

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いる。

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、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けている。

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	301,047	164,380
受取手形及び売掛金	注2 852,645	注2 785,773
有価証券	8	164,992
商品及び製品	175,630	183,571
仕掛品	803,874	813,278
原材料及び貯蔵品	136,701	139,110
繰延税金資産	161,823	169,367
その他	151,383	176,611
貸倒引当金	△7,500	△7,054
流動資産合計	2,575,613	2,590,030
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	355,449	344,994
機械装置及び運搬具（純額）	251,507	245,908
工具、器具及び備品（純額）	39,714	39,027
土地	166,494	139,923
リース資産（純額）	6,004	5,634
建設仮勘定	42,358	38,057
有形固定資産合計	861,528	813,546
無形固定資産	25,165	26,917
投資その他の資産		
投資有価証券	321,285	298,050
長期貸付金	5,180	4,564
繰延税金資産	10,824	12,538
その他	198,938	183,248
貸倒引当金	△9,535	△9,439
投資その他の資産合計	526,693	488,962
固定資産合計	1,413,387	1,329,425
資産合計	3,989,001	3,919,456

(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	619,107	566,046
短期借入金	85,488	59,394
1年内返済予定の長期借入金	211,114	248,294
1年内償還予定の社債	14,074	39,900
製品保証引当金	23,123	21,886
受注工事損失引当金	50,753	57,843
係争関連損失引当金	2,167	2,109
前受金	330,275	376,146
その他	197,965	191,940
流動負債合計	1,534,070	1,563,562
固定負債		
社債	330,000	280,000
長期借入金	684,989	620,155
繰延税金負債	3,607	5,320
退職給付引当金	49,842	49,373
PCB廃棄物処理費用引当金	7,007	6,836
その他	66,805	65,296
固定負債合計	1,142,251	1,026,983
負債合計	2,676,322	2,590,546
純資産の部		
株主資本		
資本金	265,608	265,608
資本剰余金	203,939	203,942
利益剰余金	815,145	848,278
自己株式	△5,425	△5,410
株主資本合計	1,279,267	1,312,419
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	25,579	12,591
繰延ヘッジ損益	△467	△2,985
為替換算調整勘定	△42,311	△42,603
その他の包括利益累計額合計	△17,199	△32,997
新株予約権	1,509	1,504
少数株主持分	49,101	47,983
純資産合計	1,312,678	1,328,910
負債純資産合計	3,989,001	3,919,456

(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	注1 1,356,810	1,293,626
売上原価	1,125,834	1,060,018
売上総利益	230,975	233,608
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	1,420	—
役員報酬及び給料手当	60,143	62,300
研究開発費	25,398	21,056
引合費用	16,188	14,530
その他	63,252	62,539
販売費及び一般管理費合計	166,403	160,427
営業利益	64,572	73,180
営業外収益		
受取利息	2,186	1,792
受取配当金	1,849	2,006
持分法による投資利益	3,386	2,391
その他	3,977	2,082
営業外収益合計	11,399	8,273
営業外費用		
支払利息	11,583	10,664
為替差損	14,000	17,960
固定資産除却損	2,246	1,802
その他	4,733	5,398
営業外費用合計	32,563	35,824
経常利益	43,409	45,629
特別利益		
固定資産売却益	—	28,026
投資有価証券売却益	2,812	—
特別利益合計	2,812	28,026
特別損失		
投資有価証券評価損	4,192	2,217
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	2,012	—
特別損失合計	6,205	2,217
税金等調整前四半期純利益	40,015	71,438
法人税等	23,383	31,752
少数株主損益調整前四半期純利益	16,632	39,686
少数株主損失(△)	△738	△199
四半期純利益	17,370	39,885

【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	16,632	39,686
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△14,935	△13,179
繰延ヘッジ損益	△2,115	△1,543
為替換算調整勘定	△12,023	2,688
持分法適用会社に対する持分相当額	△3,166	△3,927
その他の包括利益合計	△32,241	△15,961
四半期包括利益	△15,609	23,724
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△14,411	24,087
少数株主に係る四半期包括利益	△1,197	△363

(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	40,015	71,438
減価償却費	62,561	58,666
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△15	△458
受取利息及び受取配当金	△4,035	△3,798
支払利息	11,583	10,664
持分法による投資損益 (△は益)	△3,386	△2,391
投資有価証券売却損益 (△は益)	△2,812	△150
投資有価証券評価損益 (△は益)	4,192	2,217
固定資産売却損益 (△は益)	—	△28,026
固定資産除却損	2,246	1,802
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	2,012	—
売上債権の増減額 (△は増加)	98,825	67,878
たな卸資産及び前渡金の増減額 (△は増加)	10,521	△34,349
その他の資産の増減額 (△は増加)	△44,772	6,893
仕入債務の増減額 (△は減少)	△66,705	△56,019
前受金の増減額 (△は減少)	72,943	45,898
その他の負債の増減額 (△は減少)	36,848	△4,071
その他	921	6,186
小計	220,946	142,377
利息及び配当金の受取額	5,022	3,725
利息の支払額	△11,732	△10,684
法人税等の支払額	△5,272	△28,780
営業活動によるキャッシュ・フロー	208,963	106,638
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の増減額 (△は増加)	△929	1,916
有価証券の取得による支出	—	△40,000
有形及び無形固定資産の取得による支出	△70,033	△53,692
有形及び無形固定資産の売却による収入	739	64,989
投資有価証券の取得による支出	△12,481	△1,194
投資有価証券の売却及び償還による収入	4,249	1,711
貸付けによる支出	△743	△571
貸付金の回収による収入	1,908	1,360
その他	△915	△691
投資活動によるキャッシュ・フロー	△78,207	△26,171

(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)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金及びコマーシャル・ペーパーの増減額 (△は減少)	△17,418	△27,295
長期借入れによる収入	5,768	7,009
長期借入金の返済による支出	△51,241	△35,422
社債の償還による支出	△20,000	△24,272
少数株主からの払込みによる収入	441	4
配当金の支払額	△6,680	△6,690
少数株主への配当金の支払額	△598	△758
その他	△773	△1,126
財務活動によるキャッシュ・フロー	△90,503	△88,552
現金及び現金同等物に係る換算差額	△5,381	△1,724
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	34,871	△9,810
現金及び現金同等物の期首残高	261,373	288,868
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	275	—
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	△1,031	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	注1 295,488	注1 279,058

【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】

	<p>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)</p>
税金費用の計算	<p>税金費用の計算について、当社は当第2四半期連結累計期間における税引前四半期純利益に重要な永久差異を加減算し法定実効税率を乗じて計算し、連結子会社は主として当第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いる。</p>

【追加情報】

	<p>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)</p>
(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)	<p>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から、「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日企業会計基準委員会))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日企業会計基準委員会))を適用している。</p>

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

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)
<p>1. 偶発債務</p> <p>連結会社以外の会社の金融機関からの借入金等に対する保証債務</p> <p>社員(住宅資金等借入) 38,939百万円</p> <p>当社製印刷機械の購入者 8,104</p> <p>広東省珠海発電有限公司 6,742</p> <p>その他 18,756</p> <hr/> <p>計 72,543</p>	<p>1. 偶発債務</p> <p>連結会社以外の会社の金融機関からの借入金等に対する保証債務</p> <p>社員(住宅資金等借入) 36,355百万円</p> <p>L&T-MHI Turbine Generators Private Ltd. 6,287</p> <p>当社グループ製印刷機械の購入者 6,170</p> <p>その他 18,830</p> <hr/> <p>計 67,644</p>
<p>2. 手形割引高及び裏書譲渡高</p> <p>受取手形割引高 324百万円</p> <p>受取手形裏書譲渡高 248</p>	<p>2. 手形割引高及び裏書譲渡高</p> <p>受取手形割引高 249百万円</p> <p>受取手形裏書譲渡高 1,067</p>

(四半期連結損益計算書関係)

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)
<p>1. 当社グループの売上高は、通常の営業の形態として第4四半期に完成する工事の割合が多いため、連結会計年度の四半期ごとの売上高に著しい相違がある。</p>	<p>1. _____</p>

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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)
<p>1. 現金及び現金同等物の当第2四半期連結累計期間末残高と当第2四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(平成22年9月30日現在)</p> <p>現金及び預金 168,856百万円</p> <p>預入期間が3か月を超える 定期預金 Δ13,367</p> <p>取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資(有価証券) 140,000</p> <hr/> <p>現金及び現金同等物 295,488</p>	<p>1. 現金及び現金同等物の当第2四半期連結累計期間末残高と当第2四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(平成23年9月30日現在)</p> <p>現金及び預金 164,380百万円</p> <p>預入期間が3か月を超える 定期預金 Δ10,312</p> <p>取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資(有価証券) 124,990</p> <hr/> <p>現金及び現金同等物 279,058</p>

(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24日 定時株主総会	普通株式	6,712	2	平成22年3月31日	平成22年6月25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	6,712	2	平成22年9月30日	平成22年12月3日	利益剰余金

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	6,710	2	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31日 取締役会	普通株式	10,065	3	平成23年9月30日	平成23年12月5日	利益剰余金

(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	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)2
	船舶・ 海洋	原動機	機械・ 鉄構	航空・ 宇宙	汎用機・ 特殊車両	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	150,202	446,006	295,163	178,105	158,078	1,227,556	129,253	1,356,810	—	1,356,810
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	94	10,314	6,970	345	963	18,687	6,745	25,433	(25,433)	—
計	150,297	456,320	302,133	178,450	159,042	1,246,244	135,999	1,382,243	(25,433)	1,356,810
セグメント利益 又は損失(△)	5,813	48,012	20,333	△4,690	△8,152	61,316	3,256	64,572	—	64,572

(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る冷熱事業(住宅用・業務用・車両用エアコン等各種空調機器、冷凍機等の設計、製造、販売、サービス及び据付)及び工作機械事業(工作機械、動力伝導装置等の設計、製造、販売、サービス及び据付)、不動産の売買、印刷、情報サービス、リース等を含んでいる。

2. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致している。

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)

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	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)2
	船舶・ 海洋	原動機	機械・ 鉄構	航空・ 宇宙	汎用機・ 特殊車両	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	157,870	433,745	172,726	208,470	185,523	1,158,336	135,289	1,293,626	—	1,293,626
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	619	8,538	3,934	342	657	14,092	6,663	20,756	(20,756)	—
計	158,490	442,283	176,661	208,812	186,181	1,172,429	141,953	1,314,382	(20,756)	1,293,626
セグメント利益 又は損失(△)	△1,015	62,629	7,680	△2,756	492	67,029	6,150	73,180	—	73,180

(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る冷熱事業(住宅用・業務用・車両用エアコン等各種空調機器、冷凍機等の設計、製造、販売、サービス及び据付)及び工作機械事業(動力伝導装置、工作機械等の設計、製造、販売、サービス及び据付)、不動産の売買、印刷、情報サービス、リース等を含んでいる。

2. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致している。

(金融商品関係)

I 前連結会計年度末(平成23年3月31日)

科目	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
有価証券及び投資有価証券	168,795	240,080	71,284

(注) 有価証券及び投資有価証券の時価の算定方法
これらの時価については、市場価格によっている。

II 当第2四半期連結会計期間末(平成23年9月30日)

有価証券及び投資有価証券が、企業集団の事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前連結会計年度の末日に比べて著しい変動が認められる。

科目	四半期連結貸借対照表 計上額(百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
有価証券及び投資有価証券	307,546	383,238	75,691

(注) 有価証券及び投資有価証券の時価の算定方法
これらの時価については、市場価格によっている。

(有価証券関係)

I 前連結会計年度末(平成23年3月31日)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 国債・地方債等	—	—	—
(2) 社債	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	—	—	—

2. その他有価証券で時価のあるもの

	取得原価 (百万円)	連結貸借対照表計上額 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 株式	101,340	145,865	44,524
(2) 債券			
国債・地方債等	9	9	△0
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	14	12	△1
合計	101,364	145,887	44,522

II 当第2四半期連結会計期間末(平成23年9月30日)

満期保有目的の債券で時価のあるもの及びその他有価証券で時価のあるものが、企業集団の事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前連結会計年度の末日に比べて著しい変動が認められる。

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの

	四半期連結貸借対照表 計上額(百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 国債・地方債等	49,988	49,995	6
(2) 社債	40,000	39,980	△20
(3) その他	45,000	45,000	—
合計	134,988	134,975	△13

2. その他有価証券で時価のあるもの

	取得原価 (百万円)	四半期連結貸借対照表 計上額(百万円)	差額 (百万円)
(1) 株式	99,408	123,851	24,442
(2) 債券			
国債・地方債等	9	9	△0
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	30,008	30,008	△0
合計	129,427	153,869	24,442

(注) 時価が著しく下落し回復の見込がないと判断されるものについては減損処理を実施し、減損処理後の帳簿価額を取得原価として記載している。

当該株式の減損の判定にあたっては、個別銘柄別にみて四半期連結会計期間末もしくは連結会計年度末の時価が帳簿価額に比べ50%以上下落したもの、又は個別銘柄別にみて四半期連結会計期間末もしくは連結会計年度末の時価が帳簿価額に比べ4期(含四半期連結会計期間)連続して30%以上50%未満下落したものを対象としている。

また、四半期連結会計期間における減損処理については、洗替え処理を行っている(連結会計年度末の減損処理は切放し処理)。

なお、時価のあるその他有価証券についての減損処理額は、前連結会計年度が9,472百万円、当第2四半期連結累計期間が2,110百万円である。

(デリバティブ取引関係)

I 前連結会計年度末 (平成23年3月31日)

通貨関連

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建			
	米ドル	20,658	20,603	55
	ユーロ	17,113	17,471	△358
	その他	3,578	3,749	△170
	買建 米ドル	2,468	2,563	95
合計				△378

(注) ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は開示の対象から除いている。

II 当第2四半期連結会計期間末 (平成23年9月30日)

対象物の種類が通貨であるデリバティブ取引が、企業集団の事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前連結会計年度の末日に比べて著しい変動が認められる。

通貨関連

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)	
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	米ドル	2,409	2,352	56	
	ユーロ	10,309	9,180	1,128	
	その他	3,473	3,568	△95	
	買建				
	米ドル	239	232	△6	
	ユーロ	85	80	△5	
	その他	1,961	1,814	△146	
	オプション取引 売建 コール				
	米ドル (オプション料)	78,562 (△1,113)	△484	629	
	買建 プット				
	米ドル (オプション料)	38,406 (1,113)	1,415	301	
	合計				1,862

(注) ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は開示の対象から除いている。

(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並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりである。

	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) 1株当たり四半期純利益金額	5円18銭	11円89銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(百万円)	17,370	39,885
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(百万円)	17,370	39,885
普通株式の期中平均株式数(千株)	3,356,221	3,355,110
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	5円17銭	11円87銭
(算定上の基礎)		
普通株式増加数(千株)	1,105	3,707
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	平成22年度 ストック・オプション (新株予約権1,259個)	—

2 【その他】

中間配当について、次のとおり取締役会の決議があった。

決議年月日	平成23年10月31日
中間配当による配当金の総額	10,065百万円
1株当たりの金額	3円
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	平成23年12月5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ている最終の株主又は登録株式質権者に対し、支払いを行う。