

四 半 期 報 告 書

(第99期 第3四半期)

自 平成30年4月1日

至 平成30年12月31日

日 本 発 条 株 式 会 社

(E01367)

目 次

	頁
表紙	1
本文	
第一部 企業情報	2
第1 企業の概況	
1. 主要な経営指標等の推移	2
2. 事業の内容	2
第2 事業の状況	
1. 事業等のリスク	3
2. 経営者による経営者財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	3
3. 経営上の重要な契約等	4
第3 提出会社の状況	
1. 株式等の状況	5
(1) 株式の総数等	5
(2) 新株予約権等の状況	5
(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	5
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移	5
(5) 大株主の状況	5
(6) 議決権の状況	6
2. 役員の状況	6
第4 経理の状況	7
1. 四半期連結財務諸表	
(1) 四半期連結貸借対照表	8
(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	10
注記事項	12
セグメント情報等	14
2. その他	15
第二部 提出会社の保証会社等の情報	16
独立監査人の四半期レビュー報告書	17

【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】 平成31年2月7日

【四半期会計期間】 第99期第3四半期（自平成30年10月1日至平成30年12月31日）

【会社名】 日本発条株式会社

【英訳名】 NHK SPRING CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 茅本 隆司

【本店の所在の場所】 横浜市金沢区福浦三丁目10番地

【電話番号】 横浜（045）786－7519

【事務連絡者氏名】 執行役員企画管理本部経理部長 池尻 修

【最寄りの連絡場所】 横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号（横浜ランドマークタワー）
日本発条株式会社 横浜みなとみらい分館

【電話番号】 横浜（045）670－0001

【事務連絡者氏名】 営業本部管理部長 石倉 英樹

【縦覧に供する場所】 日本発条株式会社 横浜みなとみらい分館
（横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号）
日本発条株式会社 大阪支店
（大阪市淀川区宮原三丁目5番24号）
日本発条株式会社 名古屋支店
（名古屋市名東区上社一丁目1802番地）
日本発条株式会社 広島支店
（広島市東区光町一丁目12番20号）
日本発条株式会社 北関東支店
（群馬県太田市小角田町5番地）
日本発条株式会社 浜松支店
（浜松市中区田町330番地5号）
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98期 第3四半期 連結累計期間	第99期 第3四半期 連結累計期間	第98期
会計期間	自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日	自 平成30年4月1日 至 平成30年12月31日	自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日
売上高 (百万円)	481,265	513,003	659,730
経常利益 (百万円)	27,568	26,970	36,421
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円)	20,372	19,293	20,495
四半期包括利益又は 包括利益 (百万円)	26,592	13,874	23,202
純資産額 (百万円)	311,394	315,189	307,648
総資産額 (百万円)	564,100	588,455	568,380
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	85.93	81.37	86.45
潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	83.49	79.07	83.23
自己資本比率 (%)	52.6	50.9	51.5

回次	第98期 第3四半期 連結会計期間	第99期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 平成29年10月1日 至 平成29年12月31日	自 平成30年10月1日 至 平成30年12月31日
1株当たり四半期 純利益 (円)	32.36	27.79

- (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 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って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3四半期連結累計期間において、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3四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、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項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) 業績の状況

当第3四半期における日本経済は、雇用・所得環境の改善等から個人消費に持ち直しの動きがあり緩やかに回復しました。

世界経済につきましては、米国では個人消費や設備投資が増加したことなどから景気は堅調に推移しました。アジア地域においては、中国の経済成長は鈍化しましたが、タイやインドでは景気の回復がみられました。

しかしながら、米国の保護主義的な通商政策による欧州や中国との貿易摩擦に対する懸念もあり、景気は先行き不透明な状況が続いております。

当第3四半期連結累計期間における当社グループの主要な事業分野であります自動車関連市場における国内販売は、3,731千台で前年同期比2.1%の増加となりました。完成車輸出は、3,625千台で前年同期比0.9%の増加となりました。

以上のような経営環境のもと、売上高は513,003百万円（前年同期比6.6%増）、営業利益は23,459百万円（前年同期比8.3%減）、経常利益は26,970百万円（前年同期比2.2%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は19,293百万円（前年同期比5.3%減）となりました。

セグメントの状況は以下のとおりです。

[懸架ばね事業]

懸架ばね事業は、売上高は95,615百万円（前年同期比4.2%増）、営業利益は5,794百万円（前年同期比17.7%減）となりました。

[シート事業]

シート事業は受注生産台数の増加等により、売上高は227,749百万円（前年同期比6.6%増）となりました。営業利益は、受注車種構成の変化等により、3,580百万円（前年同期比35.8%減）となりました。

[精密部品事業]

精密部品事業は受注製品の数量増や合理化等により、売上高は118,245百万円（前年同期比8.2%増）、営業利益は9,184百万円（前年同期比8.1%増）となりました。

[産業機器ほか事業]

産業機器ほか事業は、売上高は71,393百万円（前年同期比7.2%増）、営業利益は4,900百万円（前年同期比9.9%増）となりました。

（2）財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、現金及び預金や有形固定資産の増加等により、前連結会計年度末に比べ20,075百万円増加し、588,455百万円となりました。

負債については、長期借入金の増加等により、前連結会計年度末に比べ12,534百万円増加し、273,265百万円となりました。

純資産については、親会社株主に帰属する四半期純利益による利益剰余金の増加等により、前連結会計年度末に比べ7,540百万円増加し、315,189百万円となりました。

（3）事業上及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及び新たに生じた課題はありません。

（4）研究開発活動

当第3四半期連結累計期間における当社グループの研究開発活動の金額は、12,596百万円であります。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。

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】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数 (株)
普通株式	600,000,000
計	600,000,000

②【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数 (株) (平成30年12月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成31年2月7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	244,066,144	244,066,144	東京証券取引所 (市場第一部)	完全議決権株式であり、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。
計	244,066,144	244,066,144	—	—

(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)
平成30年12月31日	—	244,066,144	—	17,009	—	17,295

(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（平成30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。

①【発行済株式】

平成30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 6,974,700	—	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。
完全議決権株式（その他）	普通株式 236,921,600	2,369,216	同上
単元未満株式	普通株式 169,844	—	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ます。
発行済株式総数	244,066,144	—	—
総株主の議決権	—	2,369,216	—

(注) 1 「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1,200株、日発販売株式会社名義（平成24年4月1日付で当社と株式交換をした際の失念株分）の株式が300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12個、日発販売株式会社名義（平成24年4月1日付で当社と株式交換をした際の失念株分）の議決権の数3個が含まれております。なお、当該日発販売株式会社名義の株式300株（議決権の数3個）につきましては、同社は実質的には株式を所有しておりません。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己保有株式が次のとおり含まれております。

自己保有株式 25株

②【自己株式等】

平成30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) 日本発條株式会社	横浜市金沢区福浦 三丁目10番地	6,974,700	—	6,974,700	2.86
計	—	6,974,700	—	6,974,700	2.86

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3四半期連結会計期間（平成30年10月1日から平成30年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成30年4月1日から平成30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。

なお、従来から当社が監査証明を受けている新日本有限責任監査法人は、平成30年7月1日に名称を変更し、EY新日本有限責任監査法人となりました。

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 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	95,251	99,956
受取手形及び売掛金	※3 146,781	※3 144,391
商品及び製品	17,127	18,470
仕掛品	8,685	11,041
原材料及び貯蔵品	16,729	18,014
部分品	6,047	6,374
その他	24,427	27,090
貸倒引当金	△88	△112
流動資産合計	314,962	325,227
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	143,498	148,882
減価償却累計額	△92,134	△94,862
建物及び構築物 (純額)	51,364	54,019
機械装置及び運搬具	241,938	249,447
減価償却累計額	△188,455	△195,877
機械装置及び運搬具 (純額)	53,483	53,570
土地	30,515	30,561
リース資産	1,248	1,321
減価償却累計額	△630	△682
リース資産 (純額)	617	639
建設仮勘定	12,071	19,015
その他	68,431	73,158
減価償却累計額	△60,974	△63,511
その他 (純額)	7,456	9,646
有形固定資産合計	155,508	167,451
無形固定資産		
投資その他の資産	3,089	2,785
投資有価証券	64,678	55,190
長期貸付金	8,719	10,582
繰延税金資産	7,739	8,025
退職給付に係る資産	4,619	5,243
その他	9,935	14,948
貸倒引当金	△873	△1,000
投資その他の資産合計	94,819	92,990
固定資産合計	253,418	263,227
資産合計	568,380	588,455

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※3 87,507	※3 82,998
電子記録債務	43,637	49,159
短期借入金	13,320	18,643
未払法人税等	6,074	622
役員賞与引当金	268	200
設備関係支払手形	※3 3,714	※3 4,400
1年内償還予定の転換社債型新株予約権付社債	—	11,100
その他	37,515	34,984
流動負債合計	192,038	202,108
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	10,624	—
長期借入金	25,338	37,894
リース債務	563	535
繰延税金負債	9,414	9,071
退職給付に係る負債	15,859	16,729
役員退職慰労引当金	507	553
執行役員退職慰労引当金	810	849
その他	5,574	5,523
固定負債合計	68,692	71,156
負債合計	260,731	273,265
純資産の部		
株主資本		
資本金	17,009	17,009
資本剰余金	19,579	19,579
利益剰余金	229,163	242,766
自己株式	△7,516	△7,517
株主資本合計	258,235	271,837
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	27,935	20,869
為替換算調整勘定	7,355	7,648
退職給付に係る調整累計額	△688	△603
その他の包括利益累計額合計	34,601	27,913
非支配株主持分	14,811	15,438
純資産合計	307,648	315,189
負債純資産合計	568,380	588,455

(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 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年12月31日)
売上高	481,265	513,003
売上原価	422,423	455,085
売上総利益	58,841	57,918
販売費及び一般管理費	33,271	34,458
営業利益	25,570	23,459
営業外収益		
受取利息	602	767
受取配当金	1,563	1,538
為替差益	207	1,048
その他	1,829	1,616
営業外収益合計	4,203	4,971
営業外費用		
支払利息	229	233
その他	1,974	1,227
営業外費用合計	2,204	1,461
経常利益	27,568	26,970
特別利益		
固定資産売却益	—	1,400
投資有価証券売却益	2,386	—
特別利益合計	2,386	1,400
特別損失		
投資有価証券評価損	—	364
特別損失合計	—	364
税金等調整前四半期純利益	29,954	28,006
法人税等	8,050	7,263
四半期純利益	21,903	20,742
非支配株主に帰属する四半期純利益	1,531	1,449
親会社株主に帰属する四半期純利益	20,372	19,293

【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 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成30年4月1日 至 平成30年12月31日)
四半期純利益	21,903	20,742
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,537	△7,088
為替換算調整勘定	1,446	201
退職給付に係る調整額	510	90
持分法適用会社に対する持分相当額	194	△71
その他の包括利益合計	4,688	△6,868
四半期包括利益	26,592	13,874
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	24,822	12,605
非支配株主に係る四半期包括利益	1,770	1,269

【注記事項】

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

連結会社以外の会社等の金融機関からの借入金に対して、次のとおり保証を行っております。
債務保証

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
非連結子会社及び関連会社	2,313百万円	1,964百万円
従業員	35 "	26 "
合計	2,349 "	1,991 "

2 その他の偶発債務

当社及び米国子会社NHKインターナショナル社は、平成28年7月26日、HDD用部品の取引に関して、独占禁止法(反トラスト法)違反の疑いがあるとして、公正取引委員会及び米国司法省の立ち入り検査を受け、以降、全面的に調査に協力してまいりました。

公正取引委員会の調査につきましては、独占禁止法に違反する行為があったとして排除措置命令及び課徴金納付命令を受領し、これを納付しております。

一方、米国司法省の検査は現在も継続中であり、現時点ではその帰趨及び当社への影響はいずれも不明であります。当社及びNHKインターナショナル社は、米国司法省の検査に対して引き続き全面的に協力してまいります。

※3 四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
受取手形	724百万円	660百万円
支払手形	56 "	73 "
設備関係支払手形	11 "	24 "

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四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3四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年12月31日)
減価償却費	17,676百万円	18,251百万円
のれんの償却額	54 "	0 "

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	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
平成29年6月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	2,845	12.0	平成29年3月31日	平成29年6月29日
平成29年11月8日 取締役会	普通株式	利益剰余金	2,608	11.0	平成29年9月30日	平成29年12月5日

2. 基準日が当第3四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3四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3四半期連結累計期間 (自 平成30年4月1日 至 平成30年12月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	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
平成30年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	2,845	12.0	平成30年3月31日	平成30年6月28日
平成30年11月7日 取締役会	普通株式	利益剰余金	2,845	12.0	平成30年9月30日	平成30年12月5日

2. 基準日が当第3四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3四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】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成29年4月1日至平成29年12月31日)

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					調整額 (注)	合計
	懸架ばね	シート	精密部品	産業機器 ほか	計		
売上高							
外部顧客への売上高	91,758	213,643	109,274	66,588	481,265	—	481,265
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,329	22	1,380	6,846	9,579	△9,579	—
計	93,088	213,666	110,654	73,435	490,845	△9,579	481,265
セグメント利益 (営業利益)	7,038	5,574	8,496	4,459	25,570	—	25,570

(注) 1 セグメント間の内部売上高又は振替高の調整額9,579百万円はセグメント間取引の消去であります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しており、調整額はございません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成30年4月1日至平成30年12月31日)

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					調整額 (注)	合計
	懸架ばね	シート	精密部品	産業機器 ほか	計		
売上高							
外部顧客への売上高	95,615	227,749	118,245	71,393	513,003	—	513,003
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,351	70	1,394	7,502	10,319	△10,319	—
計	96,967	227,820	119,640	78,895	523,322	△10,319	513,003
セグメント利益 (営業利益)	5,794	3,580	9,184	4,900	23,459	—	23,459

(注) 1 セグメント間の内部売上高又は振替高の調整額10,319百万円はセグメント間取引の消去であります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しており、調整額はございません。

（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、潜在株式調整後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。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年12月31日)
(1) 1株当たり四半期純利益	85.93円	81.37円
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益（百万円）	20,372	19,293
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（百万円）	20,372	19,293
普通株式の期中平均株式数（千株）	237,092	237,091
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	83.49円	79.07円
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額 （百万円）	—	—
普通株式増加数（千株）	6,912	6,912
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

2【その他】

第99期（自平成30年4月1日 至平成31年3月31日）中間配当については、平成30年11月7日開催の取締役会において、平成30年9月30日の最終の株主名簿に記載された株主または登録株式質権者に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議し、配当を行っております。

- | | |
|----------------------|------------|
| ① 配当金の総額 | 2,845百万円 |
| ② 1株当たりの金額 | 12.0円 |
| ③ 支給請求権の効力発生日及び支払開始日 | 平成30年12月5日 |

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

平成31年2月4日

日本発条株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 野 康 一 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 日 置 重 樹 印

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」に掲げられている日本発条株式会社の平成30年4月1日から平成31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（平成30年10月1日から平成30年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成30年4月1日から平成30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及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。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。

四半期レビューにおいては、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して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。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。

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。

監査人の結論

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、日本発条株式会社及び連結子会社の平成30年12月31日現在の財政状態及び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を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

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 XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の8第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成31年2月7日
【会社名】	日本発条株式会社
【英訳名】	NHK SPRING CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 茅本 隆司
【最高財務責任者の役職氏名】	代表取締役副社長 嘉戸 廣之
【本店の所在の場所】	横浜市金沢区福浦三丁目10番地
【縦覧に供する場所】	日本発条株式会社 横浜みなとみらい分館 (横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号) 日本発条株式会社 大阪支店 (大阪市淀川区宮原三丁目5番24号) 日本発条株式会社 名古屋支店 (名古屋市名東区上社一丁目1802番地) 日本発条株式会社 広島支店 (広島市東区光町一丁目12番20号) 日本発条株式会社 北関東支店 (群馬県太田市小角田町5番地) 日本発条株式会社 浜松支店 (浜松市中区田町330番地5号) 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)

1【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長茅本隆司及び当社最高財務責任者嘉戸廣之は、当社の第99期第3四半期（自平成30年10月1日 至 平成30年12月31日）の四半期報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。