

## 【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2021年2月12日
【四半期会計期間】	第115期第3四半期（自2020年10月1日至2020年12月31日）
【会社名】	大豊工業株式会社
【英訳名】	TAIHO KOGYO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 杉原功一
【本店の所在の場所】	愛知県豊田市緑ヶ丘三丁目65番地
【電話番号】	豊田(0565)28-2225
【事務連絡者氏名】	執行役員 延川洋二
【最寄りの連絡場所】	愛知県豊田市緑ヶ丘三丁目65番地
【電話番号】	豊田(0565)28-2225
【事務連絡者氏名】	執行役員 延川洋二
【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) 株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目8番20号)

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

回次	第114期 第3四半期 連結累計期間	第115期 第3四半期 連結累計期間	第114期
会計期間	自 2019年4月1日 至 2019年12月31日	自 2020年4月1日 至 2020年12月31日	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日
売上高 (百万円)	77,897	66,284	104,149
経常利益又は経常損失 ( ) (百万円)	2,134	953	2,173
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益又は親会社株主 に帰属する四半期純損失 ( ) (百万円)	1,283	1,421	991
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	586	1,705	216
純資産額 (百万円)	63,923	61,009	63,276
総資産額 (百万円)	105,418	110,898	106,299
1株当たり四半期(当期)純利 益金額又は1株当たり四半期純 損失金額 ( ) (円)	44.23	48.99	34.17
潜在株式調整後1株当たり四半 期(当期)純利益金額 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	59.6	54.3	58.7

回次	第114期 第3四半期 連結会計期間	第115期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 2019年10月1日 至 2019年12月31日	自 2020年10月1日 至 2020年12月31日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	12.52	37.44

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 第114期第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 4 第115期第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式が存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。
- 5 第114期の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

#### 2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)において営まれている事業の内容に重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間における、当四半期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、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生、又は前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」について重要な変更はありません。

なお、重要事象等は存在していません。

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

#### (1) 経営成績の状況

当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高は軸受製品および他の自動車部品の販売減少等により66,284百万円となり、前年同四半期に比べ11,613百万円の減収（14.9%減）となりました。営業損失は965百万円となり、前年同四半期に比べ3,203百万円の減益（143.1%減）となりました。経常損失は953百万円となり、前年同四半期に比べ3,088百万円の減益（144.7%減）となりました。親会社株主に帰属する四半期純損失は1,421百万円となり、前年同四半期に比べ2,704百万円の減益（210.8%減）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

#### 自動車部品関連事業

自動車部品関連事業は、売上高が55,949百万円となり、前年同四半期に比べ11,739百万円の減収（17.3%減）となりました。

#### 自動車製造用設備関連事業

自動車製造用設備関連事業は、売上高が10,210百万円となり、前年同四半期に比べ151百万円の増収（1.5%増）となりました。

#### (2) 財政状態の状況

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、主に現金及び預金、投資有価証券の増加、有形固定資産の減少により前連結会計年度末に比べ4,599百万円増加し110,898百万円となりました。負債は、主に長期借入金の増加、支払手形及び買掛金、未払費用の減少により前連結会計年度末に比べ6,865百万円増加し49,888百万円となりました。純資産は主に利益剰余金、為替換算調整勘定の減少により前連結会計年度末に比べ2,266百万円減少し、61,009百万円となりました。

#### (3) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は2,522百万円であります。

なお、当第3四半期連結累計期間において当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 3【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の締結は行われていません。

### 第3【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	48,400,000
計	48,400,000

###### 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2020年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年2月12日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	29,172,457	29,172,457	東京証券取引所 (市場第一部) 名古屋証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株 あります。
計	29,172,457	29,172,457	-	-

(注) 提出日現在の発行数には、2021年2月1日からこの四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

##### (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。

###### 【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 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2020年10月1日～ 2020年12月31日	-	29,172,457	-	6,712	-	10,342

##### (5)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(6)【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日(2020年9月30日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

2020年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 160,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 28,993,000	289,930	-
単元未満株式	普通株式 19,157	-	-
発行済株式総数	29,172,457	-	-
総株主の議決権	-	289,930	-

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が次のとおり含まれております。  
自己保有株式 73株

【自己株式等】

2020年12月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 大豊工業株式会社	愛知県豊田市緑ヶ 丘三丁目65番地	160,300	-	160,300	0.55
計	-	160,300	-	160,300	0.55

2【役員の状況】

該当事項はありません。

## 第4【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）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、第3四半期連結会計期間（2020年10月1日から2020年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、太陽有限責任監査法人により四半期レビューを受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり交代しております。

第114期連結会計年度

PwCあらた有限責任監査法人

第115期第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間

太陽有限責任監査法人

## 1【四半期連結財務諸表】

## (1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2020年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	12,690	18,937
受取手形及び売掛金	17,369	17,721
電子記録債権	3,644	3,655
商品及び製品	3,731	3,554
仕掛品	2,764	2,563
原材料及び貯蔵品	5,518	5,040
その他	2,570	2,545
貸倒引当金	11	132
流動資産合計	48,278	53,886
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	33,748	33,654
減価償却累計額	21,964	22,664
建物及び構築物(純額)	11,783	10,990
機械装置及び運搬具	96,622	96,489
減価償却累計額	77,506	78,131
機械装置及び運搬具(純額)	19,116	18,358
工具、器具及び備品	20,285	21,418
減価償却累計額	18,878	19,393
工具、器具及び備品(純額)	1,407	2,025
土地	13,389	13,333
リース資産	345	336
減価償却累計額	221	224
リース資産(純額)	124	112
建設仮勘定	3,973	3,306
有形固定資産合計	49,796	48,125
無形固定資産		
リース資産	10	8
その他	2,177	2,063
無形固定資産合計	2,187	2,072
投資その他の資産		
投資有価証券	2,572	3,244
繰延税金資産	2,416	2,422
退職給付に係る資産	588	620
その他	497	577
貸倒引当金	38	50
投資その他の資産合計	6,036	6,814
固定資産合計	58,020	57,012
資産合計	106,299	110,898

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2020年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,253	5,947
電子記録債務	5,481	5,182
短期借入金	165	275
1年内返済予定の長期借入金	4,429	4,031
リース債務	31	28
未払費用	5,609	4,616
未払法人税等	188	159
役員賞与引当金	176	110
その他	2,041	1,911
流動負債合計	25,378	22,263
固定負債		
長期借入金	14,591	24,585
リース債務	81	74
繰延税金負債	267	383
退職給付に係る負債	2,105	2,051
役員退職慰労引当金	274	250
資産除去債務	59	45
その他	263	233
固定負債合計	17,644	27,625
負債合計	43,022	49,888
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	6,712	6,712
資本剰余金	10,181	10,181
利益剰余金	46,225	44,260
自己株式	200	200
株主資本合計	62,918	60,953
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	875	1,373
為替換算調整勘定	525	1,306
退職給付に係る調整累計額	863	833
その他の包括利益累計額合計	513	766
新株予約権	177	160
非支配株主持分	693	662
純資産合計	63,276	61,009
負債純資産合計	106,299	110,898



(2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)
売上高	77,897	66,284
売上原価	65,012	57,477
売上総利益	12,885	8,806
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	780	736
役員報酬	292	270
従業員給料	2,469	2,280
賞与	910	756
退職給付費用	117	108
法定福利費	517	450
福利厚生費	335	298
役員退職慰労引当金繰入額	42	32
役員賞与引当金繰入額	133	94
賃借料	132	130
旅費及び交通費	194	65
減価償却費	375	353
研究開発費	2,536	2,522
その他	1,808	1,671
販売費及び一般管理費合計	10,647	9,771
営業利益又は営業損失( )	2,237	965
営業外収益		
受取利息	24	19
受取配当金	79	70
助成金収入	-	1,301
持分法による投資利益	12	-
その他	86	99
営業外収益合計	202	490
営業外費用		
支払利息	95	98
固定資産除却損	40	25
為替差損	48	134
貸倒引当金繰入額	-	114
持分法による投資損失	-	21
その他	121	84
営業外費用合計	305	478
経常利益又は経常損失( )	2,134	953

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)
<b>特別利益</b>		
新株予約権戻入益	-	41
固定資産売却益	11	1
貸倒引当金戻入額	-	2
<b>特別利益合計</b>	<b>11</b>	<b>44</b>
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	0	0
固定資産売却損	2	0
その他の投資評価損	-	0
過年度決算訂正関連費用	324	-
新型コロナウイルス感染症による損失	-	2,152
その他	16	0
<b>特別損失合計</b>	<b>344</b>	<b>154</b>
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期 純損失( )	1,801	1,063
法人税、住民税及び事業税	468	422
法人税等調整額	59	104
法人税等合計	408	317
四半期純利益又は四半期純損失( )	1,392	1,381
非支配株主に帰属する四半期純利益	109	39
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主 に帰属する四半期純損失( )	1,283	1,421

【四半期連結包括利益計算書】  
【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失( )	1,392	1,381
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	186	497
為替換算調整勘定	1,021	849
退職給付に係る調整額	30	37
持分法適用会社に対する持分相当額	1	9
その他の包括利益合計	805	323
四半期包括利益	586	1,705
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	471	1,674
非支配株主に係る四半期包括利益	114	30

【注記事項】

(追加情報)

(会計上の見積り)

当第3四半期における新型コロナウイルス感染拡大による影響は大きいものの、第3四半期以降においては、当社の関連する自動車市場において一定程度の回復が見込まれます。前連結会計年度の有価証券報告書の追加情報に記載した会計上の見積りに重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

連結会社以外の会社の金融機関からの借入に対して、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2020年12月31日)
株式会社豊和産業	220百万円	165百万円
天津大豊精機汽車設備有限公司	-百万円	42百万円

(四半期連結損益計算書関係)

1 助成金収入

当第3四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年12月31日)

新型コロナウイルス感染症の影響に伴い、各国政府から支給された雇用調整助成金等を助成金収入として営業外収益に計上しております。

2 新型コロナウイルス感染症による損失

当第3四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年12月31日)

新型コロナウイルス感染症による損失152百万円は、政府の要請を受け海外生産拠点が操業を停止した期間、及び各国政府が緊急事態の宣言を行い、経済活動を制限する感染拡大防止措置が取られたことによる影響で、工場の操業を停止した期間における固定費等であります。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。

なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年12月31日)
減価償却費	5,682百万円	5,437百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)

1 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年6月11日 定時株主総会	普通株式	435	15.00	2019年3月31日	2019年6月12日	利益剰余金
2019年10月30日 取締役会	普通株式	435	15.00	2019年9月30日	2019年11月26日	利益剰余金

2 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の  
末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)

1 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年6月9日 定時株主総会	普通株式	261	9.00	2020年3月31日	2020年6月10日	利益剰余金
2020年10月28日 取締役会	普通株式	232	8.00	2020年9月30日	2020年11月26日	利益剰余金

2 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の  
末日後となるもの

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	自動車部品 関連事業	自動車製造 用設備関連 事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	67,688	10,058	77,747	150	77,897	-	77,897
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	165	165	428	593	593	-
計	67,688	10,223	77,912	578	78,491	593	77,897
セグメント利益又は損失 ( )	5,670	901	6,572	14	6,587	4,349	2,237

(注)1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、物品の小売・自動車部品の物流・梱包等のサービス等を含んでおります。

2 セグメント利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との調整額 4,349百万円は、主に全社費用(主に報告セグメントに帰属しない一般管理費)となっております。

3 セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益との調整を行っております。

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	自動車部品 関連事業	自動車製造 用設備関連 事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	55,949	10,210	66,159	124	66,284	-	66,284
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	248	248	376	625	625	-
計	55,949	10,458	66,408	501	66,909	625	66,284
セグメント利益又は損失 ( )	2,188	657	2,846	0	2,846	3,811	965

(注)1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、物品の小売・自動車部品の物流・梱包等のサービス等を含んでおります。

2 セグメント利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との調整額 3,811百万円は、主に全社費用(主に報告セグメントに帰属しない一般管理費)となっております。

3 セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業損失との調整を行っております。

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額( )	44.23円	48.99円
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額( ) (百万円)	1,283	1,421
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四半期純利益金額又は普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純損失金額( ) (百万円)	1,283	1,421
普通株式の期中平均株式数(株)	29,012,204	29,012,125
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	-	-
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額 (百万円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	-
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

- (注) 1 前第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
2 当第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

第115期(2020年4月1日から2021年3月31日まで)中間配当については、2020年10月28日開催の取締役会において、2020年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

中間配当金の総額	232百万円
1株当たりの中間配当金	8円00銭
効力発生日ならびに支払開始日	2020年11月26日

## 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。



## 独立監査人の四半期レビュー報告書

2021年2月11日

大豊工業株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人  
名古屋事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 荒井 巖

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 本田 一 暁

### 監査人の結論

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている大豊工業株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（2020年10月1日から2020年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、大豊工業株式会社及び連結子会社の2020年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

### 監査人の結論の根拠

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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビュー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、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

### その他の事項

会社の2020年3月31日をもって終了した前連結会計年度の第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間に係る四半期連結財務諸表並びに前連結会計年度の連結財務諸表は、それぞれ、前任監査人によって四半期レビュー及び監査が実施されている。前任監査人は、当該四半期連結財務諸表に対して2020年2月12日付けで無限定の結論を表明しており、また、当該連結財務諸表に対して2020年6月10日付けで無限定適正意見を表明している。

### 四半期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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期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四半期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。

四半期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四半期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四半期連結財務諸表の作成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。

#### 四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に従って、四半期レビューの過程を通じて、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。

- ・ 主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、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と判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、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、四半期レビュー報告書において四半期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四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した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。
- ・ 四半期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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠していないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期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ないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論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、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見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. 上記は四半期レビュー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、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2. X B R L データは四半期レビューの対象には含まれていません。