

【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】      | 2023年11月14日                         |
| 【四半期会計期間】  | 第68期第2四半期（自 2023年7月1日 至 2023年9月30日） |
| 【会社名】      | SEMITEC株式会社                         |
| 【英訳名】      | SEMITEC Corporation                 |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 石塚 大助                       |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都墨田区錦糸一丁目7番7号                     |
| 【電話番号】     | 03-3621-1155                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役執行役員管理本部長 小島 一浩                  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都墨田区錦糸一丁目7番7号                     |
| 【電話番号】     | 03-3621-1155                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役執行役員管理本部長 小島 一浩                  |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（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67期<br>第2四半期<br>連結累計期間   | 第68期<br>第2四半期<br>連結累計期間   | 第67期                      |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間                         | 自2022年4月1日<br>至2022年9月30日 | 自2023年4月1日<br>至2023年9月30日 | 自2022年4月1日<br>至2023年3月31日 |
| 売上高 (千円)                     | 11,762,406                | 11,300,523                | 23,232,119                |
| 経常利益 (千円)                    | 2,468,325                 | 2,091,121                 | 4,201,547                 |
| 親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益 (千円)    | 1,908,886                 | 1,040,547                 | 3,157,124                 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)           | 3,057,301                 | 2,269,967                 | 3,579,248                 |
| 純資産額 (千円)                    | 18,422,408                | 20,930,083                | 18,944,355                |
| 総資産額 (千円)                    | 26,283,285                | 27,401,915                | 25,994,666                |
| 1株当たり四半期（当期）純利益金額 (円)        | 167.89                    | 91.52                     | 277.68                    |
| 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 (%)                   | 70.0                      | 76.3                      | 72.8                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)        | 2,636,527                 | 1,265,899                 | 4,803,422                 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)        | △302,736                  | △96,783                   | △740,662                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)        | △628,365                  | △805,693                  | △1,033,827                |
| 現金及び現金同等物の四半期末（期末）残高 (千円)    | 7,241,047                 | 9,135,960                 | 8,334,259                 |

| 回次                | 第67期<br>第2四半期<br>連結会計期間   | 第68期<br>第2四半期<br>連結会計期間   |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間              | 自2022年7月1日<br>至2022年9月30日 | 自2023年7月1日<br>至2023年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 82.91                     | 65.41                     |

- (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. 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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 当社は、2023年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期（当期）純利益金額を算定しております。

#### 2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当企業グループ（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当企業グループ（当社及び連結子会社）が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

当第2四半期連結累計期間における世界経済は、インフレや金融引き締め、中国における不動産市場の懸念の中、一部の地域で持ち直しが見られましたが、先行きは依然として不透明な状況が続いております。

この状況下、当企業グループの業績は、国内メーカー向けが回復し、海外メーカー向けが堅調であったことから、自動車関連の売上高は増加しました。また、血糖値測定器向け及びカテーテル向けの販売も好調に推移し、医療関連の売上高も増加しました。しかしながら、産業機器関連、家電・住設及びOA機器関連の売上高は、メーカー側の在庫過多状況が継続し、販売が減少したことから、前年同四半期を下回りました。営業利益面では、円安相場、適切な生産コントロールを行えたことにより、売上高の減少影響を抑えることができました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は11,300百万円（前年同四半期比3.9%減）、営業利益は1,769百万円（前年同四半期比3.0%減）、経常利益は2,091百万円（前年同四半期比15.2%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は1,040百万円（前年同四半期比45.4%減）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

（注）前連結会計年度末より、従来「中国」としていた報告セグメントの名称を「中華圏」に変更しています。当該変更は名称変更のみであり、セグメント情報に与える影響はありません。

#### ①日本

自動車関連の売上高は、国内メーカー向けの回復により、前年同四半期に比べ増加いたしました。しかしながら他の用途は、メーカー側の在庫過多状況が継続したことにより、前年同四半期に比べ減少いたしました。セグメント利益は、売上高の減少や海外子会社からの仕入金額が為替の影響を受けたことで収益性が低下し、前年同四半期を大きく下回りました。これらの結果、売上高2,476百万円（前年同四半期比10.4%減）、セグメント損失160百万円（前年同四半期はセグメント利益265百万円）となりました。

#### ②中華圏

自動車関連の売上高は、一部日系メーカー向けが、日本から中国へ生産移管されたことに伴い販売が増加し、前年同四半期に比べ増加いたしました。しかしながら、OA機器、産業機器及び家電関連は、メーカーの在庫調整や景気の減速等によって、前年同四半期に比べ減少いたしました。セグメント利益は、自動車関連の売上高増加、生産工場で適切な生産コントロールを行えたことにより、前年同四半期を上回りました。これらの結果、売上高4,085百万円（前年同四半期比6.1%減）、セグメント利益768百万円（前年同四半期比9.5%増）となりました。

#### ③その他アジア

自動車関連の売上高は増加いたしました。家電・産業機器関連の減少が大きく、全体の売上高は、前年同四半期を下回りました。セグメント利益は、比較的収益性のある自動車関連の売上高の増加、海外工場での生産性が向上したことにより、前年同四半期を上回りました。これらの結果、売上高2,815百万円（前年同四半期比7.7%減）、セグメント利益665百万円（前年同四半期比6.8%増）となりました。

#### ④北米

医療関連の売上高は、血糖値測定器向け及びカテーテル向けが順調に推移し、自動車関連の売上高も、バッテリー冷却装置向け、インバーター向けが増加いたしました。セグメント利益は、主に医療関連の売上高増加が寄与し、前年同四半期を上回りました。これらの結果、売上高1,923百万円（前年同四半期比20.5%増）、セグメント利益511百万円（前年同四半期比23.8%増）となりました。

当第2四半期連結会計期間末日における財政状態は、総資産が前連結会計年度末と比べ、1,407百万円増加し、27,401百万円となりました。各資産・負債の主な増減要因は、次のとおりであります。

①流動資産

流動資産は、前連結会計年度末と比べ1,184百万円増加し、20,809百万円となりました。  
これは、主に現金及び預金、受取手形、売掛金及び契約資産の増加によるものであります。

②固定資産

固定資産は、前連結会計年度末と比べ223百万円増加し、6,592百万円となりました。  
これは、主に有形固定資産の増加によるものであります。

③流動負債

流動負債は、前連結会計年度末と比べ430百万円減少し、4,284百万円となりました。  
これは、主に短期借入金、一年内返済予定の長期借入金及びその他（未払金及び未払費用）の減少によるものであります。

④固定負債

固定負債は、前連結会計年度末と比べ147百万円減少し、2,187百万円となりました。  
これは、主に長期未払金の減少によるものであります。

⑤純資産

純資産は、前連結会計年度末と比べ1,985百万円増加し、20,930百万円となりました。  
これは、主に利益剰余金と為替換算調整勘定の増加によるものであります。なお、自己資本比率は76.3%となり、1株当たり純資産額は、1,840円88銭となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ801百万円増加し、9,135百万円となりました。

（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、1,265百万円となりました（前年同四半期は、2,636百万円の収入）。これは主に税金等調整前四半期純利益1,614百万円、棚卸資産の減少額248百万円と役員退職慰労金の支払額633百万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、96百万円となりました（前年同四半期は、302百万円の支出）。これは主に固定資産の取得による支出231百万円、定期預金の戻入額138百万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、805百万円となりました（前年同四半期は、628百万円の支出）。これは主に長期借入金の返済による支出300百万円、配当金の支払額284百万円及びリース債務の返済による支出121百万円によるものであります。

(3)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。

(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、当企業グループが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研究開発活動の金額は、469百万円であります。なお、当社グループの中期経営計画では、技術開発力の強化を目的にグローバル開発拠点の拡大を進めており、今後その重要性が高まることから、当連結会計年度より、研究開発活動の金額集計単位を当社グループ全体（前連結会計年度迄は当社のみ集計）の金額としております。

また、当第2四半期連結累計期間における主な研究成果には、下記のものがあります。

|                            |                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 極薄ガラス基板薄膜サーミスタセンサ（FT-R）の開発 | 超極薄のガラス基板上に薄膜サーミスタ膜を形成したセンサを開発しました。製品厚み 0.07mm（今後 0.03mm まで対応予定）を実現することにより、狭小部への挿入も可能となり、既存品よりも高速かつ精密にセンシング可能。採用したガラス基板は、リサイクル可能であり、環境負荷が少ない。開発したセンサは、例えば電気自動車のバッテリー、モーター等の性能を最大限に引き出し、エネルギーロスを削減するといったことが期待されます。                |
| ワイドレンジサーミスタの開発             | 超低温環境で使用可能なセンサ構成材と封入技術を実現したことにより、-200℃から+200℃（400℃の幅広い温度範囲）まで対応可能なワイドレンジサーミスタを開発しました。対象となる超低温の領域は、例えば医療分野においては、コロナウイルス感染症で求められたmRNAワクチンや、再生医療等製品の保管で必要とされております。また、食品業界においても超低温冷凍技術の重要性が高まっており、美味しさの維持やフードロスの削減にも貢献することが期待されています。 |

## (7)従業員数

当第2四半期連結累計期間において、前連結会計年度末に比べ160人増加し、当第2四半期連結会計期間の末日現在の従業員数は3,657人であります。

セグメントごとに示しますと、日本210人、中華圏1,214人、その他アジア2,227人、北米6人であります。

また、従業員数は当企業グループから当企業グループ外への出向者を除き、当企業グループ外から当企業グループへの出向者を含む就業人員数であります。また、臨時従業員（契約社員・パート・アルバイト）及び派遣社員を除いております。

## (8)主要な設備

当第2四半期連結累計期間において、重要な設備の新設は、次のとおりであります。

なお、重要な設備の除却等は、経常的な設備の更新のための除却等を除き、計画はありません。

| 会社名<br>事業所名         | 所在地         | セグメント<br>の名称 | 設備の内容       | 投資予定金額      |               | 資金調達<br>方法 | 着手及び<br>完了予定年月 |         | 完成後の<br>増加能力        |
|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------------|------------|----------------|---------|---------------------|
|                     |             |              |             | 総額<br>(百万円) | 既支払額<br>(百万円) |            | 着手             | 完了      |                     |
| SEMITEC株式会社<br>千葉工場 | 千葉市<br>花見川区 | 日本           | テーピング<br>装置 | 30          | —             | 自己資金       | 2023.7         | 2024.3  | 生産能力向上<br>900万個/月   |
| SEMITEC株式会社<br>千葉工場 | 千葉市<br>花見川区 | 日本           | スパッタ装<br>置  | 219         | —             | 自己資金       | 2023.9         | 2024.11 | 生産能力向上<br>1,200万個/月 |

## 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又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】

###### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 39,560,000  |
| 計    | 39,560,000  |

###### ②【発行済株式】

| 種類   | 第2四半期会計期間<br>末現在発行数(株)<br>(2023年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(2023年11月14日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容                                                                            |
|------|----------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 普通株式 | 11,371,600                             | 11,371,600                   | 東京証券取引所<br>スタンダード市場                | 完全議決権株式であります。<br>なお、権利内容に何ら限定の<br>ない当社における標準となる<br>株式であり、単元株式数は<br>100株であります。 |
| 計    | 11,371,600                             | 11,371,600                   | —                                  | —                                                                             |

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### ①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### ②【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<br>数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 2023年7月1日～<br>2023年9月30日 | —                     | 11,371,600       | —              | 773,027       | —                | 677,027         |

(5) 【大株主の状況】

2023年9月30日現在

| 氏名又は名称                                                                 | 住所                                                                                             | 所有株式数<br>(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(%) |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| 石塚興産株式会社                                                               | 千葉県市川市真間3-8-5                                                                                  | 2,827,200    | 24.86                             |
| 石塚 二郎                                                                  | 千葉県市川市                                                                                         | 1,229,200    | 10.81                             |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社<br>(信託口)                                            | 東京都港区浜松町2-11-3                                                                                 | 1,176,400    | 10.34                             |
| 石塚 大助                                                                  | 千葉県船橋市                                                                                         | 641,000      | 5.63                              |
| SEMITEC従業員持株会                                                          | 東京都墨田区錦糸1-7-7                                                                                  | 560,892      | 4.93                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)                                                     | 東京都中央区晴海1-8-12                                                                                 | 553,100      | 4.86                              |
| 石塚 みどり                                                                 | 千葉県市川市                                                                                         | 339,000      | 2.98                              |
| BNY GCM CLIENT ACCOUNT JPRD AC ISG (FE-AC)<br>(常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行決済事業部) | PETERBOROUGH COURT 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB UNITED KINGDOM<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1 決済事業部) | 283,206      | 2.49                              |
| 岩崎 泰次                                                                  | 静岡県静岡市駿河区                                                                                      | 196,800      | 1.73                              |
| JPMORGANCHASE BANK 380621<br>(常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部)                    | 25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM<br>(東京都港区港南2丁目15-1 品川インターシティA棟)  | 164,400      | 1.44                              |
| 計                                                                      | —                                                                                              | 7,971,198    | 70.11                             |

(注1) 2022年5月19日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、三井住友DSアセットマネジメント株式会社が2022年5月13日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2023年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、当社は2023年4月1日付で普通株式1株を4株にする株式分割をおこなっておりますが、下記保有株券等の数につきましては、株式分割前の株式数で記載しております。

大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

|         |                                   |
|---------|-----------------------------------|
| 大量保有者   | 三井住友DSアセットマネジメント株式会社              |
| 住所      | 東京都港区虎ノ門一丁目17番1号 虎ノ門ヒルズビジネスタワー26階 |
| 保有株券等の数 | 株式131,200株                        |
| 株券等保有割合 | 4.62%                             |

(注2) 2021年12月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、フィデリティ投信株式会社が2021年12月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2023年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、当社は2023年4月1日付で普通株式1株を4株にする株式分割をおこなっておりますが、下記保有株券等の数につきましては、株式分割前の株式数で記載しております。

大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

|         |                 |
|---------|-----------------|
| 大量保有者   | フィデリティ投信株式会社    |
| 住所      | 東京都港区六本木七丁目7番7号 |
| 保有株券等の数 | 株式281,500株      |
| 株券等保有割合 | 9.90%           |

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2023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 2,000      | —        | —                                                             |
| 完全議決権株式（その他）   | 普通株式 11,365,500 | 113,655  | 完全議決権株式であります。なお、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。 |
| 単元未満株式         | 普通株式 4,100      | —        | —                                                             |
| 発行済株式総数        | 11,371,600      | —        | —                                                             |
| 総株主の議決権        | —               | 113,655  | —                                                             |

② 【自己株式等】

2023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（％） |
|-------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| SEMITEC株式会社 | 東京都墨田区錦糸一丁目7番7号 | 2,000        | -            | 2,000       | 0.01                   |
| 計           | —               | 2,000        | -            | 2,000       | 0.01                   |

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。



## 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」（2007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（2023年7月1日から2023年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023年9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：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(2023年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(2023年9月30日) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部           |                         |                              |
| 流動資産           |                         |                              |
| 現金及び預金         | 8,703,593               | 9,391,030                    |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 4,211,595               | 4,762,876                    |
| 電子記録債権         | 734,799                 | 574,201                      |
| 商品及び製品         | 2,818,053               | 2,861,297                    |
| 仕掛品            | 809,388                 | 866,616                      |
| 原材料及び貯蔵品       | 1,555,540               | 1,500,405                    |
| その他            | 803,845                 | 865,787                      |
| 貸倒引当金          | △11,370                 | △12,756                      |
| 流動資産合計         | 19,625,444              | 20,809,457                   |
| 固定資産           |                         |                              |
| 有形固定資産         |                         |                              |
| 建物及び構築物        | 4,243,142               | 4,456,494                    |
| 減価償却累計額        | △2,303,659              | △2,404,798                   |
| 建物及び構築物（純額）    | 1,939,483               | 2,051,695                    |
| 機械装置及び運搬具      | 7,354,838               | 7,843,439                    |
| 減価償却累計額        | △5,341,169              | △5,744,245                   |
| 機械装置及び運搬具（純額）  | 2,013,669               | 2,099,193                    |
| 土地             | 589,090                 | 595,665                      |
| 建設仮勘定          | 135,650                 | 136,356                      |
| 使用権資産          | 1,041,599               | 1,148,912                    |
| 減価償却累計額        | △389,847                | △506,460                     |
| 使用権資産（純額）      | 651,751                 | 642,452                      |
| その他            | 1,492,303               | 1,604,059                    |
| 減価償却累計額        | △1,106,256              | △1,207,953                   |
| その他（純額）        | 386,047                 | 396,105                      |
| 有形固定資産合計       | 5,715,692               | 5,921,471                    |
| 無形固定資産         |                         |                              |
| ソフトウェア         | 31,956                  | 29,464                       |
| その他            | 1,401                   | 1,309                        |
| 無形固定資産合計       | 33,357                  | 30,774                       |
| 投資その他の資産       |                         |                              |
| 投資有価証券         | 189,749                 | 204,247                      |
| 繰延税金資産         | 77,855                  | 72,063                       |
| その他            | 354,696                 | 366,032                      |
| 貸倒引当金          | △2,131                  | △2,131                       |
| 投資その他の資産合計     | 620,170                 | 640,212                      |
| 固定資産合計         | 6,369,221               | 6,592,457                    |
| 資産合計           | 25,994,666              | 27,401,915                   |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2023年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(2023年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 985,134                 | 1,137,572                    |
| 電子記録債務        | 186,737                 | 179,871                      |
| 短期借入金         | 950,000                 | 850,000                      |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 566,653                 | 465,795                      |
| リース債務         | 233,894                 | 214,089                      |
| 未払法人税等        | 240,574                 | 164,842                      |
| その他           | 1,552,459               | 1,272,580                    |
| 流動負債合計        | 4,715,455               | 4,284,750                    |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 692,448                 | 493,292                      |
| 長期末払金         | 156,000                 | -                            |
| リース債務         | 685,246                 | 779,765                      |
| 繰延税金負債        | 571,683                 | 696,329                      |
| 退職給付に係る負債     | 217,203                 | 206,693                      |
| その他           | 12,273                  | 11,000                       |
| 固定負債合計        | 2,334,855               | 2,187,080                    |
| 負債合計          | 7,050,310               | 6,471,831                    |
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 773,027                 | 773,027                      |
| 資本剰余金         | 653,495                 | 653,495                      |
| 利益剰余金         | 15,385,736              | 16,142,045                   |
| 自己株式          | △1,910                  | △1,910                       |
| 株主資本合計        | 16,810,349              | 17,566,657                   |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| 為替換算調整勘定      | 2,127,399               | 3,360,122                    |
| 退職給付に係る調整累計額  | 6,606                   | 3,303                        |
| その他の包括利益累計額合計 | 2,134,005               | 3,363,425                    |
| 純資産合計         | 18,944,355              | 20,930,083                   |
| 負債純資産合計       | 25,994,666              | 27,401,915                   |

## (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<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高              | 11,762,406                                    | 11,300,523                                    |
| 売上原価             | 7,419,103                                     | 6,952,168                                     |
| 売上総利益            | 4,343,303                                     | 4,348,354                                     |
| 販売費及び一般管理費       |                                               |                                               |
| 給料               | 707,536                                       | 694,078                                       |
| 賞与               | 165,841                                       | 157,407                                       |
| 法定福利費            | 154,866                                       | 136,573                                       |
| 福利厚生費            | 47,247                                        | 38,892                                        |
| 退職給付費用           | 34,053                                        | 32,220                                        |
| 役員報酬             | 149,715                                       | 144,235                                       |
| 雑給               | 8,517                                         | 12,323                                        |
| 研究開発費            | 403,625                                       | 469,253                                       |
| その他              | 846,894                                       | 893,545                                       |
| 販売費及び一般管理費合計     | 2,518,297                                     | 2,578,530                                     |
| 営業利益             | 1,825,005                                     | 1,769,823                                     |
| 営業外収益            |                                               |                                               |
| 受取利息             | 5,707                                         | 18,883                                        |
| 為替差益             | 604,147                                       | 298,512                                       |
| 雑収入              | 67,242                                        | 43,421                                        |
| 営業外収益合計          | 677,096                                       | 360,816                                       |
| 営業外費用            |                                               |                                               |
| 支払利息             | 27,207                                        | 23,329                                        |
| 雑損失              | 6,569                                         | 16,190                                        |
| 営業外費用合計          | 33,777                                        | 39,519                                        |
| 経常利益             | 2,468,325                                     | 2,091,121                                     |
| 特別利益             |                                               |                                               |
| 固定資産売却益          | 101,910                                       | -                                             |
| 特別利益合計           | 101,910                                       | -                                             |
| 特別損失             |                                               |                                               |
| 役員退職慰労金          | 23,390                                        | 477,000                                       |
| 特別損失合計           | 23,390                                        | 477,000                                       |
| 税金等調整前四半期純利益     | 2,546,846                                     | 1,614,121                                     |
| 法人税、住民税及び事業税     | 604,702                                       | 441,174                                       |
| 法人税等調整額          | 33,258                                        | 132,399                                       |
| 法人税等合計           | 637,960                                       | 573,574                                       |
| 四半期純利益           | 1,908,886                                     | 1,040,547                                     |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 1,908,886                                     | 1,040,547                                     |

【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<br>(自 2022年 4 月 1 日<br>至 2022年 9 月30日) | 当第 2 四半期連結累計期間<br>(自 2023年 4 月 1 日<br>至 2023年 9 月30日) |
|-----------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 四半期純利益          | 1,908,886                                             | 1,040,547                                             |
| その他の包括利益        |                                                       |                                                       |
| 為替換算調整勘定        | 1,152,912                                             | 1,232,723                                             |
| 退職給付に係る調整額      | △4,496                                                | △3,303                                                |
| その他の包括利益合計      | 1,148,415                                             | 1,229,420                                             |
| 四半期包括利益         | 3,057,301                                             | 2,269,967                                             |
| (内訳)            |                                                       |                                                       |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,057,301                                             | 2,269,967                                             |

## (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<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023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            | 2,546,846                                     | 1,614,121                                     |
| 減価償却費                   | 525,558                                       | 518,019                                       |
| 役員退職慰労金                 | 23,390                                        | 477,000                                       |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)        | 878                                           | 496                                           |
| 受取利息及び受取配当金             | △5,707                                        | △18,883                                       |
| 支払利息                    | 27,207                                        | 23,329                                        |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)    | △18,227                                       | △17,940                                       |
| 有形固定資産売却損益 (△は益)        | △101,910                                      | -                                             |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | 611,873                                       | 118,762                                       |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加)         | 42,591                                        | 248,057                                       |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | △385,805                                      | △93,413                                       |
| その他                     | △130,639                                      | △466,412                                      |
| 小計                      | 3,136,054                                     | 2,403,136                                     |
| 利息及び配当金の受取額             | 4,311                                         | 21,162                                        |
| 利息の支払額                  | △27,374                                       | △23,407                                       |
| 役員退職慰労金の支払額             | △23,390                                       | △633,000                                      |
| 法人税等の支払額                | △453,073                                      | △501,992                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 2,636,527                                     | 1,265,899                                     |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                               |                                               |
| 固定資産の取得による支出            | △419,866                                      | △231,918                                      |
| 固定資産の売却による収入            | 274,659                                       | -                                             |
| 定期預金の預入による支出            | △562,705                                      | △246,790                                      |
| 定期預金の払戻による収入            | 409,145                                       | 385,126                                       |
| その他                     | △3,969                                        | △3,201                                        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △302,736                                      | △96,783                                       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                               |                                               |
| 短期借入れによる収入              | 950,000                                       | 850,000                                       |
| 短期借入金の返済による支出           | △950,000                                      | △950,000                                      |
| 長期借入金の返済による支出           | △300,013                                      | △300,013                                      |
| リース債務の返済による支出           | △100,604                                      | △121,440                                      |
| 自己株式の取得による支出            | △352                                          | -                                             |
| 配当金の支払額                 | △227,395                                      | △284,238                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △628,365                                      | △805,693                                      |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 311,547                                       | 438,279                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | 2,016,972                                     | 801,701                                       |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 5,224,074                                     | 8,334,259                                     |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | ※1 7,241,047                                  | ※1 9,135,960                                  |

## 【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

第1四半期連結会計期間より、これまで「給料」、「賞与」、「法定福利費」、「福利厚生費」及び「その他」に含まれていた金額の一部を、「研究開発費」に含めて表示する方法に変更しております。

当社グループの中期経営計画では、技術開発力の強化を目的にグローバル開発拠点の拡大を進めており、今後その重要性が高まることから、当該表示方法の変更により、当社グループ全体の研究開発活動の実態をより適切に表示できると判断したことによるものであります。

この結果、前第2四半期連結累計期間の四半期連結損益計算書における、「給料」、「賞与」、「法定福利費」、「福利厚生費」、「その他」に表示していた金額の一部（それぞれ53,908千円、8,950千円、7,862千円、1,549千円、37,882千円：合計110,154千円）を「研究開発費」（403,625千円）に組替えております。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 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<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|---------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 現金及び預金        | 7,732,226千円                                   | 9,391,030千円                                   |
| 預入期間3ヶ月超の定期預金 | △491,179                                      | △255,070                                      |
| 現金及び現金同等物     | 7,241,047                                     | 9,135,960                                     |

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022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<br>(千円) | 配当金の原資 | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|--------|-----------------|------------|------------|
| 2022年5月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 227,395        | 利益剰余金  | 80              | 2022年3月31日 | 2022年6月27日 |

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の末日後となるもの  
該当事項はありません。

3. 株主資本の金額の著しい変動  
該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023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<br>(千円) | 配当金の原資 | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|--------|-----------------|------------|------------|
| 2023年5月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 284,238        | 利益剰余金  | 100             | 2023年3月31日 | 2023年6月12日 |

(注) 2023年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っておりますが、2023年3月31日を基準日とする配当につきましては、株式分割前の株式数を基準とした金額を記載しております。

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の末日後となるもの  
該当事項はありません。

3. 株主資本の金額の著しい変動  
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】

I 前第2四半期連結累計期間(自2022年4月1日至2022年9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:千円)

|                   | 報告セグメント   |           |           |           | 合計         |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                   | 日本        | 中華圏       | その他アジア    | 北米        |            |
| 売上高               |           |           |           |           |            |
| 外部顧客への売上高         | 2,764,064 | 4,351,594 | 3,050,982 | 1,595,765 | 11,762,406 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,194,195 | 1,898,431 | 2,300,629 | 35,217    | 5,428,474  |
| 計                 | 3,958,260 | 6,250,025 | 5,351,611 | 1,630,982 | 17,190,880 |
| セグメント利益           | 265,979   | 701,393   | 622,949   | 412,961   | 2,003,284  |

(注) 日本…当社 SEMITEC株式会社

中華圏…SEMITEC (HONG KONG) CO.,LTD、石塚国際貿易(上海)有限公司、SEMITEC TAIWAN CORP.、

石塚感応電子(韶関)有限公司、江蘇興順電子有限公司、石塚感応電子(深圳)有限公司

その他アジア…SEMITEC KOREA CO.,LTD、SEMITEC ELECTRONICS PHILIPPINES INC.、Thai Semitec Co.,Ltd、

SEMITEC ELECTRONICS VIETNAM CO.,LTD.、SEMITEC ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED

北米…SEMITEC USA CORP.

前連結会計年度末より、従来「中国」としていた報告セグメントの名称を「中華圏」に変更しています。

当該変更は名称変更のみであり、セグメント情報に与える影響はありません。

2. 報告セグメントの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差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利益              | 金額        |
|-----------------|-----------|
| 報告セグメント計        | 2,003,284 |
| セグメント間取引消去      | 27,967    |
| 棚卸資産の調整額        | △206,399  |
| その他             | 152       |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 1,825,005 |

3. 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。

(のれんの金額の重要な変動)

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。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間（自2023年4月1日 至2023年9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：千円）

|                   | 報告セグメント   |           |           |           | 合計         |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                   | 日本        | 中華圏       | その他アジア    | 北米        |            |
| 売上高               |           |           |           |           |            |
| 外部顧客への売上高         | 2,476,167 | 4,085,860 | 2,815,033 | 1,923,462 | 11,300,523 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,234,214 | 1,635,233 | 2,298,250 | 60,306    | 5,228,005  |
| 計                 | 3,710,381 | 5,721,094 | 5,113,283 | 1,983,769 | 16,528,528 |
| セグメント利益又は損失(△)    | △160,027  | 768,579   | 665,887   | 511,435   | 1,785,873  |

（注）日本…当社 SEMITEC株式会社

中華圏…SEMITEC (HONG KONG) CO.,LTD、石塚国際貿易（上海）有限公司、SEMITEC TAIWAN CORP.、  
石塚感応電子（韶関）有限公司、江蘇興順電子有限公司、石塚感応電子（深圳）有限公司  
その他アジア…SEMITEC KOREA CO.,LTD、SEMITEC ELECTRONICS PHILIPPINES INC.、Thai Semitec Co.,Ltd、  
SEMITEC ELECTRONICS VIETNAM CO.,LTD.、SEMITEC ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED  
北米…SEMITEC USA CORP.

前連結会計年度末より、従来「中国」としていた報告セグメントの名称を「中華圏」に変更しています。  
当該変更は名称変更のみであり、セグメント情報に与える影響はありません。

2. 報告セグメントの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差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

| 利益              | 金額        |
|-----------------|-----------|
| 報告セグメント計        | 1,785,873 |
| セグメント間取引消去      | 14,300    |
| 棚卸資産の調整額        | △30,598   |
| その他             | 249       |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 1,769,823 |

3. 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。

（のれんの金額の重要な変動）

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

前第2四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

(単位：千円)

|               | 報告セグメント   |           |           |           | 合計         |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|               | 日本        | 中華圏       | その他アジア    | 北米        |            |
| OA機器          | 222,491   | 1,344,810 | 462,231   | 5,481     | 2,035,015  |
| 家電・住設         | 660,653   | 768,986   | 1,070,060 | 5,620     | 2,505,321  |
| 自動車           | 1,045,849 | 900,177   | 1,244,945 | 273,355   | 3,464,327  |
| 産業機械          | 640,896   | 709,863   | 226,000   | 87,071    | 1,663,832  |
| 医療機器          | 67,733    | 171,207   | 9,901     | 1,052,273 | 1,301,116  |
| 情報機器          | 26,684    | 59,361    | 2,777     | 83,540    | 172,363    |
| その他           | 99,754    | 397,187   | 35,065    | 88,422    | 620,430    |
| 顧客との契約から生じる収益 | 2,764,064 | 4,351,594 | 3,050,982 | 1,595,765 | 11,762,406 |
| 外部顧客への売上高     | 2,764,064 | 4,351,594 | 3,050,982 | 1,595,765 | 11,762,406 |

当第2四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

(単位：千円)

|               | 報告セグメント   |           |           |           | 合計         |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|               | 日本        | 中華圏       | その他アジア    | 北米        |            |
| OA機器          | 134,312   | 1,099,504 | 441,518   | 9,479     | 1,684,815  |
| 家電・住設         | 518,640   | 662,470   | 887,654   | 4,993     | 2,073,759  |
| 自動車           | 1,286,921 | 1,112,596 | 1,330,299 | 408,014   | 4,137,832  |
| 産業機械          | 401,305   | 562,846   | 113,024   | 67,820    | 1,144,996  |
| 医療機器          | 43,520    | 147,448   | 7,390     | 1,314,598 | 1,512,959  |
| 情報機器          | 13,096    | 40,747    | 1,238     | 44,059    | 99,140     |
| その他           | 78,370    | 460,245   | 33,906    | 74,495    | 647,018    |
| 顧客との契約から生じる収益 | 2,476,167 | 4,085,860 | 2,815,033 | 1,923,462 | 11,300,523 |
| 外部顧客への売上高     | 2,476,167 | 4,085,860 | 2,815,033 | 1,923,462 | 11,300,523 |

(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は、以下のとおりであります。

|                               | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|-------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1株当たり四半期純利益金額                 | 167円89銭                                       | 91円52銭                                        |
| (算定上の基礎)                      |                                               |                                               |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額(千円)        | 1,908,886                                     | 1,040,547                                     |
| 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金額(千円) | 1,908,886                                     | 1,040,547                                     |
| 普通株式の期中平均株式数(株)               | 11,369,632                                    | 11,369,552                                    |

- (注) 1. 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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
2. 2023年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり四半期純利益金額」を算定しております。

(重要な後発事象)

(自己株式の取得)

当社は、2023年11月14日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項を決議いたしました。

1. 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に応じた機動的な資本政策の遂行を行うため。

2. 自己株式の取得に関する取締役会の決議内容

- ①取得する株式の種類 : 当社普通株式
- ②取得する株式の総数 : 473,100株(上限)  
(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合:4.1%)
- ③取得価額の総額 : 900,000,000円(上限)
- ④取得日 : 2023年11月15日
- ⑤取得の方法 : 東京証券取引所自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)による買付

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

2023年11月14日

S E M I T E C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 公認会計士 桐川 聡 印  
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 山田 大介 印  
業 務 執 行 社 員

### 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S E M I T E C株式会社の2023年4月1日から2024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（2023年7月1日から2023年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023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、S E M I T E C株式会社及び連結子会社の2023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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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。