

■ 連結財務の概況

■ 中間連結貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間期末 (2024年9月30日現在)	前期末 (2024年3月31日現在)
資産の部		
I 流動資産 1	32,210	36,593
II 固定資産	14,794	14,962
（有形固定資産）	14,032	14,158
（無形固定資産）	347	374
（投資その他の資産）	413	429
資産合計	47,004	51,556
負債の部		
I 流動負債 2	29,846	34,219
II 固定負債	1,421	1,691
負債合計	31,268	35,911
純資産の部		
I 株主資本	13,242	12,889
資本金	31,709	31,709
資本剰余金	26,225	26,225
利益剰余金	△44,640	△44,993
自己株式	△51	△51
II その他の包括利益累計額	2,390	2,653
その他有価証券評価差額金	38	59
為替換算調整勘定	2,385	2,758
退職給付に係る調整累計額	△33	△164
III 非支配株主持分	104	102
純資産合計	15,736	15,645
負債純資産合計	47,004	51,556

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨ててにより表示しております。

POINT

1 流動資産

流動資産は、前期末に比べ43億83百万円（△12.0%）減の322億10百万円となりました。その主な要因は、早期資金化の実施などにより受取手形及び売掛金が18億81百万円、電子記録債権が10億59百万円それぞれ減少したことに加え、仕掛品や原材料及び貯蔵品などの棚卸資産が11億64百万円減少したことによるものです。

2 流動負債

流動負債は、前期末に比べ43億72百万円（△12.8%）減の298億46百万円となりました。その主な要因は、短期借入金が増加した一方、下請代金の支払サイトの短縮などにより支払手形及び買掛金や電子記録債務が減少したことによるものです。

■ 中間連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間期 (2024年4月 1 日から 2024年9月30日まで)	前中間期 (2023年4月 1 日から 2023年9月30日まで)
売上高	32,659	30,246
売上原価	26,891	25,710
売上総利益	5,768	4,535
販売費及び一般管理費	4,982	4,612
営業利益又は営業損失(△)	785	△76
営業外収益	124	291
営業外費用	278	78
経常利益	631	136
特別利益	—	128
特別損失	140	57
税金等調整前中間純利益	491	207
法人税、住民税及び事業税	194	242
法人税等調整額	△59	0
中間純利益又は中間純損失(△)	356	△35
非支配株主に帰属する中間純利益又は 非支配株主に帰属する中間純損失(△)	3	△0
親会社株主に帰属する中間純利益又は 親会社株主に帰属する中間純損失(△) 3	352	△35

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨ててにより表示しております。

■ 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間期 (2024年4月 1 日から 2024年9月30日まで)	前中間期 (2023年4月 1 日から 2023年9月30日まで)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー 4	678	△314
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,271	△1,383
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	305	1,582
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△123	186
V 現金及び現金同等物の増減額	△410	70
VI 現金及び現金同等物の期首残高	3,715	2,571
VII 現金及び現金同等物の中間期末残高	3,305	2,641

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨ててにより表示しております。

POINT

3 親会社株主に帰属する中間純利益

経費増加や販売価格の見直しによる利益減があったものの、原材料価格の変動や、設備関連ビジネスおよびニッケル水素電池の売上増ならびに為替による利益増により、営業利益は前年同期に比べ8億62百万円増の7億85百万円となりました。また、補助金収入や為替差益の減少はありましたが、上記営業利益の計上により、親会社株主に帰属する中間純利益は前年同期に比べ3億88百万円増の3億52百万円となりました。

4 営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、仕入債務の減少39億56百万円などによる資金の減少はありましたが、税金等調整前中間純利益4億91百万円や減価償却費11億56百万円の計上、売上債権の減少21億65百万円や棚卸資産の減少10億98百万円などによる資金の増加により6億78百万円の資金増加となりました。