

第 50 期

決 算 公 告

2017年 4月 1日から
2018年 3月31日まで

アイシン・エイ・ダブリュ株式会社
愛知県安城市藤井町高根10番地

貸 借 対 照 表

(2018年3月31日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
〔資産の部〕		〔負債の部〕	
流動資産	635,832	流動負債	376,813
現金及び預金	3,357	電子記録債務	51,379
預 け 金	233,696	買 掛 金	112,497
売 掛 金	214,686	短 期 借 入 金	1,700
電子記録債権	23,698	未 払 金	18,455
有 価 証 券	1,014	未 払 法 人 税 等	10,082
製 品	30,904	未 払 費 用	116,423
原 材 料	42	預 り 金	64,583
仕 掛 品	18,376	そ の 他	1,691
貯 蔵 品	1,367	固定負債	44,639
未 収 入 金	29,550	退 職 給 付 引 当 金	44,087
短 期 貸 付 金	31,615	そ の 他	551
繰 延 税 金 資 産	39,692	負債計	421,452
そ の 他	8,278		
貸 倒 引 当 金	△ 447	〔純資産の部〕	
固定資産	314,954	株主資本	528,413
有形固定資産	199,973	資 本 金	26,480
建 物	45,303	資 本 剰 余 金	21,762
構 築 物	4,792	資 本 準 備 金	20,000
機 械 装 置	102,952	そ の 他 資 本 剰 余 金	1,762
車 輛 運 搬 具	625	利 益 剰 余 金	487,239
工 具 器 具 備 品	6,142	利 益 準 備 金	7,470
土 地	39,379	そ の 他 利 益 剰 余 金	479,769
建 設 仮 勘 定	777	特 別 償 却 準 備 金	15
無形固定資産	5,227	別 途 積 立 金	177,000
投資その他の資産	109,754	繰 越 利 益 剰 余 金	302,754
投 資 有 価 証 券	8,439	自 己 株 式	△ 7,068
関 係 会 社 株 式 ・ 出 資 金	67,102	評 価 ・ 換 算 差 額 等	921
長 期 貸 付 金	13,476	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	921
前 払 年 金 費 用	1,586	純資産計	529,334
繰 延 税 金 資 産	18,153		
そ の 他	1,100		
貸 倒 引 当 金	△ 104		
合 計	950,787	合 計	950,787

損 益 計 算 書

(2017年4月1日から2018年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目	金 額
売上高	1,384,322
売上原価	1,234,455
売上総利益	149,866
販売費及び一般管理費	72,818
営業利益	77,047
営業外収益	24,927
受取利息及び配当金	7,440
その他の	32,367
営業外費用	990
支払利息	3,021
その他の	4,011
経常利益	105,404
税引前当期純利益	105,404
法人税、住民税及び事業税	24,500
法人税等調整額	△ 5,042
当期純利益	85,946

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により処理しております）

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

2. デリバティブは時価法により評価しております。

3. たな卸資産は総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により評価しております。

4. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

(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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

なお、リース取引開始日が2008年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率を基本として総合的に勘案し、また、貸倒懸念債権等の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。

6. 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込み額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

また、役員退職慰労引当金は、役員（執行役員を含む）の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、当期末要支給額（863百万円）は、退職給付引当金に含めて計上しております。

7. ヘッジ会計の方法は、原則的な処理方法を採用しております。

8. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する短期金銭債権	444,604百万円
2. 関係会社に対する長期金銭債権	13,442百万円
3. 関係会社に対する短期金銭債務	105,433百万円
4. 有形固定資産の減価償却累計額	611,157百万円
5. 担保に供している資産及び担保に係る負債	
担保に供している資産	
有価証券	1,014百万円
投資有価証券	4,674百万円
担保に係る負債	
従業員預り金	5,189百万円
貸借対照表上は流動負債預り金に含めて記載しております。	

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、未払費用、減価償却限度超過額であり、評価性引当額を控除しております。

4. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	アイシン精機株式会社	直接 53.8% 間接 4.2%	親会社からの部品購入 役員の兼任	金銭消費貸借契約に基づく取引	203,312	預け金	233,696
その他の関係会社	トヨタ自動車株式会社	直接 42.0%	当社製品の販売 役員の兼任	自動車部品の販売	473,118	売掛金 電子記録債権	43,238 13,663

- (注) 1. 金銭消費貸借契約に基づく預け金の取引金利は、市場金利を勘案して決定しております。
2. 預け金の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。
3. 自動車部品の販売については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ決定しております。

2. 子会社

属性	会社等の名称	議 決 権 等 の 所 有 割 合	関 連 当 事 者 と の 関 係	取 引 の 内 容	取 引 金 額 (百万円)	科 目	期 末 残 高 (百万円)
子会社	アイシン・エイ・ ダブリュ工業 株式会社	直接 79.2%	子会社から の部品購入 役員の兼任	金銭消費貸借契約 に基づく取引	13,226	預り金	18,935
				自動車部品の購入	143,462	買掛金	14,374
子会社	エイ・ダブリュ・ ノースカロライナ 株式会社	直接 100.0%	当社部品の 販売 役員の兼任	金銭消費貸借契約 に基づく取引	9,303	短期 貸付金	14,342
				設備売買契約 に基づく取引	10,478	未 収 金	1,800
子会社	エイ・ダブリュ・ ヨーロッパ 株式会社	直接 88.9% 間接 5.0%	当社製品の 販売 役員の兼任	自動車部品の販売	257,572	売掛金	88,936

- (注) 1. 金銭消費貸借契約に基づく預け金の取引金利は、市場金利を勘案して決定しております。
2. 貸付金・預り金の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。
3. 自動車部品の購入については提示された価格に基づき、每期価格交渉のうえ決定しております。
4. 自動車部品の販売については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、
每期価格交渉のうえ決定しております。
5. 機械・設備の販売については、当社の原価等を勘案して決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 57,174円18銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 9,283円23銭 |

6. 重要な後発事象に関する注記

1. 子会社の設立

当社は、2018年4月23日開催の当社取締役会において、中国カーメーカーの広州汽車集団乗用車有限公司（以下、広州汽車）及び浙江吉利羅佑発動機有限公司（以下、吉利汽車）とそれぞれ合弁で、中国にオートマチックトランスミッション（A/T）の生産会社を設立することを決議し、2018年4月24日に合弁契約を締結いたしました。

(1) 設立の理由

広州汽車、吉利汽車との合弁会社を通じた長期的な関係の構築による、中国におけるパワートレイン事業の競争力向上

(2) 子会社の概要

①広州汽車との合弁会社の概要

所在地	広東省広州市
会社設立時期	2018年内
資本金	117百万米ドル 当社 60% 広州汽車 40%
事業内容	FF6速A/Tの生産、販売
生産能力	年間40万台
生産開始時期	2020年内

②吉利汽車との合弁会社の概要

所在地	浙江省
会社設立時期	2018年内
資本金	117百万米ドル 当社 60% 吉利汽車 40%
事業内容	FF6速A/Tの生産、販売
生産能力	年間40万台
生産開始時期	2020年内

2. 唐山愛信齒輪有限責任公司への出資

当社は、2018年4月23日開催の当社取締役会において、唐山愛信齒輪有限責任公司に出資することを決議いたしました。これにより、当社の出資比率は34%となり、唐山愛信齒輪有限責任公司は当社の持分法適用関連会社となります。

(1) 出資の理由

唐山愛信齒輪有限責任公司でのA/T生産ラインの敷設に伴う資金対応

(2) 出資する会社の概要

社名	唐山愛信齒輪有限責任公司
所在地	中華人民共和国河北省唐山市
設立	1996年4月
資本金	5億2千万人民元
出資比率	アイシン精機株式会社 51% (出資前 77%) 当社 34% (出資前 -) その他 15% (出資前 23%)
代表	総経理 朱 忠山
主な事業	マニュアルトランスミッションの製造・販売

(3) 出資の概要

出資額	4億6千万人民元
払込期日	未定