

四 半 期 報 告 書

第99期 (自 2021年10月 1 日)
第 3 四半期 (至 2021年12月31日)

株式会社 アイシン

E01593

目 次

	頁
第99期第3四半期 四半期報告書	
【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【事業の内容】	3
第2 【事業の状況】	4
1 【事業等のリスク】	4
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】	4
3 【経営上の重要な契約等】	5
第3 【提出会社の状況】	6
1 【株式等の状況】	6
2 【役員の状況】	7
第4 【経理の状況】	8
1 【要約四半期連結財務諸表】	9
2 【その他】	27
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	28
四半期レビュー報告書	
確認書	

【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】 2022年2月10日

【四半期会計期間】 第99期第3四半期（自 2021年10月1日 至 2021年12月31日）

【会社名】 株式会社アイシン
(旧会社名 アイシン精機株式会社)

【英訳名】 AISIN CORPORATION
(旧英訳名 AISIN SEIKI CO., LTD.)

【代表者の役職氏名】 取締役社長 吉田 守孝

【本店の所在の場所】 愛知県刈谷市朝日町2丁目1番地

【電話番号】 刈谷(0566)24-8265

【事務連絡者氏名】 経理部長 内山 芳雄

【最寄りの連絡場所】 愛知県刈谷市朝日町2丁目1番地

【電話番号】 刈谷(0566)24-8265

【事務連絡者氏名】 経理部長 内山 芳雄

【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)
株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄3丁目8番20号)

(注) 2021年4月1日付で当社はアイシン・エイ・ダブリュ株式会社を吸収合併し、会社名を「株式会社アイシン」、英訳名を「AISIN CORPORATION」に変更しています。

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 2020年4月1日 至 2020年12月31日	自 2021年4月1日 至 2021年12月31日	自 2020年4月1日 至 2021年3月31日
売上収益 (第3四半期連結会計期間) (百万円)	2,504,489 (1,048,498)	2,868,378 (1,003,656)	3,525,799
税引前四半期(当期)利益 (百万円)	63,563	161,636	167,523
親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)利益 (百万円) (第3四半期連結会計期間)	39,093 (58,586)	99,878 (37,545)	105,638
親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)包括利益 (百万円)	122,252	183,547	267,691
親会社の所有者に帰属する 持分 (百万円)	1,387,823	1,673,280	1,535,512
総資産額 (百万円)	3,859,118	4,020,268	4,027,103
基本的1株当たり四半期 (当期)利益 (円) (第3四半期連結会計期間)	145.05 (217.38)	370.58 (139.31)	391.96
希薄化後1株当たり四半期 (当期)利益 (円)	145.05	370.58	391.96
親会社所有者帰属持分比率 (%)	36.0	41.6	38.1
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	195,777	111,258	343,314
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△105,261	△149,405	△138,175
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△273,277	△95,817	△373,880
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	498,382	389,839	520,028

(注1) 当社は四半期連結財務諸表を作成していますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については、記載していません。

(注2) 上記指標は、国際会計基準(以下、「IFRS」という。)により作成した要約四半期連結財務諸表及び連結財務諸表に基づいています。

2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ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、主要な関係会社の異動は以下のとおりです。

(日本)

当第3四半期連結累計期間において、アイシン・エイ・ダブリュ株式会社は、当社を存続会社とする経営統合により消滅したため、第1四半期連結会計期間の期首において、連結の範囲から除外しています。

(北米)

当第3四半期連結累計期間において、エイ・ダブリュ・ノースアメリカ株式会社は、アイシン・ホールディングス・オブ・アメリカ株式会社を存続会社とする経営統合により消滅したため、第1四半期連結会計期間の期首において、連結の範囲から除外しています。

(欧州)

当第3四半期連結累計期間において、エイ・ダブリュ・ヨーロッパ株式会社は、アイシン・ヨーロッパ株式会社を存続会社とする経営統合により消滅したため、当第3四半期連結会計期間の期末において、連結の範囲から除外しています。

(その他)

当第3四半期連結累計期間において、アイシン・エーアイ・ブラジル有限会社は、アイシン・オートモーティブ有限会社を存続会社とする経営統合により消滅したため、第2四半期連結会計期間の期首において、連結の範囲から除外しています。

なお、第1四半期連結会計期間より報告セグメントの区分を変更しています。

詳細は、「第4 経理の状況 1 要約四半期連結財務諸表 要約四半期連結財務諸表注記 4. セグメント情報」に記載のとおりです。

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、前連結会計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、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態及び経営成績の状況

当第3四半期連結累計期間の売上収益については、半導体不足による車両減産影響があったものの、パワートレインユニット販売台数の増加や為替影響等により、前年同四半期（2兆5,044億円）に比べ14.5%増の2兆8,683億円となりました。利益については、原材料価格高騰の影響を受けたものの、売上収益の回復に加え、生産量変動への対応強化や構造改革の効果に加え、円安の影響により、営業利益は前年同四半期（493億円）に比べ181.8%増の1,391億円、税引前四半期利益は前年同四半期（635億円）に比べ154.3%増の1,616億円、親会社の所有者に帰属する四半期利益は前年同四半期（390億円）に比べ155.5%増の998億円となりました。

また、当第3四半期連結会計期間末の資産については、前連結会計年度末（4兆271億円）に比べ0.2%減の4兆202億円となりました。負債については、前連結会計年度末（2兆2,684億円）に比べ6.8%減の2兆1,139億円となりました。これらは、当社とアイシン・エイ・ダブリュ株式会社の経営統合に伴い、繰延税金資産と繰延税金負債を相殺したこと等によります。資本については、有価証券評価差額金の増加等により、前連結会計年度末（1兆7,586億円）に比べ8.4%増の1兆9,063億円となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりです。

① 日本

売上収益については、パワートレインユニット販売台数の増加等により、前年同四半期（1兆8,159億円）に比べ16.1%増の2兆1,083億円となりました。利益については、原材料価格高騰の影響を受けたものの、売上収益の回復に加え、生産量変動への対応強化や構造改革の効果により、営業利益は前年同四半期（157億円）に比べ482.4%増の918億円となりました。

② 北米

売上収益については、得意先の生産台数の増加等により、前年同四半期（3,733億円）に比べ15.9%増の4,328億円となりました。利益については、売上収益の回復があったものの、海外輸送コンテナ不足や原材料価格高騰等の影響により、営業損失は116億円（前年同四半期営業損失56億円）となりました。

③ 欧州

売上収益については、得意先の生産台数の増加等により、前年同四半期（2,382億円）に比べ4.6%増の2,491億円となりました。利益については、売上収益の回復があったものの、販売管理費の増加等により、営業利益は前年同四半期（31億円）に比べ3.5%減の30億円となりました。

④ 中国

売上収益については、為替影響等により、前年同四半期（2,992億円）に比べ12.0%増の3,351億円となりました。利益については、減価償却費及び生産準備費用の増加等により、営業利益は前年同四半期（343億円）に比べ14.9%減の292億円となりました。

⑤ その他

売上収益については、新型コロナウイルス感染拡大の影響を受けた前年同四半期（1,857億円）に比べ49.2%増の2,770億円となりました。利益については、売上収益の大幅な回復等により、営業利益は前年同四半期（20億円）に比べ大幅に増加し311億円となりました。

(注) 第1四半期連結会計期間より、セグメント区分を会社の所属する国又は地域別に変更しています。

なお、各セグメントの売上収益の金額は、外部顧客への売上収益に加え、セグメント間の内部売上収益も含めた金額としています。

(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（以下、「資金」という。）の残高は、営業活動により1,112億円の増加、投資活動により1,494億円の減少、財務活動により958億円の減少、現金及び現金同等物に係る換算差額により37億円の増加の結果、当第3四半期連結会計期間末には3,898億円となり、前連結会計年度末（5,200億円）に比べ1,301億円（25.0%）減少となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は、前年同四半期（1,957億円）に比べ845億円（43.2%）減少し、1,112億円となりました。これは、税引前四半期利益が980億円増加し、営業債権及びその他の債権の増減額が965億円減少したことにより資金の増加があったものの、棚卸資産の増減額が1,484億円増加し、営業債務及びその他の債務の増減額が566億円減少したことにより資金の減少があったことなどによります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により使用した資金は、前年同四半期（1,052億円）に比べ441億円（41.9%）増加し、1,494億円となりました。これは、定期預金等の増減額が357億円増加したことにより使用した資金の増加があったことなどによります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により使用した資金は、前年同四半期（2,732億円）に比べ1,774億円（64.9%）減少し、958億円となりました。これは、借入金とその返済による収支が1,027億円減少したことにより使用した資金の増加があったものの、前期は子会社の自己株式取得に伴う支出2,969億円による資金の減少があったことなどによります。

(3) 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費は、1,423億円です。

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	700,000,000
計	700,000,000

② 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末現在 発行数(株) (2021年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2022年2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	294,674,634	294,674,634	東京・名古屋各証券取引所市場 第一部	単元株式数 100株
計	294,674,634	294,674,634	—	—

(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 (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)
2021年10月1日～ 2021年12月31日	—	294,674	—	45,049	—	62,926

(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（2021年9月30日）に基づく株主名簿による記載をしています。

① 【発行済株式】

2021年12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 25,159,400	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 269,249,900	2,692,499	—
単元未満株式	普通株式 265,334	—	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	294,674,634	—	—
総株主の議決権	—	2,692,499	—

② 【自己株式等】

2021年12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(%)
(株)アイシン	愛知県刈谷市朝日町2丁目 1番地	25,159,400	—	25,159,400	8.53
計	—	25,159,400	—	25,159,400	8.53

(注) 当第3四半期会計期間末日の自己株式数は、25,160,000株です。

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いて、役員の異動はありません。

第4 【経理の状況】

1. 要約四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の要約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）第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して作成しています。

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（2021年10月1日から2021年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年12月31日まで）に係る要約四半期連結財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による四半期レビューを受けています。

1 【要約四半期連結財務諸表】

(1) 【要約四半期連結財政状態計算書】

(単位：百万円)

注記	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第3四半期 連結会計期間 (2021年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	520,028	389,839
営業債権及びその他の債権	616,112	567,384
その他の金融資産	65,250	66,660
棚卸資産	379,925	516,550
その他の流動資産	63,332	69,662
流動資産合計	1,644,648	1,610,096
非流動資産		
有形固定資産	1,437,669	1,424,951
無形資産	40,836	43,551
使用権資産	54,512	54,022
持分法で会計処理されている投資	120,258	127,175
その他の金融資産	565,702	667,042
繰延税金資産	138,756	69,723
その他の非流動資産	24,718	23,705
非流動資産合計	2,382,454	2,410,172
資産合計	4,027,103	4,020,268
負債及び資本		
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	804,849	725,419
社債及び借入金	103,886	123,927
リース負債	15,911	19,468
その他の金融負債	32,711	9,008
引当金	28,266	30,813
未払法人所得税等	36,751	13,354
その他の流動負債	37,379	45,015
流動負債合計	1,059,755	967,007
非流動負債		
社債及び借入金	821,190	778,800
リース負債	35,031	33,852
その他の金融負債	8,437	12,669
退職給付に係る負債	222,050	232,073
引当金	2,224	2,055
繰延税金負債	105,310	73,143
その他の非流動負債	14,494	14,303
非流動負債合計	1,208,739	1,146,897
負債合計	2,268,494	2,113,905
資本		
資本金	45,049	45,049
資本剰余金	76,210	76,244
自己株式	△115,717	△115,722
その他の資本の構成要素	217,568	301,088
利益剰余金	1,312,400	1,366,621
親会社の所有者に帰属する持分合計	1,535,512	1,673,280
非支配持分	223,096	233,082
資本合計	1,758,609	1,906,363
負債及び資本合計	4,027,103	4,020,268

(2) 【要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書】

【要約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)

	注記	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
売上収益	4, 5	2, 504, 489	2, 868, 378
売上原価		△2, 266, 862	△2, 536, 845
売上総利益		237, 626	331, 532
販売費及び一般管理費		△200, 722	△208, 236
その他の収益		20, 000	21, 551
その他の費用		△7, 533	△5, 712
営業利益	4	49, 372	139, 135
金融収益		17, 331	21, 931
金融費用		△9, 249	△8, 173
持分法による投資利益		6, 108	8, 743
税引前四半期利益		63, 563	161, 636
法人所得税費用		△23, 271	△48, 671
四半期利益		40, 291	112, 964
四半期利益の帰属			
親会社の所有者		39, 093	99, 878
非支配持分		1, 198	13, 086
合計		40, 291	112, 964
1株当たり四半期利益			
基本的1株当たり四半期利益(円)	9	145.05	370.58
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	9	145.05	370.58

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	注記	前第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2021年10月1日 至 2021年12月31日)
売上収益	4	1,048,498	1,003,656
売上原価		△884,468	△884,249
売上総利益		164,029	119,406
販売費及び一般管理費		△79,778	△70,622
その他の収益		5,535	6,335
その他の費用		△1,867	△1,159
営業利益	4	87,920	53,960
金融収益		6,930	12,213
金融費用		△3,055	△2,318
持分法による投資利益		3,090	1,678
税引前四半期利益		94,885	65,532
法人所得税費用		△26,453	△21,455
四半期利益		68,432	44,077
四半期利益の帰属			
親会社の所有者		58,586	37,545
非支配持分		9,846	6,531
合計		68,432	44,077
1株当たり四半期利益			
基本的1株当たり四半期利益(円)	9	217.38	139.31
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	9	217.38	139.31

【要約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)

	注記	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
四半期利益		40,291	112,964
その他の包括利益			
純損益に振替えられることのない項目			
確定給付制度の再測定		△60	124
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 資本性金融資産の純変動	7	78,237	70,086
持分法適用会社のその他の包括利益持分		124	14
合計		78,302	70,224
純損益に振替えられる可能性のある項目			
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 負債性金融資産の純変動	7	△135	108
キャッシュ・フロー・ヘッジ		196	128
在外営業活動体の換算差額		9,345	16,064
持分法適用会社のその他の包括利益持分		△448	1,078
合計		8,958	17,380
その他の包括利益合計		87,260	87,604
四半期包括利益		127,552	200,569
四半期包括利益の帰属			
親会社の所有者		122,252	183,547
非支配持分		5,300	17,022
合計		127,552	200,569

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	注記	前第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2021年10月1日 至 2021年12月31日)
四半期利益		68,432	44,077
その他の包括利益			
純損益に振替えられることのない項目			
確定給付制度の再測定		△53	△112
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 資本金金融資産の純変動		48,028	30,141
持分法適用会社のその他の包括利益持分		67	△35
合計		48,043	29,993
純損益に振替えられる可能性のある項目			
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 負債性金融資産の純変動		155	63
キャッシュ・フロー・ヘッジ		59	46
在外営業活動体の換算差額		8,282	18,057
持分法適用会社のその他の包括利益持分		19	1,101
合計		8,517	19,269
その他の包括利益合計		56,560	49,263
四半期包括利益		124,993	93,341
四半期包括利益の帰属			
親会社の所有者		112,299	81,344
非支配持分		12,694	11,997
合計		124,993	93,341

(3) 【要約四半期連結持分変動計算書】

前第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

(単位：百万円)

注記	親会社の所有者に帰属する持分							
	資本金	資本剰余金	自己株式	確定給付 制度の 再測定	その他の資本の構成要素			合計
					その他の 包括利益を 通じて 公正価値で 測定する 金融資産の 純変動	キャッシュ ・フロー ・ヘッジ	在外営業 活動体の 換算差額	
2020年4月1日残高	45,049	67,070	△115,770	—	146,983	△839	△67,792	78,351
四半期利益	—	—	—	—	—	—	—	—
その他の包括利益	—	—	—	△26	77,867	194	5,122	83,158
四半期包括利益	—	—	—	△26	77,867	194	5,122	83,158
自己株式の取得	—	—	△2	—	—	—	—	—
自己株式の処分	—	△18	56	—	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	—	—	—	—	—	—
支配継続子会社に対する 持分変動	—	6,930	—	0	—	—	—	0
利益剰余金への振替	—	—	—	26	△1,206	—	—	△1,180
所有者との取引額合計	—	6,912	54	26	△1,206	—	—	△1,180
2020年12月31日残高	45,049	73,982	△115,716	—	223,644	△644	△62,669	160,330

注記	親会社の所有者に帰属する持分			
	利益剰余金	合計	非支配持分	資本合計
2020年4月1日残高	1,205,465	1,280,165	515,529	1,795,695
四半期利益	39,093	39,093	1,198	40,291
その他の包括利益	—	83,158	4,101	87,260
四半期包括利益	39,093	122,252	5,300	127,552
自己株式の取得	—	△2	—	△2
自己株式の処分	—	38	1	39
剰余金の配当	△21,560	△21,560	△2,962	△24,523
支配継続子会社に対する 持分変動	—	6,930	△303,821	△296,890
利益剰余金への振替	1,180	—	—	—
所有者との取引額合計	△20,380	△14,594	△306,781	△321,376
2020年12月31日残高	1,224,178	1,387,823	214,048	1,601,871

注記	親会社の所有者に帰属する持分							
	その他の資本の構成要素							合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	確定給付 制度の 再測定	その他の 包括利益を 通じて 公正価値で 測定する 金融資産の 純変動	キャッシュ ・フロー ・ヘッジ	在外営業 活動体の 換算差額	
2021年4月1日残高	45,049	76,210	△115,717	—	259,759	△491	△41,698	217,568
四半期利益	—	—	—	—	—	—	—	—
その他の包括利益	—	—	—	147	69,882	136	13,503	83,669
四半期包括利益	—	—	—	147	69,882	136	13,503	83,669
自己株式の取得	—	—	△5	—	—	—	—	—
自己株式の処分	—	—	—	—	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	—	—	—	—	—	—
支配継続子会社に対する 持分変動	—	33	—	9	—	—	—	9
利益剰余金への振替	—	—	—	△157	△2	—	—	△159
所有者との取引額合計	—	33	△5	△147	△2	—	—	△150
2021年12月31日残高	45,049	76,244	△115,722	—	329,638	△354	△28,195	301,088

注記	親会社の所有者に帰属する持分			
	利益剰余金	合計	非支配持分	資本合計
2021年4月1日残高	1,312,400	1,535,512	223,096	1,758,609
四半期利益	99,878	99,878	13,086	112,964
その他の包括利益	—	83,669	3,935	87,604
四半期包括利益	99,878	183,547	17,022	200,569
自己株式の取得	—	△5	—	△5
自己株式の処分	—	—	—	—
剰余金の配当	△45,817	△45,817	△7,387	△53,205
支配継続子会社に対する 持分変動	—	43	351	395
利益剰余金への振替	159	—	—	—
所有者との取引額合計	△45,657	△45,779	△7,035	△52,815
2021年12月31日残高	1,366,621	1,673,280	233,082	1,906,363

(4) 【要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	注記	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期利益		63,563	161,636
減価償却費及び償却費		190,605	191,379
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)		△36,279	60,303
棚卸資産の増減額 (△は増加)		19,665	△128,769
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)		△603	△57,300
その他		△16,043	△56,923
小計		220,907	170,325
利息の受取額		2,203	2,461
配当金の受取額		13,753	15,675
利息の支払額		△7,811	△6,957
法人所得税の支払額		△33,276	△70,246
営業活動によるキャッシュ・フロー		195,777	111,258
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金等の増減額 (△は増加)		31,403	△4,331
有形固定資産の取得による支出		△152,591	△157,330
有形固定資産の売却による収入		8,162	7,220
無形資産の取得による支出		△9,813	△10,834
投資の取得による支出		△5,083	△4,127
投資の売却及び償還による収入		17,661	10,328
リース債権の回収による収入		7,311	7,301
その他		△2,311	2,368
投資活動によるキャッシュ・フロー		△105,261	△149,405
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額 (△は減少)		△10,176	2,523
長期借入れによる収入		108,329	10,154
長期借入金の返済による支出		△23,867	△41,191
社債の償還による支出	6	△10,000	—
リース負債の返済による支出		△16,328	△15,468
子会社の自己株式取得による支出	10	△296,962	—
配当金の支払額	8	△21,576	△45,817
非支配持分への配当金の支払額		△2,962	△7,387
その他		266	1,369
財務活動によるキャッシュ・フロー		△273,277	△95,817
現金及び現金同等物に係る換算差額		5,980	3,775
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)		△176,780	△130,189
現金及び現金同等物の期首残高		675,162	520,028
現金及び現金同等物の四半期末残高		498,382	389,839

【要約四半期連結財務諸表注記】

1. 報告企業

株式会社アイシン（以下、「当社」という。）は日本に所在する株式会社です。当社の登記している本社及び主要な事業所の所在地は、ホームページ（<https://www.aisin.com/jp/>）で開示しています。

当社の要約四半期連結財務諸表は2021年12月31日を四半期連結会計期間末とし、当社及びその子会社、並びにその関連会社に対する持分（以下、「当社グループ」という。）により構成されています。当社グループの主要な事業は、自動車部品及びエネルギーソリューション関連機器の製造・販売です。

2. 作成の基礎

(1) 要約四半期連結財務諸表がIFRSに準拠している旨

当社グループの要約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）第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件を満たすことから、同第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して作成しています。

要約四半期連結財務諸表は2022年2月10日に取締役社長吉田守孝によって承認されています。

(2) 測定の基礎

当社グループの要約四半期連結財務諸表は、「3. 重要な会計方針」に記載のとおり、公正価値で測定する金融商品等を除き、取得原価を基礎として作成しています。

(3) 機能通貨及び表示通貨

当社グループの要約四半期連結財務諸表は、当社の機能通貨である日本円を表示通貨としており、百万円未満を切捨てて表示しています。

(4) 重要な会計上の判断、見積り及び仮定

要約四半期連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす判断、見積り及び仮定の設定を行っています。実際の業績はこれらの見積りとは異なる場合があります。

見積り及びその基礎となる仮定は継続して見直しています。会計上の見積りの見直しによる影響は、その見積りを見直した会計期間及び将来の会計期間において認識しています。

要約四半期連結財務諸表で認識する金額に重要な影響を与える会計上の判断、見積り及び仮定は前連結会計年度に係る連結財務諸表と同様です。

3. 重要な会計方針

要約四半期連結財務諸表において適用する重要な会計方針は、前連結会計年度に係る連結財務諸表において適用した会計方針と同一です。

なお、当第3四半期連結累計期間の法人所得税費用は、年間の見積実効税率に基づいて算定しています。

4. セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものです。

当社は、当社グループ全体での持続的な事業価値の最大化に向けた戦略、方針及び目標を立案するとともに、世界の主要自動車メーカーの近くで多様なニーズに対応し、高い付加価値を有する商品を開発・生産・販売するため、各地域を管掌する担当役員を配置し、担当地域における包括的な戦略の立案等を統括しています。また、当社グループは、主として自動車部品等の製造・販売を行っており、取り扱う製品について国内においては当社及び国内連結子会社、海外においては現地連結子会社が、それぞれ独立した経営単位として各地域における包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しています。

従って、当社グループは、自動車部品等の製造・販売を基礎とした会社の所在地域別のセグメントから構成されており、「日本」、「北米」、「欧州」、「中国」の4つを報告セグメントとしています。各報告セグメントの名称及び各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類は以下のとおりです。

報告セグメント	主な製品及びサービス
日本	自動車部品の製造・販売 エナジーソリューション関連機器の製造・販売
北米	主として自動車部品の製造・販売
欧州	主として自動車部品の製造・販売
中国	主として自動車部品の製造・販売

(報告セグメントの区分方法の変更)

当社グループは、従来、当社及び中核となる子会社を頂点とするサブ連結グループを報告セグメントとしておりましたが、2021年4月1日に、当社とアイシン・エイ・ダブリュ株式会社が経営統合し、グループ経営に本格的に移行したことに伴い、自動車部品等の製造・販売を基礎とした会社の所在地域別の報告セグメントへ変更しました。

当社は、当社グループ全体での持続的な事業価値の最大化に向けた戦略、方針及び目標を立案するため、各地域本部を中心とした地域軸と6つのカンパニーを中心とした事業軸の複数のセグメント区分を有するマトリックス組織となっています。業績予測や業績の適切な評価にあたっては、特に各地域の経済状況や事業運営などが当社グループの業績に与える影響が大きいため、各地域を管掌する担当役員及び地域本部を配置し、各地域における包括的な戦略の立案やモニタリング等を実施しています。こうした定期的な業績評価の体制や入手可能な分離した財務情報等を総合的に勘案し、第1四半期連結会計期間より、自動車部品等の製造・販売を基礎とした会社の所在地域別の報告セグメントへ変更しています。

なお、前第3四半期連結累計期間及び前第3四半期連結会計期間のセグメント情報は、上記セグメント変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しています。

(2) 報告セグメントに関する情報

報告セグメントの会計方針は、「3. 重要な会計方針」で記載している当社グループの会計方針と同一です。

前第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他	調整額	連結	
	日本	北米	欧州	中国	計				
売上収益									
外部顧客への 売上収益	1,446,819	363,975	230,516	291,598	2,332,910	171,579	—	2,504,489	
セグメント間の 内部売上収益	369,177	9,411	7,778	7,633	394,001	14,124	△408,126	—	
計	1,815,997	373,387	238,295	299,232	2,726,912	185,703	△408,126	2,504,489	
セグメント利益	15,764	△5,695	3,177	34,327	47,573	2,090	△291	49,372	
金融収益									17,331
金融費用									△9,249
持分法による投資利益									6,108
税引前四半期利益									63,563

（注1） 「その他」の区分には、各報告セグメントに属さないタイやインドネシア等における自動車部品事業が含まれています。

（注2） セグメント間の内部売上収益は、市場価格、総原価を勘案し、価格交渉のうえ決定した取引価格に基づいています。

（注3） セグメント利益は、営業利益をベースとした数値です。

当第3四半期連結累計期間（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他	調整額	連結	
	日本	北米	欧州	中国	計				
売上収益									
外部顧客への 売上収益	1,620,728	423,734	241,460	325,416	2,611,340	257,037	—	2,868,378	
セグメント間の 内部売上収益	487,608	9,095	7,683	9,781	514,169	20,024	△534,194	—	
計	2,108,337	432,830	249,144	335,198	3,125,510	277,062	△534,194	2,868,378	
セグメント利益	91,818	△11,679	3,067	29,203	112,410	31,180	△4,454	139,135	
金融収益									21,931
金融費用									△8,173
持分法による投資利益									8,743
税引前四半期利益									161,636

（注1） 「その他」の区分には、各報告セグメントに属さないタイやインドネシア等における自動車部品事業が含まれています。

（注2） セグメント間の内部売上収益は、市場価格、総原価を勘案し、価格交渉のうえ決定した取引価格に基づいています。

（注3） セグメント利益は、営業利益をベースとした数値です。

前第3四半期連結会計期間（自 2020年10月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他	調整額	連結	
	日本	北米	欧州	中国	計				
売上収益									
外部顧客への 売上収益	601,261	150,286	107,988	108,843	968,380	80,117	—	1,048,498	
セグメント間の 内部売上収益	173,334	3,762	2,607	3,330	183,035	5,762	△188,797	—	
計	774,596	154,048	110,596	112,174	1,151,415	85,880	△188,797	1,048,498	
セグメント利益	63,586	3,848	2,698	14,920	85,053	4,975	△2,108	87,920	
金融収益									6,930
金融費用									△3,055
持分法による投資利益									3,090
税引前四半期利益									94,885

（注1） 「その他」の区分には、各報告セグメントに属さないタイやインドネシア等における自動車部品事業が含まれています。

（注2） セグメント間の内部売上収益は、市場価格、総原価を勘案し、価格交渉のうえ決定した取引価格に基づいています。

（注3） セグメント利益は、営業利益をベースとした数値です。

当第3四半期連結会計期間（自 2021年10月1日 至 2021年12月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他	調整額	連結
	日本	北米	欧州	中国	計			
売上収益								
外部顧客への 売上収益	555,863	140,426	80,288	128,451	905,030	98,626	—	1,003,656
セグメント間の 内部売上収益	154,405	3,141	2,047	3,251	162,846	6,213	△169,060	—
計	710,269	143,567	82,336	131,702	1,067,876	104,840	△169,060	1,003,656
セグメント利益	31,834	△4,865	818	12,872	40,660	12,982	317	53,960
金融収益								12,213
金融費用								△2,318
持分法による投資利益								1,678
税引前四半期利益								65,532

- （注1） 「その他」の区分には、各報告セグメントに属さないタイやインドネシア等における自動車部品事業が含まれています。
- （注2） セグメント間の内部売上収益は、市場価格、総原価を勘案し、価格交渉のうえ決定した取引価格に基づいています。
- （注3） セグメント利益は、営業利益をベースとした数値です。

5. 売上収益

当社グループは、「4. セグメント情報」で記載のとおり第1四半期連結会計期間より、「日本」、「北米」、「欧州」、「中国」の4つを報告セグメントとしています。

当社グループの行う主な事業は、自動車部品事業及びエネルギーソリューション関連事業です。連結売上収益の大部分を占める自動車部品事業については、第1四半期連結会計期間より、売上収益を顧客グループ別に分解しています。

これらの分解した収益と各報告セグメントの売上収益との関連は、以下のとおりです。

なお、前第3四半期連結累計期間の情報は、上記変更後の区分に基づき作成したものを開示しています。

前第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				その他	合計
	日本	北米	欧州	中国		
トヨタグループ	950,001	281,797	13,234	148,774	134,411	1,528,219
OEM・その他	421,689	80,034	217,136	141,773	34,650	895,284
自動車部品事業 計	1,371,690	361,831	230,371	290,547	169,062	2,423,503
エネルギーソリューション関連・その他	75,128	2,143	145	1,050	2,516	80,985
合計	1,446,819	363,975	230,516	291,598	171,579	2,504,489
顧客との契約から認識した収益	1,439,848	363,887	230,502	291,598	171,579	2,497,415
その他の源泉から認識した収益	6,971	88	14	—	—	7,073

（注1） 外部顧客への売上収益で表示しています。

（注2） その他の源泉から認識した収益には、IFRS第16号に基づくリース料収入等が含まれています。

当第3四半期連結累計期間（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				その他	合計
	日本	北米	欧州	中国		
トヨタグループ	1,028,528	342,868	16,140	197,985	194,630	1,780,153
OEM・その他	512,321	77,843	225,294	125,770	59,689	1,000,919
自動車部品事業 計	1,540,850	420,711	241,435	323,755	254,320	2,781,072
エネルギーソリューション関連・その他	79,878	3,023	25	1,660	2,717	87,305
合計	1,620,728	423,734	241,460	325,416	257,037	2,868,378
顧客との契約から認識した収益	1,607,984	423,681	241,446	325,416	257,037	2,855,565
その他の源泉から認識した収益	12,744	53	14	—	—	12,812

（注1） 外部顧客への売上収益で表示しています。

（注2） その他の源泉から認識した収益には、IFRS第16号に基づくリース料収入等が含まれています。

6. 社債

前第3四半期連結累計期間において、第12回無担保普通社債10,000百万円(利率0.54%、償還期限2020年9月18日)を償還しています。

7. 金融商品の公正価値

(1) 公正価値ヒエラルキー

金融商品の公正価値ヒエラルキーは、以下のとおりです。

レベル1：活発な市場における公表価格により測定した公正価値

レベル2：レベル1以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを使用して測定した公正価値

レベル3：観察不能なインプットを含む評価技法を用いて測定した公正価値

(2) 公正価値の測定方法

- ① 現金及び現金同等物、定期預金(預入期間が3ヶ月超)、営業債権及びその他の債権、営業債務及びその他の債務

短期間で決済されるため、公正価値と帳簿価額が近似していることから、帳簿価額によっています。

- ② 社債及び借入金

社債は、市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものはその将来キャッシュ・フローを新規に同様の社債発行を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しています。

短期借入金は、短期間で返済されるため、公正価値と帳簿価額が近似していることから、当該帳簿価額によっています。

長期借入金は、将来キャッシュ・フローを新規に同様の借入れを行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しています。

- ③ その他の金融資産、その他の金融負債

上場株式は、報告期間の末日の市場価格によって算定しています。

非上場株式及び出資金は、類似会社の市場価格に基づく評価技法、純資産に基づく評価技法等適切な評価技法を用いて測定した価格により算定しています。なお、重要な観察不能なインプットである非流動性ディスカウントは30%としています。これらの公正価値の測定は社内規程等に従い投資部門より独立した管理部門が実施しており、当該測定結果について適切な権限者が承認しています。

債券等は、取引所の価格又は取引金融機関から提供された価格及び修正簿価純資産により算定しています。

デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は、取引金融機関から提供された価格により算定しています。

(3) 償却原価で測定する金融商品

償却原価で測定する金融商品の帳簿価額及び公正価値は以下のとおりです。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)		当第3四半期 連結会計期間 (2021年12月31日)	
	帳簿価額	公正価値	帳簿価額	公正価値
社債	292,000	288,885	292,000	291,157
借入金	633,076	634,578	610,727	611,428

(注) 償却原価で測定する金融商品の公正価値ヒエラルキーはレベル2です。

(4) 公正価値で測定する金融商品

公正価値で測定する金融商品の公正価値ヒエラルキーは以下のとおりです。

前連結会計年度（2021年3月31日）

(単位：百万円)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
公正価値で測定する金融資産				
株式	489,101	—	46,205	535,307
出資金	—	—	4,286	4,286
債券等	—	38,568	—	38,568
デリバティブ資産	—	1,652	—	1,652
合計	489,101	40,220	50,491	579,813
公正価値で測定する金融負債				
デリバティブ負債	—	10,629	—	10,629
合計	—	10,629	—	10,629

(注) 前連結会計年度において、レベル間の重要な振替えが行われた金融商品はありません。

当第3四半期連結会計期間（2021年12月31日）

(単位：百万円)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
公正価値で測定する金融資産				
株式	577,508	—	59,713	637,221
出資金	—	—	4,180	4,180
債券等	—	30,108	5,430	35,538
デリバティブ資産	—	1,376	—	1,376
合計	577,508	31,484	69,323	678,316
公正価値で測定する金融負債				
デリバティブ負債	—	15,222	—	15,222
合計	—	15,222	—	15,222

(注) 第1四半期連結会計期間において、債券等の残高の一部をレベル2からレベル3へ振替えを行っております。

レベル3に分類した金融商品の期首残高から期末残高への調整表は以下のとおりです。

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
期首残高	46,890	50,491
取得	1,418	443
その他の包括利益(注)	735	13,541
処分	△93	△111
その他	△10	4,958
期末残高	48,940	69,323

(注) その他の包括利益は、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものであり、要約四半期連結包括利益計算書上、その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産の純変動に含めています。

8. 配当

配当金の支払額は以下のとおりです。

前第3四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)

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
2020年4月30日 取締役会	普通株式	16,170	60	2020年3月31日	2020年5月28日
2020年10月29日 取締役会	普通株式	5,390	20	2020年9月30日	2020年11月26日

当第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

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
2021年4月28日 取締役会	普通株式	26,951	100	2021年3月31日	2021年5月31日
2021年10月29日 取締役会	普通株式	18,866	70	2021年9月30日	2021年11月26日

9. 1株当たり四半期利益

基本的1株当たり四半期利益及び希薄化後1株当たり四半期利益の算定基礎は以下のとおりです。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
基本的1株当たり四半期利益算定上の基礎		
親会社の所有者に帰属する四半期利益(百万円)	39,093	99,878
親会社の普通株主に帰属しない四半期利益 (百万円)	—	—
基本的1株当たり四半期利益の計算に使用する 四半期利益(百万円)	39,093	99,878
期中平均普通株式数(千株)	269,512	269,515
基本的1株当たり四半期利益(円)	145.05	370.58
希薄化後1株当たり四半期利益算定上の基礎		
基本的1株当たり四半期利益の計算に使用する 四半期利益(百万円)	39,093	99,878
四半期利益調整額(百万円)	—	—
希薄化後1株当たり四半期利益の計算に使用する 四半期利益(百万円)	39,093	99,878
期中平均普通株式数(千株)	269,512	269,515
譲渡制限付株式報酬制度による普通株式増加数 (千株)	—	—
希薄化後期中平均普通株式数(千株)	269,512	269,515
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	145.05	370.58

	前第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2021年10月1日 至 2021年12月31日)
基本的1株当たり四半期利益算定上の基礎		
親会社の所有者に帰属する四半期利益(百万円)	58,586	37,545
親会社の普通株主に帰属しない四半期利益 (百万円)	—	—
基本的1株当たり四半期利益の計算に使用する 四半期利益(百万円)	58,586	37,545
期中平均普通株式数(千株)	269,516	269,514
基本的1株当たり四半期利益(円)	217.38	139.31
希薄化後1株当たり四半期利益算定上の基礎		
基本的1株当たり四半期利益の計算に使用する 四半期利益(百万円)	58,586	37,545
四半期利益調整額(百万円)	—	—
希薄化後1株当たり四半期利益の計算に使用する 四半期利益(百万円)	58,586	37,545
期中平均普通株式数(千株)	269,516	269,514
譲渡制限付株式報酬制度による普通株式増加数 (千株)	—	—
希薄化後期中平均普通株式数(千株)	269,516	269,514
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	217.38	139.31

10. 関連当事者取引

当社グループと関連当事者との取引は以下のとおりです。

関連当事者との取引条件については、市場価格、総原価を勘案して希望価格を提示し、毎期価格交渉のうえ決定しています。

前第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

種類	会社等の名称	取引内容	取引金額
重要な影響力を有する企業	トヨタ自動車(株)グループ	自動車部品等の販売	1,300,964
	トヨタ自動車(株)	子会社の自己株式取得(注)	296,962

(注) 2019年10月31日に締結した基本合意書に基づき、2020年4月1日に当社の子会社であったアイシン・エイ・ダブリュ株式会社は自己株式 3,887,000株をトヨタ自動車株式会社より取得しました。

当第3四半期連結累計期間（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）

（単位：百万円）

種類	会社等の名称	取引内容	取引金額
重要な影響力を有する企業	トヨタ自動車(株)グループ	自動車部品等の販売	1,486,866

11. 後発事象

該当事項はありません。

2 【その他】

中間配当に関する取締役会決議は次のとおりです。

決議年月日 2021年10月29日（中間配当支払開始日 2021年11月26日）

中間配当金の総額 18,866百万円

1株当たりの中間配当額 70円

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

2022年2月10日

株式会社アイシン

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 加藤 真美

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山中 鋭一

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 小林 正英

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」に掲げられている株式会社アイシンの2021年4月1日から2022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（2021年10月1日から2021年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年12月31日まで）に係る要約四半期連結財務諸表、すなわち、要約四半期連結財政状態計算書、要約四半期連結損益計算書、要約四半期連結包括利益計算書、要約四半期連結持分変動計算書、要約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、上記の要約四半期連結財務諸表が、「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」第93条により規定された国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して、株式会社アイシン及び連結子会社の2021年12月31日現在の財政状態、同日をもって終了する第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間の経営成績並びに第3四半期連結累計期間のキャッシュ・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、「要約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。

要約四半期連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して要約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要約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。

要約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要約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、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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。

監査役及び監査役会の責任は、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。

要約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要約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、要約四半期連結財務諸表において、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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要約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要約四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、要約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。
- ・ 要約四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、国際会計基準第34号「期中財務報告」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要約四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに要約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。
- ・ 要約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、要約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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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. 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】 2022年2月10日

【会社名】 株式会社アイシン
(旧会社名 アイシン精機株式会社)

【英訳名】 AISIN CORPORATION
(旧英訳名 AISIN SEIKI CO., LTD.)

【代表者の役職氏名】 取締役社長 吉田 守孝

【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】 愛知県刈谷市朝日町2丁目1番地

【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)
株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄3丁目8番20号)

(注) 2021年4月1日付で当社はアイシン・エイ・ダブリュ株式会社を吸収合併し、会社名を「株式会社アイシン」、英訳名を「AISIN CORPORATION」に変更しています。

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社取締役社長吉田守孝は、当社の第99期第3四半期（2021年10月1日から2021年12月31日まで）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。