

## 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23年10月1日から平成23年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年12月31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3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	252,768	301,535
受取手形及び売掛金	898,212	961,935
たな卸資産	379,116	409,029
その他	150,708	160,019
貸倒引当金	△7,860	△5,555
流動資産合計	1,672,945	1,826,964
固定資産		
有形固定資産	272,513	262,427
無形固定資産		
のれん	74,985	64,685
その他	20,452	30,906
無形固定資産合計	95,438	95,591
投資その他の資産		
投資有価証券	325,000	287,933
その他	91,767	89,716
貸倒引当金	△21,417	△21,984
投資その他の資産合計	395,349	355,664
固定資産合計	763,302	713,683
資産合計	2,436,248	2,540,648

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	713,395	732,610
短期借入金	283,860	341,198
未払法人税等	13,604	10,746
引当金	2,126	1,581
その他	262,134	314,023
流動負債合計	1,275,121	1,400,160
固定負債		
社債	65,000	85,000
長期借入金	378,003	346,849
引当金	21,634	20,391
その他	29,109	29,050
固定負債合計	493,748	481,292
負債合計	1,768,869	1,881,452
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	465,752
自己株式	△7,430	△8,444
株主資本合計	642,999	676,611
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	775
繰延ヘッジ損益	1,090	△223
為替換算調整勘定	△63,400	△90,912
その他の包括利益累計額合計	△47,460	△90,360
新株予約権	1,363	1,447
少数株主持分	70,475	71,496
純資産合計	667,378	659,195
負債純資産合計	2,436,248	2,540,648

## (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22年4月1日 至 平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)
売上高	4,206,399	4,283,842
売上原価	3,956,986	4,034,537
売上総利益	249,413	249,304
販売費及び一般管理費	179,252	185,486
営業利益	70,160	63,817
営業外収益		
受取利息	2,199	2,246
受取配当金	8,499	10,196
持分法による投資利益	10,136	12,752
雑収入	9,875	9,831
営業外収益合計	30,711	35,026
営業外費用		
支払利息	10,230	10,079
雑支出	4,510	3,480
営業外費用合計	14,741	13,559
経常利益	86,130	85,284
特別利益		
固定資産売却益	395	6,059
投資有価証券及び出資金売却益	1,723	93
貸倒引当金戻入額	400	—
持分変動利益	12	—
新株予約権戻入益	392	146
厚生年金基金代行返上益	—	2,214
受取保険金	—	322
その他	5	28
特別利益合計	2,929	8,865
特別損失		
固定資産処分損	650	284
減損損失	89	923
投資有価証券及び出資金売却損	62	181
投資有価証券及び出資金評価損	2,116	1,799
関係会社整理損	0	178
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	91	16
特別損失合計	4,344	4,931
税金等調整前四半期純利益	84,716	89,218
法人税等	33,318	33,048
少数株主損益調整前四半期純利益	51,398	56,170
少数株主利益	9,226	7,933
四半期純利益	42,171	48,237

【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22年4月1日 至 平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	51,398	56,170
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△7,899	△13,698
繰延ヘッジ損益	△8,884	△1,149
為替換算調整勘定	△22,384	△25,910
持分法適用会社に対する持分相当額	△5,643	△4,615
その他の包括利益合計	△44,811	△45,373
四半期包括利益	6,586	10,796
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△879	5,320
少数株主に係る四半期包括利益	7,466	5,476

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

当第3 四半期連結累計期間  
(自 平成23年4月1日  
至 平成23年12月31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、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。

さらに、当第3 四半期連結会計期間において、新たに設立した2社を連結の範囲に含め、4社については、清算等により、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、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。

さらに、当第3 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、5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3 四半期連結累計期間  
(自 平成23年4月1日  
至 平成23年12月31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3 四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)
税金費用の計算	税金費用については、当第3 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3 四半期連結累計期間  
(自 平成23年4月1日  
至 平成23年12月31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22年4月1日 至 平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)
減価償却費	22,685百万円	23,473百万円
のれんの償却額	11,400	11,552

(株主資本等関係)

I 前第3四半期連結累計期間（自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31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
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

2. 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3四半期連結累計期間（自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31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
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

2. 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3四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22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								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	1,197,778	478,796	518,241	708,499	872,426	208,809	219,103	4,203,655	2,744	4,206,399	-	4,206,399
セグメント間の内部売上高又は振替高	357	4,240	51	598	5,107	82	2,070	12,508	510	13,018	△13,018	-
計	1,198,136	483,037	518,292	709,097	877,533	208,892	221,174	4,216,163	3,254	4,219,418	△13,018	4,206,399
セグメント利益又は損失(△)	27,952	7,645	17,294	1,779	10,559	1,132	5,357	71,721	△1,572	70,148	11	70,160

(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3四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年12月31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	1,188,406	446,647	484,954	862,171	841,911	240,712	216,555	4,281,359	2,483	4,283,842	-	4,283,842
セグメント間の内部売上高又は振替高	132	4,498	25	728	4,505	85	1,435	11,411	274	11,685	△11,685	-
計	1,188,539	451,146	484,980	862,899	846,416	240,797	217,990	4,292,771	2,757	4,295,528	△11,685	4,283,842
セグメント利益又は損失(△)	21,931	5,967	18,066	△644	8,116	2,360	10,578	66,376	△2,553	63,822	△4	63,817

(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、化学製品・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3四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3四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額	120円47銭	137円96銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	42,171	48,237
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)	42,171	48,237
普通株式の期中平均株式数(千株)	350,066	349,641
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3四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年12月31日)

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23年4月1日至平成23年12月31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し、平成24年1月27日に株式を取得いたしました。

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、同社は当社の特定子会社に該当いたします。

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. 買収する会社の概要

名称	株式会社ユーラスエナジーホールディングス		
事業内容	風力発電事業の開発、建設、運営及び投融资		
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. 株式取得の相手会社の名称  
東京電力株式会社

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. 株式取得の時期  
平成24年1月27日

6. 連結業績等に与える影響  
「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）により認識される段階取得に係る損益、のれんの金額等は、時価の算定が未了のため、現時点では確定しておりません。

## 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、支払いを行っております。