

【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8月6日

【四半期会計期間】 第127期第1四半期（自 2021年4月1日 至 2021年6月30日）

【会社名】 東プレ株式会社

【英訳名】 Topre Corporation

【代表者の役職氏名】 取締役社長 内ヶ崎 真一郎

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋三丁目12番2号

【電話番号】 03(3271)0711（代表）

【事務連絡者氏名】 業務本部グローバル経理部 部長 七戸 博

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋三丁目12番2号

【電話番号】 03(3271)0711（代表）

【事務連絡者氏名】 業務本部グローバル経理部 部長 七戸 博

【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】

回次	第126期 第1四半期 連結累計期間	第127期 第1四半期 連結累計期間	第126期
会計期間	自 2020年4月1日 至 2020年6月30日	自 2021年4月1日 至 2021年6月30日	自 2020年4月1日 至 2021年3月31日
売上高 (百万円)	32,430	53,840	214,544
経常利益又は経常損失() (百万円)	1,522	3,315	16,487
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)	1,560	1,882	12,559
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	1,141	2,028	18,595
純資産額 (百万円)	146,673	166,993	165,632
総資産額 (百万円)	277,326	304,996	309,790
1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失() (円)	29.73	35.88	239.28
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	51.8	53.6	52.3

(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. 「1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失」の算定において、「役員報酬BIP信託口」が所有する当社株式を自己株式として処理していることから、期中平均株式数は当該株式を控除対象の自己株式に含めて算出しております。
3. 「潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益」については、潜在株式がないため記載しておりません。
4. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、当第1四半期連結累計期間に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

2【事業の内容】

当第1四半期連結会計期間において、連結子会社であった株式会社栃木三池は、2021年4月に清算終了したため、連結の範囲から除外しております。

この結果、2021年6月30日時点では、当社及び子会社19社(連結子会社14社、非連結子会社5社)、関連会社2社により構成されております。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第1四半期連結累計期間において、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、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して認識している主要なリスク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」についての重要な変更はありません。

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】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

a. 財政状態

当第1四半期連結会計期間末の総資産につきましては、流動資産は、主に受取手形及び売掛金の減少により、1,269億7千1百万円となりました。

固定資産では、主に有形固定資産の減少により、1,780億2千4百万円となりました。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べ47億9千4百万円減少の3,049億9千6百万円となりました。

負債につきましては、流動負債は、主に支払手形及び買掛金の減少などにより、782億7千2百万円となりました。

固定負債では、長期借入金の減少などにより、597億3千万円となりました。

この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べ61億5千5百万円減少の1,380億2百万円となりました。

b. 経営成績

当第1四半期連結累計期間における当社グループの連結業績は、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大に伴う経済活動の停滞の影響を大きく受けた前年同期に対し、自動車プレス部品を中心に業績が回復し、物量が増加したことにより、売上高538億4千万円、前年同期比214億9百万円の増収（66.0%増）となりました。また、利益面では、売上高の増加などにより、営業利益27億3千8百万円（前年同期は営業損失13億3千万円）、経常利益は、33億1千5百万円（前年同期は経常損失15億2千2百万円）、親会社株主に帰属する四半期純利益は、18億8千2百万円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失15億6千万円）となりました。

セグメントごとの経営成績につきましては、次のとおりであります。

プレス関連製品事業

自動車関連部門におきましては、新型コロナウイルス感染拡大による取引先の生産停止の影響で大幅に物量が減少した前年同期に対し、当社の全地域において物量が回復傾向にあり、特に北米を中心に物量が増加しました。これによりプレス関連製品事業全体での売上高は401億9百万円、前年同期比199億3千5百万円の増収（98.8%増）となりました。セグメント利益（営業利益）は、車載向け半導体部品の世界的な供給不足によるカーメーカーの減産や生産調整の状況が依然として不透明な状況にあり、新型コロナウイルス感染拡大前の水準までには回復していないものの、10億4千2百万円（前年同期はセグメント損失（営業損失）28億2百万円）となりました。

定温物流関連事業

冷凍車部門におきましては、当社グループ全体での受注・生産は、前年同期と比較して中型車を中心に増加しました。これにより、定温物流関連事業全体での売上高は、116億9千6百万円、前年同期比15億5千6百万円の増収（15.4%増）となりました。セグメント利益（営業利益）は、主に売上構成の良化により、15億1千9百万円、前年同期比2億6千6百万円の増益（21.3%増）となりました。

その他

電子機器部門におきましては、キーボード「REALFORCE」の販売は引き続き国内を中心に好評であり、また、タッチパネルなどの企業向け製品の売上が前年同期を上回ったことにより、売上、営業利益ともに前年同期を上回りました。一方で、空調機器部門におきましては、新型コロナウイルス感染拡大の影響による住宅の着工遅れなどにより、売上、営業利益ともに前年同期を下回りました。その結果、その他の事業全体での売上高は、20億3千4百万円、前年同期比8千2百万円の減収（3.9%減）となりました。セグメント利益（営業利益）は、1億7千6百万円、前年同期比4千3百万円の減益（19.8%減）となりました。

(2) 経営方針・経営戦略等

当第1四半期連結累計期間において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

(3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第1四半期連結累計期間におきまして、当連結会社の優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 重要な会計方針及び見積り及び当該見積りに用いた仮定

前事業年度の有価証券報告書に記載した「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」中の重要な会計方針及び見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はありません。

(5) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間の研究開発費の総額は315百万円であります。

なお、当第1四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1四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結などはありません。

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	81,240,000
計	81,240,000

【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (2021年8月6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	54,021,824	54,021,824	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株で あります。
計	54,021,824	54,021,824	-	-

(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)
2021年4月1日～ 2021年6月30日	-	54,021,824	-	5,610	-	4,705

(5)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四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1四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(2021年3月31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】

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)	(自己保有株式) 普通株式 1,438,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 52,543,000	525,430	-
単元未満株式	普通株式 40,524	-	-
発行済株式総数	54,021,824	-	-
総株主の議決権	-	525,430	-

- (注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、役員報酬BIP信託にかかる信託口が保有する当社株式93,300株が含まれております。
2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式88株、役員報酬BIP信託にかかる信託口が保有する当社株式51株が含まれております。

【自己株式等】

2021年3月31日現在

所有者の氏名 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(%)
東プレ株式会社	東京都中央区日本橋 3 - 12 - 2	1,438,300	-	1,438,300	2.66
計	-	1,438,300	-	1,438,300	2.66

- (注) 上記の自己株式のほか、役員報酬BIP信託にかかる信託口が保有する当社株式93,351株を財務諸表上、自己株式として処理しております。

2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間において役員の異動はありません。
なお、2021年7月14日付で、以下のとおり役職の変更を行っております。

役職の異動

新役職名	旧役職名	氏名	異動年月日
取締役 業務本部人事企画部長	取締役 業務本部人事部長 兼業務本部経営企画部長 兼業務本部安全健康部担当	内 田 明 美	2021年7月14日

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1四半期連結会計期間(2021年4月1日から2021年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(2021年4月1日から2021年6月30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る四半期レビューを受けております。

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 (2021年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	39,279	42,422
受取手形及び売掛金	52,285	45,673
有価証券	49	-
棚卸資産	29,245	29,913
その他	9,302	8,962
流動資産合計	130,162	126,971
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	51,493	51,063
機械装置及び運搬具(純額)	57,921	57,306
建設仮勘定	17,016	17,996
その他(純額)	27,798	26,575
有形固定資産合計	154,229	152,942
無形固定資産	4,353	4,568
投資その他の資産		
投資有価証券	17,092	16,568
その他	4,067	4,001
貸倒引当金	115	57
投資その他の資産合計	21,044	20,513
固定資産合計	179,628	178,024
資産合計	309,790	304,996

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	43,629	41,617
短期借入金	5,020	4,941
1年内返済予定の長期借入金	10,772	12,383
未払法人税等	1,774	566
賞与引当金	1,488	865
役員賞与引当金	60	14
製品保証引当金	148	156
その他	18,629	17,726
流動負債合計	81,525	78,272
固定負債		
社債	30,000	30,000
長期借入金	27,044	24,007
長期未払金	45	73
繰延税金負債	4,227	4,439
P C B 処理引当金	46	46
役員株式給付引当金	81	90
退職給付に係る負債	42	44
その他	1,145	1,030
固定負債合計	62,633	59,730
負債合計	144,158	138,002
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,610	5,610
資本剰余金	4,446	4,446
利益剰余金	146,175	147,446
自己株式	1,096	1,129
株主資本合計	155,135	156,373
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,303	4,092
為替換算調整勘定	3,037	3,326
退職給付に係る調整累計額	333	316
その他の包括利益累計額合計	7,007	7,102
非支配株主持分	3,489	3,518
純資産合計	165,632	166,993
負債純資産合計	309,790	304,996

(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1四半期連結累計期間】

(単位:百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
売上高	32,430	53,840
売上原価	30,331	47,523
売上総利益	2,099	6,316
販売費及び一般管理費	3,429	3,578
営業利益又は営業損失()	1,330	2,738
営業外収益		
受取利息	61	29
受取配当金	187	203
固定資産賃貸料	21	20
為替差益	-	392
助成金収入	66	19
持分法による投資利益	78	74
その他	59	39
営業外収益合計	475	779
営業外費用		
支払利息	86	50
社債利息	7	14
固定資産賃貸費用	4	1
為替差損	418	-
外国源泉税	16	46
休業手当	128	73
その他	5	15
営業外費用合計	667	202
経常利益又は経常損失()	1,522	3,315
特別利益		
固定資産売却益	3	29
その他	-	0
特別利益合計	3	29
特別損失		
固定資産除却損	16	16
投資有価証券売却損	-	18
その他	-	1
特別損失合計	16	36
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()	1,534	3,308
法人税、住民税及び事業税	203	874
法人税等調整額	397	574
法人税等合計	193	1,448
四半期純利益又は四半期純損失()	1,727	1,859
非支配株主に帰属する四半期純損失()	167	23
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()	1,560	1,882

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
四半期純利益又は四半期純損失()	1,727	1,859
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	372	198
為替換算調整勘定	225	201
退職給付に係る調整額	50	22
持分法適用会社に対する持分相当額	61	144
その他の包括利益合計	586	169
四半期包括利益	1,141	2,028
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	984	1,978
非支配株主に係る四半期包括利益	156	50

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(連結の範囲の重要な変更)

当第1四半期連結会計期間において、連結子会社であった株式会社栃木三池は、2021年4月に清算終了したため、連結の範囲から除外しております。

【会計方針の変更】

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「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。以下「収益認識会計基準」という。)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、当第1四半期連結累計期間の損益に与える影響はありません。また、利益剰余金の当期首残高への影響もありません。

さらに、「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号 2020年3月31日)第28-15項に定める経過的な取扱いに従って、前第1四半期連結累計期間に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載しておりません。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「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。以下「時価算定会計基準」という。)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「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)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

【追加情報】

(会計上の見積り)

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新型コロナウイルス感染症による影響に関する仮定について重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2021年 3月31日)	当第 1 四半期連結会計期間 (2021年 6月30日)
建物及び構築物	14百万円	14百万円
機械装置及び運搬具	4	4

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第 1 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 1 四半期連結累計期間に係る減価償却費 (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 1 四半期連結累計期間 (自 2020年 4月 1日 至 2020年 6月30日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 2021年 4月 1日 至 2021年 6月30日)
減価償却費	4,487百万円	5,689百万円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)

1 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	788	利益剰余金	15.00	2020年3月31日	2020年6月26日

(注) 2020年6月25日定時株主総会決議による配当金の総額には、「役員報酬BIP信託口」が所有する当社株式(自己株式)101,663株に対する配当金1百万円が含まれております。

- 2 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当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1四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

1 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月24日 定時株主総会	普通株式	788	利益剰余金	15.00	2021年3月31日	2021年6月25日

(注) 2021年6月24日定時株主総会決議による配当金の総額には、「役員報酬BIP信託口」が所有する当社株式(自己株式)93,351株に対する配当金1百万円が含まれております。

- 2 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当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1四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年6月30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	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	プレス関連 製品事業	定温物流関 連事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	20,174	10,139	30,313	2,117	32,430	-	32,430
セグメント間の内部 売上高又は振替高	36	2	38	16	54	54	-
計	20,210	10,141	30,351	2,133	32,485	54	32,430
セグメント利益	2,802	1,252	1,549	219	1,330	-	1,330

(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、空調機器、電子機器等を含んでおります。

2. セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

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。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年6月30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	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	プレス関連 製品事業	定温物流関 連事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	40,109	11,696	51,806	2,034	53,840	-	53,840
セグメント間の内部 売上高又は振替高	37	3	40	17	57	57	-
計	40,146	11,699	51,846	2,052	53,898	57	53,840
セグメント利益	1,042	1,519	2,562	176	2,738	-	2,738

(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、空調機器、電子機器等を含んでおります。

2. セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

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。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当第1四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	プレス関連製品 事業	定温物流関連 事業	計		
自動車用プレス部品	33,311	-	33,311	-	33,311
冷凍コンテナ	-	8,831	8,831	-	8,831
その他	6,797	2,864	9,662	2,034	11,697
顧客との契約から生じる 収益	40,109	11,696	51,806	2,034	53,840
その他の収益	-	-	-	-	-
外部顧客への売上高	40,109	11,696	51,806	2,034	53,840

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、空調機器、電子機器等を含んで
 おります。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益 又は1株当たり四半期純損失()	29.73円	35.88円
(算定上の基礎)		
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() (百万円)	1,560	1,882
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 四半期純利益又は親会社株主に帰属する 四半期純損失()(百万円)	1,560	1,882
普通株式の期中平均株式数(千株)	52,482	52,483

(注) 1. 純資産の部において、自己株式として計上されている「役員報酬BIP信託口」に残存する当社株式は、1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

なお、1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は前第1四半期連結累計期間101,118株、当第1四半期連結累計期間93,351株であります。

2. 「潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益」については、潜在株式がない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】

該当事項はありません。

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8月5日

東プレ株式会社
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 竹 原 玄 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 堤 康 印

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」に掲げられている東プレ株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（2021年4月1日から2021年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年6月30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、東プレ株式会社及び連結子会社の2021年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四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。

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。