

【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】 2022年11月10日

【四半期会計期間】 第109期第2四半期(自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)

【会社名】 東京製鐵株式会社

【英訳名】 TOKYO STEEL MANUFACTURING CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 西本 利一

【本店の所在の場所】 東京都千代田区霞が関三丁目7番1号 霞が関東急ビル

【電話番号】 03(3501)7721(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員(総務部長) 奈良 暢明

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区霞が関三丁目7番1号 霞が関東急ビル

【電話番号】 03(3501)7721(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員(総務部長) 奈良 暢明

【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108期 第2四半期 累計期間	第109期 第2四半期 累計期間	第108期
会計期間		自2021年4月1日 至2021年9月30日	自2022年4月1日 至2022年9月30日	自2021年4月1日 至2022年3月31日
売上高	(百万円)	116,111	178,412	270,883
経常利益	(百万円)	11,694	21,497	33,426
四半期(当期)純利益	(百万円)	10,428	18,662	31,937
持分法を適用した場合の 投資利益	(百万円)	-	-	-
資本金	(百万円)	30,894	30,894	30,894
発行済株式総数	(株)	155,064,249	155,064,249	155,064,249
純資産額	(百万円)	139,595	170,782	158,280
総資産額	(百万円)	215,476	251,707	240,325
1株当たり四半期 (当期)純利益	(円)	87.36	163.22	269.79
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益	(円)	-	-	-
1株当たり配当額	(円)	10.00	20.00	25.00
自己資本比率	(%)	64.8	67.8	65.9
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	16,934	19,227	26,913
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	1,474	5,915	9,676
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	2,555	5,616	7,483
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(百万円)	71,479	76,455	68,644

回次		第108期 第2四半期 会計期間	第109期 第2四半期 会計期間
会計期間		自2021年7月1日 至2021年9月30日	自2022年7月1日 至2022年9月30日
1株当たり四半期純利益	(円)	57.04	104.20

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成していないので、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載していない。

2. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載していない。

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いない。

#### 2 【事業の内容】

当第2四半期累計期間において、当社が営んでいる事業の内容について、重要な変更はない。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【事業等のリスク】

当第2四半期累計期間において、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ない。

### 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) 財政状態

当第2四半期会計期間の資産合計は、前事業年度比で11,382百万円増加し、251,707百万円となった。負債合計は、前事業年度比で1,119百万円減少し、80,924百万円となった。純資産合計は、利益剰余金の増加等により、前事業年度比で12,501百万円増加し、170,782百万円となった。

#### (2) 経営成績

当第2四半期累計期間の売上高は、178,412百万円(前年同期実績116,111百万円)となった。一方売上原価は、145,667百万円(前年同期実績96,873百万円)となった。販売費及び一般管理費は、12,101百万円(前年同期実績8,222百万円)であり、これらにより営業利益として20,643百万円(前年同期実績11,014百万円)を計上した。営業外収益は、為替差益が375百万円となったこと等により903百万円(前年同期実績806百万円)となり、営業外費用は、租税公課が15百万円となったこと等により49百万円(前年同期実績126百万円)となった。以上から、経常利益は21,497百万円(前年同期実績11,694百万円)となった。特別利益は、固定資産売却益39百万円を計上したことにより39百万円(前年同期実績0百万円)となった。特別損失は、固定資産除却損323百万円を計上したことにより323百万円(前年同期実績232百万円)となった。これに、法人税、住民税及び事業税2,450百万円、法人税等調整額100百万円を計上した結果、四半期純利益は18,662百万円(前年同期実績10,428百万円)となった。

#### (3) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という)の残高は、76,455百万円となった。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における営業活動の結果得られた資金は、19,227百万円(前年同期実績16,934百万円の収入)となった。これは主として税引前四半期純利益が21,213百万円であったことによるものである。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における投資活動の結果使用した資金は、5,915百万円(前年同期実績1,474百万円の支出)となった。これは主として有形固定資産の取得による支出が4,684百万円となったためである。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における財務活動の結果使用した資金は、5,616百万円(前年同期実績2,555百万円の支出)となった。これは主として自己株式の取得による支出が3,327百万円となったためである。

#### (4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期累計期間において、当社が対処すべき課題について重要な変更はない。

#### (5) 研究開発活動

当第2四半期累計期間における研究開発活動の金額は78百万円である。なお、当第2四半期累計期間において、当社の研究開発活動の状況に重要な変更はない。

### 3 【経営上の重要な契約等】

当第2四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はない。

### 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	603,000,000
計	603,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2022年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2022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	155,064,249	155,064,249	東京証券取引所 (プライム市場)	(注)
計	155,064,249	155,064,249		

(注) 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式であり、単元株式数は100株である。

##### (2) 【新株予約権等の状況】

###### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項なし。

###### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項なし。

##### (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】

該当事項なし。

##### (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)
2022年7月1日～ 2022年9月30日		155,064,249		30,894		28,844

(5) 【大株主の状況】

2022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(%)
合同会社TOS	東京都新宿区市谷船河原町18	18,400	16.2
公益財団法人 池谷科学技術振興財団	東京都千代田区霞が関三丁目7番1号	13,000	11.5
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	12,876	11.4
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	10,165	9.0
合同会社MYJ	東京都新宿区市谷船河原町18	4,800	4.2
池谷 正成	東京都新宿区	4,612	4.1
酒井 真美	東京都港区	4,572	4.0
宜本興産株式会社	福岡県北九州市若松区南二島二丁目22番11号	4,000	3.5
合同会社MYM	東京都港区南麻布一丁目25番5号	2,750	2.4
KSD - KB	34-6 YEOUIDO-DONG, YEONGDEUNGPO-GU, SEOUL, KOREA	1,430	1.3
計		76,607	67.6

(注) 1 上記のほか、自己株式が 41,726千株ある。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2022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)	(自己保有株式) 普通株式 41,726,800		株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 113,289,200	1,132,892	同上
単元未満株式	普通株式 48,249		同上
発行済株式総数	155,064,249		
総株主の議決権		1,132,892	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,000株(議決権の数10個)含まれている。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式3株が含まれている。

【自己株式等】

2022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(%)
(自己保有株式) 東京製鐵株式会社	東京都千代田区霞が関 三丁目7番1号 霞が関東急ビル	41,726,800		41,726,800	26.9
計		41,726,800		41,726,800	26.9

2 【役員の状況】

該当事項なし。

## 第4 【経理の状況】

### 1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第63号)に基づいて作成している。

### 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2四半期会計期間(2022年7月1日から2022年9月30日まで)及び第2四半期累計期間(2022年4月1日から2022年9月30日まで)に係る四半期財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けている。

### 3．四半期連結財務諸表について

当社は子会社がないので、四半期連結財務諸表を作成していない。

## 1 【四半期財務諸表】

## (1) 【四半期貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2022年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2022年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	18,644	26,455
電子記録債権	989	1,464
売掛金	29,909	30,114
有価証券	50,000	50,000
商品及び製品	31,055	34,604
原材料及び貯蔵品	15,919	15,382
その他	2,015	942
貸倒引当金	31	32
<b>流動資産合計</b>	<b>148,502</b>	<b>158,932</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物（純額）	6,376	6,336
機械及び装置（純額）	20,895	20,953
土地	33,029	33,029
リース資産（純額）	721	693
建設仮勘定	4,373	5,322
その他（純額）	6,324	6,382
<b>有形固定資産合計</b>	<b>71,720</b>	<b>72,717</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>357</b>	<b>322</b>
<b>投資その他の資産</b>		
繰延税金資産	3,240	3,635
その他	16,503	16,099
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>19,744</b>	<b>19,734</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>91,822</b>	<b>92,774</b>
<b>資産合計</b>	<b>240,325</b>	<b>251,707</b>



(単位：百万円)

	前事業年度 (2022年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2022年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	43,613	43,143
電子記録債務	1,652	2,036
1年内返済予定の長期借入金	600	350
リース債務	262	264
未払金	4,537	3,512
未払費用	9,560	13,660
未払法人税等	4,218	2,783
未払消費税等	-	282
賞与引当金	931	967
その他	3,467	1,409
流動負債合計	68,843	68,409
固定負債		
長期借入金	175	-
退職給付引当金	6,516	6,506
リース債務	221	88
その他	6,288	5,920
固定負債合計	13,200	12,515
負債合計	82,044	80,924
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	30,894	30,894
資本剰余金	28,848	28,855
利益剰余金	124,814	141,740
自己株式	33,747	37,053
株主資本合計	150,809	164,437
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	7,471	6,345
評価・換算差額等合計	7,471	6,345
純資産合計	158,280	170,782
負債純資産合計	240,325	251,707

## (2) 【四半期損益計算書】

## 【第2四半期累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
売上高	116,111	178,412
売上原価	96,873	145,667
売上総利益	19,237	32,744
販売費及び一般管理費	8,222	12,101
営業利益	11,014	20,643
営業外収益		
受取利息	9	16
受取配当金	152	252
仕入割引	104	138
為替差益	406	375
受取賃貸料	107	112
雇用調整助成金	6	-
その他	19	7
営業外収益合計	806	903
営業外費用		
支払利息	13	11
租税公課	15	15
災害による損失	41	-
その他	57	22
営業外費用合計	126	49
経常利益	11,694	21,497
特別利益		
固定資産売却益	0	39
特別利益合計	0	39
特別損失		
固定資産除却損	232	323
特別損失合計	232	323
税引前四半期純利益	11,462	21,213
法人税、住民税及び事業税	1,013	2,450
法人税等調整額	20	100
法人税等合計	1,034	2,550
四半期純利益	10,428	18,662

## (3) 【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前四半期純利益	11,462	21,213
減価償却費	2,361	2,474
退職給付引当金の増減額(は減少)	47	10
賞与引当金の増減額(は減少)	18	36
貸倒引当金の増減額(は減少)	2	0
受取利息及び受取配当金	162	268
支払利息	13	11
為替差損益(は益)	246	116
固定資産売却損益(は益)	0	39
固定資産除却損	232	323
災害損失	41	-
売上債権の増減額(は増加)	2,832	681
棚卸資産の増減額(は増加)	8,131	3,011
未収消費税等の増減額(は増加)	832	1,438
仕入債務の増減額(は減少)	9,137	85
未払費用の増減額(は減少)	1,712	4,110
未払消費税等の増減額(は減少)	-	282
契約負債の増減額(は減少)	3,910	2,090
その他	28	885
小計	16,763	22,702
利息及び配当金の受取額	185	302
利息の支払額	13	11
災害損失の支払額	-	3
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	1	3,763
営業活動によるキャッシュ・フロー	16,934	19,227
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	200	1,210
有形固定資産の取得による支出	2,213	4,684
投資有価証券の償還による収入	1,000	-
その他	60	20
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,474	5,915
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	250	425
自己株式の取得による支出	1,218	3,327
配当金の支払額	957	1,733
リース債務の返済による支出	129	131
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,555	5,616
現金及び現金同等物に係る換算差額	241	116
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	13,146	7,811
現金及び現金同等物の期首残高	58,332	68,644
現金及び現金同等物の四半期末残高	71,479	76,455

【注記事項】

(会計方針の変更)

該当事項なし。

(追加情報)

該当事項なし。

(四半期貸借対照表関係)

資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

	前事業年度 (2022年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2022年9月30日)
投資その他の資産	0百万円	0百万円

(四半期損益計算書関係)

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る。

	前第2四半期累計期間 (2021年4月1日から 2021年9月30日まで)	当第2四半期累計期間 (2022年4月1日から 2022年9月30日まで)
運賃諸掛	6,484百万円	9,826百万円
貸倒引当金繰入額	2	0
給料及び手当	343	404
賞与引当金繰入額	38	62
退職給付費用	35	34

(四半期キャッシュ・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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりである。

	前第2四半期累計期間 (2021年4月1日から 2021年9月30日まで)	当第2四半期累計期間 (2022年4月1日から 2022年9月30日まで)
現金及び預金勘定	21,479百万円	26,455百万円
有価証券勘定(譲渡性預金)	50,000	50,000
現金及び現金同等物	71,479	76,455

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(2021年4月1日から2021年9月30日まで)

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
2021年6月24日 定時株主総会	普通株式	957	8.00	2021年3月31日	2021年6月25日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間末後となるもの

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
2021年10月22日 取締役会	普通株式	1,186	10.00	2021年9月30日	2021年11月22日	利益剰余金

当第2四半期累計期間(2022年4月1日から2022年9月30日まで)

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
2022年6月24日 定時株主総会	普通株式	1,736	15.00	2022年3月31日	2022年6月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間末後となるもの

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
2022年10月21日 取締役会	普通株式	2,266	20.00	2022年9月30日	2022年11月21日	利益剰余金

3. 株主資本の金額の著しい変動

当社は、2022年1月21日開催の取締役会の決議に基づき、自己株式を281,100株購入した。この結果当第2四半期累計期間において、自己株式が317百万円増加している。また、当社は、2022年4月22日開催の取締役会の決議に基づき、自己株式を2,183,300株購入した。この結果当第2四半期累計期間において、自己株式が2,999百万円増加している。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期累計期間(2021年4月1日から2021年9月30日まで)及び当第2四半期累計期間(2022年4月1日から2022年9月30日まで)

当社は、鉄鋼事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

(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

前第2四半期累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

	鉄鋼事業	合計
売上高(百万円)		
日本	82,274	82,274
アジア	15,548	15,548
その他	18,288	18,288
顧客との契約から生じる収益(百万円)	116,111	116,111
外部顧客への売上高(百万円)	116,111	116,111

当第2四半期累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

	鉄鋼事業	合計
売上高(百万円)		
日本	147,337	147,337
アジア	18,223	18,223
その他	12,851	12,851
顧客との契約から生じる収益(百万円)	178,412	178,412
外部顧客への売上高(百万円)	178,412	178,412

(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、以下のとおりである。

	前第2四半期累計期間 (2021年4月1日から 2021年9月30日まで)	当第2四半期累計期間 (2022年4月1日から 2022年9月30日まで)
1株当たり四半期純利益	87円36銭	163円22銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(百万円)	10,428	18,662
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益(百万円)	10,428	18,662
普通株式の期中平均株式数(株)	119,373,098	114,338,615

(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いない。

(重要な後発事象)

当社は、2022年10月21日開催の取締役会において、自己株式の取得に係る事項について次のとおり決議した。

- |                  |                                 |
|------------------|---------------------------------|
| (1) 自己株式の取得を行う理由 | 機動的な資本政策の遂行のため、自己株式の取得を行うものである。 |
| (2) 取得する株式の種類    | 当社普通株式                          |
| (3) 取得する株式の総数    | 280万株(上限)                       |
| (4) 株式の取得価額の総額   | 35億円(上限)                        |
| (5) 取得する期間       | 2022年10月24日から2023年3月31日まで       |
| (6) 取得方法         | 市場買付                            |

## 2 【その他】

2022年10月21日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議した。

- |                            |             |
|----------------------------|-------------|
| (イ) 配当金の総額.....            | 2,266百万円    |
| (ロ) 1株当たりの金額.....          | 20円00銭      |
| (ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日..... | 2022年11月21日 |

(注) 2022年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払を行う。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。



## 独立監査人の四半期レビュー報告書

2022年11月10日

東京製鐵株式会社  
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 業務執行社員	公認会計士	高崎 博
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	會田 大央

### 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京製鐵株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第109期事業年度の第2四半期会計期間（2022年7月1日から2022年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・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財務諸表の作成基準に準拠して、東京製鐵株式会社の2022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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期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財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期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。

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. 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管している。  
2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていない。