

【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】	福岡財務支局長
【提出日】	2020年11月10日
【四半期会計期間】	第146期第2四半期（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）
【会社名】	株式会社戸上電機製作所
【英訳名】	Togami Electric Mfg. Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 戸上 信一
【本店の所在の場所】	佐賀市大財北町1番1号
【電話番号】	(0952)24-4111（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役上席執行役員 管理本部長 伊東 学
【最寄りの連絡場所】	佐賀市大財北町1番1号
【電話番号】	(0952)24-4111（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役上席執行役員 管理本部長 伊東 学
【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） 株式会社戸上電機製作所 東京オフィス （東京都目黒区青葉台四丁目1番13号 戸上ビル） 株式会社戸上電機製作所 中部オフィス （愛知県名古屋市熱田区花表町21番2号） 株式会社戸上電機製作所 関西オフィス （大阪府吹田市江の木町12番5号 大阪戸上ビル） 株式会社戸上電機製作所 九州オフィス （福岡県福岡市中央区天神四丁目3番30号 天神ビル新館）

## 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145期 第2四半期 連結累計期間	第146期 第2四半期 連結累計期間	第145期
会計期間	自2019年4月1日 至2019年9月30日	自2020年4月1日 至2020年9月30日	自2019年4月1日 至2020年3月31日
売上高 (千円)	10,921,839	10,385,170	22,552,187
経常利益 (千円)	846,620	720,050	1,695,142
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (千円)	556,266	525,095	1,159,252
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	533,130	570,366	1,154,054
純資産額 (千円)	15,138,764	15,920,978	15,549,552
総資産額 (千円)	23,151,981	24,256,846	24,208,474
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	112.05	105.95	233.55
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 (%)	64.8	65.1	63.7
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	500,702	605,270	2,208,806
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	696,696	276,148	1,207,558
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	256,942	204,303	477,220
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	4,448,628	5,530,833	5,428,328

回次	第145期 第2四半期 連結会計期間	第146期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自2019年7月1日 至2019年9月30日	自2020年7月1日 至2020年9月30日
1株当たり四半期純利益 (円)	73.52	51.26

- (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. 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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

#### 2【事業の内容】

当第2四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)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、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) 経営成績の状況

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響により、個人消費や設備投資などの経済活動が停滞し、非常に厳しい状況で推移しました。緊急事態宣言の解除以降、各種政策の効果もあり緩やかに景気の持ち直しの動きが見られましたが、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループにおきましては、在宅勤務や時差出勤など新型コロナウイルス感染防止を図りながら事業活動を行い、収益の確保に努めてまいりました。

その結果、電力会社向け製品の需要が好調に推移したものの、新型コロナウイルス感染症の影響による海外需要の落ち込みや工事の停滞が発生したことにより、当第2四半期連結累計期間の売上高は10,385百万円（前年同期比4.9%減）となりました。

損益面につきましては、グループ全体でのコストダウンや経費削減等に努めてまいりましたが、売上高の減少等により営業利益は616百万円（同17.5%減）、経常利益は720百万円（同14.9%減）となりました。また、親会社株主に帰属する四半期純利益は、525百万円（同5.6%減）となりました。

なお、当社グループの事業は単一セグメントでありセグメント情報を記載していないため、製品区分別の売上状況を示すと以下のとおりであります。

#### 「電子制御器」

電磁開閉器につきましては、新型コロナウイルスの感染拡大に伴う海外需要の落ち込みや国内ユーザーの生産調整等の影響を受け、売上減となりました。

電力会社向け配電自動化用子局につきましては、既存設備の更新需要の拡大に加えて、新規市場への参入効果もあり、売上増となりました。

その結果、電子制御器全体の売上高は2,096百万円（同2.3%減）となりました。

#### 「配電用自動開閉器」

主力製品である波及事故防止機器（通称SOG開閉器）につきましては、新型コロナウイルス感染症の影響による工事の停滞が発生したことなどにより、売上減となりました。

電力会社向け配電用自動開閉器につきましては、需要が回復傾向に転じたことから、売上増となりました。

その結果、配電用自動開閉器全体の売上高は4,534百万円（同3.5%減）となりました。

#### 「配電盤及びシステム機器」

配電盤につきましては、メンテナンス・改造の大型案件等があり、売上増となりました。

システム機器につきましては、前年同期と比較して大型の案件が減少したことにより、売上減となりました。

その結果、配電盤及びシステム機器全体の売上高は1,588百万円（同0.6%減）となりました。

#### 「その他」

金属加工や樹脂成形分野における部品等につきましては、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う産業用機械や自動車業界における生産調整の影響を低減すべく、受注品目の拡大に努めましたが、売上高は2,166百万円（同12.7%減）となりました。

なお、上記の金額は、消費税等抜きで表示しております。

## (2) 財政状態の分析

### (資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は16,349百万円となり、前連結会計年度末に比べ111百万円増加いたしました。これは主に商品及び製品が212百万円増加したことによるものであります。固定資産は7,907百万円となり、前連結会計年度末に比べ62百万円減少いたしました。これは主に有形固定資産が167百万円減少したことによるものであります。

この結果、総資産は24,256百万円となり、前連結会計年度末に比べ48百万円増加いたしました。

### (負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は5,203百万円となり、前連結会計年度末に比べ338百万円減少いたしました。これは主に支払手形及び買掛金が241百万円減少したことによるものであります。固定負債は3,132百万円となり、前連結会計年度末に比べ15百万円増加いたしました。これは主に退職給付に係る負債が42百万円増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は8,335百万円となり、前連結会計年度末に比べ323百万円減少いたしました。

### (純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は15,920百万円となり、前連結会計年度末に比べ371百万円増加いたしました。これは主に利益剰余金が326百万円増加したことによるものであります。

## (3) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末より102百万円増加し、当第2四半期連結会計期間末残高は5,530百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は605百万円(前年同期は500百万円の収入)となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益の計上722百万円や売上債権の減少434百万円によるものであります。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は276百万円(前年同期は696百万円の支出)となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出203百万円によるものであります。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は204百万円(前年同期は256百万円の支出)となりました。これは主に配当金の支払198百万円によるものであります。

## (4) 経営方針・経営戦略等

当第2四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。

## (5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

## (6) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間におけるグループ全体の研究開発活動の金額は、99百万円であります。

なお、当第2四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。

## (7) 経営成績に重要な影響を与える要因

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因について重要な変更はありません。

## (8) 会計上の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」中の会計上の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。

### 3【経営上の重要な契約等】

当第2四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または締結等はありません。

### 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	18,800,000
計	18,800,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月10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	5,028,658	5,028,658	東京証券取引所 市場第二部	単元株式数 100株
計	5,028,658	5,028,658	-	-

##### (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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2020年7月1日～ 2020年9月30日	-	5,028,658	-	2,899,597	-	483,722

( 5 ) 【大株主の状況】

2020年9月30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 (%)
株式会社戸上ビル	東京都目黒区青葉台四丁目1番10号	453	9.15
戸上電機取引先持株会	佐賀市大財北町1番1号	269	5.43
戸上 信一	東京都目黒区	232	4.69
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	220	4.44
株式会社佐賀銀行	佐賀市唐人二丁目7番20号	220	4.43
戸上電機製作所従業員持株会	佐賀市大財北町1番1号	160	3.22
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号	120	2.42
戸上 鴻太郎	東京都目黒区	117	2.36
戸上 孝弘	佐賀市	117	2.36
戸上 千裕	東京都目黒区	87	1.77
計	-	1,998	40.32

(6)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2020年9月30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 72,900	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 4,924,700	49,247	-
単元未満株式	普通株式 31,058	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	5,028,658	-	-
総株主の議決権	-	49,247	-

(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200株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

【自己株式等】

2020年9月30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(%)
株式会社戸上電機製作所	佐賀市大財北町1番1号	72,900	-	72,900	1.4
計	-	72,900	-	72,900	1.4

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2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、EY新日本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：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	5,738,714	5,854,020
受取手形及び売掛金	4,939,396	4,320,434
電子記録債権	771,600	946,380
商品及び製品	1,032,465	1,245,424
仕掛品	1,442,116	1,619,886
原材料及び貯蔵品	1,305,592	1,477,862
その他	1,008,453	889,459
貸倒引当金	-	3,822
流動資産合計	16,238,339	16,349,646
固定資産		
有形固定資産	5,014,885	4,847,618
無形固定資産	214,721	229,460
投資その他の資産		
その他	2,744,327	2,833,921
貸倒引当金	3,800	3,800
投資その他の資産合計	2,740,527	2,830,121
固定資産合計	7,970,134	7,907,199
資産合計	24,208,474	24,256,846
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,122,971	1,881,201
電子記録債務	1,253,945	1,182,119
短期借入金	339,804	348,004
未払法人税等	236,420	227,695
賞与引当金	632,875	641,299
その他	955,893	923,074
流動負債合計	5,541,910	5,203,394
固定負債		
長期借入金	48,323	38,321
退職給付に係る負債	2,772,647	2,814,975
役員退職慰労引当金	20,561	7,779
その他	275,479	271,397
固定負債合計	3,117,011	3,132,473
負債合計	8,658,921	8,335,867
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,899,597	2,899,597
資本剰余金	580,161	580,161
利益剰余金	12,022,228	12,349,079
自己株式	69,545	70,063
株主資本合計	15,432,441	15,758,775
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	54,545	105,550
為替換算調整勘定	71,754	48,371
退職給付に係る調整累計額	146,412	133,581
その他の包括利益累計額合計	20,113	20,340
非支配株主持分	137,224	141,863
純資産合計	15,549,552	15,920,978
負債純資産合計	24,208,474	24,256,846

## (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2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
売上高	10,921,839	10,385,170
売上原価	8,445,432	8,110,464
売上総利益	2,476,407	2,274,706
販売費及び一般管理費	1,728,748	1,658,002
営業利益	747,659	616,703
営業外収益		
受取利息	1,716	943
受取配当金	17,187	19,686
鉄屑売却収入	20,036	14,178
保険返戻金	63,585	670
助成金収入	-	64,860
その他	45,636	56,110
営業外収益合計	148,161	156,450
営業外費用		
支払利息	3,353	3,001
売上割引	29,363	26,668
為替差損	13,588	16,165
その他	2,895	7,267
営業外費用合計	49,200	53,103
経常利益	846,620	720,050
特別利益		
投資有価証券売却益	-	2,343
特別利益合計	-	2,343
特別損失		
災害による損失	62,595	-
特別損失合計	62,595	-
税金等調整前四半期純利益	784,024	722,394
法人税、住民税及び事業税	266,636	208,070
法人税等調整額	41,547	14,961
法人税等合計	225,089	193,108
四半期純利益	558,935	529,285
非支配株主に帰属する四半期純利益	2,668	4,190
親会社株主に帰属する四半期純利益	556,266	525,095

## 【四半期連結包括利益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	558,935	529,285
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	10,615	51,632
為替換算調整勘定	26,713	23,383
退職給付に係る調整額	11,524	12,831
その他の包括利益合計	25,804	41,080
四半期包括利益	533,130	570,366
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	530,341	565,548
非支配株主に係る四半期包括利益	2,789	4,817

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	784,024	722,394
減価償却費	358,684	308,249
投資有価証券売却損益(は益)	-	2,343
固定資産除却損	394	1,529
貸倒引当金の増減額(は減少)	-	3,822
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	730	12,781
賞与引当金の増減額(は減少)	12,194	8,685
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	79,532	60,770
受取利息及び受取配当金	18,903	20,630
支払利息	3,353	3,001
災害による損失	62,595	-
売上債権の増減額(は増加)	1,086,915	434,657
たな卸資産の増減額(は増加)	77,030	570,973
仕入債務の増減額(は減少)	469,964	305,443
未払金の増減額(は減少)	14,083	12,005
未払費用の増減額(は減少)	113,509	72,210
未払消費税等の増減額(は減少)	113,048	16,760
預り保証金の増減額(は減少)	1,852	1,778
その他	817,983	210,881
小計	762,050	772,586
利息及び配当金の受取額	18,902	20,625
利息の支払額	2,035	1,674
法人税等の支払額	278,215	186,266
営業活動によるキャッシュ・フロー	500,702	605,270
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	81,805	69,801
定期預金の払戻による収入	65,005	57,000
有形固定資産の取得による支出	581,072	203,454
無形固定資産の取得による支出	20,461	30,287
投資有価証券の取得による支出	44,808	57,807
投資有価証券の売却による収入	-	6,279
その他	33,554	21,922
投資活動によるキャッシュ・フロー	696,696	276,148
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の取得による支出	750	517
短期借入金の純増減額(は減少)	19,200	8,200
長期借入金の返済による支出	10,002	10,002
配当金の支払額	223,861	198,694
その他	3,128	3,289
財務活動によるキャッシュ・フロー	256,942	204,303
現金及び現金同等物に係る換算差額	20,746	22,312
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	473,683	102,505
現金及び現金同等物の期首残高	4,922,311	5,428,328
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,448,628	5,530,833

【注記事項】

(追加情報)

当社グループにおきましては新型コロナウイルス感染症の拡大やそれに伴う経済活動の停滞による影響について、商談機会の減少や設備投資の抑制による収益の減少等が当連結会計年度末まで想定されるとの仮定をおき、固定資産の減損会計及び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。

なお、前連結会計年度末の仮定について重要な変更を行っておりません。

(四半期連結損益計算書関係)

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。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
給料	414,934千円	434,657千円
賞与引当金繰入額	144,261	149,545
退職給付費用	41,251	51,507
役員退職慰労引当金繰入額	730	1,006
貸倒引当金繰入額	-	3,822

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	4,772,214千円	5,854,020千円
預入期間が3か月を超える定期預金	323,585	323,186
現金及び現金同等物	4,448,628	5,530,833

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日 至2019年9月30日)

1. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	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27日 定時株主総会	普通株式	223,411	45.0	2019年3月31日	2019年6月28日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間  
末日後となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年11月8日 取締役会	普通株式	198,569	40.0	2019年9月30日	2019年12月4日	利益剰余金

当第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日 至2020年9月30日)

1. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	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26日 定時株主総会	普通株式	198,243	40.0	2020年3月31日	2020年6月29日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間  
末日後となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年11月6日 取締役会	普通株式	173,451	35.0	2020年9月30日	2020年12月2日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日 至2019年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自2020  
年4月1日 至2020年9月30日)

当社グループは、産業用配電機器事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
1株当たり四半期純利益	112円05銭	105円95銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益 (千円)	556,266	525,095
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益(千円)	556,266	525,095
普通株式の期中平均株式数(千株)	4,964	4,955

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)  
該当事項はありません。

## 2【その他】

2020年11月6日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 配当金の総額.....173,451千円

(ロ) 1株当たりの金額.....35円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日.....2020年12月2日

(注) 2020年9月30日現在の株主名簿に記載または記録された株主に対し、支払いを行います。



## 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

2020年11月9日

株式会社戸上電機製作所  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
福岡事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 宮本 義三

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 内野 健志

### 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」に掲げられている株式会社戸上電機製作所の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2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9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、四半期連結キャッシュ・フロー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、株式会社戸上電機製作所及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況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及び監査等委員会の責任

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、継続企業的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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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. XBR Lデータは四半期レビューの対象には含まれておりません。