

## 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	64,073	155,887
受取手形及び売掛金	294,504	226,172
商品及び製品	66,866	71,847
仕掛品	67,875	82,453
原材料及び貯蔵品	53,371	54,241
その他	51,599	54,398
貸倒引当金	△2,597	△2,671
流動資産合計	595,692	642,328
固定資産		
有形固定資産	201,892	202,714
無形固定資産	24,606	22,911
投資その他の資産		
投資有価証券	128,289	163,089
退職給付に係る資産	15,083	15,308
その他	31,566	19,095
貸倒引当金	△422	△419
投資その他の資産合計	174,517	197,074
固定資産合計	401,016	422,699
繰延資産	118	102
資産合計	996,827	1,065,130

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	179,914	133,925
短期借入金	21,342	21,755
コマーシャル・ペーパー	51,500	127,000
1年内償還予定の社債	15,000	—
未払法人税等	6,625	3,293
前受金	47,203	41,987
その他	101,574	80,829
流動負債合計	423,160	408,791
固定負債		
社債	35,000	35,000
長期借入金	38,604	97,496
役員退職慰労引当金	193	152
退職給付に係る負債	50,011	51,819
その他	43,855	44,254
固定負債合計	167,664	228,722
負債合計	590,825	637,513
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	47,586	47,586
資本剰余金	45,949	46,002
利益剰余金	241,305	237,624
自己株式	△7,327	△7,331
株主資本合計	327,513	323,881
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	44,606	69,310
繰延ヘッジ損益	△231	99
為替換算調整勘定	△3,545	△4,354
退職給付に係る調整累計額	△2,724	△2,100
その他の包括利益累計額合計	38,105	62,955
非支配株主持分	40,382	40,780
純資産合計	406,002	427,617
負債純資産合計	996,827	1,065,130

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
売上高	406,661	356,993
売上原価	308,113	268,559
売上総利益	98,548	88,433
販売費及び一般管理費	87,431	83,138
営業利益	11,116	5,295
営業外収益		
受取利息	123	141
受取配当金	1,541	1,559
その他	575	489
営業外収益合計	2,240	2,190
営業外費用		
支払利息	678	723
持分法による投資損失	568	437
為替差損	953	546
その他	294	614
営業外費用合計	2,495	2,321
経常利益	10,861	5,164
特別利益		
固定資産売却益	206	39
投資有価証券売却益	207	248
特別利益合計	414	287
特別損失		
固定資産処分損	298	245
投資有価証券評価損	429	—
損害補償損失	421	—
特別損失合計	1,149	245
税金等調整前四半期純利益	10,126	5,206
法人税等	3,193	2,164
四半期純利益	6,933	3,042
非支配株主に帰属する四半期純利益	954	977
親会社株主に帰属する四半期純利益	5,978	2,065

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	6,933	3,042
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,191	24,857
繰延ヘッジ損益	△214	330
為替換算調整勘定	△4,768	△673
退職給付に係る調整額	493	590
持分法適用会社に対する持分相当額	59	△68
その他の包括利益合計	△1,238	25,036
四半期包括利益	5,694	28,078
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	5,406	26,914
非支配株主に係る四半期包括利益	288	1,164

## (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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	10,126	5,206
減価償却費	15,109	17,274
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△19	67
受取利息及び受取配当金	△1,664	△1,701
支払利息	678	723
為替差損益 (△は益)	8	148
固定資産売却損益 (△は益)	△206	△39
投資有価証券売却損益 (△は益)	△207	△248
固定資産処分損益 (△は益)	298	245
投資有価証券評価損益 (△は益)	429	—
売上債権の増減額 (△は増加)	39,872	68,598
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△28,880	△20,455
仕入債務の増減額 (△は減少)	△25,722	△46,142
前受金の増減額 (△は減少)	12,218	△5,213
その他	△12,908	△16,385
小計	9,132	2,078
利息及び配当金の受取額	1,678	1,709
利息の支払額	△663	△708
法人税等の支払額	△8,861	△5,202
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,286	△2,122
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△12,739	△10,076
有形固定資産の売却による収入	471	329
投資有価証券の取得による支出	△622	△16
投資有価証券の売却による収入	303	436
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△9,413	—
貸付けによる支出	△3,164	△1,302
貸付金の回収による収入	3,072	1,600
その他	△1,755	△1,813
投資活動によるキャッシュ・フロー	△23,847	△10,842
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△826	△2,396
コマーシャル・ペーパーの増減額 (△は減少)	34,000	75,500
長期借入れによる収入	15,798	62,000
長期借入金の返済による支出	△17,862	△337
社債の償還による支出	—	△15,000
リース債務の返済による支出	△6,877	△8,710
自己株式の取得による支出	△4	△4
配当金の支払額	△5,713	△5,713
非支配株主への配当金の支払額	△1,422	△1,132
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	△242	—
非支配株主からの払込みによる収入	—	105
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,849	104,310
現金及び現金同等物に係る換算差額	△758	△415
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△6,470	90,930
現金及び現金同等物の期首残高	29,134	63,746
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	—	17
現金及び現金同等物の四半期末残高	22,664	154,694

## (4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用の計算

税金費用については、当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。なお、見積実効税率が使用できない一部の連結会社については法定実効税率を使用する方法によっております。

(追加情報)

(連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱いの適用)

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積りについて)

新型コロナウイルス感染症(以下、本感染症)の拡大により、各国で過去に前例のない規模で経済活動が制限される中、当社グループにおいても納期延伸、設備投資抑制等の影響を受けております。本感染症は経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期を予想することが非常に困難なことから、当第2四半期末時点で入手可能な情報に基づき、当連結会計年度の一定期間にわたり当該影響が継続するとの仮定のもと、会計上の見積りを行っております。

## (セグメント情報)

## I 前第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日至2019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)

	パワーエ レシ ステム エネ ルギー	パワーエ レシ ステム イン ダストリー	電子デバイ ス	食品流通	発電プラ 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)
売上高									
外部顧客への 売上高	97,009	133,538	64,315	54,523	41,778	15,495	406,661	-	406,661
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	1,094	5,164	1,473	163	55	15,222	23,173	△23,173	-
計	98,103	138,703	65,788	54,687	41,834	30,718	429,835	△23,173	406,661
セグメント利益 又は損失(△)	3,630	△664	5,989	2,920	799	1,150	13,826	△2,710	11,116

(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、金融サービス、不動産業、保険代理業、旅行業及び印刷・情報サービス等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△2,710百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,755百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る費用であります。

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又は営業損失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2020年4月1日至2020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)

	パワーエ レシ ステム エネ ルギー	パワーエ レシ ステム イン ダストリー	電子デバイ ス	食品流通	発電プラ 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)
売上高									
外部顧客への 売上高	80,546	122,869	70,880	37,535	32,536	12,625	356,993	-	356,993
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	1,241	5,355	1,566	120	122	12,435	20,842	△20,842	-
計	81,787	128,224	72,447	37,655	32,659	25,060	377,836	△20,842	356,993
セグメント利益 又は損失(△)	1,597	186	6,323	△2,581	1,099	750	7,374	△2,079	5,295

(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、金融サービス、不動産業、保険代理業、旅行業及び印刷・情報サービス等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△2,079百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,078百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る費用であります。

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又は営業損失と調整を行っております。