       | 賞与     | 株式報酬 |
| 主要な経営幹部 | 442    | 308        | 133    | —    |

当連結会計年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位：百万円)

|         | 報酬等の総額 | 報酬等の種類別の総額 |        |      |
|---------|--------|------------|--------|------|
|         |        | 固定報酬       | 業績連動報酬 |      |
|         |        | 基本報酬       | 賞与     | 株式報酬 |
| 主要な経営幹部 | 487    | 319        | 117    | 50   |

#### 34. 偶発事象

(前連結会計年度)

当社は2021年5月21日公表のとおり、北米で販売するエンジン式フォークリフトの一部機種の搭載エンジンについて、米国法定エンジン認証の取得に遅れが生じたため、米国生産拠点のトヨタ マテリアル ハンドリング株式会社における当該機種の生産および出荷を停止しておりましたが、2022年5月17日に、主力機種である小型LPG車のエンジン認証を取得し、2022年5月12日から出荷を再開したことを公表しました。

その後、国内市場向けフォークリフト用エンジンについて、経年劣化による排出ガス国内規制値の超過と、排出ガス国内認証に関する法規違反の可能性を確認したため、2023年3月17日、ディーゼルエンジン2機種とガソリンエンジン1機種の計3機種を搭載するフォークリフトなどの出荷停止を決定し、国土交通省、環境省、経済産業省に報告いたしました。このうち、ディーゼルエンジン2機種およびそれを搭載するフォークリフトにつきましては、2023年4月26日に国土交通省より型式の指定・認定取消しの行政処分を受けております。

また、2024年1月29日、特別調査委員会によるエンジン国内認証に関する調査結果を受領し、その内容を当社が進めている再発防止の取り組みとともに、国土交通省をはじめとした監督官庁に報告いたしました。本調査により、新たにフォークリフト用エンジン6機種(内5機種は旧型)、建設機械用エンジン1機種(旧型)の排出ガス国内認証に関する法規違反および自動車用エンジン3種の出力試験での法規違反が明らかになりました。また、出荷停止中の建設機械用エンジン1機種(現行)につきまして、排出ガス規制値超過も判明いたしました。そのため、2023年3月17日より出荷停止している国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種に加え、今回新たに法規違反が判明した国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種およびそれを搭載するフォークリフト、ならびに自動車用ディーゼルエンジン3種の出荷を2024年1月29日に停止しました。

その後、2024年2月22日に国土交通省より不正行為を起こさない体制への抜本的な改革を促す是正命令を受け、2024年3月5日にフォークリフト用ガソリンエンジン2機種と建設機械用エンジン1機種について型式指定取消しの行政処分を受けました。一方、2024年2月27日に自動車用ディーゼルエンジン3種について基準に適合していることが確認され、国土交通省より出荷停止指示を解除するとの決定を受けたため、2024年3月4日から国内市場向け自動車用ディーゼルエンジンの生産・出荷を再開しました。なお、2024年3月22日には、特別調査委員会による当社への提言をふまえ、抜本的な再発防止策を国土交通省へ報告いたしました。

北米および国内市場向けエンジンの認証問題については、現在も調査および関係各所との協議は継続して行われており、当社の連結財務諸表に与える影響は、既に判明した影響額以外に現時点で合理的に見積ることが困難であります。

(当連結会計年度)

当社は2021年5月21日公表のとおり、北米で販売するエンジン式フォークリフトの一部機種の搭載エンジンについて、米国法定エンジン認証の取得に遅れが生じたため、米国生産拠点のトヨタ マテリアル ハンドリング株式会社における当該機種の生産および出荷を停止しておりましたが、2022年5月17日に、主力機種である小型LPG車のエンジン認証を取得し、2022年5月12日から出荷を再開したことを公表しました。

その後、国内市場向けフォークリフト用エンジンについて、経年劣化による排出ガス国内規制値の超過と、排出ガス国内認証に関する法規違反の可能性を確認したため、2023年3月17日、ディーゼルエンジン2機種とガソリンエンジン1機種の計3機種を搭載するフォークリフトなどの出荷停止を決定し、国土交通省、環境省、経済産業省に報告いたしました。このうち、ディーゼルエンジン2機種およびそれを搭載するフォークリフトにつきましては、2023年4月26日に国土交通省より型式の指定・認定取消しの行政処分を受けております。

また、2024年1月29日、特別調査委員会によるエンジン国内認証に関する調査結果を受領し、その内容を当社が進めている再発防止の取り組みとともに、国土交通省をはじめとした監督官庁に報告いたしました。本調査により、新たにフォークリフト用エンジン6機種(内5機種は旧型)、建設機械用エンジン1機種(旧型)の排出ガス国内認証に関する法規違反および自動車用エンジン3種の出力試験での法規違反が明らかになりました。また、出荷停止中の建設機械用エンジン1機種(現行)につきまして、排出ガス規制値超過も判明いたしました。そのため、2023年3月17日より出荷停止している国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種に加え、新たに法規違反が判明した国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種およびそれを搭載するフォークリフト、ならびに自動車用ディーゼルエンジン3種の出荷を2024年1月29日に停止しました。

その後、2024年2月22日に国土交通省より不正行為を起こさない体制への抜本的な改革を促す是正命令を受け、

2024年3月5日にフォークリフト用ガソリンエンジン2機種と建設機械用エンジン1機種について型式指定取消しの行政処分を受けました。一方、2024年2月27日に自動車用ディーゼルエンジン3種について基準に適合していることが確認され、国土交通省より出荷停止指示を解除するとの決定を受けたため、2024年3月4日から国内市場向け自動車用ディーゼルエンジンの生産・出荷を再開しました。なお、2024年3月22日には、特別調査委員会による当社への提言をふまえ、抜本的な再発防止策を国土交通省へ報告いたしました。

出荷を停止していたディーゼルエンジン式フォークリフトのうち、2.0t～3.5t積ディーゼルエンジン式フォークリフト（オフロード車）につきましては、新たにオフロード法（特定特殊自動車排出ガスの規制等に関する法律）に基づく特定特殊自動車の型式届出を行い、2025年1月8日より出荷を開始しました。

北米および国内市場向けエンジンの認証問題については、現在も調査および関係各所との協議は継続して行われており、当社の連結財務諸表に与える影響は、既に判明した影響額以外に現時点で合理的に見積ることが困難であります。

また、当社、トヨタ マテリアル ハンドリング ノース アメリカ株式会社およびトヨタ マテリアル ハンドリング株式会社（以下、「当社グループ」という。）は、2024年9月22日（現地時間）付で、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集団訴訟を提訴されました。本件集団訴訟の訴状において、原告らは当社グループに対して、損害賠償や懲罰的賠償、売買契約等の取消し等を請求しておりますが、原告らの具体的な請求金額は一切明らかにされておりません。本件集団訴訟が当社の連結財務諸表に与える影響は、現時点で見積ることは困難であるため、連結財務諸表には反映しておりません。

### 35. コミットメント

前連結会計年度末および当連結会計年度末において、有形固定資産の取得に関して、契約しているものの連結財務諸表上認識していない重要な資本的支出(コミットメント)は84,986百万円および85,434百万円であります。

### 36. 主要な子会社

当社グループの主要な子会社は以下のとおりであります。前連結会計年度および当連結会計年度において、個々に重要性のある非支配持分を有する子会社は該当ありません。

| 名称                                        | 所在地                         | 主要な事業の内容 | 議決権の所有割合<br>(%) |
|-------------------------------------------|-----------------------------|----------|-----------------|
| 東久(株)                                     | 愛知県丹羽郡<br>大口町               | 自動車      | 100.00          |
| 東海精機(株)                                   | 静岡県磐田市                      | 自動車      | 100.00          |
| イヅミ工業(株)                                  | 愛知県大府市                      | 自動車      | 100.00          |
| トヨタエルアンドエフ東京(株)                           | 東京都品川区                      | 産業車両     | 100.00          |
| 大興運輸(株)                                   | 愛知県刈谷市                      | その他      | 54.16           |
| (株)アイチコーポレーション                            | 埼玉県上尾市                      | 産業車両     | 54.46           |
| トヨタ マテリアル ハンドリング<br>マニュファクチャリング フランス(株)   | フランス<br>アンセニー               | 産業車両     | 100.00          |
| ミシガン オートモーティブ コンプレッサー(株)                  | 米国<br>ミシガン州                 | 自動車      | 60.00           |
| トヨタ インダストリーズ ヨーロッパ(株)                     | スウェーデン<br>ミョルビー             | 産業車両     | 100.00          |
| トヨタ マテリアル ハンドリング ヨーロッパ(株)                 | スウェーデン<br>ミョルビー             | 産業車両     | 100.00          |
| トヨタ インダストリーズ ノース アメリカ(株)                  | 米国<br>インディアナ州               | その他      | 100.00          |
| トヨタ マテリアル ハンドリング(株)                       | 米国<br>インディアナ州               | 産業車両     | 100.00          |
| テーデー ドイツェ クリマコンプレッサー有限公司                  | ドイツ<br>ザクセン州                | 自動車      | 65.00           |
| トヨタ マテリアル ハンドリング オーストラリア(株)               | オーストラリア<br>ニューサウス<br>ウェールズ州 | 産業車両     | 100.00          |
| ティーディー オートモーティブ コンプレッサー<br>ジョージア有限責任会社    | 米国<br>ジョージア州                | 自動車      | 77.40           |
| ウースター テクノロジーズ(株)                          | スイス<br>チューリッヒ州              | 繊維機械     | 100.00          |
| インダストリアル コンポーネンツ アンド<br>アタッチメンツ(株)        | 米国<br>オレゴン州                 | 産業車両     | 100.00          |
| カスケード(株)                                  | 米国<br>オレゴン州                 | 産業車両     | 100.00          |
| 豊田工業(昆山)有限公司                              | 中華人民共和国<br>江蘇省              | 自動車      | 63.40           |
| トヨタ インダストリーズ コマーシャル ファイナンス(株)             | 米国<br>テキサス州                 | 産業車両     | 100.00          |
| 烟台首鋼豊田工業空調圧縮機有限公司                         | 中華人民共和国<br>山東省              | 自動車      | 50.10           |
| 豊田工業電装空調圧縮機(昆山)有限公司                       | 中華人民共和国<br>江蘇省              | 自動車      | 78.80           |
| ティーディー オートモーティブ コンプレッサー<br>インドネシア(株)      | インドネシア<br>西ジャワ州             | 自動車      | 50.10           |
| バスティアン ソリューションズ有限責任会社                     | 米国<br>インディアナ州               | 産業車両     | 100.00          |
| ファンダランデ インダストリーズ(株)                       | オランダ<br>北ブラバント州             | 産業車両     | 100.00          |
| トヨタ インダストリーズ エンジン インディア(株)                | インド<br>カルナタカ州               | 自動車      | 98.80           |
| トヨタ インダストリーズ エレクトリック システムズ<br>ノース アメリカ(株) | 米国<br>ミシガン州                 | 自動車      | 100.00          |
| トヨタ マテリアル ハンドリング ミッドウェスト(株)               | 米国<br>ケンタッキー州               | 産業車両     | 87.20           |

### 37. 後発事象

(子会社の自己株取得および子会社の異動)

当社の連結子会社である株式会社アイチコーポレーション（以下、「アイチコーポレーション」という。）は、2025年3月19日開催の同社取締役会において、自己株式の取得およびその具体的な取得方法として自己株式の公開買付け（以下、「子会社株式公開買付け」という。）を行うことを決議しました。また、当社は、同日付で、子会社株式公開買付けに応募する旨の公開買付応募契約をアイチコーポレーションとの間で締結しました。当社は、子会社株式公開買付けに対して当社が保有するアイチコーポレーション普通株式40,521,000株を応募しておりましたが、2025年4月17日に公開買付け期間が終了し、9,092,100株が買い付けられることになりました。また、当社は、2025年3月19日開催の取締役会において、アイチコーポレーションの普通株式の一部を、伊藤忠商事株式会社（以下、「伊藤忠商事」という。）に譲渡（以下、「本株式譲渡」という。）することを決議し、同日付で株式譲渡契約を締結したこと、ならびに、同日開催の取締役会において、アイチコーポレーションおよび伊藤忠商事との三社間における業務提携契約の締結について決議し、同日付で契約を締結したことを公表いたしました。本株式譲渡は、子会社株式公開買付けおよび当社による子会社株式公開買付けへの応募と合わせた一連の取引として、子会社株式公開買付けの決済完了後に実行されました。なお、子会社株式公開買付けの決済の開始日である2025年5月14日をもって、アイチコーポレーションは当社の子会社でなくなり、新たに当社の持分法適用会社となりました。

#### (1) 子会社株式公開買付け応募と本株式譲渡および業務提携の理由

当社は、これまで親会社としてアイチコーポレーションに様々な経営リソースを提供し、その成長を支援するとともに、事業パートナーとして深く協業してきましたが、アイチコーポレーションのさらなる成長と企業価値向上のためには、同社の上場企業としての独立性を維持したうえで、当社とともに中長期的な視点で同社の成長を支援いただける新たなパートナーを招聘することが最善であるとの考えに至りました。当社は、国内のリース/レンタル・中古車流通・アフターサービス領域における強固なネットワークと豊富なノウハウ、世界各国に張り巡らされた既存ネットワーク、メーカーとの協業で新たな収益機会の創出を行ってきた豊富な経験に基づくノウハウを強みに持つ伊藤忠商事がベストパートナーになり得ると考え、この一連の取引により、伊藤忠商事をアイチコーポレーションの株主として迎えるとともに、アイチコーポレーション、伊藤忠商事および当社の三社間で業務提携を行うことといたしました。

#### (2) 子会社株式公開買付けの買付者、異動する子会社および業務提携の相手先の概要

|             |                                                    |
|-------------|----------------------------------------------------|
| ① 名称        | 株式会社アイチコーポレーション                                    |
| ② 所在地       | 埼玉県上尾市大字領家字山下1152番地の10                             |
| ③ 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 山岸 俊哉                                      |
| ④ 事業内容      | 電力・電気・電話・通信工事用機械化車両、および建設・荷役・造船・鉄道用等工事用機械化車両の製造・販売 |
| ⑤ 資本金       | 10,425百万円（2025年3月31日現在）                            |

#### (3) 取引概要

|                     |                                                         |
|---------------------|---------------------------------------------------------|
| ① 異動前の所有株式数         | 40,521,000株<br>(議決権の数：405,210個)<br>(議決権所有割合：54.35%（注1）) |
| ② 譲渡株式数             |                                                         |
| 子会社株式公開買付けにおける譲渡株式数 | 9,092,100株<br>(議決権の数：90,921個)<br>(議決権所有割合：12.19%（注1）)   |
| ③ 譲渡価額              |                                                         |
| 子会社株式公開買付けにおける譲渡価額  | 11,665百万円（1株当たり1,283円）                                  |
| ④ 異動後の所有株式数         | 31,428,900株<br>(議決権の数：314,289個)<br>(議決権所有割合：48.68%（注2）) |

（注１）異動前の所有株式数に係る議決権所有割合とは、アイチコーポレーションが2025年４月23日付で公表した「2025年３月期 決算短信〔日本基準〕（連結）」に記載された2025年３月31日現在のアイチコーポレーションの発行済株式総数（74,570,000株）から、同日現在のアイチコーポレーションが所有する自己株式数（9,922株）を控除した株式数（74,560,078株）に係る議決権数（745,600個）に対する、その保有するアイチコーポレーションの普通株式に係る議決権数の割合をいい、小数点以下第三位を四捨五入しております。

（注２）異動後の所有株式数に係る議決権所有割合とは、アイチコーポレーションが2025年４月23日付で公表した「2025年３月期 決算短信〔日本基準〕（連結）」に記載された2025年３月31日現在のアイチコーポレーションの発行済株式総数（74,570,000株）から、同日現在のアイチコーポレーションが所有する自己株式数（9,922株）および子会社株式公開買付けによりアイチコーポレーションが取得した自己株式数（10,000,000株）を控除した株式数（64,560,078株）に係る議決権数（645,600個）に対する、その保有するアイチコーポレーションの普通株式に係る議決権数の割合をいい、小数点以下第三位を四捨五入しております。

#### （４）日程

- |                     |            |
|---------------------|------------|
| ① 子会社株式公開買付けの決済の開始日 | 2025年５月14日 |
| ② 本株式譲渡の実行日         | 2025年５月15日 |

#### （５）業績に与える影響

この一連の取引の実行に伴い、2026年３月期の連結決算における営業利益として、9,188百万円の関係会社株式売却益を計上する予定であります。

#### （当社株式に対する公開買付け）

当社は、2025年６月３日開催の取締役会において、トヨタ不動産株式会社（以下、「トヨタ不動産」という。）が今後設立する株式会社（以下、「公開買付者」という。）による当社の普通株式に対する公開買付け（以下、「本公開買付け」という。）に関して、同日時点における当社の意見として、本公開買付けが開始された場合には、本公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、本公開買付けに応募するか否かについては、当社の株主の皆様のご判断に委ねる旨を決議いたしました。

なお、当社の上記取締役会決議は、公開買付者が本公開買付けおよびその後の一連の取引（以下、「本取引」という。）により、当社の株主を公開買付者のみとすることを企図していること、並びに当社の普通株式が上場廃止となる予定であることを前提としております。

#### （１）公開買付者の概要

2025年６月３日付でトヨタ不動産が公表した「株式会社豊田自動織機（証券コード：6201）の株券等に対する公開買付けの開始予定に関するお知らせ」によれば、公開買付者は、本公開買付け成立後に、当社の株券等取得および所有することを主たる目的として、本公開買付けの開始日までに設立される予定とのことです。また、トヨタ不動産は、公開買付者とは別に公開買付者親会社を設立し、本公開買付けの開始日において、トヨタ不動産が公開買付者親会社の発行済株式を全て所有し、公開買付者親会社が公開買付者の発行済株式を全て所有する予定とのことです。

公開買付者の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、設立年月日、大株主および持株比率並びに当社と公開買付者の関係は未定とのことです。

#### （２）本公開買付けの概要

本公開買付けは、本取引の一環として、公開買付者を通じて、当社の株式の全て（但し、2025年６月３日現在トヨタ自動車株式会社（以下、「トヨタ自動車」という。）が所有する当社株式74,100,604株（所有割合：24.66％、以下、「トヨタ自動車所有当社株式」という。）、および当社が所有する自己株式を除きます。以下、「本公開買付対象株式」という。）を取得することを目的として実施される予定であるとのことです。

本取引は、①本公開買付け、②本公開買付けの成立後、本公開買付けの決済の開始日の前営業日までの期間における、公開買付者親会社によるトヨタ不動産を割当先とする普通株式の第三者割当増資およびトヨタ自動車を割当先とする優先株式の第三者割当増資並びに公開買付者による公開買付者親会社を割当先とする普通株式の第

三者割当増資、③本公開買付けの決済後における、公開買付者親会社によるトヨタ自動車およびトヨタ不動産の取締役会長である豊田章男氏を割当先とする普通株式の第三者割当増資および公開買付者による公開買付者親会社を割当先とする普通株式の第三者割当増資、④本公開買付けが成立し、その決済が完了することを前提とした（i）トヨタ自動車による自己株式の公開買付け、（ii）株式会社デンソーによる自己株式の公開買付け、（iii）豊田通商株式会社による自己株式の公開買付けおよび（iv）株式会社アイシンによる自己株式の公開買付け（（i）～（iv）を総称して、以下、「本自己株式公開買付け」という。）並びに当社による本自己株式公開買付けへの応募、⑤本公開買付けにより、本公開買付対象株式の全てを取得できなかった場合に当社の株主を公開買付者およびトヨタ自動車のみとすることを目的として実施される会社法第180条に基づき行う株式併合（以下、「本株式併合」といい、本株式併合により当社の株主を公開買付者およびトヨタ自動車のみとし、当社株式を非公開化するための一連の手続を「本スクイーズアウト手続」という。）、⑥本スクイーズアウト手続の完了を条件として当社によって実施されるトヨタ自動車所有当社株式の自己株式取得からそれぞれ構成されるということです。

#### ①買付等の期間

トヨタ不動産は、国内外の競争法令等、外国補助金に関するEU規則、投資規制法令等および金融規制法令等に基づく必要な手続および対応に一定期間を要することから、2025年12月上旬を目途に公開買付者が本公開買付けを開始することを目指しているとのことです。

#### ②買付等の価格

普通株式1株につき、16,300円

#### ③買付予定の株券等の数

| 買付予定数        | 買付予定数の下限     | 買付予定数の上限 |
|--------------|--------------|----------|
| 226,374,702株 | 126,216,300株 | 一株       |

（注）上記「買付予定数」および「買付予定数の下限」の各数値は、2025年6月3日時点の情報に依拠する暫定的な数値であり、同時点以後の当社が所有する自己株式数の変動等により、本公開買付けにおける実際の数値が上記の数値と異なる可能性があるとのことです。本公開買付けの開始前に、本公開買付けの開始時点において入手可能な最新の情報を踏まえ、最終的な「買付予定数」および「買付予定数の下限」を決定する予定とのことです。

## (2) 【その他】

## 当連結会計年度における半期情報等

|                                     | 第 1 四半期     | 中間連結会計期間    | 第 3 四半期     | 当連結会計年度     |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 売上高 (百万円)                           | 1, 025, 758 | 2, 015, 491 | 3, 022, 727 | 4, 084, 984 |
| 税引前中間(四半期)(当期)利益 (百万円)              | 139, 888    | 192, 840    | 312, 668    | 351, 463    |
| 親会社の所有者に帰属する<br>中間(四半期)(当期)利益 (百万円) | 111, 206    | 147, 421    | 248, 382    | 262, 312    |
| 基本的 1 株当たり<br>中間(四半期)(当期)利益 (円)     | 358. 18     | 477. 47     | 808. 11     | 856. 96     |

(注) 第 1 四半期および第 3 四半期については、金融商品取引所の定める規則により四半期に係る財務情報を作成しておりますが、当該四半期に係る財務情報に対する期中レビューは受けておりません。

|                         | 第 1 四半期 | 第 2 四半期 | 第 3 四半期 | 第 4 四半期 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 基本的 1 株当たり<br>四半期利益 (円) | 358. 18 | 117. 94 | 331. 47 | 46. 09  |

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

|            | 前事業年度<br>(2024年 3 月 31 日) | 当事業年度<br>(2025年 3 月 31 日) |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 資産の部       |                           |                           |
| 流動資産       |                           |                           |
| 現金及び預金     | 523,230                   | 281,605                   |
| 受取手形       | ※2 18,059                 | ※2 19,458                 |
| 売掛金        | ※2 180,860                | ※2 179,105                |
| 商品及び製品     | 6,724                     | 5,906                     |
| 仕掛品        | 74,476                    | 86,250                    |
| 原材料及び貯蔵品   | 19,058                    | 20,320                    |
| 前払費用       | 748                       | 1,180                     |
| その他        | ※2 254,175                | ※2 238,867                |
| 貸倒引当金      | △42                       | △35                       |
| 流動資産合計     | 1,077,290                 | 832,659                   |
| 固定資産       |                           |                           |
| 有形固定資産     |                           |                           |
| 建物         | 105,151                   | 110,531                   |
| 構築物        | 15,112                    | 15,530                    |
| 機械及び装置     | 134,762                   | 128,709                   |
| 車両運搬具      | 1,711                     | 1,890                     |
| 工具、器具及び備品  | 8,756                     | 10,182                    |
| 土地         | 87,632                    | 87,540                    |
| 建設仮勘定      | 24,577                    | 48,040                    |
| 有形固定資産合計   | 377,704                   | 402,426                   |
| 無形固定資産     |                           |                           |
| ソフトウェア     | 26,420                    | 39,363                    |
| 無形固定資産合計   | 26,420                    | 39,363                    |
| 投資その他の資産   |                           |                           |
| 投資有価証券     | ※1 1,122,557              | ※1 730,709                |
| 関係会社株式     | 5,008,770                 | 3,606,654                 |
| 出資金        | 5,015                     | 4,936                     |
| 関係会社出資金    | 34,828                    | 34,828                    |
| 長期貸付金      | ※2 44,266                 | ※2 48,126                 |
| 長期前払費用     | 33,841                    | 36,721                    |
| その他        | 1,461                     | 1,397                     |
| 貸倒引当金      | △29                       | △30                       |
| 投資その他の資産合計 | 6,250,711                 | 4,463,344                 |
| 固定資産合計     | 6,654,837                 | 4,905,134                 |
| 資産合計       | 7,732,127                 | 5,737,794                 |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(2024年 3 月 31 日) | 当事業年度<br>(2025年 3 月 31 日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 負債の部          |                           |                           |
| 流動負債          |                           |                           |
| 支払手形          | ※2 16,507                 | ※2 10,097                 |
| 買掛金           | ※2 234,823                | ※2 219,761                |
| 1年内償還予定の社債    | 10,000                    | —                         |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 102,654                   | 119,000                   |
| 未払金           | ※2 14,353                 | ※2 13,770                 |
| 未払費用          | ※2 63,905                 | ※2 71,992                 |
| 未払法人税等        | 76,152                    | —                         |
| 契約負債          | 4,936                     | 3,825                     |
| 預り金           | ※2 24,041                 | ※2 23,675                 |
| 引当金           | 74,176                    | 47,031                    |
| その他           | ※1 34,572                 | ※1 33,602                 |
| 流動負債合計        | 656,124                   | 542,757                   |
| 固定負債          |                           |                           |
| 社債            | 82,329                    | 92,213                    |
| 長期借入金         | 477,252                   | 358,112                   |
| 繰延税金負債        | 1,509,656                 | 1,015,442                 |
| 退職給付引当金       | ※3 45,018                 | ※3 44,299                 |
| その他           | ※2 3,547                  | ※2 3,194                  |
| 固定負債合計        | 2,117,803                 | 1,513,262                 |
| 負債合計          | 2,773,927                 | 2,056,019                 |
| 純資産の部         |                           |                           |
| 株主資本          |                           |                           |
| 資本金           | 80,462                    | 80,462                    |
| 資本剰余金         |                           |                           |
| 資本準備金         | 101,766                   | 101,766                   |
| その他資本剰余金      | 3,774                     | 3,774                     |
| 資本剰余金合計       | 105,540                   | 105,540                   |
| 利益剰余金         |                           |                           |
| 利益準備金         | 17,004                    | 17,004                    |
| その他利益剰余金      |                           |                           |
| 固定資産圧縮積立金     | 205                       | 203                       |
| 別途積立金         | 280,000                   | 280,000                   |
| 繰越利益剰余金       | 885,922                   | 991,597                   |
| 利益剰余金合計       | 1,183,133                 | 1,288,804                 |
| 自己株式          | △59,369                   | △168,444                  |
| 株主資本合計        | 1,309,766                 | 1,306,363                 |
| 評価・換算差額等      |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金  | 3,648,647                 | 2,375,334                 |
| 繰延ヘッジ損益       | △214                      | 77                        |
| 評価・換算差額等合計    | 3,648,433                 | 2,375,411                 |
| 純資産合計         | 4,958,200                 | 3,681,775                 |
| 負債純資産合計       | 7,732,127                 | 5,737,794                 |

## ②【損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 2023年 4 月 1 日<br>至 2024年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 2024年 4 月 1 日<br>至 2025年 3 月31日) |
|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 売上高          | ※1 1,223,629                                 | ※1 1,267,810                                 |
| 売上原価         | ※1 1,061,604                                 | ※1 1,136,901                                 |
| 売上総利益        | 162,025                                      | 130,908                                      |
| 販売費及び一般管理費   |                                              |                                              |
| 荷造運搬費        | 13,182                                       | 12,627                                       |
| 給料及び手当       | 13,678                                       | 15,701                                       |
| 退職給付費用       | 640                                          | 480                                          |
| 減価償却費        | 1,592                                        | 2,112                                        |
| 研究開発費        | 48,587                                       | 53,585                                       |
| その他          | 30,097                                       | 24,815                                       |
| 販売費及び一般管理費合計 | ※1 107,779                                   | ※1 109,323                                   |
| 営業利益         | 54,246                                       | 21,585                                       |
| 営業外収益        |                                              |                                              |
| 受取利息及び配当金    | 133,165                                      | 162,805                                      |
| その他          | 5,944                                        | 9,628                                        |
| 営業外収益合計      | ※1 139,109                                   | ※1 172,434                                   |
| 営業外費用        |                                              |                                              |
| 支払利息         | 3,713                                        | 2,895                                        |
| その他          | 11,022                                       | 10,762                                       |
| 営業外費用合計      | ※1 14,736                                    | ※1 13,658                                    |
| 経常利益         | 178,619                                      | 180,360                                      |
| 特別利益         |                                              |                                              |
| 投資有価証券売却益    | 219,370                                      | 53,715                                       |
| 特別利益合計       | 219,370                                      | 53,715                                       |
| 特別損失         |                                              |                                              |
| 国内認証関連損失     | 49,387                                       | 11,830                                       |
| 特別損失合計       | 49,387                                       | 11,830                                       |
| 税引前当期純利益     | 348,602                                      | 222,245                                      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 96,490                                       | 20,770                                       |
| 法人税等調整額      | △20,217                                      | 9,468                                        |
| 法人税等合計       | 76,272                                       | 30,238                                       |
| 当期純利益        | 272,330                                      | 192,007                                      |

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |         |              |         |
|-------------------------|--------|---------|--------------|---------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金   |              |         |
|                         |        | 資本準備金   | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高                   | 80,462 | 101,766 | 3,773        | 105,540 |
| 当期変動額                   |        |         |              |         |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |        |         |              |         |
| 剰余金の配当                  |        |         |              |         |
| 当期純利益                   |        |         |              |         |
| 自己株式の取得                 |        |         |              |         |
| 自己株式の処分                 |        |         | 0            | 0       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |         |              |         |
| 当期変動額合計                 | －      | －       | 0            | 0       |
| 当期末残高                   | 80,462 | 101,766 | 3,774        | 105,540 |

|                         | 株主資本   |               |         |         |           |
|-------------------------|--------|---------------|---------|---------|-----------|
|                         | 利益剰余金  |               |         |         |           |
|                         | 利益準備金  | その他利益剰余金      |         |         | 利益剰余金合計   |
|                         |        | 固定資産<br>圧縮積立金 | 別途積立金   | 繰越利益剰余金 |           |
| 当期首残高                   | 17,004 | 208           | 280,000 | 675,685 | 972,898   |
| 当期変動額                   |        |               |         |         |           |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |        | △2            |         | 2       | －         |
| 剰余金の配当                  |        |               |         | △62,095 | △62,095   |
| 当期純利益                   |        |               |         | 272,330 | 272,330   |
| 自己株式の取得                 |        |               |         |         |           |
| 自己株式の処分                 |        |               |         |         |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |               |         |         |           |
| 当期変動額合計                 | －      | △2            | －       | 210,237 | 210,234   |
| 当期末残高                   | 17,004 | 205           | 280,000 | 885,922 | 1,183,133 |

(単位：百万円)

|                         | 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<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 当期首残高                   | △59,345 | 1,099,556 | 1,904,325        | △153    | 1,904,172      | 3,003,728 |
| 当期変動額                   |         |           |                  |         |                |           |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |         | —         |                  |         |                | —         |
| 剰余金の配当                  |         | △62,095   |                  |         |                | △62,095   |
| 当期純利益                   |         | 272,330   |                  |         |                | 272,330   |
| 自己株式の取得                 | △24     | △24       |                  |         |                | △24       |
| 自己株式の処分                 | 0       | 0         |                  |         |                | 0         |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |         |           | 1,744,321        | △60     | 1,744,260      | 1,744,260 |
| 当期変動額合計                 | △24     | 210,210   | 1,744,321        | △60     | 1,744,260      | 1,954,471 |
| 当期末残高                   | △59,369 | 1,309,766 | 3,648,647        | △214    | 3,648,433      | 4,958,200 |

当事業年度（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |         |              |         |
|-------------------------|--------|---------|--------------|---------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金   |              |         |
|                         |        | 資本準備金   | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高                   | 80,462 | 101,766 | 3,774        | 105,540 |
| 当期変動額                   |        |         |              |         |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |        |         |              |         |
| 剰余金の配当                  |        |         |              |         |
| 当期純利益                   |        |         |              |         |
| 自己株式の取得                 |        |         |              |         |
| 自己株式の処分                 |        |         |              |         |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |         |              |         |
| 当期変動額合計                 | —      | —       | —            | —       |
| 当期末残高                   | 80,462 | 101,766 | 3,774        | 105,540 |

|                         | 株主資本    |               |          |          |             |
|-------------------------|---------|---------------|----------|----------|-------------|
|                         | 利益剰余金   |               |          |          |             |
|                         | 利益準備金   | その他利益剰余金      |          |          | 利益剰余金合計     |
|                         |         | 固定資産<br>圧縮積立金 | 別途積立金    | 繰越利益剰余金  |             |
| 当期首残高                   | 17, 004 | 205           | 280, 000 | 885, 922 | 1, 183, 133 |
| 当期変動額                   |         |               |          |          |             |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |         | △2            |          | 2        | －           |
| 剰余金の配当                  |         |               |          | △86, 336 | △86, 336    |
| 当期純利益                   |         |               |          | 192, 007 | 192, 007    |
| 自己株式の取得                 |         |               |          |          |             |
| 自己株式の処分                 |         |               |          |          |             |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |         |               |          |          |             |
| 当期変動額合計                 | －       | △2            | －        | 105, 674 | 105, 671    |
| 当期末残高                   | 17, 004 | 203           | 280, 000 | 991, 597 | 1, 288, 804 |

(単位：百万円)

|                         | 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<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期首残高                   | △59,369  | 1,309,766 | 3,648,647        | △214    | 3,648,433      | 4,958,200  |
| 当期変動額                   |          |           |                  |         |                |            |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |          | —         |                  |         |                | —          |
| 剰余金の配当                  |          | △86,336   |                  |         |                | △86,336    |
| 当期純利益                   |          | 192,007   |                  |         |                | 192,007    |
| 自己株式の取得                 | △109,074 | △109,074  |                  |         |                | △109,074   |
| 自己株式の処分                 |          | —         |                  |         |                | —          |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |          |           | △1,273,313       | 291     | △1,273,021     | △1,273,021 |
| 当期変動額合計                 | △109,074 | △3,403    | △1,273,313       | 291     | △1,273,021     | △1,276,424 |
| 当期末残高                   | △168,444 | 1,306,363 | 2,375,334        | 77      | 2,375,411      | 3,681,775  |

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1 資産の評価基準および評価方法

#### (1) 有価証券

子会社株式および関連会社株式…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)

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

移動平均法による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

### 2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については定率法、無形固定資産については定額法を採用しております。

### 3 繰延資産の処理方法

社債発行費は支出時に全額を費用として処理しております。

### 4 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率等により、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) 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および年金資産の見込額に基づき計上しております。

##### ① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当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。

##### ② 数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、そ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、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

#### (3) 製品保証引当金

特定の製品の不具合対応のための無償修理に備えるため、当事業年度末において個別に発生額を見積もることができる費用につきましては当該金額を計上しております。

### 5 収益及び費用の計上基準

下記の5ステップアプローチに基づき、収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する

ステップ2：契約における履行義務を識別する

ステップ3：取引価格を算定する

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する

ステップ5：企業が履行義務の充足時に（または充足するにつれて）収益を認識する

自動車事業における車両、エンジン、鋳造品、カーエアコン用コンプレッサー、電子機器、電池などの自動車関連の製品、産業車両事業におけるフォークリフトトラック、ウェアハウス用機器などの製品、繊維機械事業における織機、紡機などの製品の販売を行っております。このような製品の販売については、製品が顧客に検収された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、通常は製品が顧客に検収された時点で収益を認識しております。製品の販売から生じる収益は、顧客との契約において約束された対価から、値引きおよび販売奨励金などを控除した金額で測定しております。

また、保守契約や、自動倉庫、物流ソリューションなどの工事契約を含むサービスの提供については、履行義務の進捗に応じて収益を認識しております。進捗度は、主として見積原価総額に対する累計発生原価の割合で算出しております。

主に自動車事業および産業車両事業においては、当社の知的財産に関するライセンスを含む製品をライセンス先が生産することによりロイヤルティ収入が生じております。ロイヤルティ収入は、ライセンス先の生産量を算定基礎として測定し、ライセンス先が当社の知的財産に関するライセンスを使用する時と、生産量に基づくロイヤルティの一部または全部が配分されている履行義務が充足される時の、いずれか遅い時点で収益を認識しております。

## 6 ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法は繰延ヘッジによっております。

なお、先物為替予約取引、通貨オプション取引および通貨スワップ取引については、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。

当事業年度においては、先物為替予約取引、通貨オプション取引、通貨スワップ取引および金利スワップ取引を借入金、社債、貸付金、債権債務、予定取引の為替変動リスクおよび借入金、社債、貸付金の金利変動リスクをヘッジする目的で利用しております。

## 7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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および未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(重要な会計上の見積り)

### 1 市場価格のない子会社株式

#### (1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|              | 前事業年度   | 当事業年度   |
|--------------|---------|---------|
| 市場価格のない子会社株式 | 467,370 | 467,260 |

#### (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

市場価格のない子会社株式について、当該子会社株式の発行会社の財政状態の悪化により株式の実質価額が取得原価に比べて50%以上低下した場合に、実質価額が著しく低下したと判断し、事業計画等においておおむね5年以内に回復することが十分な証拠によって裏付けられる場合を除いて、期末において相当の減額処理を行うこととしています。

将来の事業環境の変化などにより、事業計画等の仮定が著しく変動した場合、回復可能性が十分な証拠によって裏付けられず減損処理が必要となる可能性があります。

### 2 退職給付引当金

#### (1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|         | 前事業年度  | 当事業年度  |
|---------|--------|--------|
| 退職給付引当金 | 45,018 | 44,299 |

#### (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

金額の算出方法につきましては、重要な会計方針「4 引当金の計上基準 (2) 退職給付引当金」に記載のとおりであります。

退職給付債務の現在価値の算定に使用した割引率は、前事業年度0.45%、当事業年度1.90%であります。

他の仮定に変更がないとして、以下に示された割合で割引率が変動した場合、退職給付債務は次のとおり変動します。感応度分析はその他の仮定に変更がないことを前提としておりますが、実際には他の仮定の変化が感応度分析に影響する可能性があります。

(単位：百万円)

|        | 前事業年度    | 当事業年度   |
|--------|----------|---------|
| 0.5%上昇 | △ 10,893 | △ 8,195 |
| 0.5%下降 | 12,123   | 9,033   |

### 3 製品保証引当金

#### (1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|         | 前事業年度  | 当事業年度  |
|---------|--------|--------|
| 製品保証引当金 | 24,191 | 33,939 |

#### (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

金額の算出方法につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 連結財務諸表に対する注記 17. 引当金」に記載のとおりであります。

(貸借対照表関係)

1 ※ 1 担保資産および担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 投資有価証券 | 306,480百万円            | 52,320百万円             |

担保付債務は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 流動負債(その他) | 32,118百万円             | 31,874百万円             |

※ 2 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

|        | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 326,928百万円            | 248,597百万円            |
| 長期金銭債権 | 43,297                | 47,223                |
| 短期金銭債務 | 141,001               | 127,377               |
| 長期金銭債務 | 689                   | 614                   |

※ 3 退職給付引当金に含まれる役員(執行役員を含む)の退任慰労引当金の額は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 役員退任慰労引当金 | 399百万円                | 一百万円                  |

2 保証債務

債務保証

|              | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 金融機関に対する債務保証 | 339,901百万円            | 387,327百万円            |
| 営業取引に対する債務保証 | 11,394                | 12,056                |

3 輸出手形割引高

|         | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 輸出手形割引高 | 274百万円                | 1,099百万円              |

4 期末日満期手形の会計処理

末日が金融機関の休業日にあたる場合、期日に入金が行われたものとして処理しております。

|      | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形 | 118百万円                | 一百万円                  |

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引

|            | 前事業年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) |
|------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 売上高        | 842,136百万円                             | 863,871百万円                             |
| 仕入高        | 180,559                                | 185,898                                |
| 営業取引以外の取引高 | 105,725                                | 153,230                                |

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(2024年3月31日)

| 区分     | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------|-------------------|-------------|-------------|
| 子会社株式  | 7,104             | 43,681      | 36,577      |
| 関連会社株式 | 3,277             | 3,729       | 452         |
| 計      | 10,381            | 47,411      | 37,029      |

(注) 上記に含まれない市場価格のない株式等の貸借対照表計上額

| 区分     | 前事業年度<br>(百万円) |
|--------|----------------|
| 子会社株式  | 467,370        |
| 関連会社株式 | 9,699          |
| 計      | 477,069        |

当事業年度(2025年3月31日)

| 区分     | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------|-------------------|-------------|-------------|
| 子会社株式  | 7,104             | 51,096      | 43,992      |
| 関連会社株式 | 3,277             | 2,936       | △ 340       |
| 計      | 10,381            | 54,033      | 43,652      |

(注) 上記に含まれない市場価格のない株式等の貸借対照表計上額

| 区分     | 当事業年度<br>(百万円) |
|--------|----------------|
| 子会社株式  | 467,260        |
| 関連会社株式 | 9,875          |
| 計      | 477,135        |

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|           | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産    |                       |                       |
| 減価償却費     | 8,724百万円              | 9,494百万円              |
| 未払費用      | 5,962                 | 7,138                 |
| 退職給付引当金   | 7,144                 | 6,597                 |
| 売掛金       | 3,568                 | 5,725                 |
| 有価証券      | 3,361                 | 3,558                 |
| 未払事業税     | 4,462                 | —                     |
| その他       | 32,497                | 24,733                |
| 繰延税金資産小計  | 65,721                | 57,247                |
| 評価性引当額    | △5,391                | △5,517                |
| 繰延税金資産合計  | 60,329                | 51,730                |
| 繰延税金負債    |                       |                       |
| 有価証券      | 1,569,800             | 1,065,993             |
| その他       | 185                   | 1,179                 |
| 繰延税金負債合計  | 1,569,986             | 1,067,173             |
| 繰延税金負債の純額 | 1,509,656             | 1,015,442             |

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

|                          | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率                   | 30.1%                 | 30.1%                 |
| (調整)                     |                       |                       |
| 受取配当金等永久に益金に<br>算入されない項目 | △6.4                  | △12.7                 |
| 評価性引当額                   | △0.1                  | △0.0                  |
| その他                      | △1.6                  | △3.7                  |
| 税効果会計適用後の法人税等<br>の負担率    | 21.8                  | 13.6                  |

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(令和7年法律第13号)が2025年3月31日に公布され、2026年4月1日以降に開始する事業年度から防衛特別法人税が課されることになりました。これに伴い、繰延税金資産および繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、2026年4月1日以降に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の30.1%から31.0%になります。

この税率変更により、繰延税金負債は30,463百万円増加しました。

(偶発事象)

(前事業年度)

当社は2021年5月21日公表のとおり、北米で販売するエンジン式フォークリフトの一部機種の搭載エンジンについて、米国法定エンジン認証の取得に遅れが生じたため、米国生産拠点のトヨタ マテリアル ハンドリング株式会社における当該機種の生産および出荷を停止しておりましたが、2022年5月17日に、主力機種である小型LPG車のエンジン認証を取得し、2022年5月12日から出荷を再開したことを公表しました。

その後、国内市場向けフォークリフト用エンジンについて、経年劣化による排出ガス国内規制値の超過と、排出ガス国内認証に関する法規違反の可能性を確認したため、2023年3月17日、ディーゼルエンジン2機種とガソリンエンジン1機種の計3機種を搭載するフォークリフトなどの出荷停止を決定し、国土交通省、環境省、経済産業省に報告いたしました。このうち、ディーゼルエンジン2機種およびそれを搭載するフォークリフトにつきましては、2023年4月26日に国土交通省より型式の指定・認定取消しの行政処分を受けております。

また、2024年1月29日、特別調査委員会によるエンジン国内認証に関する調査結果を受領し、その内容を当社が進めている再発防止の取り組みとともに、国土交通省をはじめとした監督官庁に報告いたしました。本調査により、新たにフォークリフト用エンジン6機種(内5機種は旧型)、建設機械用エンジン1機種(旧型)の排出ガス国内認証に関する法規違反および自動車用エンジン3種の出力試験での法規違反が明らかになりました。また、出荷停止中の建設機械用エンジン1機種(現行)につきまして、排出ガス規制値超過も判明いたしました。そのため、2023年3月17日より出荷停止している国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種に加え、今回新たに法規違反が判明した国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種およびそれを搭載するフォークリフト、ならびに自動車用ディーゼルエンジン3種の出荷を2024年1月29日に停止しました。

その後、2024年2月22日に国土交通省より不正行為を起こさない体制への抜本的な改革を促す是正命令を受け、2024年3月5日にフォークリフト用ガソリンエンジン2機種と建設機械用エンジン1機種について型式指定取消しの行政処分を受けました。一方、2024年2月27日に自動車用ディーゼルエンジン3種について基準に適合していることが確認され、国土交通省より出荷停止指示を解除するとの決定を受けたため、2024年3月4日から国内市場向け自動車用ディーゼルエンジンの生産・出荷を再開しました。なお、2024年3月22日には、特別調査委員会による当社への提言をふまえ、抜本的な再発防止策を国土交通省へ報告いたしました。

北米および国内市場向けエンジンの認証問題については、現在も調査および関係各所との協議は継続して行われており、当社の財務諸表に与える影響は、既に判明した影響額以外に現時点で合理的に見積ることが困難であります。

(当事業年度)

当社は2021年5月21日公表のとおり、北米で販売するエンジン式フォークリフトの一部機種の搭載エンジンについて、米国法定エンジン認証の取得に遅れが生じたため、米国生産拠点のトヨタ マテリアル ハンドリング株式会社における当該機種の生産および出荷を停止しておりましたが、2022年5月17日に、主力機種である小型LPG車のエンジン認証を取得し、2022年5月12日から出荷を再開したことを公表しました。

その後、国内市場向けフォークリフト用エンジンについて、経年劣化による排出ガス国内規制値の超過と、排出ガス国内認証に関する法規違反の可能性を確認したため、2023年3月17日、ディーゼルエンジン2機種とガソリンエンジン1機種の計3機種を搭載するフォークリフトなどの出荷停止を決定し、国土交通省、環境省、経済産業省に報告いたしました。このうち、ディーゼルエンジン2機種およびそれを搭載するフォークリフトにつきましては、2023年4月26日に国土交通省より型式の指定・認定取消しの行政処分を受けております。

また、2024年1月29日、特別調査委員会によるエンジン国内認証に関する調査結果を受領し、その内容を当社が進めている再発防止の取り組みとともに、国土交通省をはじめとした監督官庁に報告いたしました。本調査により、新たにフォークリフト用エンジン6機種(内5機種は旧型)、建設機械用エンジン1機種(旧型)の排出ガス国内認証に関する法規違反および自動車用エンジン3種の出力試験での法規違反が明らかになりました。また、出荷停止中の建設機械用エンジン1機種(現行)につきまして、排出ガス規制値超過も判明いたしました。そのため、2023年3月17日より出荷停止している国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種に加え、新たに法規違反が判明した国内市場向けフォークリフト用ガソリンエンジン1機種およびそれを搭載するフォークリフト、ならびに自動車用ディーゼルエンジン3種の出荷を2024年1月29日に停止しました。

その後、2024年2月22日に国土交通省より不正行為を起こさない体制への抜本的な改革を促す是正命令を受け、2024年3月5日にフォークリフト用ガソリンエンジン2機種と建設機械用エンジン1機種について型式指定取消しの

行政処分を受けました。一方、2024年2月27日に自動車用ディーゼルエンジン3種について基準に適合していることが確認され、国土交通省より出荷停止指示を解除するとの決定を受けたため、2024年3月4日から国内市場向け自動車用ディーゼルエンジンの生産・出荷を再開しました。なお、2024年3月22日には、特別調査委員会による当社への提言をふまえ、抜本的な再発防止策を国土交通省へ報告いたしました。

出荷を停止していたディーゼルエンジン式フォークリフトのうち、2.0t～3.5t積ディーゼルエンジン式フォークリフト（オフロード車）につきましては、新たにオフロード法（特定特殊自動車排出ガスの規制等に関する法律）に基づく特定特殊自動車の型式届出を行い、2025年1月8日より出荷を開始しました。

北米および国内市場向けエンジンの認証問題については、現在も調査および関係各所との協議は継続して行われており、当社の財務諸表に与える影響は、既に判明した影響額以外に現時点で合理的に見積ることが困難であります。

また、当社、トヨタ マテリアル ハンドリング ノース アメリカ株式会社およびトヨタ マテリアル ハンドリング 株式会社（以下、「当社グループ」という。）は、2024年9月22日（現地時間）付で、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集団訴訟を提訴されました。本件集団訴訟の訴状において、原告らは当社グループに対して、損害賠償や懲罰的賠償、売買契約等の取消し等を請求しておりますが、原告らの具体的な請求金額は一切明らかにされておりません。本件集団訴訟が当社の財務諸表に与える影響は、現時点で見積ことは困難であるため、財務諸表には反映しておりません。

#### （重要な後発事象）

#### （子会社の自己株取得および子会社の異動）

当社の連結子会社である株式会社アイチコーポレーション（以下、「アイチコーポレーション」という。）は、2025年3月19日開催の同社取締役会において、自己株式の取得およびその具体的な取得方法として自己株式の公開買付け（以下、「子会社株式公開買付け」という。）を行うことを決議しました。また、当社は、同日付で、子会社株式公開買付けに応募する旨の公開買付応募契約をアイチコーポレーションとの間で締結しました。当社は、子会社株式公開買付けに対して当社が保有するアイチコーポレーション普通株式40,521,000株を応募しておりましたが、2025年4月17日に公開買付け期間が終了し、9,092,100株が買い付けられることになりました。また、当社は、2025年3月19日開催の取締役会において、アイチコーポレーションの普通株式の一部を、伊藤忠商事株式会社（以下、「伊藤忠商事」という。）に譲渡（以下、「本株式譲渡」という。）することを決議し、同日付で株式譲渡契約を締結したこと、ならびに、同日開催の取締役会において、アイチコーポレーションおよび伊藤忠商事との三社間における業務提携契約の締結について決議し、同日付で契約を締結したことを公表いたしました。本株式譲渡は、子会社株式公開買付けおよび当社による子会社株式公開買付けへの応募と合わせた一連の取引として、子会社株式公開買付けの決済完了後に実行されました。なお、子会社株式公開買付けの決済の開始日である2025年5月14日をもって、アイチコーポレーションは当社の子会社でなくなり、新たに当社の持分法適用会社となりました。

#### （1）子会社株式公開買付け応募と本株式譲渡および業務提携の理由

当社は、これまで親会社としてアイチコーポレーションに様々な経営リソースを提供し、その成長を支援するとともに、事業パートナーとして深く協業してきましたが、アイチコーポレーションのさらなる成長と企業価値向上のためには、同社の上場企業としての独立性を維持したうえで、当社とともに中長期的な視点で同社の成長を支援いただける新たなパートナーを招聘することが最善であるとの考えに至りました。当社は、国内のリース/レンタル・中古車流通・アフターサービス領域における強固なネットワークと豊富なノウハウ、世界各国に張り巡らされた既存ネットワーク、メーカーとの協業で新たな収益機会の創出を行ってきた豊富な経験に基づくノウハウを強みに持つ伊藤忠商事がベストパートナーになり得ると考え、この一連の取引により、伊藤忠商事をアイチコーポレーションの株主として迎えるとともに、アイチコーポレーション、伊藤忠商事および当社の三社間で業務提携を行うことといたしました。

#### （2）子会社株式公開買付けの買付者、異動する子会社および業務提携の相手先の概要

- |             |                                                    |
|-------------|----------------------------------------------------|
| ① 名称        | 株式会社アイチコーポレーション                                    |
| ② 所在地       | 埼玉県上尾市大字領家字山下1152番地の10                             |
| ③ 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 山岸 俊哉                                      |
| ④ 事業内容      | 電力・電気・電話・通信工事用機械化車両、および建設・荷役・造船・鉄道用等工事用機械化車両の製造・販売 |
| ⑤ 資本金       | 10,425百万円（2025年3月31日現在）                            |

### (3) 取引概要

- |                     |                                                          |
|---------------------|----------------------------------------------------------|
| ① 異動前の所有株式数         | 40,521,000株<br>(議決権の数：405,210個)<br>(議決権所有割合：54.35% (注1)) |
| ② 譲渡株式数             |                                                          |
| 子会社株式公開買付けにおける譲渡株式数 | 9,092,100株<br>(議決権の数：90,921個)<br>(議決権所有割合：12.19% (注1))   |
| ③ 譲渡価額              |                                                          |
| 子会社株式公開買付けにおける譲渡価額  | 11,665百万円 (1株当たり1,283円)                                  |
| ④ 異動後の所有株式数         | 31,428,900株<br>(議決権の数：314,289個)<br>(議決権所有割合：48.68% (注2)) |

(注1) 異動前の所有株式数に係る議決権所有割合とは、アイチコーポレーションが2025年4月23日付で公表した「2025年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」に記載された2025年3月31日現在のアイチコーポレーションの発行済株式総数(74,570,000株)から、同日現在のアイチコーポレーションが所有する自己株式数(9,922株)を控除した株式数(74,560,078株)に係る議決権数(745,600個)に対する、その保有するアイチコーポレーションの普通株式に係る議決権数の割合をいい、小数点以下第三位を四捨五入しております。

(注2) 異動後の所有株式数に係る議決権所有割合とは、アイチコーポレーションが2025年4月23日付で公表した「2025年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」に記載された2025年3月31日現在のアイチコーポレーションの発行済株式総数(74,570,000株)から、同日現在のアイチコーポレーションが所有する自己株式数(9,922株)及び子会社株式公開買付けによりアイチコーポレーションが取得した自己株式数(10,000,000株)を控除した株式数(64,560,078株)に係る議決権数(645,600個)に対する、その保有するアイチコーポレーションの普通株式に係る議決権数の割合をいい、小数点以下第三位を四捨五入しております。

### (4) 日程

- |                     |            |
|---------------------|------------|
| ① 子会社株式公開買付けの決済の開始日 | 2025年5月14日 |
| ② 本株式譲渡の実行日         | 2025年5月15日 |

### (5) 業績に与える影響

この一連の取引の実行に伴い、2026年3月期の個別決算における特別利益として、30,667百万円の関係会社株式売却益を計上する予定であります。

### (当社株式に対する公開買付け)

当社は、2025年6月3日開催の取締役会において、トヨタ不動産株式会社が今後設立する株式会社(以下、「公開買付者」という。)による当社の普通株式に対する公開買付け(以下、「本公開買付け」という。)に関して、同日時点における当社の意見として、本公開買付けが開始された場合には、本公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、本公開買付けに応募するか否かについては、当社の株主の皆様のご判断に委ねる旨を決議いたしました。

なお、当社の上記取締役会決議は、公開買付者が本公開買付け及びその後の一連の取引により、当社の株主を公開買付者のみとすることを企図していること、並びに当社の普通株式が上場廃止となる予定であることを前提としております。

詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 連結財務諸表に対する注記 37. 後発事象」に記載しております。

## ④ 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

| 区分     | 資産の種類     | 当期首残高   | 当期増加額   | 当期減少額  | 当期償却額  | 当期末残高   | 減価償却累計額 |
|--------|-----------|---------|---------|--------|--------|---------|---------|
| 有形固定資産 | 建物        | 105,151 | 15,355  | 281    | 9,694  | 110,531 | 190,946 |
|        | 構築物       | 15,112  | 2,019   | 60     | 1,540  | 15,530  | 26,900  |
|        | 機械及び装置    | 134,762 | 35,932  | 830    | 41,155 | 128,709 | 511,302 |
|        | 車両運搬具     | 1,711   | 1,190   | 60     | 951    | 1,890   | 6,204   |
|        | 工具、器具及び備品 | 8,756   | 6,473   | 180    | 4,865  | 10,182  | 54,579  |
|        | 土地        | 87,632  | 318     | 410    | —      | 87,540  | —       |
|        | 建設仮勘定     | 24,577  | 45,134  | 21,670 | —      | 48,040  | —       |
|        | 計         | 377,704 | 106,423 | 23,494 | 58,206 | 402,426 | 789,933 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア    | 26,420  | 26,240  | 7,975  | 5,322  | 39,363  | 55,241  |
|        | 計         | 26,420  | 26,240  | 7,975  | 5,322  | 39,363  | 55,241  |

## 【引当金明細表】

(単位：百万円)

| 科目           | 当期首残高  | 当期増加額  | 当期減少額  | 当期末残高  |
|--------------|--------|--------|--------|--------|
| 貸倒引当金        | 71     | —      | 6      | 65     |
| 役員賞与引当金      | 133    | 167    | 133    | 167    |
| 製品保証引当金      | 24,191 | 20,305 | 10,558 | 33,939 |
| その他国内認証関連引当金 | 49,984 | 20,584 | 57,476 | 13,092 |

(注) 1 役員賞与引当金は、役員賞与の支出に備えるため、当期末における支給見込額に基づき計上しており、貸借対照表上の流動負債の「その他」に含めて表示しております。

2 製品保証引当金、その他国内認証関連引当金は、貸借対照表上の流動負債の「引当金」に含めて表示しております。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|                    |                                                                                                                                                                                     |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業年度               | 4月1日から3月31日まで                                                                                                                                                                       |
| 定時株主総会             | 6月中                                                                                                                                                                                 |
| 基準日                | 3月31日                                                                                                                                                                               |
| 剰余金の配当の基準日         | 9月30日<br>3月31日                                                                                                                                                                      |
| 1単元の株式数            | 100株                                                                                                                                                                                |
| 単元未満株式の<br>買取り・売渡し |                                                                                                                                                                                     |
| 取扱場所               | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                                                                                                                                     |
| 株主名簿管理人            | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社                                                                                                                                           |
| 取次所                | —                                                                                                                                                                                   |
| 買取・売渡手数料           | 無料                                                                                                                                                                                  |
| 公告掲載方法             | 当社の公告は、電子公告により行い、当社ホームページ上<br>( <a href="https://www.toyota-shokki.co.jp/">https://www.toyota-shokki.co.jp/</a> )に掲載します。ただし、事故その他のやむを得ない事由により電子公告によることができないときは、日本経済新聞および中日新聞に掲載します。 |
| 株主に対する特典           | なし                                                                                                                                                                                  |

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利
- (3) 単元未満株式の買増しを請求する権利

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

|     |                               |                                                                           |                                    |                                                                             |
|-----|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| (1) | 有価証券報告書<br>及びその添付書類<br>並びに確認書 | 事業年度<br>(第146期)                                                           | 自 2023年 4 月 1 日<br>至 2024年 3 月31 日 | 2024年 6 月19日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
| (2) | 内部統制報告書                       |                                                                           |                                    | 2024年 6 月19日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
| (3) | 訂正発行登録書                       |                                                                           |                                    | 2024年 6 月12日<br>2025年 3 月19日<br>2025年 4 月18日<br>2025年 6 月 5 日<br>関東財務局長に提出。 |
| (4) | 発行登録追補書類<br>及びその添付書類          |                                                                           |                                    | 2024年 9 月 5 日<br>東海財務局長に提出。                                                 |
| (5) | 半期報告書<br>及び確認書                | 第147期中                                                                    | 自 2024年 4 月 1 日<br>至 2024年 9 月30 日 | 2024年11月11日<br>関東財務局長に提出。                                                   |
| (6) | 臨時報告書                         | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2 項<br>第 9 号の 2 (株主総会における議決権行使の結果)<br>の規定に基づく臨時報告書  |                                    | 2024年 6 月12日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
|     |                               | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2 項第<br>3 号(特定子会社の異動)の規定に基づく臨時報告書                   |                                    | 2025年 3 月19日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
|     |                               | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2 項第<br>12号の 2 (企業・株主間のガバナンスに関する合意)<br>の規定に基づく臨時報告書 |                                    | 2025年 6 月 5 日<br>関東財務局長に提出。                                                 |
| (7) | 臨時報告書の<br>訂正報告書               | 訂正報告書(上記(6) 2025年 3 月19日関東財務局長<br>に提出の臨時報告書の訂正報告書)                        |                                    | 2025年 4 月18日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
| (8) | 自己株券買付状況<br>報告書               | 報告期間                                                                      | 自 2024年 5 月 1 日<br>至 2024年 5 月31 日 | 2024年 6 月14日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
|     |                               | 報告期間                                                                      | 自 2024年 6 月 1 日<br>至 2024年 6 月30 日 | 2024年 7 月12日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
|     |                               | 報告期間                                                                      | 自 2024年 7 月 1 日<br>至 2024年 7 月31 日 | 2024年 8 月 9 日<br>関東財務局長に提出。                                                 |
|     |                               | 報告期間                                                                      | 自 2024年 8 月 1 日<br>至 2024年 8 月31 日 | 2024年 9 月13日<br>関東財務局長に提出。                                                  |
|     |                               | 報告期間                                                                      | 自 2024年 9 月 1 日<br>至 2024年 9 月30 日 | 2024年10月11日<br>関東財務局長に提出。                                                   |
|     |                               | 報告期間                                                                      | 自 2024年10月 1 日<br>至 2024年10月31 日   | 2024年11月14日<br>関東財務局長に提出。                                                   |
|     |                               | 報告期間                                                                      | 自 2024年11月 1 日<br>至 2024年11月30 日   | 2024年12月12日<br>関東財務局長に提出。                                                   |

|      |   |               |               |
|------|---|---------------|---------------|
| 報告期間 | 自 | 2024年12月 1 日  | 2025年 1 月14日  |
|      | 至 | 2024年12月31日   | 関東財務局長に提出。    |
| 報告期間 | 自 | 2025年 1 月 1 日 | 2025年 2 月13日  |
|      | 至 | 2025年 1 月31日  | 関東財務局長に提出。    |
| 報告期間 | 自 | 2025年 2 月 1 日 | 2025年 3 月13日  |
|      | 至 | 2025年 2 月28日  | 関東財務局長に提出。    |
| 報告期間 | 自 | 2025年 3 月 1 日 | 2025年 4 月11日  |
|      | 至 | 2025年 3 月31日  | 関東財務局長に提出。    |
| 報告期間 | 自 | 2025年 4 月 1 日 | 2025年 5 月13日  |
|      | 至 | 2025年 4 月30日  | 関東財務局長に提出。    |
| 報告期間 | 自 | 2025年 5 月 1 日 | 2025年 6 月 3 日 |
|      | 至 | 2025年 5 月31日  | 関東財務局長に提出。    |

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2025年6月9日

株式会社豊田自動織機  
取締役会 御 中

P w C J a p a n 有 限 責 任 監 査 法 人

名古屋事務所

指定有限責任社員 公認会計士 小 林 正 英  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 市 原 順 二  
業務執行社員

## <連結財務諸表監査>

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社豊田自動織機の2024年4月1日から2025年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結財政状態計算書、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結持分変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結財務諸表に対する注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」第312条により規定された国際会計基準に準拠して、株式会社豊田自動織機及び連結子会社の2025年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、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、「連結財務諸表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

【連結財務諸表に対する注記】37. 後発事象」に記載されているとおり、会社は、2025年6月3日開催の取締役会において、トヨタ不動産株式会社が今後設立する株式会社による会社の普通株式に対する公開買付けに関して、本公開買付けが開始された場合には、本公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、本公開買付けに応募するか否かについては、会社の株主の判断に委ねる旨を決議した。

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。

## 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

| のれんおよび耐用年数を確定できない無形資産の評価                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 監査上の対応                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>会社は、産業車両事業において、エネルギー効率を高めた電動フォークリフトトラックやフォークリフトトラックの次世代モデル、産業車両機器の自動化技術、物流ソリューションに対応するシステム機器などの開発に取り組んでいる。会社は、当事業のさらなる強化を目的として、2018年3月期に物流ソリューション事業をグローバルに展開するVanderlandeグループおよび北米の大手物流システムインテグレーターであるBastianグループを、2023年3月期にドイツの物流システムインテグレーターであるviastoreグループを子会社化した。その結果、2025年3月31日現在、会社は、Vanderlandeグループの取得に伴うのれんおよび耐用年数を確定できない無形資産の残高それぞれ80,466百万円、29,336百万円、Bastianグループの取得に伴うのれんの残高20,152百万円、viastoreグループの取得に伴うのれんの残高27,083百万円を計上している（【連結財務諸表に対する注記】11. のれん及び無形資産）。これらののれんは産業車両事業を資金生成単位グループとして配分されており、Vanderlandeグループの耐用年数を確定できない無形資産はVanderlandeグループを資金生成単位としている。2025年3月期において、産業車両セグメント売上高は2,789,484百万円、セグメント利益は166,729百万円である（【連結財務諸表に対する注記】4. セグメント情報）。</p> <p>会社は、のれんおよび耐用年数を確定できない無形資産について、減損の兆候の有無にかかわらず毎年減損テストを実施している。減損テストの回収可能価額は、使用価値に基づき算定している。会社は、使用価値を計算するにあたって、主として経営者が承認した今後5年分の事業計画を基礎とした産業車両事業またはVanderlandeグループのキャッシュ・フローの見積額を現在価値に割り引き、5年超のキャッシュ・フローは、一定の成長率で逓増すると仮定している。事業計画は、顧客の所在地に基づく地域の市場の状況に応じた新製品の投入を含む生産・販売活動上の施策、設備投資計画を踏まえて作成されている。5年超のキャッシュ・フローに係る成長率は、産業車両事業またはVanderlandeグループが属する市場の長期期待成長率を参考に一定の率として決定し、割引率は、産業車両事業またはVanderlandeグループの税引前の加重平均資本コストを基礎に算定している。会社は、これらの仮定が合理的に予測可能な範囲で変動した場合においても、重要な減損が発生する可能性は低いと判断している（【連結財務諸表に対する注記】11. のれん及び無形資産）。</p> <p>のれんおよび耐用年数を確定できない無形資産の残高に金額的重要性があること、また減損テストにおける使用価値の算定において、今後5年の事業計画に基づく将来キャッシュ・フローの見積りや成長率、割引率などの仮定が使用されており、これらは経営者による主観的な判断を伴うことから、当監査法人は、のれんおよび耐用年数を確定できない無形資産の減損を監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p> | <p>当監査法人は、のれんおよび耐用年数を確定できない無形資産の減損を検討するにあたり、主として以下の監査手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 内部管理目的でモニターされている企業内の最小単位等を考慮し、経営者が識別した資金生成単位グループの適切性を評価した。</li> <li>・ 経営者が承認した今後5年分の産業車両事業に関する事業計画およびVanderlandeグループの事業計画について以下の手続を実施した。 <ul style="list-style-type: none"> <li>－ 過年度の減損の検討において利用された事業計画と実績値を比較した。</li> <li>－ 顧客の所在地に基づく地域の市場の状況に応じた生産・販売活動上の施策および設備投資計画を理解し、その理解および過年度の売上高・利益の推移と事業計画との整合性を検討した。</li> </ul> </li> <li>・ 5年超のキャッシュ・フローに係る成長率について、以下の手続を実施した。 <ul style="list-style-type: none"> <li>－ 過去の成長率の実績との整合性を検討した。</li> <li>－ 市場の長期期待成長率を示す、企業から独立した第三者組織から提供されたデータを考慮したうえで、成長率が合理的に決定されているかを検討した。</li> </ul> </li> <li>・ 割引率について、以下の手続を実施した。 <ul style="list-style-type: none"> <li>－ 割引率が合理的に決定されているかを検討し、割引率の再計算を行った。</li> <li>－ 割引率の決定にあたって利用される市場データについて、企業から独立した価格ベンダーのデータとの整合性を検討した。</li> <li>－ 事業価値評価の専門家を利用して、独自に割引率を計算し、経営者が決定した割引率と比較した。</li> </ul> </li> </ul> |

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。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。

当監査法人の連結財務諸表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。

連結財務諸表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財務諸表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。

## 連結財務諸表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、国際会計基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表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財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、国際会計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。

## 連結財務諸表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、全体としての連結財務諸表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財務諸表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、連結財務諸表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。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、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財務諸表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財務諸表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財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表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。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、国際会計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財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表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。
- ・ 連結財務諸表に対する意見表明の基礎となる、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ために、連結財務諸表の監査を計画し実施する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指揮、監督及び査閲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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

## ＜内部統制監査＞

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社豊田自動織機の2025年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社豊田自動織機が2025年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制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。

### 内部統制報告書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、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、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。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手するために、内部統制の監査を計画し実施する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指揮、監督及び査閲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、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の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。

<報酬関連情報>

当監査法人及び当監査法人と同一のネットワークに属する者に対する、会社及び子会社の監査証明業務に基づく報酬及び非監査業務に基づく報酬の額は、「提出会社の状況」に含まれるコーポレート・ガバナンスの状況等（3）【監査の状況】に記載されている。

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

---

（注）1 上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

# 独立監査人の監査報告書

2025年6月9日

株式会社豊田自動織機  
取締役会 御中

P w C J a p a n 有限責任監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員 公認会計士 小林 正 英  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 市 原 順 二  
業務執行社員

## <財務諸表監査>

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社豊田自動織機の2024年4月1日から2025年3月31日までの第147期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社豊田自動織機の2025年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、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、「財務諸表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

「【注記事項】(重要な後発事象)」に記載されているとおり、会社は、2025年6月3日開催の取締役会において、トヨタ不動産株式会社が今後設立する株式会社による会社の普通株式に対する公開買付けに関して、本公開買付けが開始された場合には、本公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、本公開買付けに応募するか否かについては、会社の株主の判断に委ねる旨を決議した。

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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

| 市場価格のない子会社株式の評価                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 監査上の対応                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 会社は、2025年3月31日現在、関係会社株式3,606,654百万円を貸借対照表に計上しており、市場価格のない子会社株式が、467,260百万円含まれている（【注記事項】（重要な会計上の見積り）（有価証券関係））。2025年3月31日現在、会社の連結子会社数は281社であり、自動車、産業車両および繊維機械などの製造・販売を主な内容とし、事業活動を展開している。会社はこれらの子会社の株式を直接的に又は間接的に保有しているが、その大部分は、市場価格のない株式である。<br>会社は、市場価格のない子会社株式について、当該子会社株式の発行会社の財政状態の悪化により株式の実質価額が取得原価に比べて50%以上低下した場合に、実質価額が著しく低下したと判断し、事業計画等においておおむね5年以内に回復することが十分な証拠によって裏付けられる場合を除いて、期末において相当の減額処理を行うこととしている。会社は、帳簿価額に対する実質価額の著しい低下が生じた子会社株式の有無を確かめ、減損処理の要否を検討した結果、減損処理を実施していない（【注記事項】（重要な会計上の見積り））。<br>市場価格のない子会社株式の残高に金額的重要性があること、また、実質価額が著しく低下した場合に行う回復可能性の検討に利用される事業計画等は経営者による主観的な判断を伴うことから、当監査法人は、市場価格のない子会社株式の評価を監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。 | 当監査法人は、市場価格のない子会社株式の評価を検討するにあたり、主として以下の監査手続を実施した。 <ul style="list-style-type: none"><li>・ 取締役会議事録の閲覧および経営者や事業部責任者等への質問を通じて子会社の経営環境を理解し、財政状態の悪化の兆候を示唆する子会社の有無を確認した。</li><li>・ 実質価額を各子会社の財務数値より再計算し、帳簿価額との比較に際して用いた実質価額の正確性を確かめ、帳簿価額に対する実質価額の著しい低下が生じた子会社株式の有無に関する経営者の判断の妥当性を検討した。</li><li>・ 重要な子会社の財務数値については子会社の監査人が実施した監査手続とその結果を把握することにより、当該財務情報の信頼性を評価した。</li></ul> |

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。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。

当監査法人の財務諸表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。

財務諸表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財務諸表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。

## 財務諸表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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表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。

## 財務諸表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、全体としての財務諸表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財務諸表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、財務諸表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。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、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財務諸表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財務諸表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財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表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。
- ・ 財務諸表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財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

<報酬関連情報>

報酬関連情報は、連結財務諸表の監査報告書に記載されている。

利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1 上記の監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。  
2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。