

【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10日
【四半期会計期間】	第86期第3四半期（自 2020年10月1日 至 2020年12月31日）
【会社名】	新光電気工業株式会社
【英訳名】	SHINKO ELECTRIC INDUSTRIES CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 藤田 正美
【本店の所在の場所】	長野県長野市小島田町80番地
【電話番号】	(026)283-1000(代表)
【事務連絡者氏名】	経営企画室管理部長 丸山 彰彦
【最寄りの連絡場所】	長野県長野市小島田町80番地
【電話番号】	(026)283-1000(代表)
【事務連絡者氏名】	経営企画室管理部長 丸山 彰彦
【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85期 第3四半期 連結累計期間	第86期 第3四半期 連結累計期間	第85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)	107,506	135,498	148,332
経常利益 (百万円)	1,219	16,122	4,813
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円)	64	10,937	2,690
四半期包括利益または 包括利益 (百万円)	120	11,137	1,834
純資産額 (百万円)	135,944	145,418	137,658
総資産額 (百万円)	198,370	224,839	203,979
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	0.48	80.97	19.92
潜在株式調整後1株当 り四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	68.5	64.7	67.5
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,079	23,607	12,696
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	28,385	22,773	35,591
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	16,960	559	16,939
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	42,797	41,021	40,046

回次	第85期 第3四半期 連結会計期間	第86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 (円)	7.87	39.72

- (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. 売上高には消費税および地方消費税(以下「消費税等」という)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3四半期連結累計期間において、当社およ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3四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、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。

2【経営者による財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績および財政状態の状況

当第3四半期連結累計期間の半導体業界は、新型コロナウイルス感染拡大による自動車・スマートフォン等の需要減退の影響を受けたものの、テレワーク、オンライン学習の拡大ならびに第5世代移動通信システム（5G）の実用化などを背景として、データセンター用のサーバー向けの需要が拡大し、パソコン向けも好調に推移しました。

このような環境下において、当社グループ（当社および連結子会社、以下同じ）におきましては、フリップチップタイプパッケージはデータセンター用のサーバー向けおよびパソコン向けに受注が拡大するとともに、大型の設備投資を展開してきた生産ラインが10月度から量産稼働を開始し、売上増加に寄与しました。また、セラミック静電チャックは半導体製造装置の旺盛な需要を背景に受注が大幅に拡大し、プラスチックBGA基板は先端メモリー向けの新ラインの稼働開始などにより売上が増加するとともに、第3四半期に入って自動車向け需要の底打ちなどにより、リードフレームの売上も回復に転じました。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間の経営成績および財政状態は以下のとおりとなりました。

経営成績

当第3四半期連結累計期間の売上高は、前年同期に比べ279億91百万円（26.0%）増加し1,354億98百万円となりました。収益面につきましては、高付加価値製品をはじめとする売上増加による収益性の向上などにより、経常利益は161億22百万円（前年同期は12億19百万円の経常利益）、親会社株主に帰属する四半期純利益は109億37百万円（前年同期は64百万円の親会社株主に帰属する四半期純利益）となり、売上・収益とも大幅な増収増益となりました。

当第3四半期連結累計期間における海外売上高比率は86.6%となり、前年同期より6.5ポイント上昇しました。

なお、当第3四半期連結累計期間における米国ドルの平均為替レートは104円（前年同期は107円）となりました。

セグメント別の状況は次のとおりであります。

（プラスチックパッケージ）

フリップチップタイプパッケージは、サーバー向けおよびパソコン向けに需要が大幅に拡大し、高丘工場新ラインの量産稼働が売上増加に寄与するとともに、プラスチックBGA基板も新ラインの稼働開始により、先端メモリー向けに受注が大きく増加しました。IC組立は、ハイエンドスマートフォン向けの需要が拡大したことにより、増収となりました。これらの結果、当セグメントの売上高は前年同期に比べ234億97百万円（40.0%）増加し822億53百万円となりました。収益面につきましては、フリップチップタイプパッケージの増収等による収益性の向上などにより、経常利益は103億60百万円（前年同期は14億95百万円の経常損失）となりました。

（メタルパッケージ）

半導体製造装置向けセラミック静電チャックは、旺盛な受注環境を背景に売上がさらに拡大するとともに、CPU向けヒートスプレッダーは、サーバー向けが堅調のまま推移しました。リードフレームは、QFNタイプが幅広い用途向けに需要が増加するとともに、自動車向け需要が底打ちしたことなどにより、第3四半期に入って売上が回復に転じました。また、ガラス端子も第3四半期において回復傾向を示しましたが、期前半において光学機器向けが低調に推移したことなどにより、減収となりました。これらの結果、当セグメントの売上高は前年同期に比べ39億95百万円（9.2%）増加し475億93百万円となりました。収益面につきましては、セラミック静電チャック等の増収効果などにより、経常利益は前年同期に比べ20億45百万円（56.4%）増加し56億72百万円となりました。

財政状態

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ208億59百万円増加し2,248億39百万円となりました。このうち流動資産は売掛金およびたな卸資産が増加したことなどにより1,139億89百万円（前連結会計年度末比93億33百万円増）となりました。固定資産は設備投資に伴う有形固定資産の増加などにより1,108億49百万円（前連結会計年度末比115億26百万円増）となりました。

負債の部は、前連結会計年度末に比べ130億99百万円増加し794億20百万円となりました。これは主に、買掛金、短期借入金および未払法人税等が増加したことなどによるものであります。

純資産の部は、前連結会計年度末に比べ77億60百万円増加し1,454億18百万円となりました。これは主に、利益剰余金が増加したことなどによるものであります。

以上により、自己資本比率は64.7%（前連結会計年度末は67.5%）となりました。

（注） 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。（以下「第2 事業の状況」において同じ）

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結累計期間における「現金及び現金同等物」（「(2)キャッシュ・フローの状況」において、以下「資金」という）の状況は、以下のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローで得られた資金は236億7百万円（対前年同期比192.2%増）となりました。主な要因は、税金等調整前四半期純利益および減価償却費などにより資金が増加し、売上債権の増加およびた卸資産の増加などにより資金が減少したこと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）

投資活動によるキャッシュ・フローでは227億73百万円（対前年同期比19.8%減）の資金を使用しました。主な要因は、有形固定資産の取得による支出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）

財務活動によるキャッシュ・フローで得られた資金は5億59百万円（対前年同期比96.7%減）となりました。主な要因は、短期借入金の増加により資金が増加し、配当金の支払により資金が減少したことによるものであります。

これらの活動の結果に為替換算差額を加味した当第3四半期連結会計期間末における資金の残高は、前連結会計年度末の400億46百万円から9億75百万円増加し410億21百万円となりました。

(3) 会計上の見積りおよ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、経営成績およびキャッシュ・フローの状況の分析」中の会計上の見積りおよ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3四半期連結累計期間において、当社グループの経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

(5) 事業上および財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき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3四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21億92百万円であります。

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。

(7) 資本の財源および資金の流動性

当社グループの資金需要の主なものは、原材料の購入等の製造費用、販売費及び一般管理費等の運転資金および設備投資によるものであります。また、当社では、プラスチックパッケージにおいて半導体用フリップチップタイプパッケージの生産体制強化に向けた設備投資などを進めております。

これらに必要な資金については自己資金をもって充当することを基本とし、必要に応じて銀行借入等を行うこととしております。

当第3四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの分析につきましては、「(2)キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

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	540,000,000
計	540,000,000

【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10日)	上場金融商品取引所名ま たは登録認可金融商品取 引業協会名	内容
普通株式	135,171,942	135,171,942	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数100株
計	135,171,942	135,171,942		

(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 (千株)	発行済株式総数 残高 (千株)	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	-	135,171	-	24,223	-	6,055

(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 81,800	-	-
完全議決権株式（その他）	普通株式 135,080,400	1,350,804	-
単元未満株式	普通株式 9,742	-	-
発行済株式総数	135,171,942	-	-
総株主の議決権	-	1,350,804	-

（注）「完全議決権株式（その他）」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」には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数が2個含まれております。

【自己株式等】

2020年9月30日現在

所有者の氏名または名称	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（％）
新光電気工業株式会社	長野県長野市小島田町80番地	81,800	-	81,800	0.06
計		81,800	-	81,800	0.06

2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は、次のとおりであります。

役職の異動

新役職名	旧役職名	氏名	異動年月日
代表取締役 専務執行役員 経営企画・リスクマネジメント・経理・ 資材・総合技術支援・システム部門担当	代表取締役 専務執行役員 経営企画・経理・資材・総合技術支援・ システム部門担当	長谷部 浩	2020年8月1日
取締役 常務執行役員 環境管理・開発部門担当、 アセンブリ事業部長	取締役 常務執行役員 開発部門担当、 アセンブリ事業部長	小澤 隆史	2020年11月21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。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第3項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

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）および第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、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：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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	40,557	41,634
受取手形及び売掛金	41,745	46,045
有価証券	125	200
商品及び製品	1,852	2,292
仕掛品	11,018	12,529
原材料及び貯蔵品	3,692	5,364
その他	5,670	5,930
貸倒引当金	5	5
流動資産合計	104,656	113,989
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	33,883	34,171
機械装置及び運搬具(純額)	20,264	33,847
工具、器具及び備品(純額)	1,930	1,959
土地	6,740	6,944
建設仮勘定	30,547	28,729
有形固定資産合計	93,365	105,653
無形固定資産		
1,167		1,085
投資その他の資産		
投資有価証券	44	44
退職給付に係る資産	906	1,072
繰延税金資産	3,465	2,654
その他	380	355
貸倒引当金	7	16
投資その他の資産合計	4,789	4,111
固定資産合計	99,322	110,849
資産合計	203,979	224,839

(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)
負債の部		
流動負債		
買掛金	23,464	27,757
短期借入金	21,000	25,000
未払金	8,235	9,791
未払法人税等	294	3,799
未払費用	7,682	7,167
その他	1,097	1,908
流動負債合計	61,774	75,423
固定負債		
退職給付に係る負債	3,649	3,495
その他	896	501
固定負債合計	4,546	3,996
負債合計	66,320	79,420
純資産の部		
株主資本		
資本金	24,223	24,223
資本剰余金	24,129	24,129
利益剰余金	94,312	101,872
自己株式	92	92
株主資本合計	142,572	150,132
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	0	0
繰延ヘッジ損益	21	-
為替換算調整勘定	2,308	2,391
退職給付に係る調整累計額	2,626	2,322
その他の包括利益累計額合計	4,914	4,714
純資産合計	137,658	145,418
負債純資産合計	203,979	224,839

(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	107,506	135,498
売上原価	98,267	111,330
売上総利益	9,238	24,167
販売費及び一般管理費	9,184	9,279
営業利益	53	14,887
営業外収益		
受取利息	219	68
為替差益	775	737
その他	212	484
営業外収益合計	1,208	1,290
営業外費用		
支払利息	13	39
その他	28	15
営業外費用合計	42	54
経常利益	1,219	16,122
特別損失		
固定資産除却損	745	547
特別損失合計	745	547
税金等調整前四半期純利益	474	15,575
法人税、住民税及び事業税	185	3,945
法人税等調整額	225	691
法人税等合計	410	4,637
四半期純利益	64	10,937
親会社株主に帰属する四半期純利益	64	10,937

【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	64	10,937
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	0
繰延ヘッジ損益	-	21
為替換算調整勘定	194	82
退職給付に係る調整額	251	303
その他の包括利益合計	56	199
四半期包括利益	120	11,137
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	120	11,137
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	474	15,575
減価償却費	10,348	11,927
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	323	323
受取利息及び受取配当金	223	70
支払利息	13	39
為替差損益(は益)	83	294
有形固定資産除却損	745	517
売上債権の増減額(は増加)	2,386	4,417
たな卸資産の増減額(は増加)	113	3,628
仕入債務の増減額(は減少)	2,646	4,456
未払費用の増減額(は減少)	1,807	400
その他	362	185
小計	9,820	23,783
利息及び配当金の受取額	223	70
利息の支払額	10	38
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	1,953	208
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,079	23,607
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	993	652
定期預金の払戻による収入	1,082	512
有形固定資産の取得による支出	27,699	22,128
無形固定資産の取得による支出	157	150
その他	618	354
投資活動によるキャッシュ・フロー	28,385	22,773
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	20,400	4,000
配当金の支払額	3,377	3,377
その他	62	63
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,960	559
現金及び現金同等物に係る換算差額	171	417
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	3,517	975
現金及び現金同等物の期首残高	46,315	40,046
現金及び現金同等物の四半期末残高	42,797	41,021

【注記事項】

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積りについて)

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の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

	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)
現金及び預金勘定	43,591百万円	41,634百万円
有価証券勘定	101百万円	200百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	894百万円	813百万円
現金及び現金同等物	42,797百万円	41,021百万円

(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)

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25日 定時株主総会	普通株式	1,688	12.5	2019年3月31日	2019年6月26日	利益剰余金
2019年10月29日 取締役会	普通株式	1,688	12.5	2019年9月30日	2019年11月29日	利益剰余金

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)

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24日 定時株主総会	普通株式	1,688	12.5	2020年3月31日	2020年6月25日	利益剰余金
2020年10月27日 取締役会	普通株式	1,688	12.5	2020年9月30日	2020年11月27日	利益剰余金

(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および利益また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
	プラスチック パッケージ	メタル パッケージ	計				
売上高							
外部顧客への売上高	58,755	43,598	102,353	5,152	107,506	-	107,506
セグメント間の内部 売上高または振替高	-	365	365	1,989	2,355	2,355	-
計	58,755	43,964	102,719	7,142	109,862	2,355	107,506
セグメント利益または 損失()	1,495	3,626	2,131	446	1,684	464	1,219

(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、主に連結子会社の事業によるものであります。

2. セグメント利益または損失の調整額 464百万円は、セグメント間取引消去によるものであります。

3. セグメント利益または損失は、四半期連結損益計算書の経常利益と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またはのれん等に関する情報

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および利益また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
	プラスチック パッケージ	メタル パッケージ	計				
売上高							
外部顧客への売上高	82,253	47,593	129,847	5,651	135,498	-	135,498
セグメント間の内部 売上高または振替高	-	324	324	2,365	2,689	2,689	-
計	82,253	47,918	130,171	8,016	138,188	2,689	135,498
セグメント利益	10,360	5,672	16,032	598	16,631	508	16,122

(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、主に連結子会社の事業によるものであります。

2. セグメント利益の調整額 508百万円は、セグメント間取引消去によるものであります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益と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またはのれん等に関する情報

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および算定上の基礎は、以下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)
1株当たり四半期純利益金額	0.48円	80.97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 (百万円)	64	10,937
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(百万円)	64	10,937
普通株式の期中平均株式数(千株)	135,090	135,090

(注) 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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

2020年10月27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) 中間配当による配当金の総額.....1,688百万円

(ロ) 1株当たりの金額.....12.5円

(ハ) 支払請求の効力発生日および支払開始日.....2020年11月27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、支払を行っております。

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

2021年2月10日

新光電気工業株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴木 真紀江 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 小山 浩平 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」に掲げられている新光電気工業株式会社の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、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、新光電気工業株式会社及び連結子会社の2020年12月31日現在の財政状態並びに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。