

【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】 2021年6月29日

【事業年度】 第96期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

【会社名】 三井金属鉱業株式会社

【英訳名】 Mitsui Mining and Smelting Company, Limited

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 納 武士

【本店の所在の場所】 東京都品川区大崎一丁目11番1号

【電話番号】 03 5437 8031

【事務連絡者氏名】 経理部会計課長 黒田 啓市

【最寄りの連絡場所】 東京都品川区大崎一丁目11番1号

【電話番号】 03 5437 8031

【事務連絡者氏名】 経理部会計課長 黒田 啓市

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1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92期              | 第93期              | 第94期              | 第95期              | 第96期              |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 決算年月  |     | 2017年3月           | 2018年3月           | 2019年3月           | 2020年3月           | 2021年3月           |
| 売上高   | 百万円 | 436,330           | 519,215           | 497,701           | 473,109           | 522,936           |
| 経常利益  | "   | 31,047            | 11,239            | 17,755            | 9,318             | 51,265            |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益又は<br>親会社株主に帰属する<br>当期純損失( ) | "   | 18,674            | 708               | 4,691             | 1,566             | 44,771            |
| 包括利益  | "   | 8,594             | 1,065             | 5,066             | 1,875             | 40,008            |
| 純資産額  | "   | 184,421           | 178,652           | 179,673           | 173,255           | 210,560           |
| 総資産額  | "   | 518,981           | 518,705           | 523,315           | 537,119           | 595,107           |
| 1株当たり純資産額                                       | 円   | 3,046.43          | 2,945.20          | 2,977.84          | 2,884.68          | 3,484.21          |
| 1株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額( )                | "   | 326.98            | 12.40             | 82.15             | 27.43             | 784.01            |
| 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益金額                         | "   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 自己資本比率  | %   | 33.5              | 32.4              | 32.5              | 30.7              | 33.4              |
| 自己資本利益率   | "   | 10.9              | 0.4               | 2.8               | 0.9               | 24.6              |
| 株価収益率   | 倍   | 11.59             |                   | 34.56             | 65.88             | 4.90              |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                            | 百万円 | 24,218            | 52,436            | 40,696            | 36,107            | 27,565            |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                            | "   | 38,300            | 40,376            | 44,843            | 34,833            | 16,324            |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                            | "   | 12,061            | 4,114             | 2,873             | 11,232            | 15,240            |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高                              | "   | 13,952            | 22,377            | 21,524            | 32,666            | 30,402            |
| 従業員数<br>(外、臨時雇用者数)                              | 人   | 11,630<br>(1,260) | 12,276<br>(1,267) | 12,498<br>(1,213) | 12,197<br>(1,317) | 11,826<br>(1,184) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第92期、第94期、第95期及び第96期の潜在株式調整後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. 第93期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第93期の株価収益率については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

5. 2017年10月1日付で、当社普通株式について10株につき1株の割合で株式併合を実施しております。これに伴い、第92期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額を算定しております。

6. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第94期の期首から適用しており、第93期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                               |        | 第92期             | 第93期             | 第94期             | 第95期             | 第96期             |
|----------------------------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月                             |        | 2017年3月          | 2018年3月          | 2019年3月          | 2020年3月          | 2021年3月          |
| 売上高                              | 百万円    | 204,767          | 260,719          | 240,679          | 240,690          | 269,118          |
| 経常利益又は<br>経常損失( )                | "      | 20,008           | 30,770           | 40,835           | 3,589            | 26,306           |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( )              | "      | 17,608           | 197              | 38,323           | 3,266            | 15,796           |
| 資本金                              | "      | 42,129           | 42,129           | 42,129           | 42,129           | 42,129           |
| 発行済株式総数                          | 千株     | 572,966          | 57,296           | 57,296           | 57,296           | 57,296           |
| 純資産額                             | 百万円    | 120,331          | 115,177          | 150,891          | 144,640          | 126,646          |
| 総資産額                             | "      | 396,062          | 388,104          | 419,521          | 432,733          | 435,157          |
| 1株当たり純資産額                        | 円      | 2,107.00         | 2,016.85         | 2,642.27         | 2,532.82         | 2,217.75         |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり<br>中間配当額)   | "      | 7<br>( )         | 70<br>( )        | 70<br>( )        | 70<br>( )        | 85<br>( )        |
| 1株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額( ) | "      | 308.32           | 3.46             | 671.08           | 57.19            | 276.62           |
| 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益金額          | "      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 自己資本比率                           | %      | 30.4             | 29.7             | 36.0             | 33.4             | 29.1             |
| 自己資本利益率                          | "      | 15.2             | 0.2              | 28.8             | 2.2              | 11.6             |
| 株価収益率                            | 倍      | 12.29            |                  | 4.23             |                  |                  |
| 配当性向                             | %      | 22.7             |                  | 10.4             |                  |                  |
| 従業員数<br>(外、臨時雇用者数)               | 人      | 1,739<br>(303)   | 1,840<br>(317)   | 1,943<br>(292)   | 2,030<br>(262)   | 2,069<br>(244)   |
| 株主総利回り<br>(比較指標：配当込み<br>TOPIX)   | %<br>% | 214.4<br>(114.7) | 276.1<br>(132.9) | 169.4<br>(126.2) | 115.9<br>(114.2) | 233.6<br>(162.3) |
| 最高株価                             | 円      | 416              | 7,200<br>(608)   | 5,600            | 3,295            | 4,165            |
| 最低株価                             | 円      | 162              | 4,415<br>(324)   | 2,008            | 1,511            | 1,657            |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 第92期及び第94期の潜在株式調整後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. 第93期、第95期及び第96期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 第93期、第95期及び第96期の株価収益率及び配当性向については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。
5. 2017年10月1日付で、当社普通株式について10株につき1株の割合で株式併合を実施しております。これに伴い、第92期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額を算定しております。
6. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第94期の期首から適用しており、第93期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
7. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。なお、第93期の株価については、株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、株式併合前の最高株価及び最低株価を括弧内に記載しております。

## 2 【沿革】

|          |   |
|----------|---|
| 1874年 9月 | 三井組が神岡鉱山蛇腹平坑を取得し、鉱山経営を開始  |
| 1892年 6月 | 三井鉱山合資会社を設立   |
| 1911年12月 | 三井鉱山株式会社を設立   |
| 1913年 8月 | 大牟田亜鉛製煉工場の操業を開始   |
| 1928年 1月 | 鈴木商店経営の彦島亜鉛製煉工場を買収  |
| 1943年 3月 | 昭和鉱業株式会社から日比製煉工場及び竹原電煉工場を買収し、日比製煉所を設置   |
| 1944年12月 | 日比製煉所から竹原電煉工場を分離し、竹原製煉所を設置  |
| 1950年 5月 | 企業再建整備法による決定整備計画に基づき、三井鉱山株式会社の金属部門をもって神岡鉱業株式会社(当社)を創立                                 |
| 10月      | 東京証券取引所、第一部上場   |
| 1952年12月 | 神岡鉱業株式会社から三井金属鉱業株式会社へと商号を変更   |
| 1962年 4月 | 王子金属工業及び昭和ダイカストの両社を吸収合併し、伸銅事業部及びダイカスト事業部を設置   |
| 1964年 2月 | 三金機工株式会社(現 三井金属エンジニアリング株式会社)を設立   |
| 8月       | ペルー・ワンサラ鉱山の開発を目的として、Compania Minera Santa Luisa S.A.の株式を取得                            |
| 1967年 2月 | 亜鉛・鉛の共同製錬会社、八戸製錬株式会社を設立   |
| 1968年11月 | 銅の受託製錬会社、日比共同製錬株式会社を設立  |
| 1976年 2月 | 米国ニューヨーク州に銅箔製造拠点、Oak-Mitsui, Inc.を設立  |
| 1980年10月 | 三井金属箔製造株式会社及び三金レア・アース株式会社の両社を吸収合併し、上尾金属箔工場(現 上尾銅箔工場)、三池レアメタル工場を設置                     |
| 11月      | 台湾に銅箔製造拠点、台湾銅箔股份有限公司を設立   |
| 1983年11月 | 地熱蒸気及び熱水の供給事業会社、奥会津地熱株式会社を設立  |
| 1986年 7月 | 神岡鉱業所、彦島製煉所を分離し、神岡鉱業株式会社、彦島製錬株式会社を設立  |
| 1987年 2月 | 米国インディアナ州に自動車部品製造拠点、GECOM Corp.を設立  |
| 1989年 7月 | 半導体実装材料(T A Bテープ)製造拠点、株式会社エム・シー・エスを設立   |
| 11月      | マレーシアに銅箔製造拠点、Mitsui Copper Foil(Malaysia)Sdn.Bhd.を設立                                  |
| 1990年 1月 | 東京高級炉材株式会社、三井金属パーライト株式会社及びダイカライト・オリエント株式会社の3社を吸収合併し、T K R事業部(現 セラミックス事業部)、パーライト事業部を設置 |
| 1992年10月 | 米国に亜鉛粉製造拠点、Mitsui/ZCA Zinc Powders.(2002年10月にMitsui Zinc Powder LLCへ商号変更)を設立          |
| 1995年 2月 | タイ国ラヨンに自動車部品・排ガス浄化触媒の製造拠点、Mitsui Siam Components Co.,Ltd.を設立                          |
| 8月       | 中国貴州省に自動車部品製造拠点、三井華陽汽車配件有限公司を設立   |
| 1998年 4月 | 中国香港に銅箔の加工物流拠点、三井銅箔(香港)有限公司を設立  |
| 1999年 1月 | 本社を東京都品川区大崎に移転  |
| 6月       | 英国ウェールズに自動車部品製造拠点、Mitsui Components Europe Ltd.を設立                                    |
| 2000年 8月 | 台湾にターゲット材製造拠点、台湾特格股份有限公司を設立   |
| 9月       | 米国の銅箔製造拠点Oak-Mitsui, Inc.を100%子会社化  |
| 10月      | 日鉱金属株式会社(現 J X金属株式会社)との共同出資で、パンパシフィック・カッパー株式会社を設立                                     |
| 2001年 7月 | 中国広東省に銅箔の加工物流拠点、三井銅箔(広東)有限公司を設立   |
| 2002年 6月 | 中国広東省に自動車部品製造拠点、広東三井汽車配件有限公司を設立   |
| 7月       | 住友金属鉱山株式会社と共同出資で、エム・エスジंक株式会社を設立  |
| 11月      | 台湾にT A Bテープ・C O Fテープの検査・販売拠点、台湾微電股份有限公司を設立  |
| 2003年 4月 | 自動車部品の製造会社、株式会社大井製作所を株式交換により完全子会社化  |
| 2005年 2月 | 中国上海に中国商社、三井金属貿易(上海)有限公司を設立   |
| 6月       | インドに排ガス浄化触媒製造拠点、Mitsui Kinzoku Components India Private Limitedを設立                    |
| 12月      | 韓国に薄膜材料の加工・販売拠点、株式会社三井金属韓国を設立   |
| 2006年 3月 | ペルー・パルカ鉱山本格操業開始   |
| 7月       | 中国上海に非鉄金属リサイクル事業の拠点、上海三井鑫云貴稀金属循環利用有限公司を設立   |
| 9月       | 中国広東省に排ガス浄化触媒の生産・販売拠点、三井金属(珠海)環境技術有限公司を設立   |
| 2007年 8月 | 中国上海に同国内におけるコーポレート機能拠点、三井金属(上海)企業管理有限公司を設立  |
| 2010年 7月 | 住友金属鉱山株式会社と伸銅事業を統合し、三井住友金属鉱山伸銅株式会社を設立   |

|         |  |
|---------|--|
| 7月      | 自動車機器事業部と株式会社大井製作所を事業統合し、三井金属アクト株式会社を設立                                  |
| 2011年5月 | インドに自動車部品の販売拠点、Automotive Components Technology India Private Limitedを設立 |
| 2012年1月 | インドネシアに排ガス浄化触媒製造・販売拠点、PT.Mitsui Kinzoku Catalysts Jakartaを設立             |
| 3月      | 中国上海に同国内における自動車部品事業の管理拠点、三井金属愛科特(上海)管理有限公司を設立                            |
| 5月      | 中国江蘇省にセラミックス製品の製造・販売拠点、三井金属特種陶瓷(蘇州)有限公司を設立                               |
| 7月      | メキシコに自動車部品の製造・販売拠点、MITSUI KINZOKU ACT MEXICANA, S.A. de C.V.を設立          |
| 10月     | 計測システム事業部と三井金属九州機工株式会社を事業統合し、三井金属計測機工株式会社を設立                             |
| 11月     | 米国の垂鉛粉製造拠点、Mitsui Zinc Powder LLCを売却                                     |
| 2013年1月 | タイに排ガス浄化触媒製造・販売拠点、Mitsui Kinzoku Catalysts(Thailand)Co.,Ltd.を設立          |
| 2月      | ベトナムに排ガス浄化触媒製造・販売拠点、Mitsui Kinzoku Catalysts Vietnam Co.,Ltd.を設立         |
| 3月      | 半導体実装材料(T A Bテープ)製造拠点、株式会社エム・シー・エスを解散                                    |
| 4月      | インドネシアに自動車部品の製造・販売拠点、PT.Mitsui Kinzoku ACT Indonesiaを設立                  |
| 6月      | T A Bテープ・C O Fテープの検査・販売拠点、台湾微電股份有限公司を解散                                  |
| 6月      | 銅箔の加工物流拠点、三井銅箔(広東)有限公司を解散  |
| 7月      | 米国に排ガス浄化触媒製造・販売拠点、Mitsui Kinzoku Catalysts America,Inc.を設立               |
| 2014年7月 | ダイカスト事業を分離し、三井金属ダイカスト株式会社を設立   |
| 7月      | チリ・カセロネス鉱山本格操業開始   |
| 2015年5月 | 三井華陽汽車配件有限公司の経営権を譲渡  |
| 2018年2月 | 北米の市場調査拠点、Mitsui Kinzoku USA Inc.を設立                                     |
| 8月      | モロッコ王国での自動車部品の製造・販売拠点、MITSUI KINZOKU ACT TANGER MAROC SARLを設立            |
| 2020年2月 | 電気銅等の製錬・精製受託会社、日比製煉株式会社を設立<br>JX金属株式会社との共同出資で、ニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社を設立    |
| 2020年3月 | Oak-Mitsui, Inc.の経営権を譲渡  |
| 2021年2月 | チリ・カセロネス銅鉱山の権益を譲渡  |

### 3 【事業の内容】

当社及び当社の関係会社(当社、子会社79社及び関連会社16社(2021年3月31日現在)により構成)においては、機能材料、金属、自動車部品、関連の4部門に係る事業を主として行っており、その製品は多岐にわたっております。

各事業における当社及び関係会社の位置付け等は次のとおりであります。

以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

なお、当連結会計年度より、報告セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」をご参照ください。

#### (機能材料)

当部門においては、電池材料(水素吸蔵合金等)、排ガス浄化触媒、機能粉(電子材料用金属粉、酸化タンタル等)、銅箔(キャリア付極薄銅箔、プリント配線板用電解銅箔等)、スパッタリングターゲット(ITO等)、セラミックス製品の製造・販売等を行っております。

##### [主な関係会社]

日本イットリウム(株)、三井研削砥石(株)、Mitsui Grinding Technology(Thailand)Co.,Ltd.、Mitsui Kinzoku Components India Private Limited、三井金属(珠海)環境技術有限公司、PT. Mitsui Kinzoku Catalysts Jakarta、Mitsui Kinzoku Catalysts Vietnam Co.,Ltd.、Mitsui Kinzoku Catalysts(Thailand)Co.,Ltd.、Mitsui Kinzoku Catalysts America, Inc.、台湾銅箔股份有限公司、Mitsui Copper Foil(Malaysia)Sdn.Bhd.、三井銅箔(香港)有限公司、三井銅箔(蘇州)有限公司、台湾特格股份有限公司、(株)三井金属韓国、三井金属特種陶瓷(蘇州)有限公司、パウダーテック(株)

#### (金属)

当部門においては、亜鉛、鉛、銅、金、銀の製造・販売、資源リサイクル事業等を行っております。

##### [主な関係会社]

神岡鉱業(株)、彦島製錬(株)、三池製錬(株)、八戸製錬(株)、(株)産業公害・医学研究所、三井串木野鉱山(株)、日比製煉(株)、日比共同製錬(株)、三井金属リサイクル(株)、Compania Minera Santa Luisa S.A.、奥会津地熱(株)、三井金属資源開発(株)、上海三井鑫云貴稀金属循環利用有限公司、エム・エスジंक(株)、パンパシフィック・カップパー(株)、Compania Minera Quechua S.A.

#### (自動車部品)

当部門においては、自動車用ドアロックの製造・販売等を行っております。

##### [主な関係会社]

三井金属アクト(株)、GECOM Corp.、MITSUI KINZOKU ACT MEXICANA, S.A. de C.V.、Mitsui Siam Components Co.,Ltd.、Mitsui Components Europe Ltd.、広東三井汽车配件有限公司、無錫大昌機械工業有限公司、三井金属愛科特(上海)管理有限公司、Automotive Components Technology India Private Limited、PT. Mitsui Kinzoku ACT Indonesia

#### (関連)

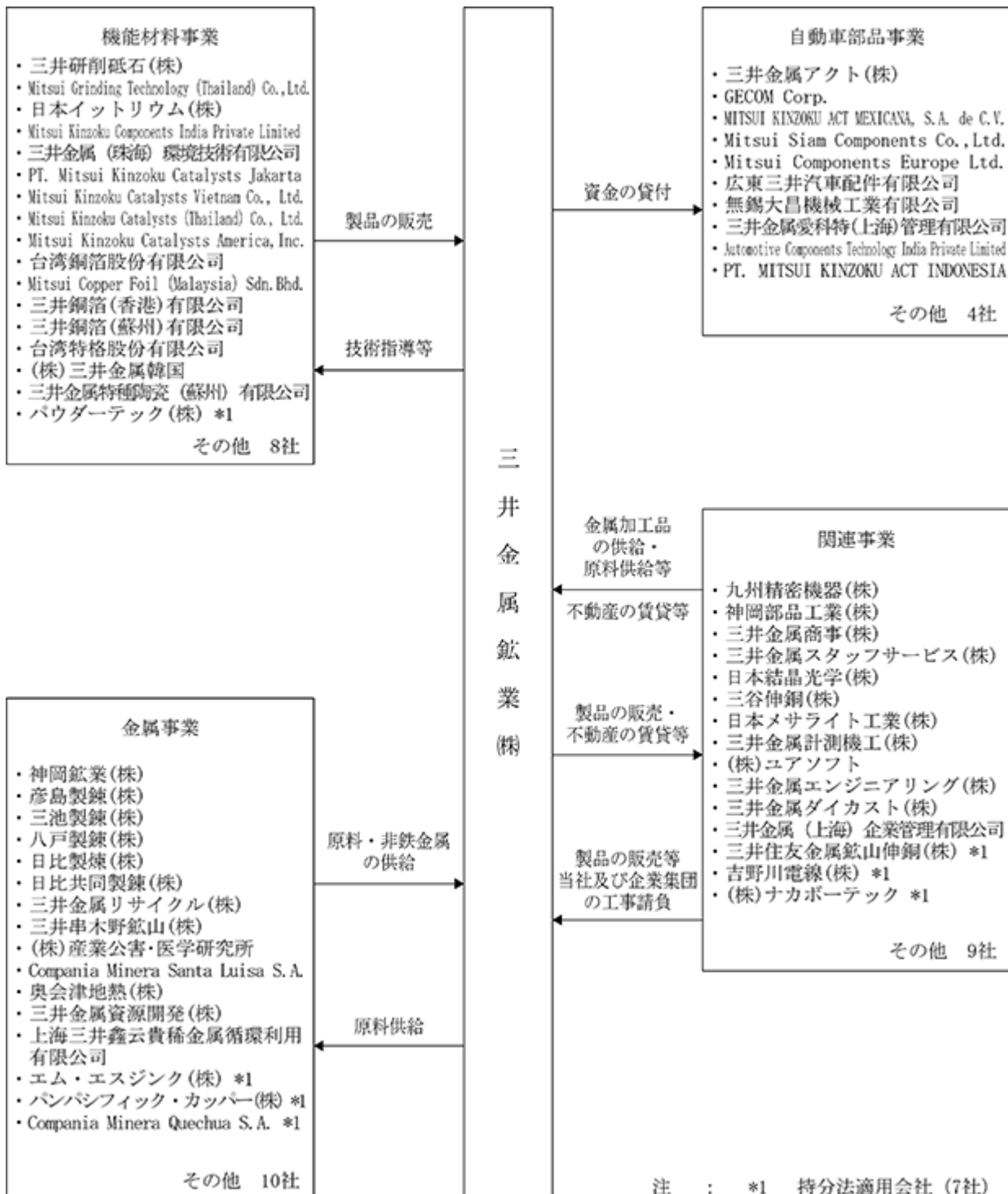
当部門においては、ダイカスト製品、粉末冶金製品、伸銅品、パーライト製品の製造・販売、各種産業プラントエンジニアリング等を行っております。

##### [主な関係会社]

九州精密機器(株)、神岡部品工業(株)、三井金属商事(株)、三井金属スタッフサービス(株)、三谷伸銅(株)、日本メサライト工業(株)、三井金属計測機工(株)、日本結晶光学(株)、(株)ユアソフト、三井金属エンジニアリング(株)、三井金属ダイカスト(株)、三井金属(上海)企業管理有限公司、三井住友金属鉱山伸銅(株)、吉野川電線(株)、(株)ナカポーテック

## &lt; 事業系統図 &gt;

以上述べた事項を事業系統図によって示すと、次のとおりであります。



## 4 【関係会社の状況】

(連結子会社)

| 名称  | 住所                    | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円)    | 主要な事業<br>の内容 | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容      |          |    |              |   |
|---|-----------------------|--------------------------|--------------|---------------------|-----------|----------|----|--------------|---|
|   |                       |                          |              |                     | 役員の兼任等(名) |          |    | 貸付金<br>(百万円) | 営業上の取引等                                   |
|   |                       |                          |              |                     | 兼任        | 出向       | 転籍 |              |   |
| 台湾銅箔股份有限公司  | 中華民国<br>台湾省南投県        | 800百万<br>ニュー台湾<br>ドル     | 機能材料         | 95.0                | 3<br>( )  | ( )      |    | 3,985        | ・当社は同社に技術指<br>導を行っている                     |
| Mitsui Copper Foil<br>(Malaysia) Sdn. Bhd.            | Selangor,<br>Malaysia | 330百万<br>マレーシア<br>リングギット | 機能材料         | 100.0               | 2<br>( )  | 1<br>( ) |    | 5,015        | ・当社は同社に技術指<br>導を行っている                     |
| Mitsui Kinzoku<br>Components India<br>Private Limited | Haryana,<br>India     | 400百万<br>インドルピー          | 機能材料         | 100.0               | 2<br>( )  | 1<br>( ) |    |              | ・当社は同社に排ガス<br>浄化触媒の原料を販<br>売している          |
| 台湾特格股份有限公司  | 中華民国<br>台湾省台中県        | 600百万<br>ニュー台湾<br>ドル     | 機能材料         | 100.0               | 3<br>(1)  | 1<br>( ) |    |              | ・当社は同社にスパッ<br>タリングターゲット<br>の原料を販売してい<br>る |
| 神岡鉱業(株)   | 岐阜県飛騨市                | 4,600                    | 金属           | 100.0               | 1<br>( )  | 6<br>( ) | 3  | 28,195       | ・当社は同社に垂鉛の<br>製錬等を委託してい<br>る              |
| 八戸製錬(株)   | 青森県八戸市                | 4,795                    | 金属           | 85.5                | 2<br>(1)  | 2<br>( ) | 1  | 9,570        | ・当社は同社に垂鉛・<br>鉛の製錬を委託して<br>いる             |
| 彦島製錬(株)   | 山口県下関市                | 460                      | 金属           | 100.0               | 2<br>( )  | 2<br>( ) | 2  | 426          | ・当社は同社に垂鉛の<br>製錬等を委託してい<br>る              |
| 日比共同製錬(株)   | 岡山県玉野市                | 100                      | 金属           | 63.5                | 5<br>(1)  | 1<br>( ) |    | 13,200       | ・当社は同社に銅の製<br>錬等を委託している                   |
| 奥会津地熱(株)  | 福島県<br>河沼郡柳津町         | 100                      | 金属           | 100.0               | 3<br>( )  | 1<br>( ) | 1  | 3,030        | ・該当なし                                     |
| 三井金属アクト(株)  | 神奈川県<br>横浜市西区         | 3,000                    | 自動車部品        | 100.0               | 3<br>(3)  | 1<br>(1) | 3  | 9,750        | ・該当なし                                     |
| GECOM Corp.   | Indiana, U.S.A.       | 15,750千<br>米ドル           | 自動車部品        | 100.0<br>(100.0)    | ( )       | 1<br>(1) |    | 2,103        | ・該当なし                                     |
| Mitsui Siam<br>Components Co., Ltd.                   | Rayong, Thailand      | 210百万<br>タイバーツ           | 自動車部品        | 100.0<br>(100.0)    | ( )       | ( )      |    |              | ・該当なし                                     |
| 広東三井汽车配件有限<br>公司                                      | 中国広東省                 | 71,212千<br>人民元           | 自動車部品        | 100.0<br>(100.0)    | 3<br>(2)  | ( )      |    |              | ・該当なし                                     |
| 三井金属愛科特(上海)<br>管理有限公司                                 | 中国上海市                 | 13,234千<br>人民元           | 自動車部品        | 100.0<br>(100.0)    | 3<br>(2)  | ( )      |    |              | ・該当なし                                     |
| MITSUMI KINZOKU ACT<br>MEXICANA, S.A. de C.V.         | Guanajuato,<br>Mexico | 735,861千<br>メキシコペソ       | 自動車部品        | 100.0<br>(100.0)    | 1<br>(1)  | ( )      |    |              | ・該当なし                                     |
| 三井金属エンジニアリ<br>ング(株)                                   | 東京都墨田区                | 1,085                    | 関連           | 63.4                | ( )       | ( )      | 4  |              | ・当社は同社へ各種プ<br>ラントを発注・購入<br>している           |
| 三井金属商事(株)   | 東京都墨田区                | 240                      | 関連           | 100.0               | 2<br>(1)  | ( )      | 4  | 250          | ・当社は同社に非鉄金<br>属および機能材料等<br>を販売している        |
| その他 36社   |                       |                          |              |                     |           |          |    |              |   |



## (持分法適用の関連会社)

| 名称                   | 住所      | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容 | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容      |          |    |              |  |
|----------------------|---------|-----------------------|--------------|---------------------|-----------|----------|----|--------------|--|
|                      |         |                       |              |                     | 役員の兼任等(名) |          |    | 貸付金<br>(百万円) | 営業上の取引等                                      |
|                      |         |                       |              |                     | 兼任        | 出向       | 転籍 |              |  |
| パンパシフィック・<br>カッパー(株) | 東京都千代田区 | 55,683                | 金属           | 32.2                | 2<br>( )  | 1<br>(1) |    |              | ・当社は同社に貴金属<br>を販売している                        |
| 三井住友金属鉱山伸銅<br>(株)    | 埼玉県上尾市  | 4,250                 | 関連           | 50.0                | 2<br>(1)  | 3<br>(1) |    |              | ・当社は同社に垂鉛を<br>販売している<br>・当社は同社に土地を<br>賃貸している |
| その他 5社               |         |                       |              |                     |           |          |    |              |  |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。
2. Mitsui Copper Foil(Malaysia)Sdn.Bhd.、Mitsui Kinzoku Components India Private Limited、神岡鉱業(株)、八戸製錬(株)、MITSUI KINZOKU ACT MEXICANA, S.A.de C.V.は、特定子会社に該当いたします。
3. 上記の連結子会社で、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えている会社はありません。
4. 三井金属エンジニアリング(株)、その他の持分法適用の関連会社に含まれているパウダーテック(株)、(株)ナカポーテックは、有価証券報告書を提出しております。
5. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。
6. 役員の兼任等の「兼任」及び「出向」の( )内は、当社役員の兼任数及び出向数で内数であります。

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

2021年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人)        |
|----------|----------------|
| 機能材料     | 3,684 (594)    |
| 金属       | 2,003 (309)    |
| 自動車部品    | 4,205 (98)     |
| 関連       | 1,363 (142)    |
| 全社(共通)   | 571 (41)       |
| 合計       | 11,826 (1,184) |

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は( )内に外数で記載しております。

2. 臨時従業員には、臨時工、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。

## (2) 提出会社の状況

2021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) |
|-------------|---------|-----------|-----------|
| 2,069 (244) | 41.9    | 14.2      | 7,114,008 |

| セグメントの名称 | 従業員数(人)     |
|----------|-------------|
| 機能材料     | 1,166 (171) |
| 金属       | 348 (25)    |
| 自動車部品    | ( )         |
| 関連       | 112 (20)    |
| 全社(共通)   | 443 (28)    |
| 合計       | 2,069 (244) |

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は( )内に外数で記載しております。

2. 臨時従業員には、臨時工、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。

3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

## (3) 労働組合の状況

当社グループには、主要な労働組合として三井金属鉱業労働組合連合会(略称：三井金属労連)が結成されており、組合員数は2021年3月末現在3,316名であります。

また、日本基幹産業労働組合連合会(略称：基幹労連)に加盟しております。

なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 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】

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当社が判断したものであります。

#### (1) 経営の基本方針

当社グループは、「創造と前進を旨とし、価値ある商品によって社会に貢献し、社業の持続的発展成長を期す」を経営理念とし、「マテリアルの知恵を活かす」というコーポレートスローガンの下、「社会の持続的な成長」と「中長期的な企業価値の向上」に努めることを経営の基本方針としております。

#### (2) 当連結会計年度の振り返り

当連結会計年度は、新型コロナウイルス感染症（以下、「COVID-19」）のパンデミックによって、当社グループの海外拠点も一部で操業停止を伴う大きな制限を受ける等、市場環境の悪化を背景とした需要低迷に伴う業績悪化により、収益や資金に与える影響が不透明な状況でスタートしました。

このような中、2020年度の業績に与える影響につきましては、COVID-19の終息及び需要の回復時期についての予測は困難であったことから、2020年5月29日現在において入手可能な一定の仮定の条件に基づく影響額を試算し、当該影響を考慮していない当初の会社想定計画に、当該影響額を加味する方式で業績予想値を算出しました。期初における業績予想値と当連結会計年度の実績については、次のとおりであります。

（金額：億円）

|                     | 2020年度連結業績       |                   |               |
|---------------------|------------------|-------------------|---------------|
|                     | 当連結会計年度実績<br>(A) | 期初における業績予想<br>(B) | 増減<br>(A)-(B) |
| 売上高                 | 5,229            | 4,700             | 529           |
| 営業利益                | 511              | 100               | 411           |
| 経常利益                | 512              | 10                | 502           |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 | 447              | 60                | 387           |

#### 前提諸元

|                      | 実績<br>(A) | 予想値<br>(B) | 増減<br>(A)-(B) |
|----------------------|-----------|------------|---------------|
| 亜鉛 LME 価格 ( \$ / t ) | 2,419     | 2,000      | 419           |
| 鉛 LME 価格 ( \$ / t )  | 1,867     | 1,600      | 267           |
| 銅 LME 価格 ( \$ / lb ) | 280       | 251        | 29            |
| インジウム価格 ( \$ / kg )  | 184       | 170        | 14            |
| ロジウム価格 ( \$ / Toz )  | 14,514    | 8,721      | 5,793         |
| 為替 ( 円 / US \$ )     | 106       | 107        | 1             |

銅 LME 価格 ( ロンドン金属取引所 ) については、2020年1月から12月を対象期間として記載しております。

#### 主要製品の動向

|             |     |    | 実績<br>(A) |     |     | 予想値<br>(B) |     |     |
|-------------|-----|----|-----------|-----|-----|------------|-----|-----|
|             |     |    | 上期        | 下期  | 年間  | 上期         | 下期  | 年間  |
| 二輪向け排ガス浄化触媒 | 販売量 | 指数 | 89        | 125 | 107 | 77         | 133 | 105 |
| 四輪向け排ガス浄化触媒 | 販売量 | 指数 | 92        | 123 | 108 | 87         | 124 | 106 |
| キャリア付極薄銅箔   | 販売量 | 指数 | 148       | 142 | 145 | 128        | 127 | 127 |
| 自動車部品       | 売上高 | 億円 | 342       | 468 | 810 | 320        | 400 | 720 |

指数：2019年第1四半期実績を100とした場合の指数

非鉄金属相場が想定を上回って推移したこと及びそれに伴う在庫要因の好転、主要製品の販売量は、第2四半期以降、自動車市場の持ち直し等を背景に回復基調で推移したことに加え、持分法による投資損失の改善、受取配当金の増加があったこと等により、売上高、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純利益は、期初における業績予想値に比べ増加しました。

### (3) 中期経営計画「19中計」の進捗と成長戦略

COVID-19が世界的にまん延する一方で、気候変動の進行の影響とみられる多くの災害が発生しており、温室効果ガス排出削減が喫緊の課題となっております。これらが他の問題と複雑に関連しながら、より大きな社会課題となる中で改めてSDGsの背景にある危機感と「Transforming Our World」を意識するところです。

当社グループでは、長期的視点で世界が抱える課題に立脚した環境・社会の課題を、事業を通じて解決する経営（以下、「統合思考経営」）による変革を進めることで、COVID-19による危機だけではなく将来発生する危機に対しても変化に強い企業体になることができると考えております。当社グループにとって、サステナビリティは戦略であり、短期主義に陥ることなくバリューチェーンに関わる人々、地球やこれから生まれてくる未来の世代のことを考え、ステークホルダーとともに行動していく、そうした企業グループを目指しております。

当社グループは、「機能材料、金属、自動車部品の3事業を核に、成長商品・事業を継続的に創出し、価値を拡大し続けている会社」を2024年のありたい姿とし、この実現のために「19中計」としてサステナビリティへの取り組みを各事業の取り組みと結びつけた経営を進め、成長基盤の変革に取り組んでまいりました。

2021年度は、「19中計」の最終年度として、また、次期中期経営計画へ繋ぐ準備期間として、引き続き以下の重点施策を実行してまいります。

機能材料事業では、Society5.0<sup>(注)1</sup>を実現する5G<sup>(注)2</sup>やIoT、CASE<sup>(注)3</sup>、MaaS<sup>(注)4</sup>等に伴う関連分野の市場拡大と高度化の流れにおいて、銅箔事業、機能性粉体事業、セラミックス事業を中心として事業機会の拡大を期待しており、メリハリある経営資源の分配によって、これら関連市場への拡販を推進いたします。また、排ガス浄化触媒では、GPF触媒<sup>(注)5</sup>を含む技術開発の強化と四輪車向けへの拡販に注力してまいります。

金属事業では、リサイクル原料の増処理、副産物の回収に努めてまいります。2020年4月には、パンパシフィック・カッパー株式会社を含めた銅合弁事業の運営体制を見直し、当社の直接的な銅製錬所の運営を再開しました。短期的には、銅・貴金属ネットワークの再構築によるリサイクル原料の増集荷・増処理を実行すると共に、中長期的には亜鉛・鉛及び銅・貴金属の融合による「新たな製錬ネットワーク」におけるシナジーの再構築を通じて、リサイクル製錬の競争力を深化いたします。

また、カセロネス銅鉱山を含む銅鉱山事業は、事業ポートフォリオ最適化の観点から権益を譲渡いたしました。今後は、他の事業への経営資源の投入を通じて、更なる企業価値向上に努めてまいります。

ドアラッチを主力とする自動車部品事業では、機能設計力の強化、設計品質の向上、ものづくり及び購買コスト競争力の更なる拡充を継続し、不断の収益改善を図ってまいります。同時に、CASE、MaaSの時代に呼応したドアシステム製品の本格受注に向けた戦略的な開発投資や体制を充実することで、新規モデルの受注実現への確度向上を目指します。

本社部門では、2020年4月に研究開発と市場共創の機能を持つ「事業創造本部」を設置しました。事業創造のための基盤を整え、競争優位を確たるものとして、自社の研究開発と社外パートナーとの共創を促進し、環境・社会課題に対応するイノベーションを創出いたします。また、2021年4月には「サステナビリティ推進部」を設置いたしました。これまでも持続可能な企業体への変革に向けて取り組んでまいりましたが、今後はサステナビリティへの取り組みを各事業の取り組みと結びつけた全社活動として加速させ、統合思考経営による変革を推し進めてまいります。

引き続き、「マテリアルの知恵を活かす」というコーポレートスローガンの下、資本効率を意識した経営を実践するとともに、当社独自の技術や経験を活かすことで、継続的に新たな成長商品・事業の創出を実現し、「持続的成長」と「中長期的な企業価値の向上」に努めてまいります。

(注)1 Society5.0：2016年1月に内閣府から発表された科学技術政策の一つで、IoTによりサイバー空間とフィジカル空間を連携し、全ての物や情報、人をつなぐと共に、AI等の活用により量と質の全体最適をはかる社会のこと。

2 5G：大容量、ハイスピード通信が可能となる第5世代の通信方式。

- 3 CASE : Connected (コネクティッド)、Autonomous/Automated (自動化)、Shared (シェアリング)、Electric (電動化) の略で、自動車の次世代技術やサービスの新たな潮流を表す造語。
- 4 MaaS : ICT を活用して交通をクラウド化し、マイカー以外の全ての交通手段によるモビリティ (移動) を 1 つのサービスとしてとらえ、シームレスに繋ぐ「移動」の概念。
- 5 GPF触媒 : Gasoline Particulate Filterの略で、これまでの有害ガスの無害化に加え、カーボン系パーティクル (スス) を捕集するための四輪車向けガソリンエンジン用触媒。

#### (4) 目標とする経営指標

当社グループは、中期経営計画「19中計」において、計画の最終年度となる2021年度 (2022年3月期) の業績目標を連結経常利益370億円、連結自己資本比率40%、連結自己資本当期純利益率 (ROE) 10%としております。

(主な前提条件 : 亜鉛LME価格2,400 \$ / t、銅LME価格295 / lb、為替110円/US\$)

COVID-19の感染拡大が続いている中、当社グループにおいては、厳重な対策を実施した上で事業活動を継続しておりますが、経済・企業活動に広範な影響を与える可能性があり、また、今後の広がり方や収束時期等を予想することは困難なことから、現時点で入手可能な外部の情報等を踏まえた2021年度 (2022年3月期) 見通しは、次のとおりであります。

|              | 2021年度<br>見通し(A) | 2021年度<br>原計画(B) | 増減<br>(A)-(B) |
|--------------|------------------|------------------|---------------|
| 連結経常利益 (億円)  | 350              | 370              | 20            |
| 連結自己資本比率 (%) | 36.9             | 40.0             | 3.1           |
| 連結ROE (%)    | 10.6             | 10.0             | 0.6           |

#### 前提諸元

|                  | 2021年度<br>見通し(A) | 2021年度<br>原計画(B) | 増減<br>(A)-(B) |
|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 亜鉛LME価格 (\$ / t) | 2,700            | 2,400            | 300           |
| 銅LME価格 (/ lb)    | 350              | 295              | 55            |
| 為替 (円/US\$)      | 105              | 110              | 5             |

(注) 上記の業績予想につきましては、2021年5月11日現在において入手可能な情報及び仮定の条件に基づき算出したものであり、今後様々な要因により実際の業績が記載の予想数値と異なる場合があります。

中期経営計画「19中計」進捗と成長戦略の詳細につきましては、当社コーポレートサイト (<https://www.mitsui-kinzoku.com/>) のIR・投資家情報に、2021年5月18日付で掲載されております「中計進捗説明会資料」をご参照下さい。

## 2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下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当社が判断したものであります。

当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、経営成績等）は、様々な要因によって、重要な影響を受ける可能性があります。当社グループでは、経営成績等やビジネスモデル、長期的価値創造に直接影響を与え、事業の継続や企業の存続を脅かす可能性のあるリスクを特定しております。また、リスクへの対応力を向上させるため、リスクマネジメントの推進体制や仕組みの整備・改善に取り組み、対応策を検討し実施しております。

| 分類                    | 区分            | リスクの内容・対応策等  |
|-----------------------|---------------|--|
| 顕在化した場合に<br>緊急性の高いリスク | 感染症の<br>大規模流行 | <p>感染症の大規模流行のリスクが顕在化した場合、当社グループやサプライチェーンの従業員に感染が拡大する恐れがあります。また、国や地域ごとの緊急事態宣言等により、サプライチェーンや当社グループの事業活動が制限を受ける可能性があり、感染症の大規模流行のリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループはこれらのリスクが顕在化した際には、「緊急事態発生時の対応に関する規則」に基づき、人命の保護を最優先に、BCP等を実施し、資産を守りサプライチェーンを維持し、操業の早期復旧と継続を図ります。</p> <p>足許、COVID-19が世界的に拡大しており、変異種の発生も確認されている状況下、当社グループでは、オフィス職場勤務者の原則在宅勤務、会議・研修等のWeb開催や延期または中止や、各国が定める感染防止ガイドラインに沿った対応を行っております。また、事業継続・早期復旧のため、拠点に対しBCP発動を適時に指示し、行政規制や調達事情により操業継続に支障が生じた製品について、別拠点でのバックアップ生産対応等を行っております。当社グループでは、三井金属BCMマネジメント活動サイクルによりBCP等の対策の有効性を改善し、適宜見直すといったBCM活動を推進し、感染症の大規模流行に係るリスクの低減を図っております。</p> |
|                       | 大規模自然災害       | <p>地震や、気候変動の進行による大規模な台風、集中豪雨の発生により、大規模自然災害のリスクが増大しています。大規模自然災害のリスクが顕在化した場合、従業員、生産設備等の資産、サプライチェーンにおいて被害が発生する恐れがあります。これらの被害により当社グループの調達、生産、製品販売に支障が生じ、大規模自然災害のリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループはこれらのリスクが顕在化した際には、「緊急事態発生時の対応に関する規則」に基づき、人命の保護を最優先に、BCP等を実施し、資産を守りサプライチェーンを維持し、操業の早期復旧と継続を図ります。当社グループでは、三井金属BCMマネジメント活動サイクルによりBCP等の対策の有効性を改善し、適宜見直すといったBCM活動を推進し、大規模自然災害に係るリスクの低減を図っております。</p>   |
|                       | 情報セキュリティ      | <p>当社グループでは、顧客等のステークホルダー及び当社グループの機密情報を保持・管理しております。サイバー攻撃や関係者の故意又は過失等により、機密情報の漏洩、改ざん、消失が起きた場合、顧客や社会からの信用を失うだけでなく、多額の損害賠償の請求や訴訟の恐れがあります。結果として、情報セキュリティに係るリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、ICTを活用し機密情報を統一的に管理し、セキュリティ規則の遵守や提携先との秘密保持契約締結により、情報セキュリティに係るリスクの低減を図っております。</p>  |

| 分類           | 区分         | リスクの内容・対応策等  |
|--------------|------------|--|
| 財務リスク        | 相場変動       | <p>亜鉛、鉛、銅等の非鉄金属の価格はロンドン金属取引所（LME：London Metal Exchange）、その他の国際市場で決定されます（以下、LME相場等）。LME相場等は国際的な需給バランス、世界の政治経済の状況や投機的取引等の影響を受けて変動します。LME相場等が著しく低下し、さらにその状態が長期間続いた場合には、相場変動リスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>相場変動に対しては、リスクヘッジを目的とし、必要に応じて商品先渡取引を利用することで、相場変動リスクの影響の低減を図っております。</p>  |
|              | 為替変動       | <p>亜鉛精鉱などの輸入原料価格や、非鉄金属地金の国内価格は、米ドル建てのLME相場等を基準に決定され、当社グループが製錬事業から得る製錬収入（マージン）も、実質的に米ドル建てとなっております。</p> <p>また、機能材料分野他の製品等の輸出から得られる収入も、外国通貨建てとなっております。したがって、為替レートが大きく円高に振れ、その期間が長期間にわたって継続した場合には、為替変動リスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>為替変動に対しては、リスクヘッジを目的とし、必要に応じて為替予約取引を利用することで、為替変動リスクの影響の低減を図っております。</p>  |
|              | 資金調達       | <p>安定的な資金調達を図るため、金融機関との間でシンジケートローン及びコミットメントライン契約を締結しており、契約には一定の財務制限条項が付されております。当社グループがこれらに抵触した場合、期限の利益を喪失し、一括返済を求められる等、資金調達リスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループの財政状態は、財務制限条項に照らして問題のない水準にありますが、随時モニタリングを行い、資金調達リスクの低減を図っております。</p>   |
|              | 年金資産運用     | <p>従業員に対する退職給付費用及び債務は、割引率等数理計算上で設定される前提条件や年金資産の長期期待運用収益率に基づいて算出されています。実際の結果が前提条件と異なる場合、年金資産運用のリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>年金資産の運用については、運用機関から意見を聴取したうえで、分散投資を前提に政策的資産構成割合を策定しております。また、運用状況を定期的にモニタリングし、年金資産の運用方針（運用期間及び運用割合）の見直しを行い、年金資産運用のリスクの低減を図っております。</p>   |
| セグメントにおけるリスク | 機能材料セグメント  | <p>機能材料セグメントは、キャリア付極薄銅箔や二輪車向け排ガス浄化触媒等のトップシェア製品を有していますが、当社技術の陳腐化、製品のミドル/ローエンド化による参入障壁低下や、代替技術の台頭に伴う競合参入によるシェアの減少・停滞のリスクがあります。結果として、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>機能材セグメントでは、技術優位性の確保に向けた研究開発体制の強化、設備稼働率の改善、新製品の創出に向けた第三者との提携等の対応策を講じ、これらのリスクの低減を図っております。</p>   |
|              | 金属セグメント    | <p>金属セグメントは、上記「財務リスク」に記載のとおり、相場変動及び為替変動のリスクを有しており、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。これらのリスクに対しては、リスクヘッジを目的とし、必要に応じて商品先渡取引・為替予約取引を利用することで、変動リスクの影響の低減を図っております。</p> <p>また、環境意識の高まりに伴う世界的なリサイクル原料市場の拡大を背景に、製錬ネットワークに新規のプロセスを有機的に繋げることで、多種多様なリサイクル原料の獲得及び増処理を推進している一方で、生産設備の老朽化や増処理に伴う設備への高負荷操業の継続、新規原料の処理等に起因する、設備故障を含む操業トラブルが発生するリスクがあり、結果として、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、日々の設備保全とともに、中長期的視点において適切なタイミングでの設備投資や工程改善を通じて操業リスクの低減と安定操業に努めております。</p> |
|              | 自動車部品セグメント | <p>自動車部品セグメントは、景気動向に伴う消費者の消費動向、顧客販売状況の影響を受けやすい傾向にあります。市況の悪化により、販売量・価格の低下、需給調整に伴うコストの増加等により収益が悪化し、市況のリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、顧客・第三者機関等から情報を収集し市況をモニタリングしております。また、現地調達や現地生産の推進、生産現場へのICT導入等によるスマートファクトリー化を通じて生産性や品質の向上、コスト削減を図り、市況のリスクによる影響の低減に努めております。</p>   |

| 分類                         | 区分       | リスクの内容・対応策等  |
|----------------------------|----------|--|
| セグメント横断的<br>リスク            | 製品の品質    | <p>当社グループの製品は、電子機器や自動車等に幅広く利用されており、品質問題が発生した場合、バリューチェーンの広範囲に影響を及ぼす可能性があります。例えば、自動車部品セグメントでは搭乗者の安全に関わる重要な部品の一つであるドアロックを生産しており、当社製品の品質に欠陥があった場合には、重大な事故の発生や、大規模リコールにつながる恐れがあります。さらに、顧客・社会におけるレピュテーションが低下し、品質リスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、各事業セグメントの業態に合わせた品質保証体制を構築し、品質マネジメントシステム規格に基づき、品質管理を行い、品質問題の発生の低減に努めております。また、各製造ラインにおける品質チェック体制において、品質基準を満たさない製品が検出された場合は、原因の調査究明を行い、再発防止対策を講じるほか、発生メカニズムの水平展開により品質問題の未然防止対策を行い、品質リスクの低減を図っております。</p>  |
|                            | 第三者との提携  | <p>当社グループは、将来の成長商品、成長事業となる新事業の継続的創出を図っております。この一環として、当社と事業シナジーが見込まれる国内外の有望なベンチャー等の第三者と共同開発を行っております。第三者との提携において、提携先での技術開発の遅れ及び技術優位性の低下、提携先財務状況の悪化により、当社の新事業創出が困難となる、また提携先へ出資をしていた場合はこれらの状況により減損リスクが生じる恐れもあります。結果として、第三者との提携に係るリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、適切なデュー・ディリジェンスによる提携先の選定、また当社の経営ノウハウ、技術、人材等の活用により、第三者との提携に係るリスクの低減を図っております。</p>  |
|                            | カントリーリスク | <p>当社グループはグローバルに事業活動を展開しており、拠点所在国・地域及び事業関連国・地域の政治状況の不安定化、経済・通商政策の変更、法制や税制の変更等が、当社製品の売上の減少やコストの増加等につながる等、カントリーリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、外務省等行政発信情報、民間シンクタンク情報、各種報道による情報の評価分析を行っております。当社グループの事業活動が影響を受ける可能性のある事象をモニタリングし、カントリーリスクによる影響の低減を図っております。</p>  |
|                            | 労働力の不足   | <p>当社グループは当社の価値創造を担う優秀な人材を確保していく必要性があります。日本国内において、労働人口の減少に伴う採用競争の激化、及び今後15年に見込まれる定年退職者の増加により、当社グループの労働力が不足し、一部国内製造拠点での事業継続が困難となる可能性があります。その結果として、労働力の不足に係るリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループでは、優秀な人材を確保するために、多様な人材が働きやすい職場環境を整え、また定年延長等の制度整備を進めております。さらに、ICT導入等により生産性の向上を図り、労働力不足に係るリスクの低減に努めております。</p>  |
| 経営成績等に影響を与えるESGリスク<br>(注1) | 環境       | <p>当社グループは、ESG項目の内、環境リスクとして、「温室効果ガス排出」、「エネルギー管理」、「水の管理」、「廃棄物と有害物質の管理」、「生物多様性への影響」を特定しております。当社グループが位置する業界は、温室効果ガスの排出や「エネルギー使用」が相対的に多い業界です。今後、気候変動が進行する中でその対応として各国・地域が温室効果ガスに係る法規制を強化した場合、温室効果ガスの排出のコスト化等により、エネルギーコストが増大する恐れがあります。また、「水」、「廃棄物と有害物質」については、有害物質が水、大気、土壌等、周辺環境に流出した場合、環境汚染を引き起こし、膨大なコストが発生する恐れがあります。さらに、拠点が位置する地域の「生物多様性」に、事業活動が影響を与えることは、コストの発生やレピュテーションリスクにつながります。結果として、環境リスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>環境リスクへの対応として、環境行動計画を作成し、それぞれの環境リスク項目（マテリアリティ）について目標を制定し、年次でPDCAを回し取組みの進捗を管理しております。温室効果ガスの排出については、排出量の削減目標を設定し、毎年スコープごとに排出実績の集計を行い、進捗を確認しております。エネルギー管理については、再生可能エネルギーによる発電を維持し、拡大を検討しております。水の管理については、規制基準に沿って、排水量とその水質の適正な管理目標を設定し、汚染を起こさないよう対応策の実施を徹底しております。また、廃棄物と有害物質については廃棄物量とPRTR法に基づく届け出対象物質の排出量について、削減目標を定め、取組みを進めております。また、リユース及びリサイクル原料の使用率向上にも取り組んでいます。生物多様性への影響については、各拠点の課題と取組みの状況を集計し、具体的なアクションプランの作成に取り組んでいます。これらの取組みにより、環境リスクの低減を図っております。</p> |



| 分類                             | 区分    | リスクの内容・対応策等   |
|--------------------------------|-------|---|
| 経営成績等に影響を<br>与えるESGリスク<br>(注1) | 社会    | <p>当社グループは、ESG項目の内、社会リスクとして、「人権」、「安全衛生」、「公正な事業慣行」を特定しております。</p> <p><b>人権</b><br/>当社グループの事業及びサプライチェーンでは、特に鉱業特有の人権リスクや、鉱物サプライチェーン上の人権リスクがあると認識しております。特に影響を受ける可能性が高いステークホルダーを、当社グループの従業員、サプライヤーを含むビジネスパートナーの労働者、及び地域コミュニティの住民と特定しております。自らの事業またはサプライチェーンにおいて、人権侵害が発覚した場合、調達や生産への影響だけでなく、当社グループのレピュテーションリスクにもつながります。結果として、人権リスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>人権方針と人権基準に基づき、三井金属グループの拠点においては、自己評価アンケートを使用し、人権デュー・ディリジェンスを実施しております。地域コミュニティ（鉱山地域含む）については、鉱山事業に係る自己評価アンケートを実施し、デュー・ディリジェンスを行っております。また、サプライチェーンについては、これらの方針の他、調達方針を定め、サプライヤー デュー・ディリジェンスを実施しております。デュー・ディリジェンスでは、潜在的リスクを洗い出し、抽出された課題については改善し、人権リスクの低減を図っております。</p> <p><b>安全衛生</b><br/>製造拠点において、従業員の安全や衛生に係る労働災害が発生するリスクがあります。労働災害は、行政等からのペナルティや操業停止につながり、安全衛生に係るリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>労働安全衛生を徹底するために、主要拠点では、ISO45001/OHSAS18001を取得し、労働安全衛生マネジメントシステムに基づきPDCAを回し管理を行っております。また、従業員に対し、安全衛生の関連法規やルールへの遵守・危険感受性を高めるための研修、非常時に備えた訓練、個別作業ごとの保護具の使用等についてトレーニングを実施し、安全衛生に係るリスクの低減を図っております。</p> <p><b>公正な事業慣行</b><br/>当社グループ内や政治、行政、サプライヤー等ステークホルダーとの間で、贈収賄や反競争的行為といった不正な行為が発生した場合、ペナルティやレピュテーションリスクにつながり、公正な事業慣行に係るリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>当社グループは、公正な事業慣行を徹底する施策として、役員や従業員を対象とした研修を実施し、各拠点において法務監査を行っております。サプライヤーに対しては、公正な事業慣行の実施を要請し、デュー・ディリジェンスを行っております。</p> <p>また、海外拠点を中心に、順次、サプライヤーとの贈収賄禁止協定書の締結を進め、公正な事業慣行に係るリスクの低減を図っております。</p> |
|                                | ガバナンス | <p>当社グループは、ESG項目の内、ガバナンスリスクとして、「コーポレート・ガバナンス」、「コンプライアンス」を特定しております。</p> <p>当社グループは、持続的に企業価値を高める方向で、コーポレート・ガバナンスの仕組みや機能を規律づけ、ガバナンスの実効性が強化されるよう改善を図っております。しかしながら、将来的に、事業・外部環境の変化等により不測の事態が発生した場合、ガバナンスの実効性が低下する恐れがあります。ガバナンスの実効性の低下は、法令違反等のコンプライアンスのリスクにつながる可能性もあり、訴訟やレピュテーションリスクが生じる恐れがあります。結果として、ガバナンスリスクが、当社グループの経営成績等に重要な影響を与える可能性があります。</p> <p>ガバナンスの実効性を確保するため、コーポレートガバナンス・コードの実施や、取締役会における議論の活性化等によりガバナンス機能の強化を図っております。また、コンプライアンス実践意識が浸透するよう全ての役員や従業員にコンプライアンス研修等を実施し、ガバナンスリスクの低減を図っております。</p>   |

(注) 1 . 当社グループの持続可能性を実現するために、サステナビリティに関するマテリアリティを特定し取り組みを進めております。マテリアリティの内、特に当社グループの経営成績等に影響を与える項目を、ESGリスクと区分しております。

2 . COVID-19の影響については、「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」をご参照下さい。

### 3 【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】

#### (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(当社、連結子会社及び持分法適用会社)の財政状態、経営成績及びキャッシュ・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。

#### (1) 経営成績の状況

当連結会計年度の世界経済は、COVID-19の拡大により、経済活動が抑制される中、米国及び中国経済の持ち直し等により回復の動きがみられるものの、感染再拡大の影響により、景気の先行きは不透明な状況が続きました。

わが国経済は、COVID-19の拡大により、経済活動や社会生活全般が大きな影響を受けたことから、個人消費や企業収益の悪化、輸出が大幅に減少する等、景気の停滞感が鮮明となりました。経済活動の再開が段階的に進められる中、景気の一部に持ち直しの動きがみられるものの、昨年11月以降、感染再拡大が続いており、依然として先行きは不透明な状況が続いております。

COVID-19の拡大に対しては、当社グループの経営への甚大な影響が懸念される緊急事態に相当するものと位置づけ、対策本部を設置し人命の保護を最優先に適切なリスクマネジメントにより、当社事業へ与える影響の最小化を図ってまいりました。

当社グループを取り巻く環境としては、当連結会計年度に入り非鉄金属相場は、亜鉛・鉛・銅・インジウム価格は上昇基調で推移し、ロジウム価格は高騰しました。また、為替相場は円高基調で推移しました。

主要製品の販売量は、第1四半期においては、COVID-19の影響に伴い減少したものの、第2四半期以降、自動車市場の持ち直し等を背景に回復基調で推移しました。

このような状況の下、当社グループは2024年のありたい姿である「機能材料、金属、自動車部品の3事業を核に、成長商品・事業を継続的に創出し、価値を拡大し続けている会社」を実現する成長基盤の変革を目指し、2019年を初年度とする3カ年の中期経営計画「19中計」を策定し、2019年4月よりスタートいたしました。

各事業セグメントにおいて「13、16中計の収穫」「19中計での成長戦略の実行」「変革を促す将来への布石」を実現するための重点施策に取り組みました。

具体的には、成長商品・事業及び新市場の創出、5G関連製品や四輪車向け排ガス浄化触媒の拡販、銅製錬事業の再編に伴う製錬ネットワークの再構築による有価金属の増回収、非鉄金属リサイクル原料の増処理と安定操業、自動車部品事業のコスト競争力及び開発力の強化等の諸施策を実施してまいりました。

事業ポートフォリオ最適化の観点からは、銅鉱山事業の今後の位置づけについて検討した結果、当該事業へ配分している経営資源を当社の他の事業へ投入することがより企業価値の拡大に資するとの結論に達したことから、チリのカセロネス及びコジャワシの両銅鉱山の権益譲渡を実施しました。

また、ライフスタイルの多様化に対応し、本社オフィスにおいてはテレワークが定着していることから、経営資源の有効活用による資産の効率化及び財務体質改善の一環として、当社の子会社が保有する当社本社オフィスの譲渡を実施しました。

この結果、売上高は、自動車部品部門は減少したものの、その他の部門の増加により、前連結会計年度に比べて498億円(10.5%)増加の5,229億円となりました。営業利益は、第2四半期以降、主要製品の需要が回復基調で推移したことに加え、非鉄金属相場の変動に伴う在庫要因の好転やコストダウンを実現したこと等により、前連結会計年度に比べて380億円(292.1%)増加の511億円となりました。

経常利益は、営業利益の増加に加え、為替差損益の改善や受取配当金の増加があったこと等により、前連結会計年度に比べて419億円(450.2%)増加の512億円となりました。

特別損益においては、関係会社株式売却益134億円、投資有価証券売却益96億円(うちコジャワシ銅鉱山96億円)、固定資産売却益83億円、銅鉱山権益譲渡損失204億円(カセロネス銅鉱山)等を計上しました。加えて、税金費用及び非支配株主に帰属する当期純利益を計上した結果、親会社株主に帰属する当期純利益は前期比432億円(2,757.8%)増加の447億円となりました。

## 当連結会計年度のセグメント別の概況

当期より、組織変更に伴いセグメント区分の見直しを行っております。従来、機能材料セグメントに含めていた一部の子会社を関連セグメントに、関連セグメントに含めていた一部の子会社を機能材料セグメントに、それぞれ変更しております。また、金属セグメントにおいても、一部の事業について区分の変更をしております。

### 機能材料セグメント

#### 〔電池材料〕

リチウムイオン電池用のマンガン酸リチウムの販売量は増加しましたが、水素吸蔵合金は、上半期において、COVID-19の影響に伴いハイブリッド車の市場が低迷したことから販売量は減少しました。この結果、売上高は前連結会計年度に比べて減少しました。

#### 〔排ガス浄化触媒〕

第1四半期においては、COVID-19の影響に伴い市場が低迷したものの、二輪車向け排ガス浄化触媒は、環境規制の強化を受け、一部車種での搭載個数が増加したこと等から販売量は増加しました。四輪車向け排ガス浄化触媒は、中国市場の回復や新規受注車種の量産を開始したことから販売量は増加しました。加えて、主要原料であるロジウム価格が高騰したことから販売価格は上昇しました。この結果、売上高は前連結会計年度に比べて増加しました。

#### 〔機能粉〕

電子材料用金属粉は、前連結会計年度における主要顧客の生産調整の反動に加え、スマートフォン向けの需要が堅調であったことから販売量は増加しました。高純度酸化タンタルは、中国向けの需要が堅調であったことにより販売量は増加しました。この結果、売上高は前連結会計年度に比べて増加しました。

#### 〔銅箔〕

キャリア付極薄銅箔は、半導体パッケージ基板向けの需要が堅調であったことから販売量は増加しました。プリント配線板用電解銅箔は、半導体や電子部品向けの需要が堅調であったものの、米中貿易摩擦の影響により、通信インフラ向けの需要が低調であったことから販売量は減少しました。この結果、売上高は前連結会計年度に比べて減少しました。

#### 〔スパッタリングターゲット〕

主力のディスプレイ用スパッタリングターゲットは、国内及び中国向けの需要が低調であったことから販売量は減少しました。この結果、売上高は前連結会計年度に比べて減少しました。

以上の結果、当部門の売上高は、前連結会計年度に比べて385億円（22.8%）増加の2,077億円となりました。経常利益は、主要製品の販売動向の影響に加え、非鉄金属相場の変動に伴う在庫要因が好転したこと等から、前連結会計年度に比べて137億円（107.5%）増加の265億円となりました。

### 金属セグメント

#### 〔亜鉛〕

COVID-19等の影響に伴い、国内の亜鉛メッキ鋼板向け需要は、自動車向け及び建材向け需要が低調であったことから販売量は減少しました。加えて、亜鉛のLME（ロンドン金属取引所）価格は上昇基調で推移したものの、通期のLME及び国内平均価格は前連結会計年度並みとなったことから、売上高は前連結会計年度に比べて減少しました。

〔金・銀〕

金・銀ともに国際相場が上昇したこと等から、売上高は前連結会計年度に比べて増加しました。

〔鉛〕

COVID-19等の影響に伴い、国内の鉛蓄電池向け需要は、自動車の新車向け・補修向け及び産業用向け需要が低調であったことから販売量は減少しました。加えて、鉛のLME（ロンドン金属取引所）価格は上昇基調で推移したものの、通期のLME及び国内平均価格は下落したことから、売上高は前連結会計年度に比べて減少しました。

以上の結果、当部門の売上高は、前連結会計年度に比べて286億円（17.4%）増加の1,935億円となりました。経常損益は、円高による影響に加え、持分法による投資損益の悪化、亜鉛及び銅製錬設備の大規模定期修繕工事があったものの、非鉄金属相場の変動に伴う在庫要因が好転したことに加え、原料の調達条件が改善したことや受取配当金の増加があったこと等から、前連結会計年度に比べて242億円改善の228億円の利益となりました。

なお、当連結会計年度より銅製錬の事業会社である日比製煉株式会社及び日比共同製煉株式会社を連結子会社としたことに伴い、当部門の売上高は前連結会計年度に比べて276億円、経常利益は同33億円増加しております。

自動車部品セグメント

〔自動車用ドアロック〕

COVID-19等の影響に伴い世界的に自動車市場は減速しましたが、第2四半期以降、需要は回復基調で推移しております。主要製品であるサイドアラッチの販売量は、中国において増加したものの、その他地域の需要が低調であったことから前連結会計年度に比べて減少しました。

以上の結果、当部門の売上高は、前連結会計年度に比べて95億円（10.5%）減少の810億円となりました。経常利益は、主要製品の販売量が減少したものの、グローバルベースでのコスト競争力の強化に努めたことから、前連結会計年度に比べて14億円（307.5%）増加の19億円となりました。

関連セグメント

〔各種産業プラントエンジニアリング〕

国内外プラント工事の受注環境は低調であったものの、国内グループ企業及び海外向け大型工事案件の完成計上が増加したこと等から、売上高は前連結会計年度に比べて増加しました。

COVID-19等の影響に伴う需要の低迷により、各種製品も総じて販売量は減少したものの、各種産業プラントエンジニアリングの影響等により、当部門の売上高は、前連結会計年度に比べて52億円（4.7%）増加の1,159億円となり、経常利益は、前連結会計年度に比べて5億円（24.6%）増加の25億円となりました。

主要な品目等の生産実績及び受注状況の当連結会計年度の推移は、次のとおりであります。

| セグメント | 品目    | 単位   |    | 第1  | 第2  | 第3  | 第4  | 累計  |
|-------|-------|------|----|-----|-----|-----|-----|-----|
|       |       | 生産量  | 千t | 四半期 | 四半期 | 四半期 | 四半期 |     |
| 機能材料  | 銅箔    | 生産量  | 千t | 5   | 6   | 5   | 6   | 24  |
|       | 亜鉛    | 生産量  | 千t | 43  | 56  | 57  | 57  | 215 |
| 金属    | 鉛     | 生産量  | 千t | 15  | 17  | 18  | 17  | 68  |
| 自動車部品 | 自動車部品 | 生産金額 | 億円 | 126 | 187 | 203 | 195 | 712 |

\* 亜鉛：共同製錬については当社シェア分

(2) 財政状態の状況

資産合計は、前連結会計年度末に比べ579億円増加の5,951億円となりました。  
負債合計は、前連結会計年度末に比べ206億円増加の3,845億円となりました。  
純資産合計は、前連結会計年度末に比べ373億円増加の2,105億円となりました。

以上の結果、自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ2.7ポイント上昇の33.4%となりました。

なお、財政状態の詳細については、「(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)(3) 財政状態及びキャッシュ・フローの分析 財政状態の状況」に記載しております。

(3) 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、前連結会計年度に比べ85億円収入減少の275億円の収入となりました。  
投資活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に比べ185億円支出減少の163億円の支出となりました。  
財務活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に比べ264億円支出増加の152億円の支出となりました。

以上の結果、為替換算差額等を含めた現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高は、前連結会計年度末に比べ22億円減少の304億円となりました。

なお、キャッシュ・フローの詳細については、「(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)(3) 財政状態及びキャッシュ・フローの分析 キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

(生産、受注及び販売の状況)

(1) 生産実績及び受注状況

当社グループの生産・販売品目は広範囲かつ多種多様であり、また連結会社間の取引が複雑で、セグメントごとの生産実績及び受注状況を正確に把握することは困難なため、主要な品目等についてのみ「(経営成績等の状況の概要)(1) 経営成績の状況」において、各セグメントに関連付けて記載しております。

(2) 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(%) |
|----------|---------|--------|
| 機能材料     | 207,760 | 22.8   |
| 金属       | 193,582 | 17.4   |
| 自動車部品    | 81,079  | 10.5   |
| 関連       | 115,920 | 4.7    |
| 調整額      | 75,406  |        |
| 合計       | 522,936 | 10.5   |

(注) 1. セグメント間の取引については、各セグメントに含めて表示しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

( 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及び分析・検討内容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、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社の連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づいて作成しております。その作成にあたっての重要な会計方針・見積りは、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載のとおりであります。

なお、COVID-19の影響については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 重要な会計上の見積り」に記載のとおりであります。

(2) 経営成績の分析

売上高

当連結会計年度における売上高は、前連結会計年度に比べて498億円 ( 10.5% ) 増加の5,229億円となりました。なお、各セグメント及び主要製品別の分析については、「 ( 経営成績等の状況の概要 ) (1) 経営成績の状況」に記載のとおりであります。

営業利益

機能材料セグメントは、排ガス浄化触媒やキャリア付極薄銅箔等の主要製品の販売量が増加したことに加え、インジウム価格の変動に伴う在庫要因の好転、ロジウム等の貴金属価格が上昇したこと等から、前連結会計年度に比べて120億円 ( 83.3% ) 増加の264億円となりました。

金属セグメントは、円高による影響に加え、亜鉛及び銅製錬設備の大規模定期修繕工事があったものの、亜鉛・鉛価格の変動に伴う在庫要因が好転したことに加え、原料の調達条件の改善、日比製錬株式会社及び日比共同製錬株式会社を連結子会社としたこと等から、前連結会計年度に比べて237億円増加の237億円の利益となりました。

自動車部品セグメントは、主要製品の販売量が減少したものの、グローバルベースでのコスト競争力の強化に努めたことから、前連結会計年度に比べて12億円増加の13億円となりました。

関連セグメントは、COVID-19等の影響に伴う需要の低迷により、各種製品の販売量が総じて減少したことから、前連結会計年度に比べて4億円 ( 25.2% ) 減少の12億円となりました。

この結果、セグメントの調整額を加味した営業利益は、前連結会計年度に比べて380億円 ( 292.1% ) 増加の511億円となりました。

経常利益

営業利益が380億円増加したことに加え、為替差損益の改善や受取配当金の増加があったこと等により、前連結会計年度に比べて419億円 ( 450.2% ) 増加の512億円となりました。

なお、各セグメント別の分析については、「 ( 経営成績等の状況の概要 ) (1) 経営成績の状況」に記載のとおりであります。

## (3) 財政状態及びキャッシュ・フローの分析

## 財政状態の状況

資産合計は、投資有価証券87億円等の減少があったものの、受取手形及び売掛金292億円、たな卸資産286億円、有形固定資産109億円等の増加により、前連結会計年度末に比べ579億円増加の5,951億円となりました。

負債合計は、固定負債その他56億円等の減少があったものの、長・短借入金、社債及びコマーシャル・ペーパー残高148億円、繰延税金負債43億円、支払手形及び買掛金43億円等の増加により、前連結会計年度末に比べ206億円増加の3,845億円となりました。

純資産合計は、親会社株主に帰属する当期純利益447億円、非支配株主持分30億円、その他有価証券評価差額金24億円等の増加に加え、為替換算調整勘定99億円、剰余金の配当39億円等の減少があり、前連結会計年度末に比べ373億円増加の2,105億円となりました。

なお、当連結会計年度より、日比製煉株式会社及び日比共同製錬株式会社を連結子会社としております。この影響により、前連結会計年度末に比べ、資産合計は317億円（うち、有形固定資産225億円）、負債合計は284億円（うち、長・短借入金199億円）増加しております。

## 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、税金等調整前当期純利益547億円、減価償却費338億円等の増加要因に対し、売上債権の増加252億円、たな卸資産の増加235億円、投資有価証券売却益等の特別損益69億円、法人税等の支払額65億円等の減少要因を差し引いた結果、前連結会計年度に比べ85億円収入減少の275億円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の売却による収入159億円、投資有価証券及び関係会社株式の売却による収入247億円、短期貸付金の減少85億円等の増加要因に対し、銅鉱山権益の譲渡による支出328億円、有形固定資産の取得による支出264億円、子会社株式の取得による支出27億円等の減少要因を差し引いた結果、前連結会計年度に比べ185億円支出減少の163億円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、長・短借入金、社債及びコマーシャル・ペーパーの減少100億円及び配当金の支払39億円等から、前連結会計年度に比べ264億円支出増加の152億円の支出となりました。

以上の結果、為替換算差額等を含めた現金及び現金同等物の当期末残高は、前連結会計年度末に比べ22億円減少の304億円となりました。

## 財政状態及びキャッシュ・フロー指標のトレンド

| 回次                   | 第92期    | 第93期    | 第94期    | 第95期    | 第96期    |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月                 | 2017年3月 | 2018年3月 | 2019年3月 | 2020年3月 | 2021年3月 |
| 自己資本比率(%)            | 33.5    | 32.4    | 32.5    | 30.7    | 33.4    |
| 時価ベースの自己資本比率(%)      | 41.7    | 53.2    | 31.0    | 19.2    | 36.8    |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年) | 8.6     | 4.0     | 5.3     | 6.5     | 9.0     |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ     | 15.9    | 37.8    | 25.1    | 20.5    | 16.3    |

(注)自己資本比率 : (純資産 - 非支配株主持分) / 総資産

時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー / 支払利息

各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

株式時価総額は、期末株価終値 × 期末発行済株式数(自己株式控除後)により算出しております。

営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。

有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている長・短期借入金、社債及びコマーシャル・ペーパーを対象としております。

支払利息は、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社は、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、業績に応じた適正な利益配分を行うことを基本方針としております。

内部留保資金につきましては、市場ニーズに応える研究開発・生産体制を強化し、グローバル戦略の展開を図るために有効な投資を実行してまいります。

当連結会計年度における主な設備投資については、機能材料部門において、全個体電池向け個体電解質のパイロットプラント、主要製品である四輪車向け排ガス浄化触媒の生産体制増強を目的とした投資を行いました。また、その他の部門においては、主に設備の維持・更新を目的とした投資を行っております。この結果、当連結会計年度における有形固定資産の取得による支出は264億円となりました。これらの投資のための所要資金は、主に自己資金を充当しております。

手元流動性確保の手段としましては、短期社債(電子コマーシャル・ペーパー)発行枠500億円を設定しているほか、250億円を限度とした長期コミットメント・ライン契約を取引金融機関とシンジケーション形式により締結しております。

なお、キャッシュ・マネージメント・システム等によりグループ全体の資金効率の向上に努めております。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「2. 事業等のリスク」に記載のとおりであります。



#### 4 【経営上の重要な契約等】

##### (1) 銅製錬事業に関する包括的業務提携について

当社とJX金属株式会社は、銅製錬事業において、両社の共同出資によるパンパシフィック・カッパー株式会社を通じた包括的な業務提携を行っております。

##### (2) カセロネス銅鉱山権益の譲渡について

当社は、2020年11月9日開催の取締役会において、当社が保有する全てのカセロネス銅鉱山権益について、JX金属株式会社に譲渡することを決議し、2021年2月5日付で実施しております。詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項 (連結損益計算書関係)」に記載のとおりであります。

## 5 【研究開発活動】

当社グループは、永年育成し蓄積してきた資源開発、非鉄金属製錬・加工技術を基礎として、グループ企業の「利益の最大化」に貢献することを基本理念に、新技術の創出や新製品の開発を積極的に行っております。

研究開発体制は、新規商品の開発及び事業化については、事業創造本部及び各事業本部内の開発部等で行い、基礎評価研究所においては、分析技術の向上に努め、各事業の研究開発を支援する体制としております。

当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発費は、10,571百万円であり、このほか海外鉱山開発に向けた探鉱活動に取り組んでおり、249百万円の探鉱費を支出いたしました。

また、セグメント別の研究目的、主要課題、研究成果及び研究開発費は次のとおりであります。

なお、共通費用については、各事業部門に比例配分しております。

### (1) 機能材料部門

当部門においては、当社のコア技術である「電気化学」、「粉体制御」、「材料複合化」等を活用して、革新的な製品を創造し、産学とも連携を強化しながら研究開発を推進しております。具体的には、燃料電池用電極触媒、車載用燃料電池向け材料、全固体リチウムイオン二次電池向け固体電解質、次世代ファイン回路材料、パワー半導体接合用材料等、主として次世代エネルギー変換材料や電子部品関連材料の研究開発を行っております。

この結果、当事業に係る研究開発費は8,621百万円であります。

### (2) 金属部門

当部門においては、亜鉛・鉛・銅製錬における製錬ネットワークを生かした競争力強化に向け、難処理鉱石やリサイクル原料の処理技術の開発、製錬工程中間品や廃棄物からの有価金属回収に関する技術の開発等を行っております。

また、南米ペルーを中心に探鉱を実施しております。加えて鉱山開発に係る鉱物、地質に関する研究を行っております。

この結果、当事業に係る研究開発費は探鉱費を含めて374百万円であります。

### (3) 自動車部品部門

当部門においては、自動車業界の大変革である「CASE」に呼応した次世代ドアラッチ及び、それらを核としたパワースライドドア、パワーテールゲート等システム製品の開発を行っております。

この結果、当事業に係る研究開発費は1,766百万円であります。

### (4) 関連部門

当部門においては、銅電解工場装置向けの新規技術の開発、新しいポリエチレン材料や継手の評価及び導入、パイプ及び継手等の新製品の開発、素材製品の品質向上等の研究を行っております。

この結果、当事業に係る研究開発費は57百万円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループ(当社及び連結子会社)においては、「成長分野への経営資源の集中」を基本方針とし、合わせて合理化及び省力化のための投資を行っております。

当連結会計年度は281億円の設備投資を実施しており、セグメントごとの内訳は以下のとおりであります。

- (1) 機能材料部門においては、全固体電池向け固体電解質パイロットプラント、四輪車向け排ガス浄化触媒の生産体制増強等を中心に95億円の投資を行っております。
- (2) 金属部門においては、設備の維持・更新、効率化・省力化等を中心に116億円の投資を行っております。
- (3) 自動車部品部門においては、自動車用ドアロックの生産性向上・省力化等を中心に23億円の投資を行っております。
- (4) 関連部門においては、設備の維持・更新、効率化・省力化等を中心に23億円の投資を行っております。
- (5) 全社(共通)部門においては、基幹システムの更新等を中心に24億円の投資を行っております。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループ(当社及び連結子会社)における主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2021年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                      | セグメントの<br>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>(面積千㎡)               | リース資産 | その他 |             | 合計          |
| レアメタル三池工場<br>薄膜材料三池工場<br>(福岡県大牟田市) | 機能材料             | 機能粉(酸化タンタル等)<br>スパッタリングターゲット<br>生産設備等 | 2,553       | 2,078         | 131<br>(125)               |       | 474 | 5,238       | 296<br>(36) |
| 竹原製煉所<br>(広島県竹原市)                  | 金属<br>機能材料<br>関連 | 非鉄金属等<br>電池材料生産設備等                    | 2,775       | 1,924         | 1,536<br>(628)             | 0     | 504 | 6,741       | 381<br>(30) |
| 銅箔上尾事業所<br>(埼玉県上尾市)                | 機能材料             | 銅箔生産設備                                | 2,275       | 3,022         | 760<br>(18)                | 32    | 504 | 6,595       | 276<br>(35) |
| 基礎評価研究所<br>総合研究所<br>(埼玉県上尾市)       | 全社(共通)<br>機能材料   | 研究開発施設                                | 1,760       | 2,270         |                            | 6     | 547 | 4,585       | 225<br>(6)  |
| 本店<br>(東京都品川区)                     | 全社(共通)           | 全社管理・販売業務                             | 1,794       | 113           | 6,637<br>(41,616)<br><113> | 13    | 318 | 8,878       | 396<br>(22) |
| 三池事務所<br>(福岡県大牟田市)                 | 全社(共通)           | 管理業務                                  | 992         | 627           | 5,002<br>(704)             |       | 18  | 6,641       | 18<br>(12)  |

## (2) 国内子会社

2021年3月31日現在

| 会社名                     | 事業所名<br>(所在地)               | セグメントの<br>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>(面積千㎡)               | リース資産 | その他   | 合計     |              |
| 神岡鉱業(株)                 | 本社・工場<br>(岐阜県飛騨市)           | 金属<br>機能材料       | 非鉄金属等<br>生産設備<br>水力発電<br>設備  | 17,920      | 16,058        | 4,022<br>(13,893)<br>[238] | 774   | 1,284 | 40,060 | 430<br>(152) |
| 八戸製錬(株)                 | 八戸製錬所<br>(青森県八戸市)           | 金属               | 非鉄金属等<br>生産設備                | 2,805       | 7,031         | 1,311<br>(275)             | 105   | 150   | 11,405 | 219<br>(47)  |
| 彦島製錬(株)                 | 本社・工場<br>(山口県下関市)           | 金属<br>機能材料<br>関連 | 非鉄金属等<br>生産設備                | 1,940       | 4,528         | 1,057<br>(322)<br>[151]    |       | 324   | 7,850  | 248<br>(21)  |
| 日比共同製錬<br>(株)           | 玉野製錬所<br>(岡山県玉野市)           | 金属               | 非鉄金属等<br>生産設備                | 2,760       | 14,121        | 3,133<br>(190)             |       | 114   | 20,130 | 202<br>(9)   |
| 奥会津地熱(株)                | 本社・西山事業所<br>(福島県<br>河沼郡柳津町) | 金属               | 地熱蒸気<br>生産設備                 | 2,458       | 21            | 19<br>(12)<br>[182]        |       | 174   | 2,673  | 17<br>(2)    |
| 三井金属アク<br>ト(株)          | 横浜本牧センター<br>(神奈川県横浜市)       | 自動車部品            | 自動車用ド<br>アロック等<br>生産設備       | 704         | 291           | 1,229<br>(28)              | 40    | 352   | 2,618  | 197<br>(14)  |
|                         | 九州工場<br>(福岡県<br>京都郡みやこ町)    |                  |                              | 310         | 808           | 188<br>(42)                | 0     | 40    | 1,349  | 133<br>(47)  |
|                         | 葦崎テクニカルセ<br>ンター<br>(山梨県葦崎市) |                  |                              | 62          | 299           |                            |       | 36    | 399    | 129<br>(27)  |
| 日本メサライ<br>ト工業(株)        | 本社・船橋工場<br>(千葉県船橋市)         | 関連               | 人工軽量<br>骨材等<br>生産設備          | 228         | 999           | 3,348<br>(44)              |       | 155   | 4,732  | 48<br>(21)   |
| 三井金属エン<br>지니어リング<br>(株) | 大分工場<br>(大分県大分市)            | 関連               | ポリエチレ<br>ン管等の<br>開発・製造<br>設備 | 42          | 140           | 1,099<br>(17)              |       | 83    | 1,364  | 34<br>(1)    |

(3) 在外子会社

2021年3月31日現在

| 会社名   | 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>(面積千㎡)   | リース資産 | その他   | 合計     |             |
| 台湾銅箔股份<br>有限公司                                  | 本社・工場<br>(中華民国<br>台湾省南投県)        | 機能材料         | 銅箔<br>生産設備                   | 710         | 3,024         | 392<br>(60)    | 214   | 736   | 5,079  | 349<br>(4)  |
| Mitsui<br>Copper Foil<br>(Malaysia)<br>Sdn.Bhd. | 本社・工場<br>(Selangor,<br>Malaysia) | 機能材料         | 銅箔<br>生産設備                   | 2,166       | 5,763         | 1,371<br>(101) | 429   | 613   | 10,343 | 669<br>(8)  |
| 台湾特格股份<br>有限公司                                  | 本社・工場<br>(中華民国<br>台湾省台中県)        | 機能材料         | スパッタリ<br>ングター<br>ゲット<br>生産設備 | 1,330       | 773           | [34]           |       | 151   | 2,255  | 328         |
| GECOM Corp.                                     | 本社・工場<br>(Indiana, U.S.A.<br>他)  | 自動車部品        | 自動車用ド<br>アロック等<br>生産設備       | 1,585       | 1,037         | 18<br>(300)    |       | 237   | 2,879  | 460         |
| Mitsui Siam<br>Components<br>Co.,Ltd.           | 本社・工場<br>(Rayong,<br>Thailand)   | 自動車部品        | 自動車用ド<br>アロック等<br>生産設備       | 579         | 1,195         | 380<br>(86)    |       | 1,428 | 3,584  | 760         |
| 広東三井汽車<br>配件有限公司                                | 本社・工場<br>(中国広東省)                 | 自動車部品        | 自動車用ド<br>アロック等<br>生産設備       | 954         | 686           | [66]           | 55    | 1,583 | 3,279  | 695         |

- (注) 1. 帳簿価額は各社の個別財務諸表の数値を記載しております。  
2. 帳簿価額のうち「その他」は、「工具、器具及び備品」及び「建設仮勘定」であります。  
なお、金額には消費税等は含まれておりません。  
3. 提出会社の本店の土地には、本店が管理している工場用地や鉱業採石地を含んでおり、主要な土地の所在地  
及び面積は次のとおりであります。  
一般用地：東京都 2千㎡ 他 工場用地：埼玉県 250千㎡、山梨県 215千㎡ 他  
鉱業採石地：ペルー 40,604千㎡ 他  
4. 連結会社以外の者から賃借している土地の面積を [ ] で外書きしております。  
また、連結会社以外の者へ賃貸している土地の面積を < > で内書きしております。  
5. 提出会社の本店の建物の一部を賃借しております。年間賃借料は360百万円であります。  
6. 従業員数の( )は、臨時従業員数を外書きしております。

(4) 所有鉱区

金属部門において、下記のとおり鉱区を所有しております。

2021年3月31日現在

| 所在地 | 稼行  |               | 非稼行 |               | 合計  |               |
|-----|-----|---------------|-----|---------------|-----|---------------|
|     | 鉱区数 | 面積<br>(ヘクタール) | 鉱区数 | 面積<br>(ヘクタール) | 鉱区数 | 面積<br>(ヘクタール) |
| ペルー | 133 | 19,499        | 38  | 14,056        | 171 | 33,556        |
| その他 | 3   | 8,667         | 15  | 2,679         | 18  | 11,347        |
| 計   | 136 | 28,166        | 53  | 16,736        | 189 | 44,903        |

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループ(当社及び連結子会社)の設備投資計画については、原則的に当社及び連結子会社各社が個別に策定しておりますが、経営資源の効率化を図るため、当社においてグループ全体の調整を図っております。

また、当連結会計年度末時点では必ずしも個別案件として決定されていないこともありますので、セグメントごとの数値を開示する方法によっております。

なお、当連結会計年度後1年間の設備投資計画は、34,500百万円であり、セグメントごとの内訳は次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 2022年3月末計画金額<br>(百万円) | 設備投資の主な内容・目的等         |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 機能材料     | 14,200                | 銅箔製造設備の生産性向上 等        |
| 金属       | 9,000                 | 設備の維持・更新、効率化・省力化 等    |
| 自動車部品    | 4,200                 | 自動車用ドアロックの生産性向上・省力化 等 |
| 関連       | 2,800                 | 設備の維持・更新、効率化・省力化 等    |
| 全社(共通)   | 4,300                 | 基幹システムの更新 等           |
| 合計       | 34,500                |                       |

- (注) 1. 記載金額には消費税等は含まれておりません。  
2. 所要資金は主に自己資金を充当する予定であります。  
3. 経常的な設備の更新等のための除売却等を除き、重要な設備の除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】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 190,000,000 |
| 計    | 190,000,000 |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(2021年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(2021年6月29日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容        |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|
| 普通株式 | 57,296,616                        | 57,296,616                      | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 単元株式数100株 |
| 計    | 57,296,616                        | 57,296,616                      |                                    |           |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【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<br>増減額<br>(百万円) | 資本金<br>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) |
|---------------|------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 2017年10月1日(注) | 515,669                | 57,296                |                     | 42,129             |                       | 22,557               |

(注) 2017年10月1日付で、当社普通株式について10株につき1株の割合で株式併合を実施しております。これに伴い、発行済株式総数が572,966,166株から57,296,616株に変更されております。

(5) 【所有者別状況】

2021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)      |                    | 61      | 77       | 510    | 314     | 57   | 38,175  | 39,194  |              |
| 所有株式数(単元)   |                    | 186,993 | 35,763   | 30,802 | 144,436 | 325  | 173,544 | 571,863 | 110,316      |
| 所有株式数の割合(%) |                    | 32.70   | 6.25     | 5.38   | 25.26   | 0.06 | 30.35   | 100.00  |              |

(注) 1. 自己株式190,777株は、「個人その他」に1,907単元、「単元未満株式の状況」に77株含まれております。  
2. 「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、それぞれ10単元及び70株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021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(%) |
|--|---|-----------|-----------------------------------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)                            | 東京都港区浜松町二丁目11番3号  | 7,172     | 12.55                             |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)                                 | 東京都中央区晴海一丁目8番12号  | 3,614     | 6.32                              |
| JP MORGAN CHASE BANK 385632 (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | 25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南二丁目15番1号 品川インターシティA棟) | 1,480     | 2.59                              |
| 三井金属社員持株会  | 東京都品川区大崎一丁目11番1号  | 1,180     | 2.06                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口9)                                | 東京都中央区晴海一丁目8番12号  | 933       | 1.63                              |
| JPモルガン証券株式会社                                       | 東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング  | 898       | 1.57                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口5)                                | 東京都中央区晴海一丁目8番12号  | 817       | 1.43                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口6)                                | 東京都中央区晴海一丁目8番12号  | 725       | 1.27                              |
| JP MORGAN CHASE BANK 385781 (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | 25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南二丁目15番1号 品川インターシティA棟) | 718       | 1.25                              |
| 三井金属取引先持株会   | 東京都品川区大崎一丁目11番1号  | 698       | 1.22                              |
| 計  |   | 18,238    | 31.93                             |



(注) 1. 2020年7月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、野村證券株式会社及びその共同保有者が2020年7月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称                   | 住所   | 保有株券等の数<br>(千株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|--------------------------|--|-----------------|----------------|
| 野村證券株式会社                 | 東京都中央区日本橋一丁目13番1号                                | 9               | 0.02           |
| NOMURA INTERNATIONAL PLC | 1 Angel Lane, London EC4R 3AB,<br>United Kingdom | 423             | 0.74           |
| 野村アセットマネジメント株式会社         | 東京都江東区豊洲二丁目2番1号                                  | 3,584           | 6.26           |
| 計                        |  | 4,016           | 7.01           |

2. 2020年11月30日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ及びその共同保有者が2020年11月23日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称                | 住所                   | 保有株券等の数<br>(千株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|
| 三菱UFJ信託銀行株式会社         | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号    | 1,664           | 2.90           |
| 三菱UFJ国際投信株式会社         | 東京都千代田区有楽町一丁目12番1号   | 1,093           | 1.91           |
| 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社 | 東京都千代田区大手町一丁目9番2号    | 59              | 0.10           |
| エム・ユー投資顧問株式会社         | 東京都千代田区神田駿河台二丁目3番11号 | 146             | 0.26           |
| 計                     |                      | 2,963           | 5.17           |

3. 2021年3月19日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びその共同保有者が2021年3月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称                  | 住所              | 保有株券等の数<br>(千株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社 | 東京都港区芝公園一丁目1番1号 | 2,006           | 3.50           |
| 日興アセットマネジメント株式会社        | 東京都港区赤坂九丁目7番1号  | 1,534           | 2.68           |
| 計                       |                 | 3,541           | 6.18           |

## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2021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) | 普通株式 190,700    |          |                |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 56,995,600 | 569,956  |                |
| 単元未満株式         | 普通株式 110,316    |          | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 57,296,616      |          |                |
| 総株主の議決権        |                 | 569,956  |                |

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,000株(議決権の数10個)含まれております。

## 【自己株式等】

2021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<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| 三井金属鉱業株式会社     | 東京都品川区大崎<br>一丁目11番1号 | 190,700              |                      | 190,700             | 0.33                               |
| 計              |                      | 190,700              |                      | 190,700             | 0.33                               |

## 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7号に該当する普通株式の取得

(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】

該当事項はありません。

(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 | 522    | 1,543,585 |
| 当期間における取得自己株式   | 63     | 239,085   |

(注) 当期間における取得自己株式には、2021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(円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式              |         |            |         |            |
| 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、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 |         |            |         |            |
| その他( )                           |         |            |         |            |
| 保有自己株式数                          | 190,777 |            | 190,840 |            |

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021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は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、業績に応じた適正な利益配分を行うことを基本方針とし、具体的には、連結配当性向20%を目途に利益を還元する一方、継続的かつ安定的な配当を行うことを重視し、DOE（連結株主資本配当率）2.5%を目途に配当を行うことを目標としております。

なお、経営基盤の強化と財務体質の改善の進捗に応じて、株主還元方針の見直しを行ってまいります。

当社は、「取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として、中間配当をすることができる。」旨を定款に定めており、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことが可能であります。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の期末配当につきましては、当社基本方針に基づき、財政状況や当事業年度の業績等を勘案いたしまして、前事業年度配当額より15円増配の1株当たり85円とさせていただきます。

内部留保資金につきましては、経営環境が激変する中で、これまで以上にコスト競争力を高めるとともに、市場ニーズに応える研究開発・生産体制を強化し、グローバル戦略の展開を図るために有効な投資を実行してまいります。また、財務体質の改善を図り、有利子負債の圧縮に努めてまいります。

なお、当事業年度に係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) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 2021年6月29日<br>定時株主総会決議 | 4,853           | 85              |

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】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社では、コーポレートガバナンスとは、株主、お客様、従業員、地域社会等のステークホルダーの立場を踏まえた上で、透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定を行うための仕組みであるとの認識の下、当社の経営理念である「創造と前進を旨とし、価値ある商品によって社会に貢献し、社業の永続的発展成長を期す」を実現するために、経営上の組織体制や仕組みを整備し、必要な施策を講じていくことであり、経営上の最も重要な課題のひとつとみなしております。

具体的には、「全てのステークホルダーへの貢献」を目的とし、次の事項に留意した施策を当社グループ全体として実施しております。

- ・株主各位に対しては、業績に応じた適正な配当、適切な情報開示
- ・お客様に対しては、価値ある商品の供給
- ・地域社会との関係では、共生・共栄
- ・従業員に対しては、働きがいのある労働環境と労働条件の実現

また、公正かつ価値ある企業活動を可能とするための制度上の裏付けとして、次の施策等を実施しております。

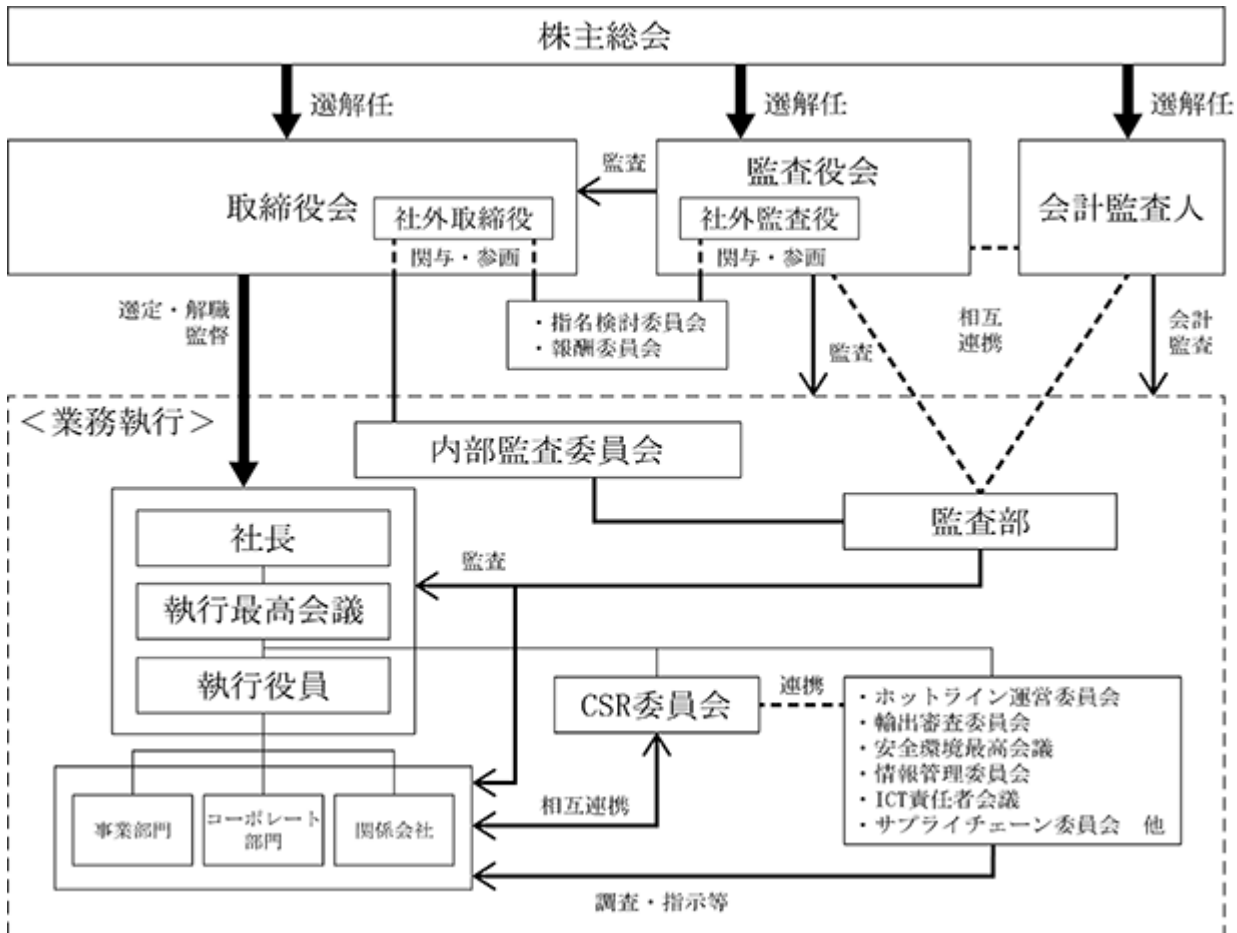
- ・倫理規定を含む各種内部規則の制定
- ・社外取締役・社外監査役の選任
- ・各種内部監査制度や内部通報制度の導入

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要

当社は監査役制度を採用しており、2021年6月29日現在の取締役は8名（内、社外取締役3名）、執行役員17名（内、取締役兼務者4名）、フェロー1名、理事1名、監査役4名（内、社外監査役2名）であります。

当社のコーポレートガバナンス体制及び内部統制体制の模式図は次のとおりです。



(注) 当社監査役と関係会社各社の監査役とは随時連携をとっております。

(1) 取締役会

取締役会は、取締役8名により構成され、経営上の重要な事項を審議するとともに、職務の執行を監督しております。

なお、下記の構成員のほか、監査役は取締役会に出席しております。

(構成員の氏名等)

議長：専務取締役 大島敬

構成員：代表取締役社長 納武士、代表取締役専務取締役 木部久和

取締役 角田賢、取締役 宮地誠、

社外取締役 松永守央、社外取締役 戸井田和彦、社外取締役 武川恵子

(2) 監査役会

監査役会は、監査役4名により構成され、監査役会で決定した監査計画に従い、取締役の職務の執行等を監査しております。

(構成員の氏名等)

議長：常勤監査役 三澤正幸

構成員：常勤監査役 沓内哲、社外監査役 石田徹、社外監査役 井上宏

(3) 指名検討委員会

指名検討委員会は、社外取締役、社外監査役、社長、人事部担当取締役等により構成され、取締役会が取締役・監査役候補者の指名を行うに当たり、能力、識見、人格を総合的に勘案し、十分に責務が果たせる者を候補者として検討しております。

(構成員の氏名等)

委員長：社外取締役 戸井田和彦

構成員：社外取締役 松永守央、社外取締役 武川恵子

社外監査役 石田徹、社外監査役 井上宏

代表取締役社長 納武士、代表取締役専務取締役 木部久和

(4) 報酬委員会

報酬委員会は、社外取締役、社外監査役、社長、人事部担当取締役等により構成され、株主総会で決議された範囲内において、取締役会決議により一任を得た、取締役の基礎報酬額、業績報酬額決定基準の制定・改廃及び各取締役の基礎報酬額、業績報酬額の決定を行っております。重大な会計上の誤りや不正に起因し、取締役会において決算の事後修正が決議された場合、報酬委員会は業績に連動する報酬の修正につき審議し、必要な場合は報酬の支給を制限する、又は報酬の返還を求めることとしております。

(構成員の氏名等)

委員長：社外取締役 松永守央

構成員：社外取締役 戸井田和彦、社外取締役 武川恵子

社外監査役 石田徹、社外監査役 井上宏

代表取締役社長 納武士、代表取締役専務取締役 木部久和

(5) 執行最高会議

執行最高会議は、上級の執行役員により構成され、業務執行に関する重要な事項を審議しております。

(構成員の氏名等)

議長：代表取締役社長 納武士

構成員：代表取締役専務取締役 木部久和、取締役 角田賢

常務執行役員 井形博史、常務執行役員 岡部正人、常務執行役員 山下雅司

(6) 内部監査委員会

内部監査委員会は、社外取締役を委員長とし、取締役会直轄の組織として、監査部が実施する内部監査の方針・計画の承認及び監査結果の評価を行っております。

なお、下記のほか、監査部長が構成員となっており、社外監査役及び常勤監査役がオブザーバーとして出席しております。

(構成員の氏名等)

委員長：社外取締役 武川恵子

構成員：社外取締役 松永守央、社外取締役 戸井田和彦

専務取締役 大島敬

(7) 会計監査人

「4 コーポレート・ガバナンスの状況等」「(3) 監査の状況 会計監査の状況」に記載しております。

機関ごとの構成員は、次のとおりであります。( は議長または委員長)

| 役職名        | 氏名     | 取締役会 | 監査役会 | 指名検討委員会 | 報酬委員会 | 執行最高会議 | 内部監査委員会 |
|------------|--------|------|------|---------|-------|--------|---------|
| 代表取締役社長    | 納 武士   | ○    |      | ○       | ○     |        |         |
| 代表取締役専務取締役 | 木部 久和  | ○    |      | ○       | ○     | ○      |         |
| 専務取締役      | 大島 敬   |      |      |         |       |        | ○       |
| 取締役        | 角田 賢   | ○    |      |         |       | ○      |         |
| 取締役        | 宮地 誠   | ○    |      |         |       |        |         |
| 社外取締役      | 松永 守央  | ○    |      | ○       |       |        | ○       |
| 社外取締役      | 戸井田 和彦 | ○    |      |         | ○     |        | ○       |
| 社外取締役      | 武川 恵子  | ○    |      | ○       | ○     |        |         |
| 常勤監査役      | 三澤 正幸  |      |      |         |       |        |         |
| 常勤監査役      | 沓内 哲   |      | ○    |         |       |        |         |
| 社外監査役      | 石田 徹   |      | ○    | ○       | ○     |        |         |
| 社外監査役      | 井上 宏   |      | ○    | ○       | ○     |        |         |
| 常務執行役員     | 井形 博史  |      |      |         |       | ○      |         |
| 常務執行役員     | 岡部 正人  |      |      |         |       | ○      |         |
| 常務執行役員     | 山下 雅司  |      |      |         |       | ○      |         |

□ . 当該体制を採用する理由

当社は、業務執行取締役を中心に取締役会を運営しておりますが、適正な意思決定プロセスを確保するため、社外監査役に加えて、2003年より客観的立場からの経営に関する全般的なアドバイザーとして、社外取締役を導入しました。社外取締役には当社における社外役員の独立性基準に基づき、独立性のある者を選任し、取締役会等で有益なアドバイスや意見を受けております。指名検討委員会の委員長及び報酬委員会の委員長については、社外取締役を選任しており、2020年10月より社外監査役も指名検討委員会、報酬委員会のメンバーとすることにより、これらの委員会の独立性と客観性をより強化しました。なお、社外取締役及び社外監査役がその役割を果たすためのサポート体制も確立しており、取締役会の意思決定に当たり、適切かつ確に監督・監視がなされておりますので、現在の体制でコーポレートガバナンスは有効に機能していると判断しております。

## 八．その他の企業統治に関する事項

### ・内部統制システムの整備の状況

当社は、法令や規則を遵守し企業倫理に則った公正な企業活動を行うことが、企業として将来にわたり発展・成長を遂げるために不可欠であると考えております。

このような認識の下、当社グループの業務の適正を確保するための体制の整備について、取締役会における決定内容の概要は次のとおりであります。

#### (1) 当社及び当社子会社の取締役、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

ア) 当社及び当社子会社の取締役、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合するために、取締役及び使用人に適用される行動規範である「行動規準」及び社内規則によりコンプライアンス体制を明確にし、その推進を図る。

イ) 「取締役会規則」等の社内規則により各取締役の権限を明確にし、さらに独立性の高い社外取締役の導入により、各取締役の職務執行の透明性を向上させ、適正な職務の執行が行われる体制とする。

ウ) 会計、税務、法務、安全、品質、設備、環境、衛生、ICT等、内部統制全般の健全性維持等を目的として内部監査を定期的実施する。

#### (運用状況の概要)

当社グループの全員が共有すべき価値観及び行動規範を定めた「行動規準」の国内外への周知のため、「行動規準」の各種外国語翻訳版を整備し、コンプライアンスガイドブック等を用いて海外を含めた各拠点において研修を継続実施し、周知徹底を図っています。

各業務執行取締役は、独立性の高い社外取締役3名を含む取締役会において、重要事項を報告しております。指名検討委員会及び報酬委員会の委員長を社外取締役とし、これらの委員会の独立性と客観性を強化しています。なお、当事業年度に社外監査役を指名検討委員会及び報酬委員会の委員とすることにより、独立性と客観性を更に強化いたしました。

内部監査委員会を取締役会直轄の組織とし、同委員長に社外取締役を選任しています。内部監査委員会は、内部監査の方針及び年度計画を決定し、当該決定に基づき監査部が監査を実施しています。内部監査委員会は、各事業年度終了後に監査部が実施した監査結果の評価及び指摘事項の是正状況を確認しています。

#### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る情報については、法令並びに「取締役会規則」、「情報管理規則」、「文書規則」及びICTガバナンスに関する規則等の社内規則に基づいて、作成、保存及び管理する。

#### (運用状況の概要)

取締役会の議案資料及び取締役会議事録は、法定の備置期限である10年を超えて永久保管しているほか、業務執行関連の重要会議の文書については、会議体により10年又は永久保管しています。



(3) 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社及び当社子会社の業務執行に係るリスクの発生の未然防止、発生したリスクへの対処等を目的として、「リスクマネジメント規則」に基づいて、リスク毎に所管部署を定めて、当社及び当社子会社の業務執行におけるリスクの把握及び評価、リスクマネジメントに係る方針の決定並びにリスク発生時の対策を実施する。

また、「緊急事態発生時の対応に関する規則」を定め、大規模災害等の発生時に人命と資産を守り、事業の早期復旧及び継続を図る。

(運用状況の概要)

当社及び当社子会社の資産及び収益に対し脅威を与える事象から、リスクの管理を通じて当社及び当社子会社が被る影響・損害を極小化することを目的として、総務部にリスク・危機管理担当の専門部署を設置しており総務部が事務局となって当社及び当社子会社にかかるリスクを特定・評価のうえ、現状把握の状況をリスクマップとして管理して、所管部門による低減活動を推進しています。

また、リスクマネジメント方針の決定や、緊急事態発生時の初動対応訓練、各種マニュアルの整備等リスク発生時の対策を実施するとともに、リスクマネジメントの推進に取り組んでおります。

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

取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制の基礎として、取締役会を月1回開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催する。また、経営に関する担当区分を定め、当社子会社を含む決裁権限と執行部門への権限委譲を明確にし、意思決定の効率化を図る。さらに執行役員制度により業務執行の迅速化を図る。

(運用状況の概要)

当事業年度においては、定時の取締役会を月1回開催、2020年5月に2回、2021年2月、3月にそれぞれ1回、計4回の臨時取締役会を開催し、経営に関する担当区分を定める決裁権限等に従い、必要な重要事項を審議・決定しております。必要に応じて、経営に関する担当区分の見直しにより権限を執行部門へ委譲し、意思決定の効率化を図る一方、取締役会は、各執行役員より定期的に職務執行状況報告を受け、業務執行状況をモニタリングしています。また、社外取締役と会計監査人との間で意見交換会を1回開催し、情報共有を図りました。

(5) 当社子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

「関係会社管理規則」等により、当社子会社の取締役の職務の執行状況について取締役、監査役及び所管部門が適宜報告を受ける。

(運用状況の概要)

各事業部門の定例会議において、「関係会社管理規則」等に基づき、当社子会社の取締役が職務の執行状況を報告しています。また、本社各部門等は、当社子会社取締役の職務の執行状況に関して入手した情報について、監査役に対して随時必要な報告をしています。

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

ア) 「会社職制規則」により監査役室を設置し、監査役の職務を補助する使用人を置く。また、当該使用人の人選については、監査役の意見を参考として決定する。

イ) 監査役の職務を補助する使用人は、「会社職制規則」により監査役を補佐し、監査役会等において、監査役からの指示を受けるとともに指示事項の進捗等の報告、情報提供等を行う。

(運用状況の概要)

監査役を補助すべき使用人については、監査役の意見を参考として本社各部門から監査役室員を選任しています。監査役室が事務局となり、毎月、監査役室連絡会を開催し、監査役室員が監査役からの指示を受けるとともに、監査役に対し、指示事項の進捗状況やその他各種情報を提供しています。

- (7) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制及び当社子会社の取締役、監査役及び使用人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、その他監査役への報告に関する体制
- ア) 取締役及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人は、会社に著しい損失を及ぼすおそれのある事実があることを発見したとき、その他監査役会が報告すべきものと定めた事項が生じたときは、監査役に報告する。
- イ) 当社子会社の取締役、監査役及び使用人は、監査役による子会社の監査に際しては、経営状況のほか、監査役が求める事項について報告する。
- ウ) 内部通報制度によってなされた通報の内容については、監査役と迅速に情報共有する体制を確保する。

(運用状況の概要)

常勤監査役に対しては、取締役会に加え、業務執行関連の重要会議に出席する機会を確保しており、これらの会議を通して各監査役へ報告・情報提供を行っています。常勤監査役及び社外監査役は、必要に応じ、当社子会社に出向いて監査を実施し、経営状況のほか、監査役が求める事項について報告を受けています。

内部通報制度によってなされた通報の内容については、当社規則に基づき通報者本人が特定されない措置を講じたうえで取締役会に定期的に報告しています。当事業年度は従来の規則を「通報等の取り扱いに関する規則」に改訂し、より迅速に当社監査役と情報共有できる体制を整備致しました。

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

監査役へ報告を行った取締役及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人については、当該報告を理由として不利な取扱いを行わない。

(運用状況の概要)

当社ホームページ及びコンプライアンスガイドブックで不利な取扱いを受けない旨公表するとともに、社内研修等で当該報告を理由として不利な取扱いを行わない旨を周知しています。

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

監査役がその職務の執行について、当社に対し費用の前払い等の請求をしたときは、担当部門において審議のうえ、当該請求に係る費用又は債務が当該監査役の職務の執行に必要なと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

(運用状況の概要)

事業年度の初めに、年間の活動計画に基づき、費用予算を計上しています。また、費用予算を上回る支出が必要となった場合には、追加予算申請を行えるようルール化しています。

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

代表取締役と監査役との定期的な意見交換会を開催するほか、監査役は重要な会議等に出席し、取締役及び使用人との密接な情報交換を行うこと、及び監査において内部監査部門と密接に連携できる体制を確保する。

(運用状況の概要)

当事業年度においては、代表取締役と監査役との意見交換会を2回開催し、業務執行取締役、執行役員及び経営幹部との意見交換会を7回開催しました。また、社外取締役と監査役との間で会合を2回開催するとともに、会計監査人とも随時面談を実施しています。なお、監査役は内部監査委員会にオブザーバーとして出席し、監査計画及び監査結果を共有しています。

・取締役会実効性評価

当社は、2021年1月から2月にかけて取締役会の更なる実効性確保及び機能性向上を目的に、第三者機関による取締役・監査役を対象とした実効性評価を実施しました。

(1) 評価項目(テーマ)

- ・前事業年度の実効性評価のレビュー
- ・更なるガバナンス体制強化に向けた課題
- ・その他取締役会の運営

(2) 評価方法

上記テーマを踏まえ、中期経営計画や事業ポートフォリオ等の取締役会での議論とモニタリングの状況、取締役会メンバーの在り方、DX、ESGやTCFDへの取締役会の関与の仕方等を含む論点について、第三者機関によるインタビューを実施しました。

(3) 評価結果

ヒアリングの結果、前回の評価時に比べ、中期経営計画を中心とした取締役会における議論の充実や、指名検討委員会や報酬委員会への社外監査役の追加によるプロセスの公正性の強化、またDXを含む新たな取組みへの対応等、それぞれ改善がみられ、取締役会が一定程度実効的に機能しているものと評価されました。

他方で、取締役会における経営戦略への建設的な議論の観点から、取締役会で情報共有は進んでいるものの(4)のとおり、更なる課題も抽出されました。

(4) 課題

- ア) 取締役会における具体的な経営戦略等についてより充実した議論の在り方
- イ) 取締役のスキルについての更なる議論(女性取締役不在の点も含む)
- ウ) 更なるガバナンス体制強化に向けたDX、ESG、TCFD等の取組状況の取締役会での継続的な共有と、より充実した議論

(5) 今後

当社取締役会では、本実効性評価を踏まえ、課題について十分な検討を行い、引き続き取締役会の機能の強化に取り組みます。また翌事業年度以降の取締役会実効性評価の一環としてフォローしてまいります。

・リスク管理体制の整備の状況

当社及び当社子会社の資産及び収益に対し脅威を与える事象から、リスクの管理を通じて当社及び当社子会社が被る影響・損害を極小化することを目的として、総務部にリスク・危機管理担当の専門部署を設置しており総務部が事務局となって当社及び当社子会社にかかるリスクを特定・評価のうえ、現状把握の状況をリスクマップとして管理して、所管部門による低減活動を推進しています。また、リスクマネジメント方針の決定や、緊急事態発生時の初動対応訓練、各種マニュアルの整備等リスク発生時の対策を実施するとともに、リスクマネジメントの推進に取り組んでおります。

二．責任限定契約の内容の概要

当社と各社外役員は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項に定める責任について、同法第425条第1項各号に定める額の合計額を限度とする契約を締結しております。

ホ．補償契約の内容の概要

当社は、いずれの取締役、監査役とも会社法第430条の2第1項に規定する補償契約を締結しておりません。

#### へ．役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、取締役及び監査役を被保険者として、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしています。なお、保険料は当社が全額負担をしております。

#### 取締役と業務執行

取締役は、取締役会（毎月1回定時開催のほか随時開催）において経営上の重要な事項を審議するとともに、職務の執行を監督しております。適切かつ効率的に監督機能を果たすために、取締役会は事業に精通した取締役に社外取締役を加えた構成としております。また、取締役会の議長は、互選により選出しております。

業務執行については、執行役員制度を導入しております。上級の執行役員をメンバーとする執行最高会議（毎月2回定時開催のほか随時開催）において業務執行に関する重要な事項を審議し、その結果に基づいて執行役員の指揮の下に業務を遂行しております。

取締役を兼務する執行役員の中で、代表取締役社長が三井金属グループの経営計画の立案、決定及び推進における最高経営責任を担うとともに、三井金属グループの業務執行における最高業務執行責任を担っております。

なお、当社では、全社経営戦略を業務執行の現場に迅速に徹底させる、また、経営判断にあたっては業務の実情を熟知しておく必要があるとの考えから、監査部を所管する業務執行取締役を除き、代表取締役及び業務執行取締役は、全社あるいは各事業部門・機能部門を担当する執行役員を兼務しております。

#### 当社定款における定め概要

##### イ．取締役の定数及び選任

当社の取締役は、11名以内とする旨、及び取締役の任期は、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までとする旨を、定款に定めております。なお、取締役の選任決議は、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、その議決権の過半数をもって行う旨、及び累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

##### ロ．自己の株式の取得

当社は、機動的な資本政策を遂行することを目的として、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

#### ハ．中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とすることを目的として、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として、中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

#### ニ．株主総会の特別決議要件

当社は、より多くの株主の方に議決権を行使していただけるように、招集通知の早期発送、議決権行使の電子化等に取り組んでおりますが、特別決議の定足数確保をより確実なものとするを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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以上をもって行う旨を定款に定めております。

#### ホ．取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役が、期待される役割を十分に発揮できるようにするため、取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨を定款に定めております。

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

男性11名 女性1名 ( 役員のうち女性の比率8% )

| 役職名                                    | 氏名<br>(生年月日)          | 略歴   | 任期   | 所有<br>株式数<br>(株) |
|--|-----------------------|--|------|------------------|
| 代表取締役社長                                | 納 武士<br>(1961年12月3日)  | 1986年4月 当社入社<br>2010年6月 Mitsui Copper Foil(Malaysia)Sdn.Bhd. 社長<br>2013年10月 当社金属・資源事業本部リサイクル推進部長<br>2014年4月 当社執行役員 金属事業本部金属事業部技術統括部長<br>2015年4月 当社執行役員 機能材料事業本部副本部長兼企画部長<br>2015年6月 当社取締役兼常務執行役員 機能材料事業本部副本部長兼企画部長<br>2015年10月 当社取締役兼常務執行役員 機能材料事業本部長兼企画部長<br>2016年4月 当社代表取締役常務取締役兼常務執行役員 機能材料事業本部部長<br>2020年4月 当社代表取締役副社長兼副社長執行役員 事業創造本部部長<br>2021年4月 当社代表取締役社長(現任)   | (注)3 | 18,635           |
| 代表取締役<br>専務取締役<br>(専務執行役員、<br>経営企画本部長) | 木部 久和<br>(1960年11月1日) | 1985年4月 当社入社<br>2009年4月 当社部品事業本部自動車機器事業部経理部長<br>2013年10月 三井金属アクト株式会社取締役兼常務執行役員<br>企画・管理本部長兼企画部長<br>2014年4月 当社執行役員 金属事業本部長付<br>2014年6月 当社執行役員 パンパシフィック・カッパー株式会社取締役<br>執行役員<br>2015年10月 当社上席執行役員 関連事業統括部副事業統括部長<br>2016年1月 当社上席執行役員 関連事業統括部長兼金属事業本部銅統<br>括事業部長<br>2016年4月 当社常務執行役員 関連事業統括部長兼金属事業本部銅統<br>括事業部長<br>2018年4月 当社常務執行役員 関連事業統括部長<br>2020年6月 当社取締役兼常務執行役員 関連事業統括部長<br>2021年4月 当社代表取締役専務取締役兼専務執行役員関連事業統括<br>部長<br>2021年6月 当社代表取締役専務取締役兼専務執行役員経営企画本部長<br>(現任) | (注)3 | 8,436            |
| 専務取締役<br>(内部監査委員会委員)                   | 大島 敬<br>(1958年10月16日) | 1981年4月 当社入社<br>2009年10月 株式会社エム・シー・エス代表取締役社長<br>2013年4月 当社素材関連事業本部副本部長兼関連事業部長<br>2013年6月 当社執行役員 素材関連事業本部副本部長兼関連事業部長<br>2014年4月 当社執行役員 関連事業統括部長<br>2014年6月 当社取締役兼常務執行役員 関連事業統括部長<br>2016年1月 当社取締役兼常務執行役員兼CRO(最高危機管理責任<br>者) 経営企画本部長兼経営企画部長<br>2016年4月 当社取締役兼常務執行役員 経営企画本部長兼経営企画部<br>長<br>2021年4月 当社取締役兼専務執行役員経営企画本部長<br>2021年6月 当社専務取締役(現任)   | (注)3 | 10,838           |
| 取締役<br>(常務執行役員、<br>金属事業本部長)            | 角田 賢<br>(1960年10月28日) | 1987年4月 当社入社<br>2013年4月 当社金属・資源事業本部亜鉛事業部長兼営業部長<br>2013年6月 当社執行役員金属・資源事業本部亜鉛事業部長<br>2014年4月 当社執行役員金属事業本部金属事業部副事業部長兼営業<br>統括部長<br>2015年4月 当社執行役員金属事業本部金属事業部長兼営業統括部長<br>2015年10月 当社執行役員 パンパシフィック・カッパー株式会社取締<br>役執行役員<br>2018年4月 当社執行役員金属事業本部副本部長兼銅事業統括部長<br>2019年4月 当社常務執行役員金属事業本部長<br>2021年4月 当社常務執行役員金属事業本部長兼企画部長<br>2021年6月 当社取締役兼常務執行役員金属事業本部長(現任)  | (注)3 | 8,603            |

| 役職名                                 | 氏名<br>(生年月日)          | 略歴   | 任期   | 所有<br>株式数<br>(株) |
|-------------------------------------|-----------------------|--|------|------------------|
| 取締役<br>(執行役員、<br>環境及び安全衛生最<br>高責任者) | 宮地 誠<br>(1964年1月30日)  | 1986年4月 当社入社<br>2010年4月 当社機能材料事業本部電池材料事業部技術部長<br>2011年6月 当社機能材料事業本部電池材料事業統括部長兼品質保証部長<br>2014年4月 当社執行役員機能材料事業本部電池材料事業部長兼製造部長<br>2015年4月 当社執行役員機能材料事業本部触媒事業部長兼製造部長<br>2015年10月 当社執行役員機能材料事業本部副本部長兼触媒事業部長兼製造部長<br>2016年4月 当社執行役員機能材料事業本部副本部長兼機能粉事業部長<br>2018年4月 当社執行役員経営企画本部人事部長兼経営企画部秘書室長<br>2021年4月 当社執行役員経営企画本部経営企画部秘書室長<br>2021年6月 当社取締役兼執行役員、環境及び安全衛生最高責任者(現任)                       | (注)3 | 5,278            |
| 社外取締役                               | 松永 守央<br>(1949年8月7日)  | 1977年8月 米国テネシー大学博士研究員<br>1996年9月 九州工業大学工学部教授<br>2003年4月 九州工業大学工学研究科機能システム創成工学専攻教授<br>2010年4月 国立大学法人九州工業大学学長<br>2016年6月 公益財団法人北九州産業学術推進機構理事長(現任)<br>2016年6月 当社社外取締役(現任)<br>2018年6月 黒崎播磨株式会社社外監査役(現任)  | (注)3 | 4,775            |
| 社外取締役                               | 戸井田 和彦<br>(1952年7月2日) | 1975年4月 日産自動車株式会社入社<br>1999年7月 日産自動車株式会社部品事業部国内部品部長<br>2001年4月 日産自動車株式会社常務(SVP)グローバルアフターセールス担当<br>2005年4月 日産自動車株式会社常務(SVP)日本マーケティング&セールス担当 MC-Dealer議長<br>2009年4月 株式会社ファルテック取締役副社長<br>2009年4月 株式会社アルティア取締役会長<br>2010年4月 株式会社ファルテック代表取締役社長、CEO(最高経営責任者)<br>2017年4月 株式会社ファルテック代表取締役会長<br>2017年6月 株式会社ファルテック相談役<br>2018年4月 学校法人立教学院常務理事<br>2020年6月 当社社外取締役(現任)<br>2020年9月 学校法人立教学院理事長(現任) | (注)3 | 553              |
| 社外取締役                               | 武川 恵子<br>(1958年4月23日) | 1981年4月 総理府(現 内閣府)入府<br>2008年7月 内閣府大臣官房審議官(共生社会政策担当)<br>2009年7月 内閣府大臣官房審議官(男女共同参画局担当)<br>2012年12月 内閣府大臣官房政府広報室長<br>2014年7月 内閣府男女共同参画局長<br>2019年4月 学校法人昭和女子大学教授<br>2019年6月 当社社外監査役<br>2019年6月 日本電信電話株式会社社外取締役(現任)<br>2020年4月 学校法人昭和女子大学グローバルビジネス学部長・女性文化研究所長(現任)<br>2021年4月 学校法人昭和女子大学特命教授(現任)<br>積水ハウス株式会社社外取締役(現任)<br>2021年6月 当社社外取締役(現任)   | (注)3 | 808              |

| 役職名   | 氏名<br>(生年月日)          | 略歴  | 任期   | 所有<br>株式数<br>(株) |
|-------|-----------------------|---|------|------------------|
| 常勤監査役 | 三澤 正幸<br>(1958年7月18日) | 1982年4月 当社入社<br>2014年4月 当社機能材料事業本部銅箔事業部長<br>2015年4月 当社執行役員 機能材料事業本部銅箔事業部長<br>2020年1月 当社執行役員 機能材料事業本部銅箔事業部長兼企画部長<br>2020年6月 当社常勤監査役(現任)  | (注)4 | 1,690            |
| 常勤監査役 | 沓内 哲<br>(1960年12月16日) | 1984年4月 当社入社<br>2012年2月 当社財務部長<br>2014年6月 当社金属事業本部管理部長<br>2017年4月 当社執行役員 経営企画本部広報部長<br>2018年6月 当社執行役員 経営企画本部広報部長兼経理部長<br>2020年4月 当社執行役員 経営企画本部コーポレートコミュニケーション部長兼経理部長<br>2020年6月 当社常勤監査役(現任)   | (注)4 | 3,367            |
| 社外監査役 | 石田 徹<br>(1952年11月1日)  | 1975年4月 通商産業省(現 経済産業省)入省<br>2003年7月 経済産業省大臣官房総括審議官<br>2005年9月 経済産業省貿易経済協力局長<br>2007年7月 経済産業省産業技術環境局長<br>2008年7月 経済産業省資源エネルギー庁長官<br>2011年1月 東京電力株式会社顧問<br>2013年6月 日本アルコール販売株式会社取締役<br>2014年6月 日本アルコール販売株式会社取締役副社長<br>2015年12月 日本商工会議所・東京商工会議所専務理事(現任)<br>2018年6月 当社社外監査役(現任) | (注)4 |                  |
| 社外監査役 | 井上 宏<br>(1957年6月17日)  | 1985年4月 検事任官<br>2012年1月 法務省大臣官房審議官(総合政策統括担当)<br>2012年11月 奈良地方検察庁検事正<br>2014年7月 法務省入国管理局長<br>2017年3月 最高検察庁観察指導部長<br>2017年6月 名古屋地方検察庁検事正<br>2018年2月 札幌高等検察庁検事長<br>2020年1月 福岡高等検察庁検事長<br>2020年10月 弁護士登録、桃尾・松尾・難波法律事務所入所(現任)<br>2021年6月 当社社外監査役(現任)                             | (注)5 |                  |
| 計     |                       |   |      | 62,983           |

- (注)1. 取締役松永守央、戸井田和彦及び武川恵子は、社外取締役であります。
2. 監査役石田徹及び井上宏は、社外監査役であります。
3. 2021年3月期に係る定時株主総会終結の時から2022年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 2021年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

(執行役員等の状況)

2021年6月29日現在の執行役員等は次のとおりであります。

|        |       |                          |
|--------|-------|--------------------------|
| 社長     | 納 武士  |                          |
| 専務執行役員 | 木部 久和 | 経営企画本部長                  |
| 常務執行役員 | 角田 賢  | 金属事業本部長                  |
| 常務執行役員 | 井形 博史 | 三井金属アクト株式会社 代表取締役社長      |
| 常務執行役員 | 岡部 正人 | 機能材料事業本部長                |
| 常務執行役員 | 山下 雅司 | 関連事業統括部長                 |
| 執行役員   | 宮地 誠  | 環境及び安全衛生最高責任者            |
| 執行役員   | 安田 清隆 | 事業創造本部長                  |
| 執行役員   | 譚 耘   | 三井金属アクト株式会社 取締役 兼 専務執行役員 |
| 執行役員   | 中山 恵造 | 金属事業本部 亜鉛・鉛事業部長          |
| 執行役員   | 宮園 武志 | 機能材料事業本部 企画部長            |
| 執行役員   | 齋藤 修  | 金属事業本部 銅・貴金属事業部長         |
| 執行役員   | 杉元 晶子 | 経営企画本部 人事部長              |
| 執行役員   | 加藤 和照 | 機能材料事業本部 薄膜材料事業部長        |
| 執行役員   | 岡田 和之 | 機能材料事業本部 触媒事業部長 兼 企画部長   |
| 執行役員   | 池信 省爾 | 経営企画本部 経営企画部長            |
| 執行役員   | 山本 拓也 | 事業創造本部 事業企画部長            |
| フェロー   | 八島 勇  |                          |
| 理事     | 志岐 和也 | 経営企画本部 法務部長              |

(注) 印は取締役兼務者であります。



## 社外役員の状況

### イ．員数並びに提出会社との関係

2021年6月29日現在、当社取締役8名のうち社外取締役を3名、また、監査役4名のうち社外監査役を2名選任しております。

また、当社の社外役員は、いずれも経営陣をはじめとする特定の者と利害関係がなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断されることから、当社は、社外取締役松永守央、社外取締役戸井田和彦、社外取締役武川恵子、社外監査役石田徹及び社外監査役井上宏の5名全員を、独立役員として東京証券取引所に届け出ております。

### ロ．企業統治において果たす機能及び役割並びに選任するための独立性に関する基準又は方針の内容及び選任状況に関する考え方

社外取締役の役割は、中長期的な企業価値向上の観点から、社内の常識にとらわれない経営陣から独立した立場で積極的に意見を述べることで、当社グループ経営全般の監視、監督機能の強化、取締役会の透明性向上に寄与することにあります。取締役会に出席し客観的な立場から意見を述べ、取締役会の決定に影響を与えております。

また、全ての社外取締役は、指名検討委員会、報酬委員会、及び内部監査委員会の委員であり、これら委員会の委員長は社外取締役が任命されております。

#### ・社外取締役 松永 守央

工学における専門知識と長年にわたる大学教育に携わった経験が社外取締役としての職務遂行に有意義であるため選任しており、報酬委員会の委員長であります。

当事業年度は、報酬委員会委員長として、企業価値の持続的な向上や株主との一層の価値共有にむけ、取締役報酬制度の見直しを主導し、譲渡制限付株式報酬制度の導入を進めました。

また、同氏は、公益財団法人北九州産業学術推進機構理事長及び黒崎播磨株式会社社外監査役を兼任しておりますが、同法人等と当社との間に人的関係、資本的関係又は重要な取引関係その他の利害関係がないものと判断しております。

なお、「役員の状況」に記載のとおり、当社株式を4,775株保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。

#### ・社外取締役 戸井田 和彦

日産自動車株式会社での営業部門を中心とした商品企画、販売促進、販売会社の立ち上げ等の幅広い業務経験と、株式会社ファルテックでの代表取締役社長としての業務経験が、社外取締役としての業務執行に有意義であるため選任しており、2021年6月29日付で指名検討委員会の委員長に任命されました。

当事業年度は、業務経験を有する社外取締役として、取締役会において、その豊富な業務執行や経営の経験や知見を踏まえた発言により、当社取締役会の実効性の向上に寄与するとともに、指名検討委員会、報酬委員会、また内部監査委員会の委員として、業務執行から独立した立場から積極的に意見を述べました。

また、同氏は、学校法人立教学院理事長を兼任しておりますが、同学院と当社との間に人的関係、資本的関係又は重要な取引関係その他の利害関係がないものと判断しております。

なお、「役員の状況」に記載のとおり、当社株式を553株保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。

#### ・社外取締役 武川 恵子

内閣府大臣官房政府広報室長や男女共同参画局長を歴任し、女性活躍推進等政策の立案・実行に携わった豊富な知識・行政経験が、社外取締役としての業務執行に有意義であるため選任しており、2021年6月29日付で内部監査委員会の委員長に任命されました。

また、同氏は、日本電信電話株式会社社外取締役、学校法人昭和女子大学グローバルビジネス学部長・女性文化研究所長、学校法人昭和女子大学特命教授及び積水ハウス株式会社社外取締役を兼任しておりますが、同法人等と当社との間に人的関係、資本的関係又は重要な取引関係その他の利害関係がないものと判断しております。

なお、「役員の状況」に記載のとおり、当社株式を808株保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。

社外監査役の役割は、当社の活動が公正に行われているかを検証することであり、監査役会及び取締役会に出席し、客観的な立場から意見を述べています。

また、指名検討委員会、報酬委員会の委員であるとともに、内部監査委員会にアドバイザーとして参加しております。

・社外監査役 石田 徹

通商産業政策の立案、実行に携わった豊富な行政経験と商工業の振興に寄与する要職を務めた経験・専門知識が社外監査役としての職務遂行に有意義であるため選任しております。

また、同氏は、日本商工会議所専務理事、東京商工会議所専務理事を兼任しておりますが、同法人等と当社との間に人的関係、資本的关系又は重要な取引関係その他の利害関係がないものと判断しております。

・社外監査役 井上 宏

検事及び弁護士としての法曹界における豊富な知識・経験が社外監査役としての職務遂行に有意義であるため選任しております。

また、同氏は、弁護士を兼任しておりますが、同氏と当社との間に人的関係、資本的关系又は重要な取引関係その他の利害関係がないものと判断しております。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性の基準又は方針を定め、それに従い、選任にあたっては、証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

#### 八．社外役員による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は、取締役会や内部監査委員会等への出席を通じて、また社外監査役は、監査役会や取締役会等への出席や、会計監査人との面談、内部監査委員会へのアドバイザーとしての参加を通じて、内部監査・監査役監査・会計監査及び内部統制についての報告を受け、必要な意見を述べております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

イ．監査役会の構成

当社は監査役制度を採用しており、2021年6月29日現在の監査役は4名であります。

監査役は、当社での業務執行経験をもつ常勤監査役2名と、非常勤の社外監査役が2名であります。監査役は、監査役会で決定した監査計画に従い、取締役の職務の執行等を監査しております。

なお、常勤監査役2名のうち1名は、当社グループの機能材料事業において、事業部長の経験と品質保証、安全環境、営業等に関する相当程度の知見を有する者であります。また1名は、当社グループの財務、広報、経営企画等を中心とした経験とCSR、財務、広報、IR等に関する相当程度の知見を有する者であります。

また社外監査役の経歴につきましては(2) 役員の状況 社外役員の状況に記載のとおりであります。

ロ．監査役会の活動

監査役会は、監査役全員で構成され、事業の特性を理解したうえで取締役の職務執行を監視することにより経営の健全性を確保しております。

( ) 監査役会

当事業年度においては監査役会を16回開催しました。

監査役各位の出席状況は以下の表のとおりです。監査役会では、毎月取締役会の事前開催し必要に応じて臨時監査役会を開催しています。なお取締役会にも出席しております。

|       | 氏名    | 監査役会 出席回数        | 取締役会 出席回数        |
|-------|-------|------------------|------------------|
| 常勤監査役 | 三澤 正幸 | 12回/12回(出席率100%) | 12回/12回(出席率100%) |
| 常勤監査役 | 沓内 哲  | 12回/12回(出席率100%) | 12回/12回(出席率100%) |
| 社外監査役 | 石田 徹  | 15回/16回(出席率93%)  | 15回/16回(出席率93%)  |
| 社外監査役 | 武川 恵子 | 16回/16回(出席率100%) | 16回/16回(出席率100%) |

(注)常勤監査役三澤正幸及び常勤監査役沓内哲は、2020年6月26日株主総会の就任以降の出欠状況となっております。

( ) 監査役会審議事項

当事業年度において、監査役会は以下のとおり審議してまいりました。

|      |   |
|------|---|
| 決議事項 | 監査方針や監査計画策定、監査報告書の作成、会計監査人の選任、会計監査人の報酬等         |
| 協議事項 | 監査計画の重点監査方針の検討、監査上の主要な検討事項の項目とその記載内容、取締役会議案の検討等 |
| 報告事項 | 常勤監査役の活動報告の共有化等                                 |

( ) 監査役監査の環境整備

監査役会とは別に以下のとおり代表取締役を含む業務執行取締役や各部門長、関係会社社長と懇談を実施し、タイムリーな経営方針の把握や社外役員間の情報共有を図りました。

|                    |    |
|--------------------|----|
| 代表取締役と監査役懇談        | 2回 |
| 経営幹部との懇談(社外取締役も出席) | 7回 |
| 部門長との懇談(社外取締役も出席)  | 2回 |
| 関係会社監査役連絡会         | 2回 |

その他、会計監査人とは期初に監査計画、年度末に監査実績報告を受け、合わせて監査法人の品質管理体制や監査体制の把握を実施しています。内部監査委員会にオブザーバーとして出席し、内部統制監査や法務監査等の実態を把握し、グループ内部統制監査に役立っています。常勤監査役は、これ以外に四半期毎のレビュー等、必要に応じて監査法人との情報共有や、監査部・内部統制室との情報共有を実施し、会計監査人・内部監査部門と密に連携しております。なお、監査上の主要な検討事項について、2021年3月末に係る財務諸表の監査での導入に向け監査法人と協議するとともに、関連する情報開示の適切性・整合性等について確認いたしました。

また、監査役監査業務を支援する体制として6名の兼任者で構成する監査役室を設置し、毎月連絡会を開催するほか監査役会の運営、関係会社監査役連絡会や社外監査役往査の運営等を支援しています。

( ) COVID-19の影響下における監査業務対応

COVID-19対策として、各会議体への参加並びに一部の監査方法にWeb会議システムを利用し、当初の監査計画を実施いたしました。今後も現地を訪問する形での監査が困難な場合には、Web会議システムを利用した監査対応も検討し、監査を実施してまいります。

また、COVID-19の拡大の会計監査人による監査業務への影響については、適正な監査を担保するために会計監査人が適切な手段及び方法により対応したことにつき、会計監査人とのWeb会議システムを活用したコミュニケーションを通して確認いたしました。

八．監査役会の実効性評価

前事業年度に引き続き、当事業年度も監査役会の実効性評価を実施致しました。具体的な内容は以下のとおりです。

|      |  |
|------|--|
| 目 的  | 監査活動の評価、次事業年度の監査計画への反映、及び監査役監査品質の向上  |
| 評価項目 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・三様監査連携体制の有効性</li> <li>・重要な法令違反・不適切な会計処理等の不祥事対応の有効性</li> <li>・ITガバナンス及び情報システム体制の有効性</li> </ul> 等を含む前事業年度と同様の7項目 |
| 実施方法 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・各監査役による自己評価アンケートの事前実施</li> <li>・アンケート結果を基に全監査役間で各質問項目について議論し、課題を抽出</li> </ul>                                  |
| 課 題  | ITに関するリスクマネジメント体制の確立や、三様監査やグループ監査役との連携強化の点等  |

上記内容は、取締役会に報告しています。監査役会の実効性は確保されていると評価しておりますが、今後も、整理された課題について関係部門と十分な検討を行い、また当事業年度の監査計画に織り込む等、監査役会の機能の更なる強化に努めてまいります。

内部監査の状況

当社は社外取締役を委員長とする取締役会直轄の内部監査委員会を組織し、監査部が実施する内部監査の方針・計画の承認及び監査結果の評価を行い、監査結果については監査部を通じて取締役会に報告しております。

内部監査は、監査部員及び内部監査委員会が指名した監査担当者が、当社の各事業部・事業所並びに国内・外の各関係会社を訪問し、経営環境、内部統制の整備状況、会計処理の状況等について監査を実施し、当社グループにおける財務処理の健全性維持・改善及び業務の効率化を図っております。

当事業年度は、COVID-19対策として、主にWeb会議システムを利用した監査を実施しております。

監査部の実施する内部監査の結果については、監査役に対して遅滞なく報告するとともに、会計監査人に対しても適宜報告しております。

会計監査の状況

イ．監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

ロ．継続監査期間

47年間

八．業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 三浦 洋

指定有限責任社員 業務執行社員 細矢 聡

指定有限責任社員 業務執行社員 永峯 輝一

二．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7名、その他8名であります。

ホ．監査法人の選定方針と理由

有限責任あずさ監査法人は、グローバルネットワークを有するKPMGインターナショナルのメンバーファーム

であることから、国際的な会計や監査の知見を有し、当社における海外を含めた広範な事業展開に対応し、効率的な監査業務を実施する体制を備えており、監査計画に基づく監査実績等を総合的に勘案し選定しております。

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める事由に該当すると判断したときは、監査役全員の同意により会計監査人を解任いたします。また、監査役会は、当社の都合により、株主総会に提出する会計監査人の不再任に関する議案の内容を決定するほか、会計監査人の責に帰すべき事由等により監査契約を継続することができないと判断した場合には、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

なお、いずれの場合も監査役会は、株主総会に提出する新たな会計監査人の選任に関する議案の内容を決定いたします。

#### へ．監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、当社監査役会にて決議している会計監査人の評価基準に基づき、会計監査人に対して評価を行っており、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証しております。また、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受けるとともに、「職務の遂行が適正に行われていることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めています。その結果、会計監査人の職務遂行、監査体制及び独立性並びに専門性などについて適切・妥当であると判断し、有限責任あずさ監査法人の再任を決議しております。

#### 監査報酬の内容等

##### イ．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  | 116               | 13               | 116               | 1                |
| 連結子会社 | 55                |                  | 64                | 0                |
| 計     | 171               | 13               | 181               | 1                |

当社における非監査業務の内容は、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務（非監査業務）である「社債発行に係るコンフォートレター作成業務」であります。

また、連結子会社における非監査業務の内容は、「電気事業者による再生可能エネルギー電気の調達に関する特別措置法」に基づく減免申請書に対する合意された手続に係る業務であります。

##### ロ．監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMG）に対する報酬（イ．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  |                   | 3                |                   | 9                |
| 連結子会社 | 21                | 48               | 18                | 41               |
| 計     | 21                | 52               | 18                | 50               |

当社及び連結子会社における非監査業務の内容は、「移転価格税制に関するアドバイザリー業務等」であります。

#### ハ．監査報酬の決定方針

会計監査人は、当社の事業規模、事業内容の複雑性等を考慮しつつ、必要とする監査日数、往査場所、作業内容等が記載された監査計画を作成し、それに基づいて監査報酬の見積りを行っております。

当社は、当該監査計画に基づく監査報酬の見積りの妥当性を検討し、会計監査人と協議の上、監査報酬を決定しております。

監査役会は、会社法第399条の規定に基づき、会計監査人から監査計画の内容及び日数について説明を受けた上で、会計監査人の適切な業務遂行に必要な監査時間の確保という観点から、監査計画及び監査報酬について

同意しております。

また、監査役会は、監査報酬について、成功報酬や著しく低廉な報酬ではなく、会計監査人としての独立性が損なわれるような内容ではないことを確認しております。

## 二．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、会計監査人の当事業年度の監査計画、従前の事業年度における職務執行状況、報酬見積りの算出根拠などを、会計監査人及び社内関係部署から必要な資料の入手や報告の聴取を通じて確認し検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

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

イ．報酬の決定方針

当社は、社外取締役、社外監査役、社長、人事部担当取締役等からなる報酬委員会を設置しており、委員長は、社外取締役から選任しております。

取締役の基礎報酬額、業績報酬額、株式報酬は株主総会で決議された範囲内で、取締役会から一任を受けた報酬委員会において報酬額決定基準に基づき公正かつ透明性をもって審議のうえ決定しております。

当事業年度の報酬委員会においても、報酬体系・株式報酬導入の検討及び報酬決定額基準に基づいた取締役報酬額を審議し決定しております。

監査役の報酬等は、株主総会で決議された範囲内において、監査役の協議において決定しております。

ロ．報酬の構成

取締役の報酬等は、経営の監督機能を十分に発揮できる取締役としてふさわしいものとして、次のとおり決定しております。

当社の役員報酬は、基礎報酬、業績報酬、株式報酬で構成され、報酬額の水準については、優秀な人材の獲得・保持が可能となるよう、外部専門機関の客観的な報酬調査データ等を活用して、売上高及び時価総額が同規模の企業群と毎年比較し、水準の妥当性を検討しております。

当社は、2021年2月24日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議しております。

なお、当該取締役会の決議に際しては、あらかじめ決議する内容について報酬委員会へ諮問し、答申を受けております。

基礎報酬については、会社業績、企業価値等を総合的に勘案したうえで社長の基礎報酬額を決定し、各役位の取締役の基礎報酬は、社長の基礎報酬を基準として職責に応じた役位毎の比率により決定しております。

業績報酬については、経営成績を評価するうえで重要な指標としている連結経常利益を業績指標として報酬額を算出し、加えて、事業部門担当取締役については担当部門の業績に応じた評価を行い、加減算を実施しております。なお、業務執行から独立した立場にある社外取締役及び監査役には、業績報酬はありません。

当事業年度における業績連動報酬に係る指標は、2019年度目標連結経常利益260億円に対し、実績は93億円です。

株式報酬については、社外取締役を除く取締役を対象に、当社の企業価値の持続的な向上のためのインセンティブを与えるとともに、株主との一層の価値共有を図ることを目的として、2021年度より譲渡制限付株式報酬制度を導入しております。対象取締役に対して譲渡制限付株式の付与のために支給する報酬は金銭債権とし、その総額は年額36百万円以内、これにより発行又は処分をされる当社の普通株式の総数は年12,600株以内といたします。また、各対象取締役への具体的な支給時期及び配分については、報酬委員会において定めた基準を踏まえ、取締役会において決定いたします。

取締役（社外取締役を除く）の報酬の支給割合は、制度設計上、基礎報酬60％・業績報酬35％・株式報酬5％としております。ただし、実際に支給する業績報酬は、連結経常利益額等により変動するため、支給割合は、以下のとおり変動します。

| 基礎報酬      | 業績報酬     | 株式報酬      | 合計   |
|-----------|----------|-----------|------|
| 53％～92.1％ | 42.4％～0％ | 4.6％～7.9％ | 100％ |

なお、取締役会は当事業年度に係る個人別の報酬等の内容について、報酬委員会が報酬額決定基準に基づいて公正かつ透明性をもって審議のうえ決定したことから、上記の方針に沿うものであると判断しております。

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>(人) |
|--------------------|-----------------|-----------------|--------|------|-----------------------|
|                    |                 | 基礎報酬            | 業績連動報酬 | 株式報酬 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 213             | 168             | 44     |      | 5                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 50              | 50              |        |      | 4                     |
| 社外役員               | 63              | 63              |        |      | 5                     |

- (注) 1. 取締役の報酬限度額は、2021年6月29日開催の第96期定時株主総会において年額720百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない)と決議いただいております。
2. 取締役の報酬限度額のうち、株式報酬については、2021年6月29日開催の第96期定時株主総会において年額36百万円以内と決議いただいております。
3. 監査役の報酬限度額は、2021年6月29日開催の第96期定時株主総会において年額180百万円以内と決議いただいております。
4. 上記1、2及び3の決議における取締役の員数は8名、監査役の員数は4名です。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。



(5) 【株式の保有状況】

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して保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式に区分しております。

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

当社は取引先との中長期的な取引関係の維持等を目的として保有する上場株式（以下「政策保有株式」という。）については、その保有の適否を検証し、保有に合理的な理由が無いと判断されるものについては売却等を行ってきております。

保有の適否については、取締役会において、毎年、個別の株式について、保有目的、保有に伴う便益・リスク、資本コストとの関係性などを総合的に検証しております。

2021年3月基準における政策保有株式については、上記のとおり取締役会にて検証し、その保有の適否について確認しております。

上場株式にかかる議決権の行使については、以下に掲げる具体的な事項を踏まえ、かつ、当該上場会社の経営戦略等を勘案した上で、効率的かつ健全な経営に役立ち、中長期的な企業価値の向上や株主・投資家の利益に資するかとの観点で総合的に判断いたします。

- (1) 剰余金処分
- (2) 定款変更
- (3) 取締役・監査役選任
- (4) 役員報酬及び退職慰労金贈呈 等

当社の株式を保有する政策保有株主から当社株式について売却等の意向が示された場合、取引の縮減を示唆することなどにより、当該売却等を妨げることはしません。

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      | 32          | 3,253                 |
| 非上場株式以外の株式 | 11          | 5,951                 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(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      | 2           | 10,768                     |
| 非上場株式以外の株式 | 4           | 265                        |

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、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) |  |                     |
| 金益鼎企業股份有限公司         | 18,841,000        | 18,841,000        | 事業上の提携関係の維持・強化等を目的として保有しております。                             | 無                   |
|                     | 2,401             | 1,068             |  |                     |
| (株)フジクラ             | 3,174,000         | 3,174,000         | 主に銅事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                      | 有                   |
|                     | 1,723             | 993               |  |                     |
| (株)ジーエス・ユアサコーポレーション | 203,200           | 203,200           | 主に鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                      | 無                   |
|                     | 609               | 295               |  |                     |
| 日本製鉄(株)             | 223,693           | 223,693           | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                     | 無                   |
|                     | 421               | 207               |  |                     |
| 日本コークス工業(株)         | 2,307,000         | 2,307,000         | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                     | 無                   |
|                     | 262               | 140               |  |                     |
| 三井物産(株)             | 110,000           | 110,000           | 当社グループにおける事業活動の円滑化等を目的として保有しております。                         | 有                   |
|                     | 253               | 165               |  |                     |
| (株)淀川製鋼所            | 42,600            | 42,600            | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                     | 有                   |
|                     | 104               | 75                |  |                     |
| 日亜鋼業(株)             | 212,000           | 212,000           | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                     | 有                   |
|                     | 69                | 59                |  |                     |
| 昭和電線ホールディングス(株)     | 35,000            | 35,000            | 主に銅事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                      | 無                   |
|                     | 57                | 35                |  |                     |
| 岡谷鋼機(株)             | 4,400             | 4,400             | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                     | 有                   |
|                     | 40                | 35                |  |                     |
| (株)神戸製鋼所            | 10,600            | 10,600            | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しております。                     | 無                   |
|                     | 7                 | 3                 |  |                     |
| JFEホールディングス(株)      |                   | 186,200           | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しておりますが、当事業年度に全株式を売却しております。 | 無                   |
|                     |                   | 130               |  |                     |
| (株)三井住友フィナンシャルグループ  |                   | 14,200            | 当社グループにおける金融取引の円滑化等を目的として保有しておりますが、当事業年度に全株式を売却しております。     | 無                   |
|                     |                   | 37                |  |                     |
| 東京製綱(株)             |                   | 38,800            | 主に亜鉛事業における中長期的な取引関係の維持等を目的として保有しておりますが、当事業年度に全株式を売却しております。 | 無                   |
|                     |                   | 23                |  |                     |
| 三井住友建設(株)           |                   | 9,680             | 当社グループにおける事業活動の円滑化等を目的として保有しておりますが、当事業年度に全株式を売却しております。     | 無                   |
|                     |                   | 4                 |  |                     |

(注) 1. 「」は、当該銘柄を保有していないことを示しております。

2. 定量的な保有効果を記載することは困難であります。保有の適否については、取締役会において、毎年、個別の株式について、保有目的、保有に伴う便益・リスク、資本コストとの関係性などを総合的に検証しております。2021年3月基準における政策保有株式については、上記のとおり取締役会にて検証し、その保有の適否について確認しております。

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。

## 第5 【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「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。)に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「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。

### 2．監査証明について

当社は、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(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表について有限責任 あずさ 監査法人により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組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての確に対応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、情報の収集を行っております。

また、会計基準等の変更等があった場合は、公益財団法人財務会計基準機構主催の研修等へ参加し、内容の理解と適切な会計処理への対応を実施しております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 32,677                  | 30,413                  |
| 受取手形及び売掛金     | 83,979                  | 113,209                 |
| 商品及び製品        | 41,081                  | 53,598                  |
| 仕掛品           | 29,536                  | 35,138                  |
| 原材料及び貯蔵品      | 50,897                  | 61,396                  |
| デリバティブ債権      | 2,167                   | 968                     |
| その他           | 22,729                  | 19,295                  |
| 貸倒引当金         | 212                     | 193                     |
| 流動資産合計        | 262,856                 | 313,827                 |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 6 187,204               | 6 197,675               |
| 減価償却累計額       | 125,396                 | 133,445                 |
| 建物及び構築物（純額）   | 61,807                  | 64,229                  |
| 機械装置及び運搬具     | 6 388,292               | 6 483,277               |
| 減価償却累計額       | 319,226                 | 400,143                 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 69,065                  | 83,134                  |
| 鉱業用地          | 367                     | 361                     |
| 減価償却累計額       | 257                     | 264                     |
| 鉱業用地（純額）      | 110                     | 97                      |
| 土地            | 33,877                  | 31,139                  |
| リース資産         | 6,031                   | 6,398                   |
| 減価償却累計額       | 2,642                   | 3,145                   |
| リース資産（純額）     | 3,388                   | 3,253                   |
| 建設仮勘定         | 12,067                  | 9,778                   |
| その他           | 6 55,277                | 6 58,474                |
| 減価償却累計額       | 46,470                  | 50,070                  |
| その他（純額）       | 8,807                   | 8,404                   |
| 有形固定資産合計      | 2 189,124               | 2 200,037               |
| 無形固定資産        | 6 5,762                 | 6 7,971                 |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 1 65,980                | 1 57,212                |
| 長期貸付金         | 435                     | 423                     |
| 退職給付に係る資産     | 3,769                   | 7,019                   |
| 繰延税金資産        | 5,174                   | 5,875                   |
| その他           | 1 4,092                 | 1 2,822                 |
| 貸倒引当金         | 78                      | 83                      |
| 投資その他の資産合計    | 79,375                  | 73,270                  |
| 固定資産合計        | 274,262                 | 281,279                 |
| 資産合計          | 537,119                 | 595,107                 |

(単位：百万円)

|                    | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>        |                         |                         |
| <b>流動負債</b>        |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金          | 41,346                  | 45,660                  |
| 短期借入金              | 2 53,187                | 2 68,109                |
| コマーシャル・ペーパー        | 25,000                  | 21,000                  |
| 1年内償還予定の社債         | 20,000                  | 10,000                  |
| リース債務              | 485                     | 1,186                   |
| 未払法人税等             | 1,986                   | 2,891                   |
| 未払消費税等             | 1,226                   | 1,499                   |
| デリバティブ債務           | 1,423                   | 854                     |
| 賞与引当金              | 4,989                   | 5,475                   |
| 製品保証引当金            | 1,147                   | 936                     |
| 工事損失引当金            | 80                      |                         |
| 事業構造改善引当金          | 2                       | 249                     |
| たな卸資産処分損失引当金       | 321                     | 178                     |
| その他                | 34,843                  | 37,153                  |
| 流動負債合計             | 186,040                 | 195,196                 |
| <b>固定負債</b>        |                         |                         |
| 社債                 | 40,000                  | 40,000                  |
| 長期借入金              | 2 94,883                | 2 108,821               |
| リース債務              | 2,652                   | 1,790                   |
| 繰延税金負債             | 1,260                   | 5,618                   |
| 役員退職慰労引当金          | 598                     | 610                     |
| 環境対策引当金            | 803                     | 757                     |
| 金属鉱業等鉱害防止引当金       | 722                     | 705                     |
| 訴訟損失引当金            | 116                     | 116                     |
| 退職給付に係る負債          | 26,776                  | 26,528                  |
| 資産除去債務             | 3,727                   | 3,753                   |
| その他                | 6,281                   | 647                     |
| 固定負債合計             | 177,823                 | 189,349                 |
| 負債合計               | 363,863                 | 384,546                 |
| <b>純資産の部</b>       |                         |                         |
| <b>株主資本</b>        |                         |                         |
| 資本金                | 42,129                  | 42,129                  |
| 資本剰余金              | 22,631                  | 22,631                  |
| 利益剰余金              | 93,159                  | 133,739                 |
| 自己株式               | 623                     | 625                     |
| 株主資本合計             | 157,296                 | 197,874                 |
| <b>その他の包括利益累計額</b> |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金       | 659                     | 3,059                   |
| 繰延ヘッジ損益            | 174                     | 552                     |
| 為替換算調整勘定           | 7,275                   | 2,696                   |
| 退職給付に係る調整累計額       | 322                     | 1,283                   |
| その他の包括利益累計額合計      | 7,436                   | 1,093                   |
| 非支配株主持分            | 8,522                   | 11,591                  |
| 純資産合計              | 173,255                 | 210,560                 |
| 負債純資産合計            | 537,119                 | 595,107                 |

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2019年 4月 1日<br>至 2020年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高             | 473,109                                      | 522,936                                      |
| 売上原価            | 1, 2, 4 403,460                              | 1, 2, 4 420,717                              |
| 売上総利益           | 69,648                                       | 102,219                                      |
| 販売費及び一般管理費      | 3, 4 56,611                                  | 3, 4 51,094                                  |
| 営業利益            | 13,037                                       | 51,124                                       |
| 営業外収益           |  |  |
| 受取利息            | 446  | 293  |
| 受取配当金           | 1,197  | 2,848  |
| 不動産賃貸料          | 708  | 508  |
| 為替差益            |  | 1,013  |
| その他             | 491  | 1,256  |
| 営業外収益合計         | 2,844  | 5,920  |
| 営業外費用           |  |  |
| 支払利息            | 1,749  | 1,670  |
| 持分法による投資損失      | 1,429  | 1,673  |
| 為替差損            | 2,241  |  |
| その他             | 1,143  | 2,436  |
| 営業外費用合計         | 6,563  | 5,780  |
| 経常利益            | 9,318  | 51,265                                       |
| 特別利益            |  |  |
| 固定資産売却益         | 5 175  | 5 8,350                                      |
| 投資有価証券売却益       | 45   | 9,666  |
| 関係会社株式売却益       |  | 6 13,450                                     |
| その他             | 519  | 896  |
| 特別利益合計          | 740  | 32,364                                       |
| 特別損失            |  |  |
| 固定資産売却損         | 7 132  | 7 264  |
| 固定資産除却損         | 8 2,154                                      | 8 1,963                                      |
| 関係会社株式売却損       | 812  |  |
| 段階取得に係る差損       |  | 1,500  |
| 銅鉱山権益譲渡損失       |  | 9 20,482                                     |
| 自動車部品市場措置関連損失   |  | 2,926  |
| その他             | 10, 11 1,165                                 | 10, 11 1,777                                 |
| 特別損失合計          | 4,264  | 28,914                                       |
| 税金等調整前当期純利益     | 5,794  | 54,714                                       |
| 法人税、住民税及び事業税    | 5,267  | 5,611  |
| 法人税等調整額         | 1,185  | 2,909  |
| 法人税等合計          | 4,082  | 8,521  |
| 当期純利益           | 1,712  | 46,193                                       |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 146  | 1,421  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 1,566  | 44,771                                       |

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

|                  | 前連結会計年度<br>(自 2019年 4月 1日<br>至 2020年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月31日) |
|------------------|---|---|
| 当期純利益            | 1,712                                       | 46,193                                      |
| その他の包括利益         |   |   |
| その他有価証券評価差額金     | 898   | 2,342                                       |
| 繰延ヘッジ損益          | 1,757                                       | 182   |
| 為替換算調整勘定         | 4,346                                       | 5,156                                       |
| 退職給付に係る調整額       | 36  | 1,569                                       |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 63  | 15,069                                      |
| その他の包括利益合計       | 3,588                                       | 6,184                                       |
| 包括利益             | 1,875                                       | 40,008                                      |
| (内訳)             |   |   |
| 親会社株主に係る包括利益     | 1,844                                       | 38,429                                      |
| 非支配株主に係る包括利益     | 31  | 1,579                                       |

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

|                      | 株主資本   |        |        |      |         |
|----------------------|--------|--------|--------|------|---------|
|                      | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計  |
| 当期首残高                | 42,129 | 22,631 | 95,069 | 622  | 159,207 |
| 会計方針の変更による累積的影響額     |        |        | 155    |      | 155     |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高    | 42,129 | 22,631 | 95,224 | 622  | 159,363 |
| 当期変動額                |        |        |        |      |         |
| 剰余金の配当               |        |        | 3,997  |      | 3,997   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |        |        | 1,566  |      | 1,566   |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減     |        |        | 366    |      | 366     |
| 自己株式の取得              |        |        |        | 1    | 1       |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |        | 0      |        |      | 0       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  |        |        |        |      |         |
| 当期変動額合計              |        | 0      | 2,064  | 1    | 2,066   |
| 当期末残高                | 42,129 | 22,631 | 93,159 | 623  | 157,296 |

|                      | その他の包括利益累計額  |         |          |              |               | 非支配株主持分 | 純資産合計   |
|----------------------|--------------|---------|----------|--------------|---------------|---------|---------|
|                      | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 |         |         |
| 当期首残高                | 1,607        | 1,976   | 11,524   | 308          | 10,847        | 9,618   | 179,673 |
| 会計方針の変更による累積的影響額     |              |         |          |              |               |         | 155     |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高    | 1,607        | 1,976   | 11,524   | 308          | 10,847        | 9,618   | 179,829 |
| 当期変動額                |              |         |          |              |               |         |         |
| 剰余金の配当               |              |         |          |              |               |         | 3,997   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |              |         |          |              |               |         | 1,566   |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減     |              |         |          |              |               |         | 366     |
| 自己株式の取得              |              |         |          |              |               |         | 1       |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |              |         |          |              |               |         | 0       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  | 948          | 1,801   | 4,249    | 13           | 3,410         | 1,096   | 4,507   |
| 当期変動額合計              | 948          | 1,801   | 4,249    | 13           | 3,410         | 1,096   | 6,573   |
| 当期末残高                | 659          | 174     | 7,275    | 322          | 7,436         | 8,522   | 173,255 |



当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

|                      | 株主資本   |        |         |      |         |
|----------------------|--------|--------|---------|------|---------|
|                      | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金   | 自己株式 | 株主資本合計  |
| 当期首残高                | 42,129 | 22,631 | 93,159  | 623  | 157,296 |
| 当期変動額                |        |        |         |      |         |
| 剰余金の配当               |        |        | 3,997   |      | 3,997   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |        |        | 44,771  |      | 44,771  |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減     |        |        | 195     |      | 195     |
| 自己株式の取得              |        |        |         | 1    | 1       |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |        | 0      |         |      | 0       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  |        |        |         |      |         |
| 当期変動額合計              |        | 0      | 40,579  | 1    | 40,577  |
| 当期末残高                | 42,129 | 22,631 | 133,739 | 625  | 197,874 |

|                      | その他の包括利益累計額      |         |              |                  |                   | 非支配株主持分 | 純資産合計   |
|----------------------|------------------|---------|--------------|------------------|-------------------|---------|---------|
|                      | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利益<br>累計額合計 |         |         |
| 当期首残高                | 659              | 174     | 7,275        | 322              | 7,436             | 8,522   | 173,255 |
| 当期変動額                |                  |         |              |                  |                   |         |         |
| 剰余金の配当               |                  |         |              |                  |                   |         | 3,997   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |                  |         |              |                  |                   |         | 44,771  |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減     |                  |         |              |                  |                   |         | 195     |
| 自己株式の取得              |                  |         |              |                  |                   |         | 1       |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |                  |         |              |                  |                   |         | 0       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  | 2,400            | 377     | 9,971        | 1,606            | 6,342             | 3,069   | 3,272   |
| 当期変動額合計              | 2,400            | 377     | 9,971        | 1,606            | 6,342             | 3,069   | 37,305  |
| 当期末残高                | 3,059            | 552     | 2,696        | 1,283            | 1,093             | 11,591  | 210,560 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 2019年 4月 1日<br>至 2020年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) |
|--------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 税金等調整前当期純利益              | 5,794  | 54,714                                       |
| 減価償却費                    | 28,970                                       | 33,882                                       |
| 減損損失                     | 363  | 329  |
| 関係会社株式売却益                |  | 13,450                                       |
| 固定資産売却損益 (は益)            | 43   | 8,086  |
| 固定資産除却損                  | 2,154  | 1,963  |
| 投資有価証券売却損益 (は益)          | 777  | 9,665  |
| 貸倒引当金の増減額 (は減少)          | 36   | 34   |
| 退職給付に係る負債の増減額 (は減少)      | 755  | 465  |
| 受取利息及び受取配当金              | 1,643  | 3,141  |
| 支払利息                     | 1,749  | 1,670  |
| 為替差損益 (は益)               | 262  | 503  |
| 持分法による投資損益 (は益)          | 1,429  | 1,673  |
| 銅鉱山権益譲渡損失                |  | 20,482                                       |
| 段階取得に係る差損益 (は益)          |  | 1,500  |
| 売上債権の増減額 (は増加)           | 1,540  | 25,287                                       |
| たな卸資産の増減額 (は増加)          | 12,416                                       | 23,565                                       |
| 仕入債務の増減額 (は減少)           | 10,286                                       | 1,064  |
| その他                      | 3,273  | 3,091  |
| 小計                       | 36,741                                       | 30,919                                       |
| 利息及び配当金の受取額              | 1,648  | 3,144  |
| 持分法適用会社からの配当金の受取額        | 482  | 266  |
| 利息の支払額                   | 1,762  | 1,692  |
| 法人税等の支払額                 | 6,772  | 6,571  |
| 法人税等の還付額                 | 5,221  | 717  |
| その他                      | 547  | 782  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 36,107                                       | 27,565                                       |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出           | 29,419                                       | 26,435                                       |
| 有形固定資産の売却による収入           | 624  | 15,934                                       |
| 無形固定資産の取得による支出           | 1,993  | 2,137  |
| 固定資産の除却による支出             | 1,319  | 1,264  |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 |  | 2 2,786                                      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入 | 1,136  | -  |
| 投資有価証券の取得による支出           | 3,315  | 187  |
| 投資有価証券の売却による収入           | 39   | 11,033                                       |
| 関係会社株式の売却による収入           |  | 13,700                                       |
| 短期貸付金の増減額 (は増加)          | 40   | 8,597  |
| 銅鉱山権益の譲渡による支出            |  | 32,836                                       |
| その他                      | 546  | 57   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | 34,833                                       | 16,324                                       |

(単位：百万円)

|                                   | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>           |  |  |
| 短期借入金の純増減額（ は減少）                  | 6,230                                    | 433                                      |
| コマーシャル・ペーパーの増減額（ は減少）             | 18,500                                   | 4,000                                    |
| 長期借入れによる収入                        | 31,271                                   | 31,378                                   |
| 長期借入金の返済による支出                     | 26,479                                   | 27,836                                   |
| リース債務の返済による支出                     | 714                                      | 716                                      |
| 社債の発行による収入                        | 10,000                                   | 10,000                                   |
| 社債の償還による支出                        | 10,000                                   | 20,000                                   |
| 配当金の支払額                           | 3,997                                    | 3,997                                    |
| 非支配株主への配当金の支払額                    | 1,064                                    | 432                                      |
| その他                               | 51                                       | 68                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                  | 11,232                                   | 15,240                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                  | 584                                      | 1,014                                    |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少）               | 11,923                                   | 2,984                                    |
| 現金及び現金同等物の期首残高                    | 21,524                                   | 32,666                                   |
| 連結子会社の決算期変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（ は減少） | 781                                      | 720                                      |
| 現金及び現金同等物の期末残高                    | 1 32,666                                 | 1 30,402                                 |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(イ)連結子会社の数 53社

主要な連結子会社名

神岡鉱業(株)、八戸製錬(株)、彦島製錬(株)、日比共同製錬(株)、奥会津地熱(株)、台湾銅箔股份有限公司、Mitsui Copper Foil(Malaysia)Sdn.Bhd.、Mitsui Kinzoku Components India Private Limited、台湾特格股份有限公司、三井金属商事(株)、三井金属エンジニアリング(株)、三井金属アクト(株)、GECOM Corp.、Mitsui Siam Components Co.,Ltd.、広東三井汽车配件有限公司、三井金属愛科特(上海)管理有限公司

当連結会計年度より、日比製錬株式会社の株式を追加取得したことにより持分比率が増加したため、同社及びその子会社である日比共同製錬株式会社を連結の範囲に含めております。

なお、当該連結の範囲の変更は、翌連結会計年度の連結財務諸表に重要な影響を与えることは確実と認められ、影響の概要は、連結貸借対照表の資産合計及び負債合計の増加、連結損益計算書の売上高等の増加になると考えられます。

(ロ)主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社名

河南大井星光汽车零部件製造有限公司

(連結の範囲から除いた理由)

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

2. 持分法の適用に関する事項

(イ)持分法適用の非連結子会社数 0社

(ロ)持分法適用の関連会社数 7社

関連会社の名称

パンパシフィック・カッパー(株)、エム・エスジンク(株)、パウダーテック(株)、吉野川電線(株)、(株)ナカポーテック、三井住友金属鉱山伸銅(株)、Compania Minera Quechua S.A.

前連結会計年度において持分法適用会社であったPPC Canada Enterprises Corp.及びMFN投資合同会社は、保有株式を売却したことにより、当連結会計年度末より持分法適用の範囲から除外しております。

また、当連結会計年度より、持分法適用会社であった日比共同製錬株式会社を連結の範囲に含めたため、持分法適用の範囲から除外しております。

(ハ)持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称等

主要な会社等の名称

河南大井星光汽车零部件製造有限公司

(持分法を適用しない理由)

持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

(ニ)持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

従来、決算日が12月31日である連結子会社については、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引について連結上必要な調整を行っておりましたが、より適切な連結財務諸表の開示を行うため、当連結会計年度より、三井銅箔（香港）有限公司は、決算日を3月31日に変更し、三井銅箔（蘇州）有限公司、三井金属特種陶瓷（蘇州）有限公司、Compania Minera Santa Luisa S.A.、上海三井鑫云貴稀金属循環利用有限公司、三井金属（上海）企業管理有限公司、三井金属貿易（上海）有限公司は、連結決算日に仮決算を行う方法に変更しております。

この決算期変更に伴い、当連結会計年度は2020年1月1日から2020年3月31日までの3か月分の損益について、利益剰余金の減少195百万円として調整し連結しております。

### 4. 会計方針に関する事項

#### (イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式：

主として総平均法による原価法

満期保有目的の債券：

償却原価法（定額法）

その他有価証券：

・時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法又は移動平均法により算定）

・時価のないもの

主として総平均法による原価法

##### (2) デリバティブ

時価法

##### (3) たな卸資産

当社：

金属事業本部、触媒事業部

連結子会社：

三井金属アクト(株)、神岡鉱業(株)(金属粉工場を除く)、八戸製錬(株) 他

…先入先出法による原価法(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)

当社：

銅箔事業部

…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)

当社：

機能材料事業本部(触媒事業部及び銅箔事業部を除く)、関連事業統括部

連結子会社：

神岡鉱業(株)の金属粉工場、日本イットリウム(株)、三谷伸銅(株) 他

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

在外子会社のたな卸資産

…総平均法又は先入先出法による低価法

(ロ)重要な減価償却資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く)

建物及び構築物、機械装置及び運搬具並びにその他の有形固定資産については主として定率法を、鉱業用地については生産高比例法を採用しております。

但し、当社の萑崎・上尾地区の一部(福利厚生施設)及び連結子会社の神岡鉱業(株)(金属粉製造設備を除く)、三谷伸銅(株)、奥会津地熱(株)、三井金属アクト(株)、三井金属ダイカスト(株)、日比製煉(株)、日比共同製錬(株)、Mitsui Copper Foil(Malaysia)Sdn.Bhd.、GECOM Corp.、台湾銅箔股份有限公司、Mitsui Siam Components Co.,Ltd.、無錫大昌機械工業有限公司、広東三井汽车配件有限公司、三井金属(珠海)環境技術有限公司等の有形固定資産については定額法を採用しております。

なお、当社及び国内連結子会社の1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

鉱業権については生産高比例法を、その他の無形固定資産については定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3)リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(ハ)重要な引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員に対する賞与支給見込額のうち、当期負担額を当期の費用に計上するため設定したものであり、算定方法は支給見込額基準によっております。

(3)役員賞与引当金

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

(4)製品保証引当金

製品の無償修理費用の支出に備えるため、個別に見積可能なクレームについてはその見積額を、その他については、売上高に対する過去の支出割合に基づき必要額を計上しております。

(5)工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、損失見込額を計上しております。

(6)事業構造改善引当金

製造拠点統合等の事業構造改善に伴い発生する損失に備えるため、見積額を計上しております。

(7)たな卸資産処分損失引当金

たな卸資産の処分に伴う損失に備えるため、見積額を計上しております。

(8) 役員退職慰労引当金

役員の退任時に支給される慰労金の支払に備えるため、社内規程に基づく期末基準額を計上しております。

(9) 環境対策引当金

P C B (ポリ塩化ビフェニル)の処理が法定化されたことに伴い、P C B 廃棄物の処理費用に充てるため、見積額を計上しております。

また、土地改良・公害防止事業等に係る費用の支出に充てるため、見積額を計上しております。

(10) 金属鉱業等鉱害防止引当金

金属鉱業施設使用後の鉱害防止に要する費用の支出に充てるため、所要額を計上しております。

(11) 訴訟損失引当金

訴訟や係争案件などの将来発生する可能性のある損失に備えるため、事象ごとに個別のリスクを検討し、合理的に算定した損失見積額を計上しております。

(二)退職給付に係る会計処理の方法

(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連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

(2) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(1～5年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(1～12年)による定額法により按分した額をそれぞれ主に発生した連結会計年度から費用処理しております。

(ホ)重要な収益及び費用の計上基準

(1) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

ア．当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事  
工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)

イ．その他の工事  
工事完成基準

(ヘ)重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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

なお、在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めてあります。

(ト)重要なヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理、振当処理及び特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

将来の外貨建による製品(主として地金)の販売及びたな卸資産(主として原材料)の購入に係る為替相場の変動によるリスクを回避する目的で、為替予約取引及び通貨スワップ取引を利用しております。

また、金融負債に係る将来の金利変動によるリスクを回避する目的で、借入金を対象とした金利スワップ取引を利用しております。

さらに国際相場の影響を受ける原材料・製品等の価格変動によるリスクを回避する目的で、金属先渡取引及び燃料先渡取引を利用しております。

(3) ヘッジ方針

ヘッジの手段であるデリバティブ取引は通貨関連、金利関連、商品関連とも実需の範囲内で行う方針としております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

通貨スワップ取引、金利スワップ取引、金属先渡取引及び燃料先渡取引については、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動の累計とヘッジ手段の相場変動の累計とを比較すること等によって、ヘッジの有効性を確認しております。

また、為替予約取引については、ヘッジ対象の予定取引と重要な条件がほぼ同じであり、ヘッジに高い有効性があるとみなされるため、ヘッジの有効性の判定を省略しております。

(チ)のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その金額が僅少の場合を除き、5年間の定額法により償却を行っております。

(リ)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なり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なっております。

(ヌ)その他連結財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。



(重要な会計上の見積り)

1. 棚卸資産の評価

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|          | 当連結会計年度 |
|----------|---------|
| 商品及び製品   | 53,598  |
| 仕掛品      | 35,138  |
| 原材料及び貯蔵品 | 61,396  |

(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

棚卸資産は、取得原価で測定しておりますが、期末における正味売却価額又は再調達原価が取得原価よりも下落している場合には、当該正味売却価額又は再調達原価で測定し、取得原価との差額は当連結会計年度の費用として処理しております。また、営業循環過程から外れた滞留又は処分見込等の棚卸資産については、帳簿価額を処分見込価額まで切り下げる方法によっております。市場環境が悪化して正味売却価額等が著しく下落した場合には、損失が発生する可能性があります。

2. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|        | 当連結会計年度 |
|--------|---------|
| 繰延税金資産 | 5,875   |

(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

繰延税金資産は、将来減算一時差異等を利用できる課税所得が生じる可能性が高い範囲内で認識しております。

繰延税金資産の認識は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積っております。当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌連結会計年度の連結財務諸表において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

なお、COVID-19の影響に関して、当社グループにおいては、厳重な対策を実施した上で事業活動を継続しておりますが、経済・企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期等を予想することは困難なことから、当連結会計年度末時点で入手可能な外部の情報等を踏まえた将来の予測に基づき、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- 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: 契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、「特別利益」の「その他」に含めておりました「投資有価証券売却益」は特別利益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

また、前連結会計年度において、独立掲記しておりました「特別利益」の「受取保険金」は特別利益の総額の100分の10以下となったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「特別利益」に表示していた「受取保険金」484百万円及び「その他」80百万円は、「投資有価証券売却益」45百万円及び「その他」519百万円として組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「投資有価証券売却損益」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。

また、前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の小計に含めておりました「災害損失の支払金額」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より「営業活動によるキャッシュ・フロー」の小計欄以下の「その他」へ組み替えすることとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 2,657百万円及び小計欄以下の「その他」708百万円は、「投資有価証券売却損益」777百万円、「その他」 3,273百万円、小計欄以下の「その他」547百万円として組み替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容については記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

|                      | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券               | 56,551百万円               | 45,882百万円               |
| (このうち、共同支配企業に対する投資額) | (10,854 )               | (11,521 )               |
| 投資その他の資産のその他(出資金)    | 238                     | 238                     |

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

|        | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 有形固定資産 | 7,339 百万円 ( 7,339百万円)   | 6,565 百万円 ( 6,565百万円)   |

担保付債務は、次のとおりであります。

|                        | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを含む) | 1,330百万円 ( 1,330百万円)    | 1,088 百万円 ( 1,088百万円)   |

上記のうち、( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。

3 保証債務

次の関係会社等について、金融機関からの借入等に対し債務保証を行っております。

|                                | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日)        |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| パンパシフィック・カッパー(株)               | 85,864百万円               | パンパシフィック・カッパー(株) 54,976百万円     |
| SCM Minera Lumina Copper Chile | 21,218                  | SCM Minera Lumina Copper Chile |
| 三井住友金属鉱山伸銅(株)                  | 500                     | 三井住友金属鉱山伸銅(株) 1,100            |
| 従業員                            | 289                     | 従業員 257                        |
| その他 4社                         | 280                     | その他 1社 41                      |
| 計                              | 108,152                 | 計 56,374                       |

4 債権流動化に伴う偶発債務は、次のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 買戻義務 | 427百万円                  | 549百万円                  |

5 受取手形割引高

|         | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形割引高 | 219百万円                  | 14百万円                   |

6 国庫補助金により、固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物   | 469百万円                  | 469百万円                  |
| 機械装置及び運搬具 | 3,125                   | 3,101                   |
| その他       | 262                     | 182                     |
| 計         | 3,857                   | 3,754                   |

(連結損益計算書関係)

- 1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、前連結会計年度末の簿価切下げ額の戻入額と当連結会計年度のたな卸資産評価損を相殺した次の金額が、売上原価に含まれております。

| 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--|--|
| 1,202百万円                                 | 2,792百万円                                 |

- 2 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額(は工事損失引当金戻入額)は、次のとおりであります。

| 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--|--|
| 80百万円                                    | 百万円                                      |

- 3 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 運賃諸掛         | 9,794百万円                                 | 10,248百万円                                |
| 給料           | 10,070                                   | 9,833                                    |
| 賞与・退職給与      | 2,188                                    | 1,927                                    |
| 賞与引当金繰入額     | 1,703                                    | 1,812                                    |
| 退職給付費用       | 2,114                                    | 382                                      |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 124                                      | 110                                      |
| 製品保証引当金繰入額   | 17                                       | 279                                      |
| 減価償却費        | 2,166                                    | 2,313                                    |
| 研究費調査探鉱費     | 8,508                                    | 8,765                                    |

- 4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

| 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--|--|
| 10,125百万円                                | 10,571百万円                                |

- 5 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 建物及び構築物   | 2百万円                                     | 557百万円                                   |
| 機械装置及び運搬具 | 58                                       | 43                                       |
| 土地        | 67                                       | 7,740                                    |
| その他       | 47                                       | 9  |
| 計         | 175                                      | 8,350                                    |

- 6 関係会社株式売却益

当社は、2020年2月12日開催の取締役会において、パンパシフィック・カッパー株式会社(以下、P P C)がその事業の一部をP P Cが新設するJ X金属製錬株式会社(以下、J X製錬)に承継させる吸収分割を実施し、P P Cが保有するJ X製錬株式を当社及びJ X金属株式会社(以下、J X)へ現物配当すること、及びJ XとJ X製錬が金銭対価の株式交換を実施したことにより、J X製錬をJ Xの100%子会社とすることを決議し、2020年4月1日付で実施しております。その理由については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項(企業結合等関係)」に記載のとおりです。

上記の株式交換により、当社の保有するJ X製錬株式はJ Xに移転し、同社より金銭の交付を受けたことから、当連結会計年度において、関係会社株式売却益13,450百万円を計上しております。

7 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |           | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------|--|-----------|--|
| 建物及び構築物   | - 百万円                                    | 建物及び構築物   | 0百万円                                     |
| 機械装置及び運搬具 | 59                                       | 機械装置及び運搬具 | 36                                       |
| 土地        | 36                                       | 土地        | 0  |
| その他       | 35                                       | その他       | 227                                      |
| 計         | 132                                      | 計         | 264                                      |

8 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |           | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------|--|-----------|--|
| 建物及び構築物   | 283百万円                                   | 建物及び構築物   | 329百万円                                   |
| 機械装置及び運搬具 | 1,256                                    | 機械装置及び運搬具 | 1,420                                    |
| その他       | 614                                      | その他       | 212                                      |
| 計         | 2,154                                    | 計         | 1,963                                    |

9 銅鉱山権益譲渡損失

当社は、2020年11月9日開催の取締役会において、当社が保有する全てのカセロネス銅鉱山権益について、JX金属株式会社（以下、JX）に譲渡することを決議し、2021年2月5日付で実施しております。

当社は、事業ポートフォリオ最適化の観点から、カセロネス銅鉱山事業の今後の位置づけについて検討してまいりました。その結果、カセロネス銅鉱山事業へ配分している経営資源を当社の他の事業へ投入することが、より企業価値の向上に資するとの結論に達したことから、今回の権益譲渡を実施したものであります。

上記の権益譲渡を実施したことから、当連結会計年度において、銅鉱山権益譲渡損失20,482百万円を計上しております。

内容は、次のとおりであります。

1. 関係会社株式売却損益

2020年11月9日開催の取締役会決議に基づき、JXとMFN投資株式会社（以下、MFI）及びニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社（以下、NCR）が、それぞれ金銭対価の株式交換を実施したことにより、MFI及びNCRはJXの100%子会社となっております。

上記の株式交換により、当社の保有するMFI株式及びNCR株式はJXに移転し、同社より金銭の交付を受けたことから、関係会社株式売却損益を計上しております。

(1) 当社に金銭の交付を行った会社の名称

JX金属株式会社

(2) 株式交換の時期

2021年2月5日

(3) 株式を移転した会社の名称及び事業内容

MFN投資株式会社

事業の内容：カセロネス銅・モリブデン鉱山への融資を目的とした会社への投資

ニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社

事業の内容：カセロネス銅・モリブデン鉱山関連事業

(4) 移転した株式の数、対価、損益及び移転後の持分比率

MFN投資株式会社

ア. 移転した株式の数 34株

イ. 対価（金銭の交付） 0百万円

ウ. 損益 0百万円の利益

エ. 移転後の持分比率 - %

ニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社

- ア．移転した株式の数 3,220株
- イ．対価（金銭の交付） 0百万円
- ウ．損益 2,083百万円の損失
- エ．移転後の持分比率 - %

2．貸付債権譲渡損失

2020年11月9日開催の取締役会決議に基づき、カセロネス銅鉱山権益を譲渡するための条件として、同鉱山の運営に要した資金のうち当社が追加で負担すべき金額をNCRに対し貸付け、当該債権をJXに譲渡したことから、当該譲渡に伴う損失を計上しております。

(1) 譲渡した相手会社の名称

JX金属株式会社

(2) 譲渡の時期

2021年2月5日

(3) 譲渡価額及び損益

ア．譲渡価額 0百万円

イ．損益 18,399百万円の損失

(注) 当社が追加で貸付を実行した金額33,465百万円のうち、損失として計上した額

10 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当社グループは、事業用の資産については管理会計の区分に基づき、工場別・製品別等の単位によりグルーピングしております。

また、減損の兆候のある貸与資産、遊休資産については、個別資産別に減損損失認識の判定を行っております。

| 場所     | 用途   | 種類        | 減損損失<br>(百万円) |
|--------|------|-----------|---------------|
| 島根県大田市 | 製造設備 | 建物及び構築物   | 112           |
|        |      | 機械装置及び運搬具 | 40            |
|        |      | その他       | 0             |
|        |      | 計         | 153           |
| 福島県石川郡 | 遊休資産 | 建物及び構築物   | 69            |
|        |      | 土地        | 52            |
|        |      | 無形固定資産    | 23            |
|        |      | 計         | 145           |
| 広島県竹原市 | 遊休資産 | 建設仮勘定     | 64            |
| 合計(3件) |      |           | 363           |

製造設備については、事業の再構築に伴い不採算製品の撤退を予定しており、他の転用や売却が困難なことから備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

遊休資産については、売却を予定しているものについては売却予定価額を正味売却価額とし、帳簿価額が正味売却価額を上回る金額を減損損失とし、また、その他の遊休資産については他の転用や売却が困難なことから備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社グループは、事業用の資産については管理会計の区分に基づき、工場別・製品別等の単位によりグルーピングしております。

また、減損の兆候のある貸与資産、遊休資産については、個別資産別に減損損失認識の判定を行っております。

| 場所         | 用途        | 種類        | 減損損失<br>(百万円) |
|------------|-----------|-----------|---------------|
| 大韓民国京畿道平澤市 | 製造設備      | 建物及び構築物   | 244           |
|            |           | 機械装置及び運搬具 | 37            |
|            |           | その他       | 2             |
|            |           | 計         | 284           |
| その他        | 遊休資産、共用資産 | 建物及び構築物他  | 44            |
| 合計(3件)     |           |           | 329           |

製造設備については、韓国国内での需要縮小を背景とし、生産及び販売終了の意思決定を行ったため、帳簿価額全額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

その他に含まれる遊休資産については、他の転用や売却が困難なことから備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

その他に含まれる共用資産については、譲渡することが決定したため、回収可能価額まで帳簿価額を減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

#### 11 その他特別損失に含まれている引当金繰入額

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 貸倒引当金繰入額     | 百万円                                      | 0百万円                                     |
| 事業構造改善引当金繰入額 | 2百万円                                     | 233百万円                                   |



(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|                   | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金：     |  |  |
| 当期発生額             | 1,211百万円                                 | 3,234百万円                                 |
| 組替調整額             | 21                                       | 22                                       |
| 税効果調整前            | 1,233                                    | 3,256                                    |
| 税効果額              | 334                                      | 914                                      |
| その他有価証券評価差額金      | 898                                      | 2,342                                    |
| 繰延ヘッジ損益：          |  |  |
| 当期発生額             | 3,383                                    | 1,756                                    |
| 組替調整額             | 1,226                                    | 2,282                                    |
| 税効果調整前            | 2,157                                    | 525                                      |
| 税効果額              | 400                                      | 343                                      |
| 繰延ヘッジ損益           | 1,757                                    | 182                                      |
| 為替換算調整勘定：         |  |  |
| 当期発生額             | 5,007                                    | 5,156                                    |
| 組替調整額             | 660                                      |  |
| 為替換算調整勘定          | 4,346                                    | 5,156                                    |
| 退職給付に係る調整額：       |  |  |
| 当期発生額             | 104                                      | 1,803                                    |
| 組替調整額             | 28                                       | 44                                       |
| 税効果調整前            | 76                                       | 1,847                                    |
| 税効果額              | 39                                       | 278                                      |
| 退職給付に係る調整額        | 36                                       | 1,569                                    |
| 持分法適用会社に対する持分相当額： |  |  |
| 当期発生額             | 590                                      | 2,454                                    |
| 組替調整額             | 527                                      | 12,614                                   |
| 持分法適用会社に対する持分相当額  | 63                                       | 15,069                                   |
| その他の包括利益合計        | 3,588                                    | 6,184                                    |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当連結会計年度<br>期首株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数<br>(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数<br>(千株) |
|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 発行済株式 |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式  | 57,296                   |                          |                          | 57,296                  |
| 合計    | 57,296                   |                          |                          | 57,296                  |
| 自己株式  |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式  | 189                      | 0                        |                          | 190                     |
| 合計    | 189                      | 0                        |                          | 190                     |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額   | 1株当たり<br>配当額 | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------|--------------|------------|------------|
| 2019年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 3,997百万円 | 70円          | 2019年3月31日 | 2019年6月28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 | 配当金の総額   | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額 | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------|-------|--------------|------------|------------|
| 2020年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 3,997百万円 | 利益剰余金 | 70円          | 2020年3月31日 | 2020年6月29日 |

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当連結会計年度<br>期首株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数<br>(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数<br>(千株) |
|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 発行済株式 |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式  | 57,296                   |                          |                          | 57,296                  |
| 合計    | 57,296                   |                          |                          | 57,296                  |
| 自己株式  |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式  | 190                      | 0                        |                          | 190                     |
| 合計    | 190                      | 0                        |                          | 190                     |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額   | 1株当たり<br>配当額 | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------|--------------|------------|------------|
| 2020年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 3,997百万円 | 70円          | 2020年3月31日 | 2020年6月29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 | 配当金の総額   | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額 | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------|-------|--------------|------------|------------|
| 2021年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 4,853百万円 | 利益剰余金 | 85円          | 2021年3月31日 | 2021年6月30日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

## 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定         | 32,677百万円                                | 30,413百万円                                |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 11                                       | 11                                       |
| 現金及び現金同等物        | 32,666                                   | 30,402                                   |

## 2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

株式の取得により新たに日比製煉株式会社及びその子会社である日比共同製煉株式会社を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| 流動資産                              | 10,114 百万円 |
| 固定資産                              | 27,835 百万円 |
| のれん                               | 703 百万円    |
| 流動負債                              | 32,578 百万円 |
| 非支配株主持分                           | 1,923 百万円  |
| 株式の取得価額                           | 4,152 百万円  |
| 企業結合直前に所有していた<br>普通株式の企業結合日における時価 | 1,352 百万円  |
| 現金及び現金同等物                         | 13 百万円     |
| 差引：取得のための支出                       | 2,786 百万円  |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、必要な資金を主に銀行借入やコマーシャル・ペーパー及び社債発行により調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。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、投機的な取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、原則として外貨建ての営業債務をネットしたポジションについて、その一部につき先物為替予約を利用してヘッジしております。投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、原則として外貨建ての営業債権をネットしたポジションについて、その一部につき先物為替予約を利用してヘッジしております。借入金のうち、短期借入金及びコマーシャル・ペーパーは主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金(原則として5年内)と社債については、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、このうち長期のものについては、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引(金利スワップ取引)をヘッジ手段として利用しております。

デリバティブ取引は、将来の外貨建による製品(主として地金)の販売及びたな卸資産(主として輸入原材料)の購入、並びに外貨建金銭債権債務残高に係る為替相場の変動によるリスクを回避する目的で、為替予約取引及び通貨スワップ取引を利用しております。但し、通貨スワップ取引は為替相場によっては契約が消滅する可能性のある取引を含んでおります。これらのデリバティブ取引については、一部の在外子会社によるもの、外貨建金銭債権債務残高に係る為替相場の変動によるリスクを回避する目的で行われるものを除き、繰延ヘッジ処理、または振当処理によるヘッジ会計を適用しております。

また、金融負債に係る将来の金利変動によるリスクを回避する目的で、借入金を対象とした金利スワップ取引を利用しております。これらのデリバティブ取引については、一部の在外子会社によるものを除き、繰延ヘッジ処理によるヘッジ会計を適用しております。

さらに、国際相場の影響を受ける原材料・製品等の価格変動によるリスクを回避する目的で、金属先渡取引及び燃料先渡取引を利用しております。金属先渡取引及び燃料先渡取引については、一部の在外子会社によるものを除き繰延ヘッジ処理によるヘッジ会計を適用しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4. 会計方針に関する事項」に記載されている「(ト)重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

デリバティブ取引は、取扱取引の対象物の市場価格の変動に係るリスク(市場リスク)及び取引先の倒産等による契約不履行に係るリスク(信用リスク)を有しております。当社企業集団が利用している為替予約取引、通貨スワップ取引、金利スワップ取引、金属先渡取引及び燃料先渡取引については、将来の為替相場、市場金利、金属相場等の変動によるリスクがあります。なお、当社グループは、取引の対象物の価格に対するデリバティブ取引の時価の変動率が大きい特殊な取引は利用しておりません。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権である受取手形及び売掛金については、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関、商社等とのみ取引を行っております。

#### 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

外貨建ての営業債権については、為替の変動リスクに対して、原則として外貨建ての営業債務をネットしたポジションについて、その一部につき先物為替予約を利用してヘッジしております。外貨建ての営業債務は、原則として外貨建ての営業債権をネットしたポジションについて、その一部につき先物為替予約を利用してヘッジしております。また、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握するとともに、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っております。通常の営業取引に係る為替予約取引、金属先渡取引及び燃料先渡取引等は各事業部門ごとに行い、財務取引に係る為替予約取引及びスワップ取引等は経理部資金担当が行っております。これらの取引は、まず各部門のデリバティブ管理責任者がポジション及び決済の管理を行い、毎月営業取引に係るものは各事業部門長、財務取引に係るものは経理部長に取引の運用状況を報告しております。経理部会計担当は、上記報告について6ヶ月に1回、当該期間におけるデリバティブ取引の状況を社長に報告し、社長より指示あるいは方針がある場合は、各事業部門長及び経理部長を通じて各部門のデリバティブ管理責任者に伝達することとしております。関係会社については、親会社との関係会社管理規則により、新規のデリバティブ取引開始に際しては親会社の主管事業部等と協議をさせるとともに、6ヶ月に1回、全ての関係会社から当該期間におけるデリバティブ取引の状況を親会社に報告させ、投機行為、実需に基づかないデリバティブ取引は行われていないことを確認しております。

#### 資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社グループではグループ金融を導入し、経理部で資金計画を作成するなどの方法により管理しております。

#### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません((注)2.参照)。

前連結会計年度(2020年3月31日)

|                 | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|-----------------|---------------------|---------|---------|
| (1) 現金及び預金      | 32,677              | 32,677  |         |
| (2) 受取手形及び売掛金   | 83,979              | 83,979  |         |
| (3) 投資有価証券      | 10,544              | 10,295  | (248)   |
| 資産計             | 127,201             | 126,953 | (248)   |
| (1) 支払手形及び買掛金   | 41,346              | 41,346  |         |
| (2) 短期借入金       | 53,187              | 53,186  | (0)     |
| (3) コマーシャル・ペーパー | 25,000              | 25,000  |         |
| (4) 1年内償還予定の社債  | 20,000              | 20,080  | 80      |
| (5) 社債          | 40,000              | 39,900  | (99)    |
| (6) 長期借入金       | 94,883              | 95,130  | 246     |
| 負債計             | 274,417             | 274,644 | 227     |
| デリバティブ取引( )     | 744                 | 744     |         |

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

当連結会計年度(2021年3月31日)

|                 | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|-----------------|---------------------|---------|---------|
| (1) 現金及び預金      | 30,413              | 30,413  |         |
| (2) 受取手形及び売掛金   | 113,209             | 113,209 |         |
| (3) 投資有価証券      | 13,628              | 15,076  | 1,448   |
| 資産計             | 157,252             | 158,700 | 1,448   |
| (1) 支払手形及び買掛金   | 45,660              | 45,660  |         |
| (2) 短期借入金       | 68,109              | 68,137  | 27      |
| (3) コマーシャル・ペーパー | 21,000              | 21,000  |         |
| (4) 1年内償還予定の社債  | 10,000              | 10,004  | 4       |
| (5) 社債          | 40,000              | 40,014  | 14      |
| (6) 長期借入金       | 108,821             | 108,872 | 50      |
| 負債計             | 293,592             | 293,689 | 97      |
| デリバティブ取引( )     | 177                 | 177     |         |

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

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金

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

(2) 短期借入金及び(3) コマーシャル・ペーパー

これらのうち、1年内返済予定の長期借入金は、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

その他のものは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 1年内償還予定の社債及び(5) 社債

これらの時価については、セカンダリー(気配値)の流通利回りで割り引いて算定する方法によっております。

(6) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額(百万円)

| 区分       | 2020年3月31日 | 2021年3月31日 |
|----------|------------|------------|
| 非上場株式    | 55,196     | 43,344     |
| 非公募の内国債券 | 240        | 240        |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。



3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(2020年3月31日)

|                   | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(百万円) |
|-------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金            | 32,677        |                      |                       |               |
| 受取手形及び売掛金         | 83,979        |                      |                       |               |
| 投資有価証券            |               |                      |                       |               |
| その他有価証券のうち満期があるもの |               |                      |                       |               |
| (1) 債券(国債・地方債等)   |               |                      |                       | 240           |
| 合計                | 116,657       |                      |                       | 240           |

当連結会計年度(2021年3月31日)

|                   | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(百万円) |
|-------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金            | 30,413        |                      |                       |               |
| 受取手形及び売掛金         | 113,209       |                      |                       |               |
| 投資有価証券            |               |                      |                       |               |
| その他有価証券のうち満期があるもの |               |                      |                       |               |
| (1) 債券(国債・地方債等)   |               |                      |                       | 240           |
| 合計                | 143,623       |                      |                       | 240           |

4. 社債、長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度(2020年3月31日)

|                          | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>2年以内<br>(百万円) | 2年超<br>3年以内<br>(百万円) | 3年超<br>4年以内<br>(百万円) | 4年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>(百万円) |
|--------------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 社債                       | 20,000        | 10,000               | 10,000               | 10,000               | 10,000               |              |
| 長期借入金                    | 8,727         | 15,657               | 30,140               | 17,776               | 28,612               | 2,696        |
| その他の有利子負債<br>コマーシャル・ペーパー | 25,000        |                      |                      |                      |                      |              |
| 合計                       | 53,727        | 25,657               | 40,140               | 27,776               | 38,612               | 2,696        |

(注) 社債には、1年内償還予定の社債を含めております。また、長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金を含めております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

|                          | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>2年以内<br>(百万円) | 2年超<br>3年以内<br>(百万円) | 3年超<br>4年以内<br>(百万円) | 4年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>(百万円) |
|--------------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 社債                       | 10,000        | 10,000               | 10,000               | 10,000               | 10,000               |              |
| 長期借入金                    | 15,496        | 31,186               | 18,708               | 30,061               | 23,308               | 5,556        |
| その他の有利子負債<br>コマーシャル・ペーパー | 21,000        |                      |                      |                      |                      |              |
| 合計                       | 46,496        | 41,186               | 28,708               | 40,061               | 33,308               | 5,556        |

(注) 社債には、1年内償還予定の社債を含めております。また、長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

|                            | 種類      | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|-----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額<br>が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 2,579               | 1,370     | 1,209   |
|                            | (2) 債券  |                     |           |         |
|                            | 国債・地方債等 |                     |           |         |
|                            | 社債      |                     |           |         |
|                            | その他     |                     |           |         |
|                            | (3) その他 |                     |           |         |
|                            | 小計      | 2,579               | 1,370     | 1,209   |
| 連結貸借対照表計上額<br>が取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 1,586               | 1,870     | 284     |
|                            | (2) 債券  |                     |           |         |
|                            | 国債・地方債等 |                     |           |         |
|                            | 社債      |                     |           |         |
|                            | その他     |                     |           |         |
|                            | (3) その他 |                     |           |         |
|                            | 小計      | 1,586               | 1,870     | 284     |
| 合計                         |         | 4,166               | 3,240     | 925     |

(注) 市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるその他有価証券(連結貸借対照表計上額5,263百万円)については、上表には含めておりません。

当連結会計年度(2021年3月31日)

|                            | 種類      | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|-----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額<br>が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 6,832               | 2,757     | 4,074   |
|                            | (2) 債券  |                     |           |         |
|                            | 国債・地方債等 |                     |           |         |
|                            | 社債      |                     |           |         |
|                            | その他     |                     |           |         |
|                            | (3) その他 |                     |           |         |
|                            | 小計      | 6,832               | 2,757     | 4,074   |
| 連結貸借対照表計上額<br>が取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 247                 | 251       | 3       |
|                            | (2) 債券  |                     |           |         |
|                            | 国債・地方債等 |                     |           |         |
|                            | 社債      |                     |           |         |
|                            | その他     |                     |           |         |
|                            | (3) その他 |                     |           |         |
|                            | 小計      | 247                 | 251       | 3       |
|                            | 合計      | 7,079               | 3,008     | 4,070   |

(注) 市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるその他有価証券(連結貸借対照表計上額4,251百万円)については、上表には含めておりません。

## 2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 種類      | 売却額<br>(百万円) | 売却益の合計額<br>(百万円) | 売却損の合計額<br>(百万円) |
|---------|--------------|------------------|------------------|
| (1) 株式  | 39           | 23               |                  |
| (2) 債券  |              |                  |                  |
| 国債・地方債等 |              |                  |                  |
| 社債      |              |                  |                  |
| その他     |              |                  |                  |
| (3) その他 |              |                  |                  |
| 合計      | 39           | 23               |                  |

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

| 種類      | 売却額<br>(百万円) | 売却益の合計額<br>(百万円) | 売却損の合計額<br>(百万円) |
|---------|--------------|------------------|------------------|
| (1) 株式  | 11,034       | 9,666            | 0                |
| (2) 債券  |              |                  |                  |
| 国債・地方債等 |              |                  |                  |
| 社債      |              |                  |                  |
| その他     |              |                  |                  |
| (3) その他 |              |                  |                  |
| 合計      | 11,034       | 9,666            | 0                |

(デリバティブ取引関係)

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## (1) 通貨関連

前連結会計年度(2020年3月31日)

| 区分        | 取引の種類  | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|--------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |               |                         |             |               |
|           | 売建     |               |                         |             |               |
|           | 米ドル    | 1,356         |                         | 22          | 22            |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

| 区分        | 取引の種類  | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|--------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 |               |                         |             |               |
|           | 売建     |               |                         |             |               |
|           | 米ドル    | 1,117         |                         | 64          | 64            |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(2020年3月31日)

| ヘッジ会計の方法   | 取引の種類                                     | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円)     | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円)   |
|------------|---|---------|-------------------|-------------------------|---------------|
| 原則的処理方法    | 為替予約取引                                    |         |                   |                         |               |
|            | 売建  | 売掛金     |                   |                         |               |
|            | 米ドル                                       |         | 15,546            | 228                     | 0             |
|            | 買建  | 買掛金     |                   |                         |               |
|            | 米ドル                                       |         | 1,298             |                         | 4             |
|            | ユーロ                                       |         | 26                |                         | 0             |
|            | タイバーツ<br>インドネシア<br>ルピア<br>マレーシア<br>リングギット |         | 826<br>356<br>353 | 68                      | 33<br>50<br>2 |
| 為替予約等の振当処理 | 為替予約取引                                    |         |                   |                         |               |
|            | 売建  | 売掛金     |                   |                         |               |
|            | 米ドル                                       |         | 174               |                         | (注2)          |
|            | 買建  | 買掛金     |                   |                         |               |
|            | 米ドル                                       |         | 1                 |                         | (注2)          |

(注) 1. 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金及び買掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該売掛金及び買掛金の時価に含めています。

当連結会計年度(2021年3月31日)

| ヘッジ会計の方法   | 取引の種類      | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |
|------------|------------|---------|---------------|-------------------------|-------------|
| 原則的処理方法    | 為替予約取引     |         |               |                         |             |
|            | 売建         | 売掛金     |               |                         |             |
|            | 米ドル        |         | 6,518         |                         | 87          |
|            | 買建         | 買掛金     |               |                         |             |
|            | 米ドル        |         | 4,719         |                         | 99          |
|            | ユーロ<br>豪ドル |         | 22<br>53      |                         | 0<br>4      |
| 為替予約等の振当処理 | 為替予約取引     |         |               |                         |             |
|            | 売建         | 売掛金     |               |                         |             |
|            | 米ドル        |         | 200           |                         | (注2)        |

(注) 1. 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該売掛金の時価に含めています。

(2) 商品関連

前連結会計年度(2020年3月31日)

| ヘッジ会計の方法 | 取引の種類  | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |
|----------|--------|---------|---------------|-------------------------|-------------|
| 原則的処理方法  | 金属先渡取引 | 原料・製品等  |               |                         |             |
|          | 売建     |         |               |                         |             |
|          | 亜鉛     |         | 7,906         |                         | 2,009       |
|          | 鉛      |         | 803           |                         | 5           |
|          | 銅      |         | 225           |                         | 17          |
|          | 買建     |         |               |                         |             |
|          | 亜鉛     |         | 1,621         |                         | 85          |
|          | 鉛      |         | 2,474         |                         | 215         |
|          | 銅      |         | 4,170         | 1,615                   | 710         |
|          | 燃料先渡取引 |         |               |                         |             |
| 買建       |        |         |               |                         |             |
| 原料炭      | 971    | 450     | 132           |                         |             |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関及び商社等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

| ヘッジ会計の方法 | 取引の種類  | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) |  |
|----------|--------|---------|---------------|-------------------------|-------------|--|
| 原則的処理方法  | 金属先渡取引 | 原料・製品等  |               |                         |             |  |
|          | 売建     |         |               |                         |             |  |
|          | 亜鉛     |         | 15,206        | 2,970                   | 410         |  |
|          | 鉛      |         | 263           |                         | 2           |  |
|          | 買建     |         |               |                         |             |  |
|          | 亜鉛     |         | 6,880         | 92                      | 31          |  |
|          | 鉛      |         | 1,644         |                         | 44          |  |
|          | 銅      |         | 1,644         |                         | 684         |  |
|          | 燃料先渡取引 |         |               |                         |             |  |
|          | 買建     |         |               |                         |             |  |
| 原料炭      | 1,128  |         | 125           |                         |             |  |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関及び商社等から提示された価格等に基づき算定しております。



## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度及び確定給付企業年金法に基づく規約型企業年金制度を設けております。また、従業員の退職等に際して、退職給付会計に準拠した数理計算による退職給付債務の対象とされない割増退職金を支払う場合があります。

なお、当社及び一部の連結子会社は、確定給付型制度の他、確定拠出型制度を設けております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高  | 46,633百万円                                | 46,514百万円                                |
| 勤務費用         | 3,026                                    | 2,878                                    |
| 利息費用         | 149                                      | 101                                      |
| 数理計算上の差異の発生額 | 108                                      | 364                                      |
| 退職給付の支払額     | 2,139                                    | 2,277                                    |
| 過去勤務費用の発生額   | 3  | 1,729                                    |
| 連結除外による減少額   | 1,249                                    |  |
| その他          | 17                                       | 153                                      |
| 退職給付債務の期末残高  | 46,514                                   | 46,004                                   |

(注) 一部の子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 年金資産の期首残高    | 24,854百万円                                | 23,507百万円                                |
| 期待運用収益       | 692                                      | 546                                      |
| 数理計算上の差異の発生額 | 1,475                                    | 2,061                                    |
| 事業主からの拠出額    | 1,030                                    | 996                                      |
| 退職給付の支払額     | 656                                      | 700                                      |
| 連結除外による減少額   | 912                                      |  |
| その他          | 25                                       | 84                                       |
| 年金資産の期末残高    | 23,507                                   | 26,495                                   |

## (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

|                       | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務          | 20,410百万円               | 19,932百万円               |
| 年金資産                  | 23,507                  | 26,495                  |
|                       | 3,096                   | 6,563                   |
| 非積立型制度の退職給付債務         | 26,103                  | 26,072                  |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 23,006                  | 19,508                  |
| 退職給付に係る負債             | 26,776                  | 26,528                  |
| 退職給付に係る資産             | 3,769                   | 7,019                   |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 23,006                  | 19,508                  |

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2019年 4月 1日<br>至 2020年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用            | 3,026百万円                                     | 2,878百万円                                     |
| 利息費用            | 149  | 101  |
| 期待運用収益          | 692  | 546  |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 1,464  | 1,414  |
| 過去勤務費用の費用処理額    | 6  | 168  |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 3,952  | 850  |

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

## (5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(自 2019年 4月 1日<br>至 2020年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) |
|----------|--|--|
| 過去勤務費用   | 2百万円   | 1,561百万円                                     |
| 数理計算上の差異 | 78   | 285  |
| 合計       | 76   | 1,847  |

## (6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

|             | 前連結会計年度<br>(2020年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(2021年 3月 31日) |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 未認識過去勤務費用   | 百万円                       | 1,561百万円                  |
| 未認識数理計算上の差異 | 427                       | 141                       |
| 合計          | 427                       | 1,419                     |

(注) 上記は当社及び連結子会社に関するものであり、退職給付に係る調整累計額には、上記のほか、持分法適用会社の未認識項目（持分相当額）が計上されております。

## (7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(2020年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(2021年 3月 31日) |
|----------|---------------------------|---------------------------|
| 債券       | 36%                       | 36%                       |
| 株式       | 26%                       | 30%                       |
| 生命保険一般勘定 | 33%                       | 30%                       |
| その他      | 5%                        | 4%                        |
| 合計       | 100%                      | 100%                      |

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項  
主要な数理計算上の計算基礎

|           | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 割引率       | 0.0% ~ 0.9%                              | 0.0% ~ 0.9%                              |
| 長期期待運用収益率 | 主として3.4%                                 | 主として2.5%                                 |

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度907百万円、当連結会計年度921百万円であります。

(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

|                        | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>繰延税金資産</b>          |                         |                         |
| 貸倒引当金                  | 76百万円                   | 67百万円                   |
| 賞与引当金                  | 1,473                   | 1,632                   |
| 製品保証引当金                | 241                     | 169                     |
| 退職給付に係る負債              | 8,220                   | 8,076                   |
| 環境対策引当金                | 235                     | 221                     |
| 減損損失                   | 2,419                   | 2,338                   |
| 減価償却限度超過額              | 1,474                   | 962                     |
| 未払事業税                  | 183                     | 315                     |
| 未実現損益                  | 3,392                   | 3,801                   |
| 繰越欠損金(*2)              | 8,894                   | 28,292                  |
| その他有価証券評価差額金           | 117                     | 4                       |
| 繰延ヘッジ損益                | 416                     | 240                     |
| その他                    | 6,839                   | 8,388                   |
| <b>繰延税金資産小計</b>        | <b>33,984</b>           | <b>54,509</b>           |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(*2) | 6,576                   | 27,132                  |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額  | 12,842                  | 13,583                  |
| <b>評価性引当額小計(*1)</b>    | <b>19,418</b>           | <b>40,716</b>           |
| <b>繰延税金資産合計</b>        | <b>14,566</b>           | <b>13,793</b>           |
| <b>繰延税金負債</b>          |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金           | 350                     | 1,195                   |
| 繰延ヘッジ損益                | 662                     | 315                     |
| 海外子会社留保利益              | 4,379                   | 4,879                   |
| 退職給付に係る資産              | 1,238                   | 2,136                   |
| 税務上償却過大                | 2,347                   | 2,511                   |
| その他                    | 1,675                   | 2,498                   |
| <b>繰延税金負債合計</b>        | <b>10,653</b>           | <b>13,536</b>           |
| <b>繰延税金資産(負債)の純額</b>   | <b>3,913</b>            | <b>256</b>              |

(\*1) 評価性引当額が21,779百万円増加しております。この増加の主な内容は、当社において、繰越欠損金に関する評価性引当額19,322百万円が増加したことによるものであります。

(\*2) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2020年3月31日)

|              | 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       |
|--------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|----------|
| 税務上の繰越欠損金(a) | 302  | 1,208       | 143         | 136         | 1,321       | 5,783 | 8,894百万円 |
| 評価性引当額       | 171  | 372         | 142         | 130         | 429         | 5,329 | 6,576    |
| 繰延税金資産       | 130  | 835         | 0           | 5           | 891         | 453   | 2,317    |

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額である。

当連結会計年度(2021年3月31日)

|              | 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        |
|--------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-----------|
| 税務上の繰越欠損金(a) | 1,193 | 120         | 137         | 1,292       | 99          | 25,447 | 28,292百万円 |
| 評価性引当額       | 1,009 | 120         | 131         | 1,130       | 99          | 24,642 | 27,132    |
| 繰延税金資産       | 183   | 0           | 6           | 162         |             | 805    | 1,159     |

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額である。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                      | 前連結会計年度<br>(2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2021年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率               | 30.5%                   | 30.5%                   |
| (調整)                 |                         |                         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 4.8                     | 0.4                     |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 51.9                    | 6.4                     |
| 受取配当金連結消去に伴う影響額      | 52.1                    | 6.1                     |
| 持分法による投資損益           | 7.5                     | 0.9                     |
| 持分法適用除外による影響         |                         | 52.3                    |
| 評価性引当額               | 23.6                    | 37.4                    |
| その他                  | 3.7                     | 1.0                     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 70.4                    | 15.6                    |

(企業結合等関係)

1. 株式取得による企業結合

当社は、2020年2月12日開催の取締役会において、当社とJX金属株式会社(以下、JX)との共同出資会社であり、当社の持分法適用関連会社であるパンパシフィック・カッパー株式会社(以下、PPC)が、その事業の一部をPPCが新設する日比製煉株式会社(以下、日比製煉)に承継させる吸収分割を実施し、PPCが保有する日比製煉株式を当社及びJXへ現物配当すること、及びJXが保有する日比製煉株式の全てを当社が取得することにより、日比製煉を当社の100%子会社とすることを決議し、2020年4月1日付で実施しております。また、日比製煉は、PPCが保有する日比共同製煉株式会社(以下、日比共同)の株式を承継したことから、当社の持分法適用関連会社である日比共同は、連結子会社となっております。

(1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及び事業の内容

ア. 日比製煉株式会社

事業の内容: 電気銅等の製錬・精製受委託 他

イ. 日比共同製煉株式会社

事業の内容: 電気銅等の製錬・精製受託 他

企業結合を行った主な理由

当社及びJXは、2000年10月に銅製品の共販会社としてPPCを設立いたしました。その後、2006年4月1日に銅製錬機能の一体運営による競争力強化のため、それぞれの銅製錬機能をPPCに移管する生産統合を行い、PPCにおいて資源開発事業、原料調達から製錬・製品販売までの銅事業一貫運営体制を構築し、これまで運営してまいりました。

生産統合以降、当社は既存の鉛・亜鉛・貴金属製錬ネットワークのシナジー追求、JXは下流事業強化に伴う製錬事業の役割見直しなど、それぞれの事業戦略による収益拡大を模索してまいりました。この度、各々の銅製錬所の特徴・特性を熟知する当社及びJXが、それぞれ自社の事業ポートフォリオの中で独自に製錬所を活用していくことにより、現在の銅製錬機能の競争力をより高められると判断いたしました。

これに伴い、2020年4月1日をもって、PPCが運営する銅製錬機能である日比製煉所及び日比共同玉野製煉所(PPC保有権益分63.51%)と、佐賀製錬所及び日立精銅工場を、それぞれ当社及びJXが製錬子会社として運営することといたしました。

企業結合日

2020年4月1日

企業結合の法的形式

PPCを分割会社とし、日比製煉を承継会社とする吸収分割、PPCによる日比製煉株式の現物配当並びにJXから当社への日比製煉株式の譲渡

取得する議決権比率

ア. 日比製煉株式会社(2020年2月3日設立)

企業結合直前に所有していた議決権比率 32.20%(間接所有)

企業結合日に追加取得した議決権比率 67.80%

取得後の議決権比率 100.00%(直接所有)

イ. 日比共同製煉株式会社

企業結合直前に所有していた議決権比率 20.45%(間接所有)

企業結合日に追加取得した議決権比率 43.06%(間接所有)

取得後の議決権比率 63.51%(間接所有)

取得企業を決定するに至った主な根拠

日比製煉株式会社及び日比共同製煉株式会社に対する当社の議決権比率等を勘案した結果、当社を取得企業といたしました。

(2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| 企業結合直前に所有していた普通株式の企業結合日における時価 | 1,352百万円 |
| 取得の対価 取得に伴い支出する現金             | 2,800百万円 |
| 取得原価                          | 4,152百万円 |

(4) 被取得企業の取得原価と取得するに至った取引ごとの取得原価の合計額との差額

|           |          |
|-----------|----------|
| 段階取得に係る差損 | 1,500百万円 |
|-----------|----------|

(5) 主要な取得関連費用の内容及び金額

|                      |       |
|----------------------|-------|
| アドバイザー業務等に対する報酬・手数料等 | 10百万円 |
|----------------------|-------|

(6) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん

703百万円

発生原因

主として日比製煉株式会社の今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力であります。

償却方法及び償却期間

5年間の定額法

(7) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

|      |        |     |
|------|--------|-----|
| 流動資産 | 10,114 | 百万円 |
| 固定資産 | 27,835 |     |
| 資産合計 | 37,950 |     |
| 流動負債 | 32,578 |     |
| 負債合計 | 32,578 |     |

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ．当該資産除去債務の概要

当社グループは、主に以下の資産除去債務を有しております。

- ・海外鉱山において現地法令が規定する閉山時の原状回復に係る債務
- ・事業用資産において石綿法による建物の解体時の石綿の除去に係る債務
- ・不動産賃借契約に基づく事務所等の退去時における原状回復に係る債務

ロ．当該資産除去債務の金額の算定方法

(鉱山)

Compania Minera Santa Luisa S.A.は、国際財務報告基準に則り、ペルー国の閉山法が規定する鉱山の閉山計画に基づき、閉山費用を合理的に見積り、資産除去債務を計上しております。資産除去債務の見積りにあたり、支出までの見込み期間は来期から2～20年と見積り、割引率は0.92%を採用しております。

なお、閉山費用について当連結会計年度に割引率の見直しを行っており、これに伴う増加額 488百万円を資産除去債務の残高に加算しております。

(石綿)

解体時の撤去費用の支出見込期間を資産に応じて取得から1～31年間と見積り、割引率は 0.13～2.30%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

当連結会計期間において、将来のアズベスト建材の除去費用について新たな情報を入手したことにより、その合理的な見積りが可能となったことから、新たに除去費用の見積りを行い、資産除去債務を計上しております。これに伴う増加額24百万円を資産除去債務の残高に加算しております。

(不動産賃借契約)

資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃借契約に関する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当連結会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。この見積りにあたり、入居から4～15年間を採用しております。

当連結会計年度において、敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額として算定した金額は、294百万円であります。

八．当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

|                   | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 期首残高              | 3,341百万円                                 | 3,816百万円                                 |
| 決算期変更による期首残高の調整   |  | 141                                      |
| 有形固定資産の取得に伴う増加    | 0  |  |
| 時の経過による調整額        | 83                                       | 47                                       |
| 資産除去債務の履行による減少額   | 249                                      | 194                                      |
| 見積りの変更による増減額(は減少) | 629                                      | 512                                      |
| 為替換算影響額           | 11                                       | 217                                      |
| 期末残高              | 3,816                                    | 3,823                                    |



(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方針

当社の報告セグメントは、当社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及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、本社に製品・サービス別の事業本部を置き、各事業本部は、取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は、事業本部を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、事業活動の内容及び経営環境に関して適切な情報を提供するため、経済的特徴及び商品・サービス等の要素が概ね類似する複数の事業セグメントを集約した「機能材料事業」、「金属事業」、「自動車部品事業」及び「関連事業」の4つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

各セグメントの主要製品は以下のとおりであります。

| セグメント | 主要製品等  |
|-------|--|
| 機能材料  | 電池材料（水素吸蔵合金等）<br>排ガス浄化触媒<br>機能粉（電子材料用金属粉、酸化タンタル等）<br>銅箔（キャリア付極薄銅箔、プリント配線板用電解銅箔等）<br>スパッタリングターゲット（ITO等）<br>セラミックス製品 |
| 金属    | 亜鉛、鉛、銅、金、銀、資源リサイクル   |
| 自動車部品 | 自動車用ドアロック  |
| 関連    | ダイカスト製品、粉末冶金製品、伸銅品、パーライト製品<br>各種産業プラントエンジニアリング   |

(3) 報告セグメントの変更等に関する事項

当連結会計年度より、組織変更に伴いセグメント区分の見直しを行っております。従来「機能材料」セグメントに含めていた一部の子会社を「関連」セグメントに、「関連」セグメントに含めていた一部の子会社を「機能材料」セグメントに、それぞれ変更しております。

また、「金属」セグメント内においても、一部事業について区分の変更をしております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、在外子会社等の収益、費用及び資産の本邦通貨への換算処理の取扱いを除き、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

在外子会社等の収益、費用及び資産の本邦通貨への換算処理の取扱いについては、主に予算作成時において想定した為替相場に基づいた数値であります。

事業セグメントの利益は経常利益をベースとした数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は、市場実勢価格に基づいております。

## 3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

|                              | 報告セグメント  |         |           |         |         | 調整額<br>(注1) | 連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(注2) |
|------------------------------|----------|---------|-----------|---------|---------|-------------|---------------------------|
|                              | 機能<br>材料 | 金属      | 自動車<br>部品 | 関連      | 計       |             |                           |
| 売上高                          |          |         |           |         |         |             |                           |
| 外部顧客への<br>売上高                | 163,059  | 139,850 | 90,581    | 80,019  | 473,510 | 400         | 473,109                   |
| セグメント間<br>の内部売上高<br>又は振替高    | 6,134    | 25,091  |           | 30,686  | 61,912  | 61,912      |                           |
| 計                            | 169,194  | 164,941 | 90,581    | 110,705 | 535,423 | 62,313      | 473,109                   |
| セグメント利益<br>又は損失( )           | 12,782   | 1,472   | 469       | 2,057   | 13,837  | 4,519       | 9,318                     |
| セグメント資産                      | 183,227  | 187,046 | 56,628    | 90,537  | 517,439 | 19,680      | 537,119                   |
| その他の項目                       |          |         |           |         |         |             |                           |
| 減価償却費                        | 11,329   | 9,504   | 4,308     | 2,500   | 27,643  | 1,326       | 28,970                    |
| のれんの償却額<br>及び負ののれん<br>償却額( ) |          |         |           |         |         |             |                           |
| 受取利息                         | 249      | 496     | 70        | 144     | 960     | 514         | 446                       |
| 支払利息                         | 985      | 703     | 181       | 219     | 2,090   | 341         | 1,749                     |
| 持分法投資利益<br>又は損失( )           | 380      | 1,935   |           | 288     | 1,266   | 163         | 1,429                     |
| 持分法適用会社<br>への投資額             | 4,145    | 27,154  |           | 14,336  | 45,636  | 200         | 45,436                    |
| 有形固定資産<br>及び無形固定<br>資産の増加額   | 14,702   | 9,494   | 4,017     | 3,457   | 31,672  | 2,326       | 33,999                    |

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

- (1) 外部顧客への売上高の調整額は、主に在外子会社の売上高の本邦通貨への換算処理における差額(予算作成時において想定した為替相場と期中平均為替相場との差)であります。セグメント利益の調整額 4,519百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 3,437百万円、たな卸資産の調整額 676百万円、固定資産の調整額 535百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び試験研究費であります。
- (2) セグメント資産の調整額 19,680百万円には、本社管理部門に対する債権の相殺消去 12,403百万円、セグメント間債権の相殺消去 14,768百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産 50,547百万円及びその他の調整額 3,695百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属していない本社資産であります。

2. セグメント利益又は損失( )は、連結財務諸表の経常利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

|                              | 報告セグメント  |         |           |         |         | 調整額<br>(注1) | 連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(注2) |
|------------------------------|----------|---------|-----------|---------|---------|-------------|---------------------------|
|                              | 機能<br>材料 | 金属      | 自動車<br>部品 | 関連      | 計       |             |                           |
| 売上高                          |          |         |           |         |         |             |                           |
| 外部顧客への<br>売上高                | 197,730  | 161,724 | 81,079    | 86,792  | 527,327 | 4,390       | 522,936                   |
| セグメント間<br>の内部売上高<br>又は振替高    | 10,029   | 31,858  |           | 29,128  | 71,015  | 71,015      |                           |
| 計                            | 207,760  | 193,582 | 81,079    | 115,920 | 598,342 | 75,406      | 522,936                   |
| セグメント利益                      | 26,522   | 22,824  | 1,912     | 2,564   | 53,824  | 2,559       | 51,265                    |
| セグメント資産                      | 210,132  | 217,228 | 58,686    | 94,571  | 580,619 | 14,487      | 595,107                   |
| その他の項目                       |          |         |           |         |         |             |                           |
| 減価償却費                        | 10,942   | 14,921  | 4,115     | 2,586   | 32,565  | 1,316       | 33,882                    |
| のれんの償却額<br>及び負ののれん<br>償却額( ) |          | 140     |           |         | 140     |             | 140                       |
| 受取利息                         | 277      | 280     | 52        | 67      | 677     | 383         | 293                       |
| 支払利息                         | 1,172    | 488     | 80        | 159     | 1,901   | 231         | 1,670                     |
| 持分法投資利益<br>又は損失( )           | 81       | 2,904   |           | 982     | 1,840   | 167         | 1,673                     |
| 持分法適用会社<br>への投資額             | 4,129    | 21,031  |           | 15,199  | 40,360  | 77          | 40,283                    |
| 有形固定資産<br>及び無形固定<br>資産の増加額   | 9,501    | 11,632  | 2,326     | 2,311   | 25,773  | 2,402       | 28,176                    |

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

- (1) 外部顧客への売上高の調整額は、主に在外子会社の売上高の本邦通貨への換算処理における差額(予算作成時において想定した為替相場と期中平均為替相場との差)であります。セグメント利益の調整額 2,559百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,080百万円、たな卸資産の調整額 948百万円、固定資産の調整額 733百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び試験研究費であります。
- (2) セグメント資産の調整額 14,487百万円には、本社管理部門に対する債権の相殺消去 24,383百万円、セグメント間債権の相殺消去 19,931百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産 57,404百万円及びその他の調整額 1,397百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属していない本社資産であります。

2. セグメント利益は、連結財務諸表の経常利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

| 日本      | 中国     | インド    | その他アジア | 北米     | その他の地域 | 合計      |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 260,353 | 60,193 | 27,211 | 68,444 | 38,502 | 18,404 | 473,109 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

| 日本      | アジア    | 北米    | その他の地域 | 合計      |
|---------|--------|-------|--------|---------|
| 137,576 | 38,217 | 5,148 | 8,182  | 189,124 |

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

| 日本      | 中国     | インド    | その他アジア | 北米     | その他の地域 | 合計      |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 255,975 | 71,269 | 53,710 | 83,019 | 26,326 | 32,634 | 522,936 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(表示方法の変更)

前連結会計年度において、「アジア(中国除く)」に含めて表示しておりました「インド」は、連結損益計算書の売上高の10%以上となったため、当連結会計年度より「インド」として独立掲記し、「アジア(中国除く)」を「その他アジア」に変更いたしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の表示方法の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度において、「アジア(中国除く)」に表示しておりました95,655百万円は、「インド」27,211百万円、「その他アジア」68,444百万円として組み替えております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

| 日本      | アジア    | 北米    | その他の地域 | 合計      |
|---------|--------|-------|--------|---------|
| 148,727 | 39,218 | 4,654 | 7,436  | 200,037 |

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

|      | 機能材料 | 金属  | 自動車部品 | 関連 | 全社・消去 | 合計  |
|------|------|-----|-------|----|-------|-----|
| 減損損失 | 64   | 153 | 145   |    |       | 363 |

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

|      | 機能材料 | 金属 | 自動車部品 | 関連 | 全社・消去 | 合計  |
|------|------|----|-------|----|-------|-----|
| 減損損失 | 325  | 4  |       |    |       | 329 |

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

|       | 報告セグメント |     |       |    | 全社・消去 | 合計  |
|-------|---------|-----|-------|----|-------|-----|
|       | 機能材料    | 金属  | 自動車部品 | 関連 |       |     |
| 当期償却額 |         | 140 |       |    |       | 140 |
| 当期末残高 |         | 563 |       |    |       | 563 |

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 種類       | 会社等の名称<br>又は氏名                         | 所在地             | 資本金<br>又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業                  | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者との<br>関係   | 取引の内容                            | 取引金額<br>(百万円) | 科目    | 期末残高<br>(百万円) |
|----------|--|-----------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------|---|----------------------------------|---------------|-------|---------------|
| 関連会社     | パンパシフィック・カッパー(株)                       | 東京都千代田区         | 55,683                | 銅製錬事業<br>関連製品の製造・販売            | (所有)<br>直接 32.2               | 当社製品の販売<br>同社製品の購入<br>同社製品の製造受託<br>役員の兼任等<br>(兼任・出向)<br>資金の貸付<br>債務保証 | 短期貸付金の純増<br>(注1)<br>債務保証<br>(注2) | 129<br>85,864 | 短期貸付金 | 6,445         |
| 関連会社の子会社 | SCM Minera Lumina Copper Chile<br>(注3) | Santiago, Chile | 3,468,428千米ドル         | カセロネス鉱山における銅精鉱・モリブデン精鉱及び電気銅の生産 | なし                            | 債務保証  | 債務保証<br>(注2)                     | 21,218        |       |               |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
- (注) 2. 債務保証については、銀行借入等につき債務保証を行ったものであり、一般的な保証料を勘案した債務保証料を受領しております。
- (注) 3. SCM Minera Lumina Copper Chileは当社の34%関連会社であるMFN投資合同会社の53.14%(間接保有)子会社であります。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

| 種類           | 会社等の名称<br>又は氏名              | 所在地     | 資本金<br>又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業       | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者との<br>関係   | 取引の内容   | 取引金額<br>(百万円)            | 科目 | 期末残高<br>(百万円) |
|--------------|-----------------------------|---------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|----|---------------|
| 関連会社         | パンパシフィック・カッパー(株)            | 東京都千代田区 | 55,683                | 銅製錬事業<br>関連製品の製造・販売 | (所有)<br>直接 32.2               | 当社製品の販売<br>同社製品の購入<br>同社製品の製造受託<br>役員の兼任等<br>(兼任・出向)<br>資金の貸付<br>債務保証 | 短期貸付金の純減<br>(注1)<br>債務保証<br>(注2)                    | 6,445<br>54,976          |    |               |
| 関連会社<br>(注3) | ニッポン・カセロネス・リソーシズ(株)<br>(注3) | 東京都千代田区 | 1,000<br>(注3)         | カセロネス銅・モリブデン鉱山関連事業  | (所有)<br>直接 32.2<br>(注3)       | 資金の貸付   | 短期資金の貸付<br>(注1)<br>短期資金の返済<br>(注1)<br>資金の貸付<br>(注4) | 6,266<br>6,266<br>33,465 |    |               |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
- (注) 2. 債務保証については、銀行借入等につき債務保証を行ったものであり、一般的な保証料を勘案した債務保証料を受領しております。
- (注) 3. ニッポン・カセロネス・リソーシズ(株)は当連結会計年度に同社の全株式を売却したことにより、関連当事者に該当しなくなったため、関連当事者であった期間の取引金額を記載しております。

(注) 4.カセロネス銅鉱山権益を譲渡するための条件として、同鉱山の運営に要した資金のうち当社が追加で負担すべき金額を貸し付けております。なお、当該債権はJ X金属株式会社に譲渡しております。

2. 重要な関連会社に関する注記

(1) 重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社はパンパシフィック・銅（株）であり、その要約財務情報は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

|          | パンパシフィック・銅（株） |         |
|----------|---------------|---------|
|          | 前連結会計年度       | 当連結会計年度 |
| 流動資産合計   | 266,113       | 354,016 |
| 固定資産合計   | 200,353       | 2,889   |
| 流動負債合計   | 268,170       | 291,378 |
| 固定負債合計   | 82,281        | 278     |
| 純資産合計    | 116,014       | 65,249  |
| 売上高      | 713,696       | 783,936 |
| 税引前当期純利益 | 3,337         | 1,207   |
| 当期純利益    | 1,602         | 627     |

## (1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |           | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |           |
|--|-----------|--|-----------|
| 1株当たり純資産額                                | 2,884円68銭 | 1株当たり純資産額                                | 3,484円21銭 |
| 1株当たり当期純利益金額                             | 27円43銭    | 1株当たり当期純利益金額                             | 784円 1銭   |

(注) 1. 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。  
2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                 | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|---------------------------------|--|--|
| 親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)            | 1,566                                    | 44,771                                   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)               |  |  |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する<br>当期純利益(百万円) | 1,566                                    | 44,771                                   |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                 | 57,106,494                               | 57,106,094                               |

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                    | 前連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|------------------------------------|--|--|
| 純資産の部の合計額(百万円)                     | 173,255                                  | 210,560                                  |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)             | 8,522                                    | 11,591                                   |
| (うち非支配株主持分(百万円))                   | (8,522)                                  | (11,591)                                 |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)                | 164,733                                  | 198,968                                  |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の<br>普通株式の数(株) | 57,106,361                               | 57,105,839                               |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。



## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

| 会社名 | 銘柄                | 発行年月日           | 当期首残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円)     | 利率<br>(%) | 担保 | 償還期限            |
|-----|-------------------|-----------------|----------------|--------------------|-----------|----|-----------------|
| 当社  | 第13回無担保国内<br>普通社債 | 2013年<br>11月28日 | 10,000         |                    | 0.76      | なし | 2020年<br>11月27日 |
| "   | 第15回無担保国内<br>普通社債 | 2015年<br>12月15日 | 10,000         |                    | 0.39      | なし | 2020年<br>12月15日 |
| "   | 第16回無担保国内<br>普通社債 | 2016年<br>11月28日 | 10,000         | 10,000<br>(10,000) | 0.20      | なし | 2021年<br>11月26日 |
| "   | 第17回無担保国内<br>普通社債 | 2017年<br>11月28日 | 10,000         | 10,000             | 0.20      | なし | 2022年<br>11月28日 |
| "   | 第18回無担保国内<br>普通社債 | 2018年<br>11月29日 | 10,000         | 10,000             | 0.20      | なし | 2023年<br>11月29日 |
| "   | 第19回無担保国内<br>普通社債 | 2019年<br>11月28日 | 10,000         | 10,000             | 0.22      | なし | 2024年<br>11月28日 |
| "   | 第20回無担保国内<br>普通社債 | 2021年<br>3月4日   |                | 10,000             | 0.16      | なし | 2026年<br>3月4日   |
| 合計  |                   |                 | 60,000         | 50,000<br>(10,000) |           |    |                 |

(注) 1. 当期末残高の( )内の金額は、1年内償還予定の金額であります。

2. 連結決算日後5年内における償還予定額は以下のとおりであります。

| 1年以内<br>(百万円) | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 10,000        | 10,000           | 10,000           | 10,000           | 10,000           |

## 【借入金等明細表】

| 区分                        | 当期首残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                   |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------|------------------------|
| 短期借入金                     | 44,459         | 52,613         | 1.75        |                        |
| 1年以内に返済予定の長期借入金           | 8,727          | 15,496         | 0.55        |                        |
| 1年以内に返済予定のリース債務           | 485            | 1,186          |             |                        |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)   | 94,883         | 108,821        | 0.49        | 2022年 9月<br>~ 2027年 7月 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)   | 2,652          | 1,790          |             | 2022年 4月<br>~ 2047年 8月 |
| その他有利子負債                  |                |                |             |                        |
| コマーシャル・ペーパー<br>(1年以内返済予定) | 25,000         | 21,000         | 0.08        |                        |
| 預り金(1年以内返済予定)             | 9,511          | 8,516          | 0.36        |                        |
| 合計                        | 185,719        | 209,423        |             |                        |

- (注) 1. 平均利率については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。
3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 31,186           | 18,708           | 30,061           | 23,308           |
| リース債務 | 492              | 343              | 184              | 106              |

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

## (2) 【その他】

## 当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間)                           | 第1四半期  | 第2四半期   | 第3四半期   | 当連結会計年度 |
|----------------------------------|--------|---------|---------|---------|
| 売上高 (百万円)                        | 92,409 | 224,628 | 361,849 | 522,936 |
| 税金等調整前四半期<br>(当期)純利益金額 (百万円)     | 12,049 | 27,191  | 18,733  | 54,714  |
| 親会社株主に帰属する<br>四半期(当期)純利益金額 (百万円) | 11,107 | 23,891  | 14,073  | 44,771  |
| 1株当たり四半期<br>(当期)純利益金額 (円)        | 194.51 | 418.37  | 246.45  | 784.01  |

| (会計期間)                                       | 第1四半期  | 第2四半期  | 第3四半期  | 第4四半期  |
|--|--------|--------|--------|--------|
| 1株当たり<br>四半期純利益金額又は<br>1株当たり<br>四半期純損失金額 (円) | 194.51 | 223.86 | 171.92 | 537.56 |

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 13,279                | 13,446                |
| 受取手形          | 2 992                 | 2 1,491               |
| 売掛金           | 2 49,959              | 2 64,247              |
| 商品及び製品        | 24,566                | 30,180                |
| 仕掛品           | 11,651                | 12,117                |
| 原材料及び貯蔵品      | 26,203                | 27,083                |
| 前渡金           | 511                   | 165                   |
| 前払費用          | 639                   | 327                   |
| 関係会社短期貸付金     | 42,942                | 50,163                |
| デリバティブ債権      | 2,012                 | 880                   |
| その他           | 10,221                | 15,054                |
| 貸倒引当金         | 1                     | 1                     |
| 流動資産合計        | 182,977               | 215,155               |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 5 42,395              | 5 42,295              |
| 減価償却累計額       | 30,725                | 30,286                |
| 建物(純額)        | 11,669                | 12,009                |
| 構築物           | 5 13,755              | 5 13,917              |
| 減価償却累計額       | 10,368                | 10,326                |
| 構築物(純額)       | 3,386                 | 3,590                 |
| 機械及び装置        | 5 118,801             | 5 115,969             |
| 減価償却累計額       | 105,465               | 102,607               |
| 機械及び装置(純額)    | 13,336                | 13,362                |
| 車両運搬具         | 5 541                 | 5 534                 |
| 減価償却累計額       | 477                   | 485                   |
| 車両運搬具(純額)     | 63                    | 48                    |
| 工具、器具及び備品     | 5 9,654               | 5 9,231               |
| 減価償却累計額       | 7,781                 | 7,637                 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 1,872                 | 1,593                 |
| 鉱業用地          | 175                   | 175                   |
| 減価償却累計額       | 124                   | 133                   |
| 鉱業用地(純額)      | 51                    | 41                    |
| 土地            | 15,772                | 15,844                |
| リース資産         | 992                   | 1,042                 |
| 減価償却累計額       | 870                   | 911                   |
| リース資産(純額)     | 121                   | 130                   |
| 建設仮勘定         | 2,192                 | 1,318                 |
| 有形固定資産合計      | 1 48,467              | 1 47,938              |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産       |                       |                       |
| 鉱業権          | 106                   | 90                    |
| ソフトウェア       | 5 1,429               | 5 2,132               |
| ソフトウェア仮勘定    | 1,246                 | 1,905                 |
| その他          | 114                   | 101                   |
| 無形固定資産合計     | 2,897                 | 4,230                 |
| 投資その他の資産     |                       |                       |
| 投資有価証券       | 8,011                 | 9,445                 |
| 関係会社株式       | 121,784               | 95,760                |
| その他の関係会社有価証券 | 7,372                 | 1,421                 |
| 出資金          | 19                    | 19                    |
| 関係会社出資金      | 3,026                 | 3,026                 |
| 関係会社長期貸付金    | 53,989                | 54,225                |
| 従業員に対する長期貸付金 | 4                     | 3                     |
| 長期前払費用       | 152                   | 87                    |
| 前払年金費用       | 1,516                 | 3,051                 |
| 繰延税金資産       | 2,086                 |                       |
| デリバティブ債権     |                       | 63                    |
| その他          | 766                   | 1,032                 |
| 貸倒引当金        | 338                   | 304                   |
| 投資その他の資産合計   | 198,390               | 167,832               |
| 固定資産合計       | 249,755               | 220,001               |
| 資産合計         | 432,733               | 435,157               |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| <b>流動負債</b>   |                       |                       |
| 買掛金           | 23,764                | 23,724                |
| 短期借入金         | 25,372                | 27,534                |
| コマーシャル・ペーパー   | 25,000                | 21,000                |
| 1年内返済予定の長期借入金 | <sup>1</sup> 7,788    | <sup>1</sup> 14,869   |
| 1年内償還予定の社債    | 20,000                | 10,000                |
| リース債務         | 49                    | 53                    |
| 未払金           | 9,668                 | 9,588                 |
| 未払費用          | 1,137                 | 624                   |
| 未払法人税等        | 208                   | 84                    |
| 前受金           | 59                    | 264                   |
| 預り金           | <sup>2</sup> 21,536   | <sup>2</sup> 33,022   |
| デリバティブ債務      | 1,016                 | 609                   |
| 賞与引当金         | 2,072                 | 2,191                 |
| 製品保証引当金       | 7                     | 15                    |
| その他           | 0                     |                       |
| 流動負債合計        | 137,681               | 143,584               |
| <b>固定負債</b>   |                       |                       |
| 社債            | 40,000                | 40,000                |
| 長期借入金         | <sup>1</sup> 93,059   | <sup>1</sup> 106,536  |
| リース債務         | 96                    | 97                    |
| 退職給付引当金       | 15,880                | 16,230                |
| 環境対策引当金       | 770                   | 721                   |
| 金属鉱業等鉱害防止引当金  | 249                   | 252                   |
| 訴訟損失引当金       | 75                    | 75                    |
| 資産除去債務        | 126                   | 126                   |
| 繰延税金負債        |                       | 737                   |
| その他           | 153                   | 149                   |
| 固定負債合計        | 150,411               | 164,926               |
| 負債合計          | 288,092               | 308,510               |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 42,129                | 42,129                |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 22,557                | 22,557                |
| その他資本剰余金     | 0                     | 0                     |
| 資本剰余金合計      | 22,557                | 22,557                |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 2,406                 | 2,406                 |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 繰越利益剰余金      | 77,503                | 57,709                |
| 利益剰余金合計      | 79,909                | 60,115                |
| 自己株式         | 623                   | 625                   |
| 株主資本合計       | 143,972               | 124,177               |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 284                   | 2,411                 |
| 繰延ヘッジ損益      | 383                   | 57                    |
| 評価・換算差額等合計   | 667                   | 2,468                 |
| 純資産合計        | 144,640               | 126,646               |
| 負債純資産合計      | 432,733               | 435,157               |

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(自 2019年 4月 1日<br>至 2020年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) |
|---------------|--|--|
| 売上高           | 1 240,690                                  | 1 269,118                                  |
| 売上原価          |  |  |
| 製品期首たな卸高      | 18,551                                     | 22,465                                     |
| 当期製品製造原価      | 123,594                                    | 103,119                                    |
| 当期製品仕入高       | 74,313                                     | 105,598                                    |
| 合計            | 216,459                                    | 231,183                                    |
| 他勘定振替高        | 1,768                                      | 2,659                                      |
| 製品期末たな卸高      | 22,465                                     | 28,303                                     |
| 製品売上原価        | 192,226                                    | 200,220                                    |
| 副産物及び原材料等売上原価 | 27,666                                     | 25,055                                     |
| 原価差額          | 49   | 36   |
| 売上原価合計        | 1 219,943                                  | 1 225,239                                  |
| 売上総利益         | 20,747                                     | 43,879                                     |
| 販売費及び一般管理費    | 2 30,224                                   | 2 27,459                                   |
| 営業利益又は営業損失( ) | 9,477                                      | 16,419                                     |
| 営業外収益         |  |  |
| 受取利息          | 1 1,114                                    | 1 861                                      |
| 受取配当金         | 1 7,656                                    | 1 9,334                                    |
| 不動産賃貸料        | 818  | 818  |
| その他           | 154  | 1,308                                      |
| 営業外収益合計       | 9,744                                      | 12,323                                     |
| 営業外費用         |  |  |
| 支払利息          | 926  | 771  |
| 社債利息          | 202  | 160  |
| 不動産賃貸原価       | 310  | 320  |
| 為替差損          | 1,806                                      |  |
| 支払補償費         |  | 300  |
| その他           | 612  | 882  |
| 営業外費用合計       | 3,857                                      | 2,436                                      |
| 経常利益又は経常損失( ) | 3,589                                      | 26,306                                     |
| 特別利益          |  |  |
| 固定資産売却益       | 3 60                                       | 3 1,993                                    |
| 投資有価証券売却益     | 23   | 9,488                                      |
| 関係会社株式売却益     | 0  | 4 13,450                                   |
| その他           | 118  | 203  |
| 特別利益合計        | 202  | 25,136                                     |
| 特別損失          |  |  |
| 固定資産売却損       |  | 5 217                                      |
| 固定資産除却損       | 6 349                                      | 6 532                                      |
| 減損損失          | 64   |  |
| 関係会社株式売却損     | 1,600                                      |  |
| 銅鉱山権益譲渡損失     |  | 7 66,769                                   |
| その他           | 8 631                                      | 8 964                                      |
| 特別損失合計        | 2,646                                      | 68,483                                     |
| 税引前当期純損失( )   | 6,033                                      | 17,041                                     |
| 法人税、住民税及び事業税  | 643  | 3,542                                      |
| 法人税等調整額       | 2,123                                      | 2,297                                      |
| 法人税等合計        | 2,767                                      | 1,244                                      |
| 当期純損失( )      | 3,266                                      | 15,796                                     |



## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

|                         | 株主資本   |        |              |             |       |                             |        |             | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------------|-------|-----------------------------|--------|-------------|---------|------------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金  |              |             | 利益剰余金 |                             |        | 利益剰余金<br>合計 |         |            |
|                         |        | 資本準備金  | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 |        |             |         |            |
| 当期首残高                   | 42,129 | 22,557 | 0            | 22,557      | 2,406 | 84,767                      | 87,173 | 622         | 151,237 |            |
| 当期変動額                   |        |        |              |             |       |                             |        |             |         |            |
| 剰余金の配当                  |        |        |              |             |       | 3,997                       | 3,997  |             | 3,997   |            |
| 当期純損失( )                |        |        |              |             |       | 3,266                       | 3,266  |             | 3,266   |            |
| 自己株式の取得                 |        |        |              |             |       |                             |        | 1           | 1       |            |
| 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                 |        |        |              |             |       | 7,263                       | 7,263  | 1           | 7,264   |            |
| 当期末残高                   | 42,129 | 22,557 | 0            | 22,557      | 2,406 | 77,503                      | 79,909 | 623         | 143,972 |            |

|                         | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計   |
|-------------------------|--------------|---------|------------|---------|
|                         | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |         |
| 当期首残高                   | 1,057        | 1,403   | 346        | 150,891 |
| 当期変動額                   |              |         |            |         |
| 剰余金の配当                  |              |         |            | 3,997   |
| 当期純損失( )                |              |         |            | 3,266   |
| 自己株式の取得                 |              |         |            | 1       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) | 772          | 1,786   | 1,013      | 1,013   |
| 当期変動額合計                 | 772          | 1,786   | 1,013      | 6,251   |
| 当期末残高                   | 284          | 383     | 667        | 144,640 |

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

|                         | 株主資本   |        |              |             |       |                             |        |             | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------------|-------|-----------------------------|--------|-------------|---------|------------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金  |              |             | 利益剰余金 |                             |        | 利益剰余金<br>合計 |         |            |
|                         |        | 資本準備金  | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 |        |             |         |            |
| 当期首残高                   | 42,129 | 22,557 | 0            | 22,557      | 2,406 | 77,503                      | 79,909 | 623         | 143,972 |            |
| 当期変動額                   |        |        |              |             |       |                             |        |             |         |            |
| 剰余金の配当                  |        |        |              |             |       | 3,997                       | 3,997  |             | 3,997   |            |
| 当期純損失( )                |        |        |              |             |       | 15,796                      | 15,796 |             | 15,796  |            |
| 自己株式の取得                 |        |        |              |             |       |                             |        | 1           | 1       |            |
| 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                 |        |        |              |             |       | 19,793                      | 19,793 | 1           | 19,795  |            |
| 当期末残高                   | 42,129 | 22,557 | 0            | 22,557      | 2,406 | 57,709                      | 60,115 | 625         | 124,177 |            |

|                         | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計   |
|-------------------------|--------------|---------|------------|---------|
|                         | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |         |
| 当期首残高                   | 284          | 383     | 667        | 144,640 |
| 当期変動額                   |              |         |            |         |
| 剰余金の配当                  |              |         |            | 3,997   |
| 当期純損失( )                |              |         |            | 15,796  |
| 自己株式の取得                 |              |         |            | 1       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) | 2,127        | 326     | 1,801      | 1,801   |
| 当期変動額合計                 | 2,127        | 326     | 1,801      | 17,993  |
| 当期末残高                   | 2,411        | 57      | 2,468      | 126,646 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法

(2) その他有価証券

・時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)

・時価のないもの

総平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

・デリバティブ

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

金属事業本部、触媒事業部：

先入先出法による原価法(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)

銅箔事業部：

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)

機能材料事業本部(触媒事業部および銅箔事業部を除く)、関連事業統括部：

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

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

建物及び構築物、機械装置及び運搬具並びにその他の有形固定資産については主として定率法を、鉱業用地については生産高比例法を採用しております。

但し、葦崎・上尾地区の一部(福利厚生施設)の有形固定資産及び1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

鉱業権については生産高比例法を、その他の諸権利については定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

5. 繰延資産の処理方法

社債発行費は支出時に全額費用として処理しております。

## 6．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

## 7．引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

### (2) 賞与引当金

従業員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額を当事業年度の費用に計上するため設定したものであり、算定方法は支給見込額基準によっております。

### (3) 製品保証引当金

製品の無償修理費用の支出に備えるため、個別に見積可能なクレームについてはその見積額を、その他については、売上高に対する過去の支出割合に基づき必要額を計上しております。

### (4) 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、損失見込額を計上しております。

### (5) たな卸資産処分損失引当金

たな卸資産の処分に伴う損失に備えるため、見積額を計上しております。

### (6) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

#### 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、期間定額基準によっております。

#### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(2年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、その発生年度において一括費用処理しております。

### (7) 環境対策引当金

P C B (ポリ塩化ビフェニル)の処理が法定化されたことに伴い、P C B 廃棄物の処理費用に充てるため、見積額を計上しております。

また、土地改良・公害防止事業等に係る費用の支出に充てるため、見積額を計上しております。

### (8) 金属鉱業等鉱害防止引当金

金属鉱業施設使用後の鉱害防止に要する費用の支出に充てるため、所要額を計上しております。

### (9) 訴訟損失引当金

訴訟や係争案件等の将来発生する可能性のある損失に備えるため、事象ごとに個別のリスクを検討し、合理的に算定した損失見積額を計上しております。

## 8. ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理及び特例処理を採用しております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

将来の外貨建による製品(主として地金)の販売及びたな卸資産(主として原材料)の購入に係る為替相場の変動によるリスクを回避する目的で、為替予約取引を利用しております。

また、金融負債に係る将来の金利変動によるリスクを回避する目的で、借入金を対象とした金利スワップ取引を利用しております。

さらに国際相場の影響を受ける原材料・製品等の価格変動によるリスクを回避する目的で、金属先渡取引を利用しております。

### (3) ヘッジ方針

ヘッジの手段であるデリバティブ取引は通貨関連、金利関連、商品関連とも実需の範囲内で行う方針としております。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップ取引及び金属先渡取引については、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動の累計とヘッジ手段の相場変動の累計とを比較すること等によって、ヘッジの有効性を確認しております。

また、為替予約取引については、ヘッジ対象の予定取引と重要な条件がほぼ同じであり、ヘッジに高い有効性があるとみなされるため、ヘッジの有効性の判定を省略しております。

## 9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### (3) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

### (4) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産および繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(重要な会計上の見積り)

1. 棚卸資産の評価

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|          | 当事業年度  |
|----------|--------|
| 商品及び製品   | 30,180 |
| 仕掛品      | 12,117 |
| 原材料及び貯蔵品 | 27,083 |

(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

棚卸資産は、取得原価で測定しておりますが、期末における正味売却価額又は再調達原価が取得原価よりも下落している場合には、当該正味売却価額又は再調達原価で測定し、取得原価との差額は当事業年度の費用として処理しております。また、営業循環過程から外れた滞留又は処分見込等の棚卸資産については、帳簿価額を処分見込価額まで切り下げる方法によっております。市場環境が悪化して正味売却価額等が著しく下落した場合には、損失が発生する可能性があります。

2. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|        | 当事業年度 |
|--------|-------|
| 繰延税金資産 |       |

(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

繰延税金資産は、将来減算一時差異等を利用できる課税所得が生じる可能性が高い範囲内で認識しております。

繰延税金資産の認識は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積っております。当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の財務諸表において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

なお、COVID-19の影響に関して、当社グループにおいては、厳重な対策を実施した上で事業活動を継続しておりますが、経済・企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期等を予想することは困難なことから、当事業年度末時点で入手可能な外部の情報等を踏まえた将来の予測に基づき、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、独立掲記しておりました「特別利益」の「貸倒引当金戻入額」は、特別利益の総額の100分の10以下となったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

前事業年度において、「特別利益」の「その他」に含めておりました「関係会社株式売却益」は、特別利益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記をしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表を組み替えております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「特別利益」に表示していた「貸倒引当金戻入額」106百万円及び「その他」12百万円は、「関係会社株式売却益」0百万円及び「その他」118百万円として組み替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(貸借対照表関係)

## 1 担保資産及び担保付債務

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>(2020年3月31日) |                | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |                |
|--------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 有形固定資産 | 6,717                 | 百万円 (6,717百万円) | 5,985                 | 百万円 (5,985百万円) |

担保付債務は、次のとおりであります。

|                                    | 前事業年度<br>(2020年3月31日) |              | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |              |
|------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 長期借入金(1年内に返済予定のものを含む)              | 708                   | 百万円 (708百万円) | 348                   | 百万円 (348百万円) |
| 上記のうち、( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。 |                       |              |                       |              |

## 2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には独立掲記されたもののほか次のものがあります。

|      | 前事業年度<br>(2020年3月31日) |        | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |        |
|------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| 流動資産 |                       |        |                       |        |
| 受取手形 |                       | 38百万円  |                       | 38百万円  |
| 売掛金  |                       | 24,756 |                       | 35,150 |
| 預り金  |                       | 20,476 |                       | 31,503 |

## 3 保証債務

次の関係会社等について、金融機関からの借入等に対し債務保証を行っております。

|   | 前事業年度<br>(2020年3月31日) |     | 当事業年度<br>(2021年3月31日)                              |        |
|---|-----------------------|-----|--|--------|
| パンパシフィック・カップー(株)  | 85,864                | 百万円 | パンパシフィック・カップー(株)                                   | 54,976 |
| SCM Minera Lumina Copper Chile                            | 21,218                |     | Mitsui Kinzoku Components India<br>Private Limited | 7,552  |
| MITSUI KINZOKU ACT MEXICANA, S.A. de<br>C.V.              | 2,581                 |     | Mitsui Kinzoku Catalysts America, Inc.             | 4,293  |
| Compania Minera Santa Luisa S.A.                          | 1,882                 |     | MITSUI KINZOKU ACT MEXICANA, S.A. de<br>C.V.       | 2,465  |
| Mitsui Kinzoku Catalysts America, Inc.                    | 1,363                 |     | Compania Minera Santa Luisa S.A.                   | 2,028  |
| 三井金属(珠海)環境技術  | 638                   |     | 三井金属(珠海)環境技術                                       | 1,542  |
| 三井住友金属鉱山伸銅(株)   | 500                   |     | PT. Mitsui Kinzoku Catalysts Jakarta               | 1,512  |
| PT. Mitsui Kinzoku Catalysts Jakarta                      | 363                   |     | 三井住友金属鉱山伸銅(株)                                      | 1,100  |
| 従業員   | 289                   |     | その他4社  | 1,045  |
| Automotive Components Technology India<br>Private Limited | 259                   |     |  |        |
| PT. MITSUI KINZOKU ACT INDONESIA                          | 211                   |     |  |        |
| 日照港運(株)   | 137                   |     |  |        |
| その他3社   | 143                   |     |  |        |
| 計   | 115,452               |     | 計  | 76,516 |



4 債権流動化に伴う偶発債務は、次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 買戻義務 | 304百万円                | 415百万円                |

5 国庫補助金により、固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 建物        | 83百万円                 | 83百万円                 |
| 構築物       | 37                    | 37                    |
| 機械及び装置    | 2,089                 | 2,077                 |
| 車両運搬具     | 4                     | 6                     |
| 工具、器具及び備品 | 208                   | 129                   |
| ソフトウェア    | 6                     | 6                     |
| 計         | 2,430                 | 2,340                 |

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との取引に係るものが、次のとおり含まれております。

|                             | 前事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------------------------|--|--|
| 関係会社への売上高                   | 89,069百万円                              | 122,958百万円                             |
| 関係会社からの売上原価<br>(仕入高及び委託加工費) | 94,011                                 | 100,594                                |
| 関係会社からの受取配当金                | 6,987                                  | 6,693                                  |
| 関係会社からの受取利息                 | 1,083                                  | 830                                    |

## 2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度30%、当事業年度33%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度70%、当事業年度67%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

|            | 前事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|------------|--|--|
| 運賃諸掛       | 4,212百万円                               | 4,304百万円                               |
| 給料         | 3,948                                  | 4,066                                  |
| 法定福利費      | 936                                    | 962                                    |
| 期末手当及び退職手当 | 939                                    | 914                                    |
| 貸倒引当金繰入額   | 1                                      | 0                                      |
| 賞与引当金繰入額   | 732                                    | 788                                    |
| 退職給付費用     | 1,653                                  | 424                                    |
| 製品保証引当金繰入額 | 7                                      | 7                                      |
| 減価償却費      | 1,095                                  | 1,338                                  |
| 借室賃借料      | 1,411                                  | 1,534                                  |
| 旅費交通費通信費   | 915                                    | 349                                    |
| 研究費調査探鉱費   | 8,401                                  | 8,666                                  |

## 3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------|--|--|
| 機械及び装置 | 1百万円                                   | 5百万円                                   |
| 土地     | 56                                     | 1,981                                  |
| その他    | 3                                      | 6                                      |
| 計      | 60                                     | 1,993                                  |

## 4 関係会社株式売却益

当社は、2020年2月12日開催の取締役会において、パンパシフィック・カッパー株式会社（以下、P P C）がその事業の一部をP P Cが新設するJ X金属製錬株式会社（以下、J X製錬）に承継させる吸収分割を実施し、P P Cが保有するJ X製錬株式を当社及びJ X金属株式会社（以下、J X）へ現物配当すること、及びJ XとJ X製錬が金銭対価の株式交換を実施することにより、J X製錬をJ Xの100%子会社とすることを決議し、2020年4月1日付で実施しております。その理由については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項（企業結合等関係）」に記載のとおりです。

上記の株式交換により、当社の保有するJ X製錬株式はJ Xに移転し、同社より金銭の交付を受けたことから、当事業年度において、関係会社株式売却益13,450百万円を計上しております。

5 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 機械及び装置    | 百万円                                    | 6百万円                                   |
| 工具、器具及び備品 |  | 210                                    |
| 計         |  | 217                                    |

6 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |
|--------|--|--|
| 建物     | 23百万円                                  | 171百万円                                 |
| 構築物    | 20                                     | 37                                     |
| 機械及び装置 | 235                                    | 286                                    |
| 建設仮勘定  | 54                                     | 8                                      |
| その他    | 14                                     | 27                                     |
| 計      | 349                                    | 532                                    |

7 銅鉱山権益譲渡損失

当社は、2020年11月9日開催の取締役会において、当社が保有する全てのカセロネス銅鉱山権益について、JX金属株式会社（以下、JX）に譲渡することを決議し、2021年2月5日付で実施しております。

当社は、事業ポートフォリオ最適化の観点から、カセロネス銅鉱山事業の今後の位置づけについて検討してまいりました。その結果、カセロネス銅鉱山事業へ配分している経営資源を当社の他の事業へ投入することが、より企業価値の向上に資するとの結論に達したことから、今回の権益譲渡を実施したものであります。

上記の権益譲渡を実施したことから、当事業年度において、銅鉱山権益譲渡損失66,769百万円を計上しております。

内容は、次のとおりであります。

1. 関係会社株式売却損

2020年11月9日開催の取締役会決議に基づき、JXとMFN投資株式会社（以下、MFI）及びニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社（以下、NCR）が、それぞれ金銭対価の株式交換を実施したことにより、MFI及びNCRはJXの100%子会社となっております。

上記の株式交換により、当社の保有するMFI株式及びNCR株式はJXに移転し、同社より金銭の交付を受けたことから、関係会社株式売却損を計上しております。

(1) 当社に金銭の交付を行った会社の名称

JX金属株式会社

(2) 株式交換の時期

2021年2月5日

(3) 株式を移転した会社の名称及び事業内容

MFN投資株式会社

事業の内容：カセロネス銅・モリブデン鉱山への融資を目的とした会社への投資

ニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社

事業の内容：カセロネス銅・モリブデン鉱山関連事業

(4) 移転した株式の数、対価、損益及び移転後の持分比率

MFN投資株式会社

ア. 移転した株式の数 34株

イ. 対価（金銭の交付） 0百万円

ウ. 損益 5,966百万円の損失

エ. 移転後の持分比率 - %

ニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社

- ア．移転した株式の数 3,220株
- イ．対価（金銭の交付） 0百万円
- ウ．損益 27,965百万円の損失
- エ．移転後の持分比率 - %

2．貸付債権譲渡損失

2020年11月9日開催の取締役会決議に基づき、カセロネス銅鉱山権益を譲渡するための条件として、同鉱山の運営に要した資金のうち当社が追加で負担すべき金額をNCRに対し貸付け、当該債権をJXに譲渡したことから、当該譲渡に伴う損失を計上しております。

(1) 譲渡した相手会社の名称

JX金属株式会社

(2) 譲渡の時期

2021年2月5日

(3) 譲渡価額及び損益

ア．譲渡価額 0百万円

イ．損益 32,836百万円の損失

(注) 当社が追加で貸付を実行した金額33,465百万円のうち、損失として計上した額

8 その他特別損失に含まれている引当金繰入額

|          | 前事業年度 |             | 当事業年度 |             |
|----------|-------|-------------|-------|-------------|
|          | (自    | 2019年4月1日   | (自    | 2020年4月1日   |
|          | 至     | 2020年3月31日) | 至     | 2021年3月31日) |
| 貸倒引当金繰入額 |       | 97百万円       |       | 0百万円        |

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(2020年3月31日)

| 区分     | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------|-------------------|---------|---------|
| 子会社株式  | 758               | 7,095   | 6,337   |
| 関連会社株式 | 347               | 6,129   | 5,781   |
| 合計     | 1,106             | 13,225  | 12,118  |

当事業年度(2021年3月31日)

| 区分     | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------|-------------------|---------|---------|
| 子会社株式  | 758               | 9,987   | 9,228   |
| 関連会社株式 | 347               | 7,997   | 7,649   |
| 合計     | 1,106             | 17,984  | 16,877  |

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

(単位:百万円)

| 区分           | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 子会社株式        | 47,285                | 49,531                |
| 関連会社株式       | 73,392                | 45,122                |
| その他の関係会社有価証券 | 7,372                 | 1,421                 |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「子会社株式及び関連会社株式」には含めておりません。

(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>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産                |                       |                       |
| 貸倒引当金                 | 103百万円                | 93百万円                 |
| 賞与引当金                 | 632                   | 668                   |
| 退職給付引当金               | 4,848                 | 4,955                 |
| 環境対策引当金               | 235                   | 220                   |
| 減損損失                  | 2,184                 | 2,159                 |
| 未払事業税                 | 55                    | 16                    |
| 投資有価証券評価損等            | 1,340                 | 1,490                 |
| その他関係会社有価証券評価損        | 9,026                 |                       |
| 繰越欠損金                 | 5,176                 | 23,158                |
| その他有価証券評価差額金          | 98                    | 1                     |
| 繰延ヘッジ損益               | 309                   | 182                   |
| その他                   | 1,187                 | 1,004                 |
| 繰延税金資産小計              | 25,198                | 33,951                |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額    | 3,654                 | 22,976                |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | 18,124                | 9,437                 |
| 評価性引当額小計              | 21,779                | 32,414                |
| 繰延税金資産合計              | 3,419                 | 1,536                 |
| 繰延税金負債                |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金          | 235                   | 1,016                 |
| 前払年金費用                | 462                   | 930                   |
| 繰延ヘッジ損益               | 613                   | 287                   |
| その他                   | 21                    | 39                    |
| 繰延税金負債合計              | 1,333                 | 2,274                 |
| 繰延税金資産(負債)の純額         | 2,086                 | 737                   |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異がある場合の、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度及び当事業年度は税引前当期純損失のため注記を省略しております。

(企業結合等関係)

1. 株式取得による企業結合

連結財務諸表「注記事項(企業結合等関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価償却累計額又は<br>償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産    |                |                |                |                |                                |                |                      |
| 建物        | 42,395         | 1,547          | 1,647<br>[0]   | 42,295         | 30,286                         | 910            | 12,009               |
| 構築物       | 13,755         | 607            | 445            | 13,917         | 10,326                         | 360            | 3,590                |
| 機械及び装置    | 118,801        | 5,398          | 8,231<br>[7]   | 115,969        | 102,607                        | 5,255          | 13,362               |
| 車両運搬具     | 541            | 24             | 31<br>[1]      | 534            | 485                            | 38             | 48                   |
| 工具、器具及び備品 | 9,654          | 792            | 1,215          | 9,231          | 7,637                          | 821            | 1,593                |
| 鉱業用地      | 175            |                |                | 175            | 133                            | 9              | 41                   |
| 土地        | 15,772         | 79             | 8              | 15,844         |                                |                | 15,844               |
| リース資産     | 992            | 56             | 6              | 1,042          | 911                            | 47             | 130                  |
| 建設仮勘定     | 2,192          | 7,585          | 8,459          | 1,318          |                                |                | 1,318                |
| 有形固定資産計   | 204,281        | 16,092         | 20,046<br>[10] | 200,326        | 152,387                        | 7,443          | 47,938               |
| 無形固定資産    |                |                |                |                |                                |                |                      |
| 鉱業権       | 355            |                | 3              | 351            | 261                            | 12             | 90                   |
| ソフトウェア    | 6,304          | 1,294          | 22             | 7,577          | 5,444                          | 592            | 2,132                |
| ソフトウェア仮勘定 | 1,246          | 1,963          | 1,304          | 1,905          |                                |                | 1,905                |
| その他       | 714            | 6              | 0              | 720            | 618                            | 19             | 101                  |
| 無形固定資産計   | 8,621          | 3,265          | 1,331          | 10,555         | 6,325                          | 624            | 4,230                |
| 長期前払費用    | 205            | 3              | 43             | 165            | 78                             | 25             | 87                   |

(注) 1. [ ]内は内書きで、補助金により固定資産の取得価額から控除した圧縮記帳額であります。

2. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|        |        |         |       |
|--------|--------|---------|-------|
| 機械及び装置 | 事業創造本部 | 研究開発設備他 | 1,986 |
|        | 銅箔事業部  | 銅箔製造設備他 | 924   |
| 建設仮勘定  | 事業創造本部 | 研究開発設備他 | 2,470 |
|        | 銅箔事業部  | 銅箔製造設備他 | 1,213 |
|        | 触媒事業部  | 触媒製造設備他 | 1,161 |

3. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|        |               |        |       |
|--------|---------------|--------|-------|
| 機械及び装置 | 機能性粉体事業部 - 日比 | 日比工場設備 | 4,944 |
|--------|---------------|--------|-------|

## 【引当金明細表】

| 区分           | 当期首残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|--------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金        | 340            | 265            |                          | 300                     | 305            |
| 賞与引当金        | 2,072          | 2,191          | 2,072                    |                         | 2,191          |
| 製品保証引当金      | 7              | 7              |                          |                         | 15             |
| 環境対策引当金      | 770            |                | 49                       |                         | 721            |
| 金属鉱業等鉱害防止引当金 | 249            | 2              |                          |                         | 252            |
| 訴訟損失引当金      | 75             |                |                          |                         | 75             |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、子会社の財政状態を勘案し、引当額を見直したことによる取崩額300百万円であります。

## (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   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社 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1号<br>三井住友信託銀行株式会社  |
| 取次所        |  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として定める金額  |
| 公告掲載方法     | 電子公告とする。但し、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、東京都において発行する日本経済新聞に掲載して行う。<br>なお、当社の公告掲載URLは次のとおりであります。<br><a href="https://www.mitsui-kinzoku.com/">https://www.mitsui-kinzoku.com/</a> |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません。  |

(注) 当社定款の定めにより、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) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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) 有価証券報告書及びその添付書類<br>並びに確認書   | 事業年度<br>(第95期)  | 自2019年4月1日<br>至2020年3月31日   | 2020年6月26日<br>関東財務局長に提出  |
| (2) 内部統制報告書及びその添付書類   |                 |                             | 2020年6月26日<br>関東財務局長に提出  |
| (3) 四半期報告書及び確認書   | (第96期<br>第1四半期) | 自2020年4月1日<br>至2020年6月30日   | 2020年8月7日<br>関東財務局長に提出   |
|   | (第96期<br>第2四半期) | 自2020年7月1日<br>至2020年9月30日   | 2020年11月12日<br>関東財務局長に提出 |
|   | (第96期<br>第3四半期) | 自2020年10月1日<br>至2020年12月31日 | 2021年2月12日<br>関東財務局長に提出  |
| (4) 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項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書であります。                                  |                 |                             | 2020年6月29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12号及び第19号(当社及び連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象)の規定に基づく臨時報告書であります。 |                 |                             | 2020年11月9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19号(連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象)の規定に基づく臨時報告書であります。           |                 |                             | 2021年2月24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9号(代表取締役の異動)の規定に基づく臨時報告書であります。  |                 |                             | 2021年2月25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12号及び第19号(当社及び連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象)の規定に基づく臨時報告書であります。 |                 |                             | 2021年3月24日<br>関東財務局長に提出  |
| (5) 臨時報告書の訂正報告書   |                 |                             |                          |
| 2020年6月29日提出の上記(4)の臨時報告書に係る訂正報告書であります。  |                 |                             | 2020年10月5日<br>関東財務局長に提出  |

(6) 発行登録書(普通社債)及びその添付書類

2020年10月28日  
関東財務局長に提出

(7) 発行登録追補書類(普通社債)及びその添付書類

2021年2月26日  
関東財務局長に提出

(8) 訂正発行登録書

2020年11月9日  
関東財務局長に提出

2021年2月24日  
関東財務局長に提出

2021年2月25日  
関東財務局長に提出

2021年3月24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**

2021年 6月29日

三井金属鉱業株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

|                    |       |     |     |
|--------------------|-------|-----|-----|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 三 浦 | 洋   |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 細 矢 | 聡   |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 永 峯 | 輝 一 |

< 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」に掲げられている三井金属鉱業株式会社の2020年4月1日から2021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、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表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、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、三井金属鉱業株式会社及び連結子会社の2021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。

## 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。

| 銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性   |  |
|---|--|
| 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>三井金属鉱業株式会社の2021年3月31日に終了する連結会計年度の連結損益計算書において、銅鉱山権益譲渡損失が特別損失として20,482百万円計上されている。また、連結損益計算書関係注記に記載されているとおり、当該損失の内訳は関係会社株式売却損益2,083百万円、貸付債権譲渡損失18,399百万円である。</p> <p>三井金属鉱業株式会社は、持分法適用関連会社であるMFN投資株式会社及びニッポン・カセロネス・リソース株式会社（以下それぞれ「MFI」及び「NCR」という。）への投資を通じてチリ共和国のカセロネス銅鉱山への投資をJX金属株式会社（以下「JX」という。）と共同で行ってきた。2021年2月にMFI及びNCRの株式についてJXと金銭を対価とする株式交換を実施したため、MFI及びNCRはJXの100%子会社となった。この株式交換に伴い、関係会社株式売却損益を計上している。また、カセロネス銅鉱山の運営に要した資金のうち三井金属鉱業株式会社が追加で負担すべき金額をNCRに対して貸し付けた上で、当該債権をJXに譲渡することが求められており、2021年2月に当該取引を実行したことに伴い貸付債権譲渡損失を計上している。</p> <p>カセロネス銅鉱山権益の譲渡は、資本関係の解消、貸付債権の譲渡等、複数の非経常的な取引によって構成されており、また、譲渡対象資産の帳簿価額が多額であることから、これらの取引実態の理解とそれに基づく会計処理に誤りが生じた場合、連結財務諸表に与える影響が大きい。</p> <p>以上より、当監査法人は、銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p> | <p>当監査法人は、銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性を評価するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価<br/>非経常的な取引による銅鉱山権益譲渡損失に関連する内部統制の整備及び運用の状況の有効性を評価した。評価にあたっては、十分な経験及び知識を持つ複数の担当者によって検討され、かつ、承認されることにより、誤った会計処理を防止し、又は発見するための統制に焦点を当てた。</p> <p>(2) 会計処理の妥当性の評価<br/>非経常的な取引による銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性を評価するため、主に以下の手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>取引の目的について経営者に対して質問するとともに、取締役会議事録、経営会議資料、主要な契約書等、関連資料の閲覧により取引価格の決定方法を含む概要を理解し、取引の経済的合理性について評価した。</li> <li>MFI株式及びNCR株式の対価について基本合意書と照合した。</li> <li>MFI株式及びNCR株式の連結上の簿価を再計算し、関係会社株式売却損益の計上額の正確性を確認した。</li> <li>JXに譲渡すべきNCRに対する貸付金額及びそのJXに対する譲渡価額について基本合意書と照合した。</li> <li>JXに譲渡すべきNCRに対する貸付金額及びそのJXに対する譲渡価額に基づく、貸付債権譲渡損失の計上額の正確性を確認した。</li> </ul> |

## 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、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結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、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

## 連結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、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、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を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じ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、三井金属鉱業株式会社の2021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、三井金属鉱業株式会社が2021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。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した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又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は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おりません。





## 独立監査人の監査報告書

2021年 6月29日

三井金属鉱業株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

|                    |       |     |     |
|--------------------|-------|-----|-----|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 三 浦 | 洋   |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 細 矢 | 聡   |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 永 峯 | 輝 一 |

### 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」に掲げられている三井金属鉱業株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第96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、三井金属鉱業株式会社の2021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。

## 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。

| 銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性   |  |
|---|--|
| 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>三井金属鉱業株式会社の2021年3月31日に終了する当事業年度の損益計算書において、特別損失として銅鉱山権益譲渡損失が66,769百万円計上されている。また、損益計算書関係注記に記載されているとおり、当該損失の内訳は関係会社株式売却損33,932百万円、貸付債権譲渡損失32,836百万円である。</p> <p>三井金属鉱業株式会社は、関連会社であるMFN投資株式会社及びニッポン・カセロネス・リソーシズ株式会社（以下それぞれ「MFI」及び「NCR」という。）への投資を通じてチリ共和国のカセロネス銅鉱山への投資をJX金属株式会社（以下「JX」という。）と共同で行ってきた。2021年2月にMFI及びNCRの株式についてJXと金銭を対価とする株式交換を実施したため、MFI及びNCRはJXの100%子会社となった。この株式交換に伴い、関係会社株式売却損を計上している。また、カセロネス銅鉱山権益を譲渡するための条件として、カセロネス銅鉱山の運営に要した資金のうち三井金属鉱業株式会社が追加で負担すべき金額をNCRに対して貸し付けた上で、当該債権をJXに譲渡することが求められており、2021年2月に当該取引を実行したことに伴い貸付債権譲渡損失を計上している。</p> <p>カセロネス銅鉱山権益の譲渡は、資本関係の解消、貸付債権の譲渡等、複数の非経常的な取引によって構成されており、また、譲渡対象資産の帳簿価額が多額であることから、これらの取引実態の理解とそれに基づく会計処理に誤りが生じた場合、財務諸表に与える影響が大きい。</p> <p>以上より、当監査法人は、銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性が、当事業年度の財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p> | <p>当監査法人は、銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性を評価するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価<br/>非経常的な取引による銅鉱山権益譲渡損失に関連する内部統制の整備及び運用の状況の有効性を評価した。評価にあたっては、十分な経験及び知識を持つ複数の担当者によって検討され、かつ、承認されることにより、誤った会計処理を防止し、又は発見するための統制に焦点を当てた。</p> <p>(2) 会計処理の妥当性の評価<br/>非経常的な取引による銅鉱山権益譲渡損失の計上額の妥当性を評価するため、主に以下の手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>取引の目的について経営者に対して質問するとともに、取締役会議事録、経営会議資料、主要な契約書等、関連資料の閲覧により取引価格の決定方法を含む概要を理解し、取引の経済的合理性について評価した。</li> <li>MFI株式及びNCR株式の対価について基本合意書と照合した。</li> <li>MFI株式及びNCR株式の簿価に基づく、関係会社株式売却損の計上額の正確性を確認した。</li> <li>JXに譲渡すべきNCRに対する貸付金額及びそのJXに対する譲渡価額について基本合意書と照合した。</li> <li>JXに譲渡すべきNCRに対する貸付金額及びそのJXに対する譲渡価額に基づく、貸付債権譲渡損失の計上額の正確性を確認した。</li> </ul> |

## 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又は軽減するためにセーフガードを講じ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。

#### 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. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は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おりません。