

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2四半期連結会計期間（平成23年7月1日から平成23年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、あらた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23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	252,768	192,127
受取手形及び売掛金	898,212	914,650
たな卸資産	※ 379,116	※ 383,373
その他	150,708	167,494
貸倒引当金	△7,860	△5,590
流動資産合計	1,672,945	1,652,054
固定資産		
有形固定資産	272,513	265,912
無形固定資産		
のれん	74,985	68,409
その他	20,452	30,592
無形固定資産合計	95,438	99,001
投資その他の資産		
投資有価証券	325,000	300,720
その他	91,767	93,327
貸倒引当金	△21,417	△23,452
投資その他の資産合計	395,349	370,596
固定資産合計	763,302	735,509
資産合計	2,436,248	2,387,564

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	713,395	689,132
短期借入金	283,860	326,114
未払法人税等	13,604	11,483
引当金	2,126	1,417
その他	262,134	219,872
流動負債合計	1,275,121	1,248,020
固定負債		
社債	65,000	65,000
長期借入金	378,003	355,840
引当金	21,634	20,288
その他	29,109	27,872
固定負債合計	493,748	469,001
負債合計	1,768,869	1,717,021
純資産の部		
株主資本		
資本金	64,936	64,936
資本剰余金	154,367	154,367
利益剰余金	431,126	456,193
自己株式	△7,430	△7,438
株主資本合計	642,999	668,058
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	14,849	5,847
繰延ヘッジ損益	1,090	3,469
為替換算調整勘定	△63,400	△78,609
その他の包括利益累計額合計	△47,460	△69,292
新株予約権	1,363	1,533
少数株主持分	70,475	70,243
純資産合計	667,378	670,543
負債純資産合計	2,436,248	2,387,564

(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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
売上高	2,733,244	2,756,444
売上原価	2,567,359	2,598,725
売上総利益	165,885	157,719
販売費及び一般管理費	※ 119,151	※ 122,657
営業利益	46,733	35,061
営業外収益		
受取利息	1,555	1,467
受取配当金	7,273	9,215
持分法による投資利益	6,993	8,917
雑収入	5,663	8,077
営業外収益合計	21,486	27,678
営業外費用		
支払利息	6,721	6,693
雑支出	3,470	2,557
営業外費用合計	10,191	9,250
経常利益	58,028	53,489
特別利益		
固定資産売却益	255	5,965
投資有価証券及び出資金売却益	1,402	89
貸倒引当金戻入額	467	—
持分変動利益	12	—
新株予約権戻入益	336	16
厚生年金基金代行返上益	—	2,214
その他	3	84
特別利益合計	2,477	8,370
特別損失		
固定資産処分損	438	145
減損損失	87	80
投資有価証券及び出資金売却損	56	175
投資有価証券及び出資金評価損	2,543	974
関係会社整理損	—	97
債務保証損失引当金繰入額	—	180
事業撤退損失引当金繰入額	445	1,367
契約損失引当金繰入額	365	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	523	—
その他	65	8
特別損失合計	4,525	3,029
税金等調整前四半期純利益	55,981	58,830
法人税等	22,729	19,916
少数株主損益調整前四半期純利益	33,251	38,914
少数株主利益	6,148	5,750
四半期純利益	27,103	33,164

【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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	33,251	38,914
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△12,485	△8,733
繰延ヘッジ損益	△5,888	2,631
為替換算調整勘定	△15,650	△17,125
持分法適用会社に対する持分相当額	△5,266	△622
その他の包括利益合計	△39,291	△23,848
四半期包括利益	△6,039	15,065
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△11,157	11,329
少数株主に係る四半期包括利益	5,117	3,736

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30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	55,981	58,830
減価償却費	15,047	15,475
のれん償却額	7,582	7,711
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	950	△542
受取利息及び受取配当金	△8,829	△10,683
支払利息	6,721	6,693
持分法による投資損益 (△は益)	△6,993	△8,917
売上債権の増減額 (△は増加)	23,185	△39,464
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△4,138	△10,751
仕入債務の増減額 (△は減少)	△40,289	△5,346
その他	△9,910	△8,060
小計	39,307	4,944
利息及び配当金の受取額	14,640	20,048
利息の支払額	△6,734	△6,896
法人税等の支払額	△14,265	△16,537
営業活動によるキャッシュ・フロー	32,947	1,558
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形及び無形固定資産の取得による支出	△15,910	△17,033
有形及び無形固定資産の売却による収入	1,683	11,167
投資有価証券及び出資金の取得による支出	△16,102	△18,166
投資有価証券及び出資金の売却等による収入	3,003	529
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△130
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	15
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	37
貸付けによる支出	△6,141	△4,858
貸付金の回収による収入	5,024	4,255
その他	△899	△1,719
投資活動によるキャッシュ・フロー	△29,343	△25,903
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)	28,536	22,173
長期借入れによる収入	4,238	6,481
長期借入金の返済による支出	△19,603	△20,478
社債の償還による支出	—	△30,000
自己株式の取得による支出	△6	△9
配当金の支払額	△2,802	△5,598
少数株主への配当金の支払額	△3,425	△4,489
その他	△2,046	△1,736
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,890	△33,658
現金及び現金同等物に係る換算差額	△3,809	△4,583
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	4,684	△62,587
現金及び現金同等物の期首残高	170,714	252,747
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	2,526	1,942
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 177,925	※ 192,102

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
(1) 連結の範囲の重要な変更 第1四半期連結会計期間より、財務内容の開示をより充実する観点等から、新たに26社を連結の範囲に含めております。一方、前連結会計年度における連結子会社のうち、6社については、合併等により、連結の範囲から除外しております。 また、当第2四半期連結会計期間において、新たに設立した1社を連結の範囲に含め、3社については、売却等により、連結の範囲から除外しております。
(2) 持分法適用の範囲の重要な変更 第1四半期連結会計期間より、財務内容の開示をより充実する観点等から、新たに13社を持分法適用の範囲に含めております。一方、前連結会計年度に持分法を適用した会社のうち、2社については、売却等により、持分法適用の範囲から除外しております。 また、当第2四半期連結会計期間において、新たに設立した1社を持分法適用の範囲に含め、6社については、売却等により、持分法適用の範囲から除外しております。

【会計方針の変更等】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
(1株当たり当期純利益に関する会計基準等の適用) 第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日)を適用しております。 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定にあたり、一定期間の勤務後に権利が確定するストック・オプションについて、権利の行使により払い込まれると仮定した場合の入金額に、ストック・オプションの公正な評価額のうち、将来企業が提供されるサービスに係る分を含める方法に変更しております。 なお、これに伴う影響はありません。

【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】

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
税金費用の計算	税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

【追加情報】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用) 第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

※ たな卸資産の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
商品及び製品	360,013百万円	361,009百万円
仕掛品	1,686	2,309
原材料及び貯蔵品	17,416	20,053

(四半期連結損益計算書関係)

※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
給料及び手当	50,468百万円	52,560百万円
貸倒引当金繰入額	1,417	67

(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は下記のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
現金及び預金勘定	177,925百万円	192,127百万円
預入期間が3か月を越える定期預金	—	△25
現金及び現金同等物	177,925	192,102

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22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 (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22年6月25日 定時株主総会	普通株式	2,802	8	平成22年3月31日	平成22年6月28日	利益剰余金

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末後となるもの

(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22年10月29日 取締役会	普通株式	4,206	12	平成22年9月30日	平成22年11月26日	利益剰余金

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(自平成23年4月1日至平成23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 (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23年6月23日 定時株主総会	普通株式	5,598	16	平成23年3月31日	平成23年6月24日	利益剰余金

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末後となるもの

(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23年10月28日 取締役会	普通株式	5,598	16	平成23年9月30日	平成23年11月25日	利益剰余金

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(自平成22年4月1日至平成22年9月30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								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
	金属	グローバル 生産部 品・ロジ スティク ス	自動車	機械・エ ネルギー ・プラ ントプロ ジェクト	化学品・ エレクト ロニクス	食料	生活産 業・資材	計				
売上高												
外部顧客への売上高	785,861	321,125	337,504	421,602	583,374	139,477	142,278	2,731,223	2,021	2,733,244	—	2,733,244
セグメント間の内部売上高又は振替高	260	2,871	26	434	3,386	54	1,188	8,222	336	8,559	△8,559	—
計	786,122	323,997	337,531	422,036	586,760	139,531	143,466	2,739,445	2,358	2,741,803	△8,559	2,733,244
セグメント利益又は損失(△)	18,686	6,465	11,141	552	7,506	433	2,968	47,754	△861	46,893	△159	46,733

(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、グループ全体の業務支援を行う職能部門を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額には、主にセグメント間取引額を表示しております。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23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: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
	金属	グローバル 生産部 品・ロジ スティク ス	自動車	機械・エ ネルギー ・プラ ントプロ ジェクト	化学品・ エレクト ロニクス	食料	生活産 業・資材	計				
売上高												
外部顧客への売上高	760,731	283,320	322,197	537,264	557,147	163,265	130,810	2,754,736	1,708	2,756,444	—	2,756,444
セグメント間の内部売上高又は振替高	88	3,056	18	507	3,019	59	978	7,727	187	7,915	△7,915	—
計	760,820	286,377	322,215	537,771	560,166	163,324	131,788	2,762,463	1,896	2,764,360	△7,915	2,756,444
セグメント利益又は損失(△)	13,693	3,605	11,159	△1,472	5,042	1,063	3,610	36,701	△1,636	35,064	△2	35,061

(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、グループ全体の業務支援を行う職能部門を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額には、主にセグメント間取引額を表示しております。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、従来の金属本部、機械・エレクトロニクス本部、自動車本部、エネルギー・化学製品本部、食料本部、生活産業・資材本部の6営業本部から、金属本部、グローバル生産部品・ロジスティクス本部、自動車本部、機械・エネルギー・プラントプロジェクト本部、化学品・エレクトロニクス本部、食料本部、生活産業・資材本部の7営業本部に変更しております。これに伴い、前第2四半期連結累計期間の報告セグメントを変更後の報告セグメントの区分方法により組み替えて表示しております。

(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2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	77円42銭	94円84銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	27,103	33,164
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(百万円)	27,103	33,164
普通株式の期中平均株式数(千株)	350,089	349,684
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金額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	—	—

(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、希薄化効果を有している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)

前第2四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年9月30日)
該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年9月30日)
株式会社ユーラスエナジーホールディングスの株式取得(子会社化)について

当社は、平成23年10月25日開催の取締役会において、以下のとおり、株式会社ユーラスエナジーホールディングス(以下、ユーラスエナジー社)の株式を取得し、子会社化することについて決議いたしました。

また、ユーラスエナジー社の資本金の額が当社の資本金の額の100分の10を超えるため、株式取得後は、同社は当社の特定子会社に該当する見込みです。

1. 株式の取得の理由

当社は、電力事業及び再生可能エネルギーの利用による事業を重点分野と位置付けております。特に風力発電事業については1980年代後半からいち早く取り組みを開始し、現在はユーラスエナジー社への出資を通じて、グローバルに風力・太陽光発電事業を推進しています。今後も、持続可能な社会づくりに向け、環境負荷が低い風力・太陽光発電事業は、世界的に需要拡大が見込まれています。当社は東京電力株式会社よりユーラスエナジー社の株式20%を取得し、子会社化することで、同事業の更なる拡大を目指してまいります。

2. 異動する子会社(ユーラスエナジー社)の概要

名称	株式会社ユーラスエナジーホールディングス		
所在地	東京都港区虎ノ門4丁目3番13号		
代表者	取締役社長 永田 哲朗		
事業内容	風力発電事業の開発、建設、運営及び投融資		
資本金	181億99百万円		
設立年月日	平成13年11月1日		
大株主及び持株比率	東京電力株式会社 60% 豊田通商株式会社 40%		
当社と当該会社との関係	資本関係	当社は、当該会社に40%出資しています。	
	人的関係	当社は、当該会社に対して役員を派遣しています。	
	取引関係	当社(の連結子会社)は、当該会社に対して風力発電機の販売等を行っています。	
当該会社の最近3年間の連結経営成績及び連結財政状態			
決算期	平成21年3月期	平成22年3月期	平成23年3月期
連結純資産(百万円)	25,527	52,250	45,365
連結総資産(百万円)	139,222	143,683	136,238
1株当たり連結純資産	2,066,713円50銭	2,103,329円61銭	1,827,520円49銭
連結売上高(百万円)	8,904	11,439	12,407
連結営業利益又は損失(△)(百万円)	409	△134	△173
連結経常利益又は損失(△)(百万円)	3,613	51	△231
連結当期純利益又は損失(△)(百万円)	2,879	860	△1,240
1株当たり連結当期純利益又は損失(△)	233,078円85銭	61,911円44銭	△49,888円89銭

3. 株式取得の相手先の概要

名称	東京電力株式会社	
所在地	東京都千代田区内幸町1丁目1番3号	
代表者	取締役社長 西澤 俊夫	
事業内容	発電事業	
資本金	9,009億75百万円	
設立年月日	昭和26年5月1日	
大株主及び 持株比率	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）	3.6%
	第一生命保険株式会社	3.4%
	日本生命保険相互会社	3.2%
当社と当該会社 との間の関係	資本関係	当社と当該会社の間、記載すべき資本関係はありません。
	人的関係	当社と当該会社の間、記載すべき人的関係はありません。
	取引関係	当社（の連結子会社）は、当該会社に対して電力及び石炭の販売等を行っています。
	関連当事者への 該当状況	当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。

4. 取得株式数、取得価額及び取得前後の所有株式の状況

異動前の所有株式数	9,941株（所有割合：40%）
取得株式数	4,970株（発行済株式数に対する割合：20%） （取得価額：200億円弱）
異動後の所有株式数	14,911株（所有割合：60%）

5. 株式取得の日程

取締役会決議	平成23年10月25日
株券引渡期日	平成24年1月予定

2 【その他】

平成23年10月28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。

①中間配当による配当金の総額 5,598百万円

②1株当たりの金額 16円00銭

③支払請求の効力発生日及び支払開始日 平成23年11月25日

(注) 平成23年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。