

# 四半期報告書

(第155期第1四半期)

自 平成29年4月1日  
至 平成29年6月30日

**日工株式会社**

E01372

# 目 次

頁

表 紙

## 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 ..... 1
- 2 事業の内容 ..... 1

### 第2 事業の状況

- 1 事業等のリスク ..... 2
- 2 経営上の重要な契約等 ..... 2
- 3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 ..... 2

### 第3 提出会社の状況

#### 1 株式等の状況

- (1) 株式の総数等 ..... 4
- (2) 新株予約権等の状況 ..... 4
- (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 ..... 4
- (4) ライツプランの内容 ..... 4
- (5) 発行済株式総数、資本金等の推移 ..... 4
- (6) 大株主の状況 ..... 4
- (7) 議決権の状況 ..... 5

#### 2 役員の状況 ..... 5

### 第4 経理の状況 ..... 6

#### 1 四半期連結財務諸表

- (1) 四半期連結貸借対照表 ..... 7
- (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 ..... 9
  - 四半期連結損益計算書 ..... 9
  - 四半期連結包括利益計算書 ..... 10

#### 2 その他 ..... 15

## 第二部 提出会社の保証会社等の情報 ..... 16

[四半期レビュー報告書]

## 【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29年8月10日
【四半期会計期間】	第155期第1四半期（自平成29年4月1日至平成29年6月30日）
【会社名】	日工株式会社
【英訳名】	NIKKO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 西川 貴久
【本店の所在の場所】	兵庫県明石市大久保町江井島1013番地の1
【電話番号】	(078) 947-3141
【事務連絡者氏名】	取締役 財務部長 藤井 博
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区神田駿河台三丁目4番2号 (日専連朝日生命ビル5階) 日工株式会社 事業本部
【電話番号】	(03) 5298-6701
【事務連絡者氏名】	専務取締役 事業本部長 辻 勝
【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154期 第1四半期連結 累計期間	第155期 第1四半期連結 累計期間	第154期
会計期間	自平成28年4月1日 至平成28年6月30日	自平成29年4月1日 至平成29年6月30日	自平成28年4月1日 至平成29年3月31日
売上高 (百万円)	6,436	6,179	32,717
経常利益 (百万円)	187	161	1,993
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	124	182	1,340
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	△281	450	1,970
純資産額 (百万円)	27,032	29,307	29,089
総資産額 (百万円)	41,108	45,627	44,976
1株当たり四半期(当期)純利 益金額 (円)	15.63	23.47	171.52
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 (%)	65.8	64.2	64.7

- (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)純利益金額は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 平成28年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益金額を算出しております。

#### 2【事業の内容】

当第1四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1四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【経営上の重要な契約等】

当第1四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。

### 3【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、当四半期報告書提出日現在において当社グループ（当社及び当社の連結子会社）が判断したものであります。

#### （1）業績の状況

当第1四半期連結累計期間の世界経済は、米国では堅調な雇用や個人消費に支えられた景気拡大が続き、また欧州経済も持ち直し機運が見られています。しがしながら、欧米の一部主要国では保護主義や内向き傾向の高まりが見られ、またアジア地域などの新興国では経済成長の鈍化等先行き不透明な状況で推移しました。一方でわが国経済は、財政金融政策による政策的な下支えを背景に、雇用・所得環境の改善に見られるように好循環が広がりつつあり、緩やかな回復基調が続いています。

このような状況の中、当社グループに関係の深い建設関連業界は、東京オリンピック関連の建設工事の本格化、東京都心部の再開発等プロジェクトによる工事の増加はあるものの、一部地方の公共工事の減少、また、現場の人員不足による工事の遅れ等の問題が起っています。

当第1四半期連結累計期間の連結売上高は61億79百万円（前年同四半期比4.0%減）、損益面では連結営業利益48百万円（前年同四半期比57.2%減）、連結経常利益1億61百万円（前年同四半期比13.7%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益1億82百万円（前年同四半期比46.3%増）となりました。

当第1四半期連結会計期間末の総資産は456億27百万円となり、前連結会計年度末と比較して6億51百万円の増加となりました。

流動資産は、311億60百万円となり、前連結会計年度末と比較して3億95百万円増加いたしました。主な要因は、たな卸資産の20億15百万円、その他の1億25百万円それぞれ増加、受取手形及び売掛金の9億82百万円、現金及び預金の5億8百万円、有価証券の2億円それぞれ減少したこと等によるものです。固定資産は、144億67百万円となり、前連結会計年度末と比較して2億55百万円増加いたしました。主な要因は、投資有価証券の3億39百万円増加したこと等によるものです。

負債は、163億20百万円となり、前連結会計年度末と比較して4億33百万円増加いたしました。主な要因は、流動負債のその他の11億26百万円、未払金の4億85百万円、固定負債の繰延税金負債の1億37百万円それぞれ増加、未払法人税等の5億72百万円、賞与引当金の3億34百万円、環境対策引当金の1億71百万円、支払手形及び買掛金の1億53百万円それぞれ減少したこと等によるものです。

純資産は、293億7百万円となり、前連結会計年度末と比較して2億17百万円増加いたしました。主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益1億82百万円の計上による増加、その他有価証券評価差額金3億12百万円の増加、配当金2億32百万円の支払いによる減少であります。

この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の64.7%から64.2%になりました。

セグメントの業績は次の通りであります。

#### ① アスファルトプラント関連事業

国内の製品の売上高は受注残を予定通りこなし、前期比増加しましたが、メンテナンス事業の売上高は前期比減少しました。海外の売上高は輸出が減少したため前期比減少しました。この結果、当事業の売上高は、前期比5.7%減の27億68百万円となりました。

#### ② コンクリートプラント関連事業

国内の製品の売上高は受注残を予定通りこなし、前期比増加しました。またメンテナンス事業の売上高も前期比増加しました。海外の売上高は輸出が減少したため前期比減少しました。この結果、当事業の売上高は、前期比6.2%増の22億36百万円となりました。

#### ③ 環境及び搬送関連事業

搬送製品、環境製品ともに売上高は前期比減少しました。この結果、当事業の売上高は、前期比20.3%減の4億7百万円となりました。

#### ④ その他

破砕機の売上高は前期比増加しましたが、仮設機材、土農工具の売上高は前期比減少しました。この結果、当事業の売上高は13.2%減の7億66百万円となりました。

#### (2) 経営方針・経営戦略等

当第1四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。

#### (3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四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。

なお、当社は財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めており、その内容等（会社法施行規則第118条第3号に掲げる事項）は次のとおりであります。

##### 株式会社の支配に関する基本方針

当社は、機械メーカーとして、永年蓄積した専門知識、特殊技術を活用し、お客様に真に満足していただける製品・サービスを提供することにより、お客様から支持していただける存在意義のある企業を目指し、強固な財務基盤を背景に、長期的な視野にたった経営を行っております。従って、経営の効率性及び収益性を高める観点から専門性の高い業務知識及び営業ノウハウを備えた者が取締役に就任し、重要な職務執行を担当することが、当社の企業価値及び株主の皆様共同の利益の向上につながるものと考えております。

当社は、①有効な資産運用及び利益重視の経営による業績の向上並びに積極的な利益還元、②経営の透明性確保、③顧客をはじめあらゆるステークホルダーから信頼される経営体制の構築を実現することにより、中長期的に企業価値を向上させることが、いわゆる敵対的買収防衛策の基本であると認識しております。

（株式会社の支配に関する基本方針について）

##### ①不適切な支配の防止のための取組み

当社は、現在のところ不当な目的による大量取得を意図する買付者が存在し、具体的な脅威が生じている状況にはなく、当社株式の大規模買付行為に対する具体的対応策の導入予定はございませんが、損失の危険の管理すなわちリスク管理の一環として、当社の企業価値及び株主共同の利益を毀損するおそれのある大規模買付提案又はこれに類似する行為に対応するため、平成19年9月28日開催の取締役会において敵対的TOB対応マニュアルを整備し、当社の企業価値及び株主共同の利益を毀損すると判断される場合は、具体的な対抗措置の要否及び内容等を速やかに決定及び実行する体制を整えております。

##### ②不適切な支配の防止のための取組みについての取締役会の判断

当社取締役会は、上記①の取組みは株主の皆様から委任された経営者として、当社株式の取引及び株主の異動状況を注視するとともに、大量買付を意図する買付者が現れた場合、社外の専門家を交えて当該買収提案の評価や買付者との交渉を行い、株主共同の利益を侵害せず、且つ、当社役員の地位の維持を目的とするものではなく、適切であると判断しております。

#### (4) 研究開発活動

当第1四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、75百万円であります。

なお、当第1四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。

### 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	30,000,000
計	30,000,000

###### ②【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成29年6月30日)	提出日現在発行数(株) (平成29年8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	8,439,479	8,439,479	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	8,439,479	8,439,479	—	—

##### (2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### (5)【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29年4月1日～ 平成29年6月30日	—	8,439,479	—	9,197	—	7,802

##### (6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

## (7) 【議決権の状況】

当第1四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29年3月31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29年3月31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 674,700	—	—
完全議決権株式（その他）	普通株式 7,742,800	77,428	—
単元未満株式	普通株式 21,979	—	—
発行済株式総数	8,439,479	—	—
総株主の議決権	—	77,428	—

(注)1. 「完全議決権株式(自己株式等)」欄は、全て当社保有の自己株式であります。

2. 「完全議決権株式(その他)」欄には、証券保管振替機構名義の株式が600株含まれております。また、「議決権の数」欄に、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数6個が含まれております。

### ② 【自己株式等】

平成29年3月31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（%）
日工株式会社	兵庫県明石市大久保町 江井島1013番地の1	674,700	—	674,700	7.99
計	—	674,700	—	674,700	7.99

(注) 当第1四半期会計期間末日の自己株式数は、674,752株であります。

## 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1四半期連結会計期間（平成29年4月1日から平成29年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成29年4月1日から平成29年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、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 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	12,669	12,161
受取手形及び売掛金	10,979	9,996
電子記録債権	613	542
有価証券	400	200
商品及び製品	1,473	1,915
仕掛品	2,849	4,142
原材料及び貯蔵品	1,048	1,329
繰延税金資産	444	371
その他	437	562
貸倒引当金	△151	△61
流動資産合計	30,764	31,160
固定資産		
有形固定資産	5,206	5,130
無形固定資産		
その他	331	328
無形固定資産合計	331	328
投資その他の資産		
投資有価証券	6,854	7,193
出資金	230	225
長期貸付金	6	6
繰延税金資産	535	529
その他	1,198	1,205
貸倒引当金	△151	△151
投資その他の資産合計	8,673	9,008
固定資産合計	14,211	14,467
資産合計	44,976	45,627

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,751	3,598
短期借入金	1,637	1,594
未払法人税等	694	121
未払金	3,490	3,976
繰延税金負債	0	0
賞与引当金	443	109
役員賞与引当金	51	3
受注損失引当金	47	52
環境対策引当金	171	—
その他	2,206	3,333
流動負債合計	12,494	12,788
固定負債		
長期借入金	350	329
繰延税金負債	437	575
役員退職慰労引当金	114	104
退職給付に係る負債	2,155	2,146
その他	334	376
固定負債合計	3,392	3,531
負債合計	15,886	16,320
純資産の部		
株主資本		
資本金	9,197	9,197
資本剰余金	7,808	7,808
利益剰余金	10,881	10,831
自己株式	△1,095	△1,095
株主資本合計	26,792	26,741
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,393	2,705
為替換算調整勘定	190	143
退職給付に係る調整累計額	△286	△283
その他の包括利益累計額合計	2,296	2,565
純資産合計	29,089	29,307
負債純資産合計	44,976	45,627

## (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1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)
売上高	6,436	6,179
売上原価	4,717	4,583
売上総利益	1,718	1,596
販売費及び一般管理費	1,605	1,548
営業利益	112	48
営業外収益		
受取利息	4	0
受取配当金	99	110
その他	21	24
営業外収益合計	126	135
営業外費用		
支払利息	12	10
為替差損	24	0
損害賠償金	11	11
その他	2	0
営業外費用合計	51	22
経常利益	187	161
特別利益		
投資有価証券売却益	37	119
国庫補助金	—	36
環境対策引当金戻入額	—	39
特別利益合計	37	195
特別損失		
投資有価証券評価損	19	4
投資有価証券売却損	—	0
固定資産圧縮損	—	36
特別損失合計	19	41
税金等調整前四半期純利益	205	315
法人税、住民税及び事業税	154	42
法人税等調整額	△72	91
法人税等合計	81	133
四半期純利益	124	182
親会社株主に帰属する四半期純利益	124	182

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
四半期純利益	124	182
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△319	312
為替換算調整勘定	△88	△46
退職給付に係る調整額	2	3
その他の包括利益合計	△405	268
四半期包括利益	△281	450
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△281	450

【注記事項】

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1. 保証債務

次の会社のリース会社との契約について債務保証を行っております。

前連結会計年度 (平成29年3月31日)		当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)	
江阴市港城市政工程有限公司	8百万円	江阴市港城市政工程有限公司	4百万円
唐山汉高路桥工程有限公司	6	唐山汉高路桥工程有限公司	0
常州恒隆路桥工程有限公司	11	常州恒隆路桥工程有限公司	5
河南乾坤路桥工程有限公司	20	河南乾坤路桥工程有限公司	17
豫新华通路桥集团有限公司	40	豫新华通路桥集团有限公司	32
		山东建大建设有限公司	68
計	88	計	128

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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1四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)
減価償却費	124百万円	116百万円

(株主資本等関係)

I 前第1四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年6月30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
平成28年6月24日 定時株主総会	普通株式	209	5.00	平成28年3月31日	平成28年6月27日	利益剰余金

(注)平成28年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合で株式併合を実施しております。1株当たり配当額は、当該株式併合が行われる前の金額を記載しております。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成29年4月1日至平成29年6月30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
平成29年6月23日 定時株主総会	普通株式	232	30.00	平成29年3月31日	平成29年6月26日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年6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:百万円)

	報告セグメント				その他 (注)	合計
	アスファルト プラント 関連事業	コンクリート プラント 関連事業	環境及び搬送 関連事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	2,935	2,106	511	5,553	882	6,436
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	13	13	24	38
計	2,935	2,106	525	5,567	907	6,475
セグメント利益	103	113	76	293	55	349

(注)「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、仮設機材事業、土農工具事業及び水門事業等を含んでおります。

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:百万円)

利益	金額
報告セグメント計	293
「その他」の区分の利益	55
全社費用(注)	△236
四半期連結損益計算書の営業利益	112

(注)全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社の企画・管理等の部門に係る費用であります。

Ⅱ 当第1四半期連結累計期間（自平成29年4月1日至平成29年6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：百万円）

	報告セグメント				その他 (注)	合計
	アスファルト プラント 関連事業	コンクリート プラント 関連事業	環境及び搬送 関連事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	2,768	2,236	407	5,413	766	6,179
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	4	4	58	63
計	2,768	2,236	412	5,418	824	6,242
セグメント利益	100	145	24	270	22	292

（注）「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、仮設機材事業、土農工具事業及び水門事業等を含んでおります。

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：百万円）

利益	金額
報告セグメント計	270
「その他」の区分の利益	22
全社費用（注）	△244
四半期連結損益計算書の営業利益	48

（注）全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社の企画・管理等の部門に係る費用であります。

(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1四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	15円63銭	23円47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 (百万円)	124	182
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)	124	182
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,970	7,764

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

2. 平成28年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。前連結会計度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益金額を算出しております。

(重要な後発事象)

当社は、平成29年8月7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、自己株式を取得すること及びその具体的な取得方法について決議し、自己株式の取得を以下のとおり実施いたしました。

(1) 自己株式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

150,000株 (上限)

③ 取得する期間

平成29年8月8日

④ 取得価額の総額

339,750,000円 (上限)

⑤ 取得の方法

東京証券取引所の自己株式立会外買付取引 (ToSTNeT-3) による買付

(2) 取得日

平成29年8月8日

(3) その他

上記自己株式立会外買付取引 (ToSTNeT-3) による取得の結果、当社普通株式108,400株 (取得価額245,526,000円) を取得いたしました。

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

平成29年8月9日

日工株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松山 和弘 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木 靖英 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工株式会社の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（平成29年4月1日から平成29年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成29年4月1日から平成29年6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、日工株式会社及び連結子会社の平成29年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四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. XBR 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。

## 【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29年8月10日
【会社名】	日工株式会社
【英訳名】	NIKKO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 西川 貴久
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	兵庫県明石市大久保町江井島1013番地の1
【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)

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社取締役社長西川貴久は、当社の第155期第1四半期（自平成29年4月1日 至平成29年6月30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しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。