

## 【表紙】

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                          |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                   |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成22年6月25日                       |
| 【事業年度】     | 第108期（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）     |
| 【会社名】      | 株式会社ティラド                         |
| 【英訳名】      | T.RAD Co., Ltd.                  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 嘉納 裕躬                    |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都渋谷区代々木3丁目25番3号                |
| 【電話番号】     | 東京（3373）1101                     |
| 【事務連絡者氏名】  | 常務取締役 百瀬 芳孝                      |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都渋谷区代々木3丁目25番3号                |
| 【電話番号】     | 東京（3373）1101                     |
| 【事務連絡者氏名】  | 常務取締役 百瀬 芳孝                      |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

| 回次<br>決算年月                | 第104期<br>平成18年3月 | 第105期<br>平成19年3月 | 第106期<br>平成20年3月 | 第107期<br>平成21年3月 | 第108期<br>平成22年3月 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (1) 連結経営指標等               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 売上高(百万円)                  | 80,310           | 96,218           | 110,737          | 90,627           | 65,097           |
| 経常利益又は経常損失( )<br>(百万円)    | 2,455            | 2,109            | 4,013            | 1,532            | 117              |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( )(百万円)  | 1,631            | 1,481            | 2,882            | 4,078            | 395              |
| 純資産額(百万円)                 | 33,046           | 33,988           | 34,000           | 24,507           | 27,031           |
| 総資産額(百万円)                 | 67,509           | 79,523           | 80,615           | 63,302           | 63,700           |
| 1株当たり純資産額(円)              | 450.87           | 462.93           | 461.11           | 337.27           | 367.53           |
| 1株当たり当期純利益又は純<br>損失( )(円) | 21.66            | 20.36            | 39.54            | 56.55            | 5.55             |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益(円)  | 19.69            | 18.53            | 35.90            | -                | 5.30             |
| 自己資本比率(%)                 | 49.0             | 42.3             | 41.6             | 37.9             | 41.1             |
| 自己資本利益率(%)                | 5.2              | 4.4              | 8.6              | 14.2             | 1.6              |
| 株価収益率(倍)                  | 27.9             | 26.4             | 13.1             | -                | 48.3             |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー(百万円) | 2,220            | 3,782            | 4,790            | 7,731            | 5,988            |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー(百万円) | 5,259            | 5,849            | 7,101            | 5,924            | 3,026            |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー(百万円) | 905              | 2,848            | 2,459            | 149              | 1,578            |
| 現金及び現金同等物の期末残<br>高(百万円)   | 3,526            | 4,411            | 4,661            | 6,080            | 7,515            |
| 従業員数(名)<br>(外、平均臨時雇用者数)   | 2,786            | 2,884<br>(392)   | 3,005            | 3,043            | 2,945            |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第105期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

3 第107期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

4 第107期の株価収益率については、当期純損失であるため記載しておりません。

| 回次<br>決算年月                          | 第104期<br>平成18年3月 | 第105期<br>平成19年3月 | 第106期<br>平成20年3月 | 第107期<br>平成21年3月 | 第108期<br>平成22年3月 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (2) 提出会社の経営指標等                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 売上高(百万円)                            | 62,581           | 72,619           | 80,465           | 66,367           | 47,431           |
| 経常利益又は経常損失( )<br>(百万円)              | 2,411            | 1,761            | 3,289            | 1,718            | 614              |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( )(百万円)            | 2,120            | 907              | 1,182            | 5,893            | 391              |
| 資本金(百万円)                            | 7,245            | 7,245            | 7,245            | 7,245            | 7,245            |
| 発行済株式総数(千株)                         | 74,777           | 74,777           | 74,777           | 74,777           | 74,777           |
| 純資産額(百万円)                           | 33,833           | 33,239           | 31,158           | 22,294           | 23,340           |
| 総資産額(百万円)                           | 60,940           | 68,511           | 65,003           | 51,296           | 50,881           |
| 1株当たり純資産額(円)                        | 461.78           | 457.08           | 427.35           | 311.46           | 325.80           |
| 1株当たり配当額(円)<br>(内1株当たり中間配当額)<br>(円) | 8<br>(4)         | 9<br>(4)         | 9<br>(4)         | 4<br>(3)         | 2<br>(0)         |
| 1株当たり当期純利益又は純<br>損失( )(円)           | 28.51            | 12.47            | 16.22            | 81.70            | 5.50             |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益(円)            | 25.92            | 11.35            | 14.73            | -                | -                |
| 自己資本比率(%)                           | 55.5             | 48.5             | 47.8             | 43.2             | 45.6             |
| 自己資本利益率(%)                          | 6.6              | 2.7              | 3.8              | 22.1             | 1.7              |
| 株価収益率(倍)                            | 21.2             | 43.1             | 31.9             | -                | -                |
| 配当性向(%)                             | 28.1             | 72.0             | 55.3             | -                | -                |
| 従業員数(名)                             | 1,357            | 1,458            | 1,511            | 1,542            | 1,527            |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第105期の1株当たり配当額には、創立70周年記念配当1円を含んでおります。

3 第107、108期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

4 第107、108期の株価収益率、配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。

## 2【沿革】

昭和11年11月 自動車用その他各種内燃機関用ラジエーターおよびオイルクーラーその他の部品製造販売を目的とし、資本金500千円をもって株式会社東洋ラジエーター製作所として創立

昭和12年1月 川崎工場操業開始

昭和15年8月 名古屋工場操業開始

昭和19年5月 東洋冷却器株式会社に改称

昭和26年8月 東洋ラジエーター株式会社に改称

昭和33年6月 大阪出張所開設

昭和34年11月 川崎、名古屋両工場を川崎製作所、名古屋製作所に改称

昭和35年4月 秦野工場操業開始、技術研究所開設

昭和36年10月 東京証券取引所市場第2部に株式を上場

昭和37年6月 秦野工場を秦野製作所に改称

昭和37年11月 川崎製作所を秦野製作所に移転

昭和40年6月 本店所在地を東京都中央区銀座1丁目7番地より東京都新宿区西新宿7丁目4番3号に移転

昭和44年4月 八日市製作所操業開始

昭和44年8月 東京証券取引所市場第1部銘柄に指定

昭和56年5月 秦野製作所戸川工場操業開始

昭和57年10月 米国駐在員事務所開設

昭和58年9月 名古屋製作所戸部下工場操業開始

昭和60年6月 名古屋製作所東浦工場操業開始

昭和62年5月 三谷伸銅(株)と合併会社、テーエムテー(株)設立

昭和62年7月 本店所在地を東京都新宿区西新宿7丁目4番3号より東京都渋谷区桜丘町31番2号に移転

昭和63年1月 トーヨーUSA Inc.設立(米国駐在員事務所法人化)

平成2年1月 CoPAR Inc.へ出資(現 T.RAD North America, Inc.)

平成2年6月 TORC Co., Ltd.設立

平成5年4月 名古屋製作所東浦工場を東浦製作所として独立

平成6年2月 本店所在地を東京都渋谷区桜丘町31番2号より現所在地に移転

平成7年12月 青島東洋汽車散熱器有限公司設立

平成8年3月 トーヨーUSA Inc.、CoPAR Inc.と合併

平成9年8月 TATA TOYO RADIATOR Ltd.設立

平成11年7月 東升熱交換器工業(股)設立

平成11年9月 TOYO RADIATOR (THAILAND) Co., Ltd.設立(現 T.RAD (THAILAND) Co., Ltd.)

平成13年6月 ベーア東洋エンジンクーリングシステムズ株式会社設立

平成13年11月 Tesio Radiatori S.p.A.設立(現 T.RAD ITALIA S.p.A)

平成13年12月 テーエムテー(株)解散

平成14年4月 東洋熱交換器(中山)有限公司設立

平成15年3月 テーエムテー(株)清算

平成16年7月 TOYO RADIATOR Czech s.r.o.設立(現 T.RAD Czech s.r.o.)

平成17年4月 株式会社ティラドに改称

平成17年4月 青島東洋熱交換器有限公司設立

平成20年5月 PT. T.RAD INDONESIA 設立

平成20年6月 TRM Corporation B.V. 設立

平成21年1月 TRM LLCへ出資



| 名称  | 住所                        | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 主要な事業の内容             | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容              |
|---|---------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| <b>(連結子会社)</b><br>T.RAD North America,<br>Inc.<br>(注2, 4) | 米国<br>ケンタッキー州<br>ホプキンスビル市 | 千米ドル<br>37,550    | 熱交換器の製造・販売           | 100.0               | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| 東和運輸(株)   | 愛知県知多郡東浦町                 | 48                | 貨物自動車運送              | 100.0<br>(13.0)     | 営業上の取引<br>製品の輸送他  |
| T.RAD(THAILAND)<br>Co., Ltd. (注2)                         | タイ<br>チャチェンサオ             | 千THB<br>390,500   | 熱交換器及び配管部<br>品の製造・販売 | 100.0               | 営業上の取引            |
| アスニ(株)  | 神奈川県伊勢原市                  | 15                | 熱交換器の販売              | 100.0<br>(50.0)     | 営業上の取引            |
| 東和興産(株)   | 愛知県名古屋市中<br>南区            | 334               | 不動産管理業等              | 100.0<br>(7.3)      | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| T.RAD ITALIA S.p.A.<br>(注2)                               | イタリアトリノ市                  | 千EUR<br>4,500     | 熱交換器の製造・販売           | 100.0               | 営業上の取引            |
| 東洋熱交換器(中山)<br>有限公司<br>(注2)                                | 中国広東省中山市                  | 千元<br>107,601     | 熱交換器の製造・販売           | 90.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| T.RAD Czech s.r.o.<br>(注2)                                | チェコ<br>ウンホスト市             | 千CZK<br>250,000   | 熱交換器の製造・販売           | 90.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| PT. T.RAD INDONESIA                                       | インドネシア<br>ジャワ島ブカシ市        | 千米ドル<br>4,800     | 熱交換器の製造・販売           | 90.0<br>(40.0)      | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| TRM Corporation B.V.<br>(注2)                              | オランダ アムステ<br>ルダム          | 千EUR<br>9,318     | 熱交換器の製造・販売(注5)       | 75.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| TRM LLC<br>(注2)   | ロシア<br>ニジニノブゴロド           | 千RUR<br>299,477   | 熱交換器の製造・販売           | 75.0                | 営業上の取引            |
| <b>(持分法適用関連会社)</b>  |                           |                   |                      |                     |                   |
| TORC Co., Ltd.  | タイ<br>チャチェンサオ             | 千THB<br>60,000    | 熱交換器の製造・販売           | 45.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| 青島東洋汽車散热器<br>有限公司   | 中国青島市                     | 千元<br>45,292      | 熱交換器の製造・販売           | 39.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| TATA TOYO RADIATOR<br>Ltd.                                | インドブネ市                    | 千INR<br>320,000   | 熱交換器の製造・販売           | 40.2                | 営業上の取引            |
| 青島東洋熱交換器<br>有限公司  | 中国青島市                     | 千元<br>40,856      | 熱交換器の製造・販売           | 39.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |
| ベア東洋エンジンクー<br>リングシステムズ(株)                                 | 東京都品川区                    | 30                | 熱交換器の製造・販売           | 50.0                | 営業上の取引<br>役員の兼任あり |

(注) 1 「議決権の所有割合」欄の(内書)は間接所有であります。

- 2 T.RAD North America Inc.、T.RAD (THAILAND) Co.,Ltd.、T.RAD ITALIA S.p.A.、東洋熱交換器(中山)有限公司、T.RAD Czech s.r.o.、TRM Corporation B.V.、TRM LLCは特定子会社であります。
- 3 上記連結子会社11社及び関連会社5社は、有価証券届出書及び有価証券報告書を提出しておりません。
- 4 売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が、10%を超えておりますが、当該連結子会社の売上高は、所在地別セグメントの「北米」地区における売上高の100分の90を超えておりますので、主要な損益情報等の記載を省略しております。
- 5 TRM Corporation B.V.はTRM LLCの持株会社であります。
- 6 関連会社であった東升熱交換器工業(股)は、当連結会計年度において、株式の全部売却により持分法の適用範囲より除外しております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成22年3月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|----------------|---------|
| 各種熱交換器の製造・販売事業 | 2,860   |
| その他事業          | 85      |
| 合計             | 2,945   |

(注) 従業員数は就業人員であります。

### (2) 提出会社の状況

平成22年3月31日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 1,527   | 38.6    | 16.0      | 4,754,000 |

(注) 1 従業員は就業人員であります。

2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

当社の労働組合は、1,433名(平成22年3月31日現在)の従業員で組織されており、労使関係は組合結成以来きわめて安定しており、現在までのところ特記事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度の経済環境につきましては、国内における民間需要の自立的回復はなお弱いものの、海外経済の回復や各種政策の効果などから、景気は、期後半にかけて回復しております。

このような状況のなか当社グループの国内売上は、前半の苦戦が響き前年度対比で大幅なマイナスとなりました。海外においても、中国での自動車用・建設産業機械用の熱交換器の増加はありましたが、アジア・欧州で空調用、北米・欧州で自動車用・建設産業機械用が減少しました。その結果、連結売上高は前年度対比で大幅なマイナスとなりました。

利益面については、期前半の売上の大幅な減少の影響はありましたが、親会社単体・海外子会社ともに固定費削減・生産性向上等収益改善について一定の成果をあげ、第3四半期以降は黒字化し、通期でも前年比では大幅に改善しました。

この結果、当連結会計年度の売上高は前連結会計年度比25,529百万円減少し、65,097百万円（前連結会計年度比28.2%減）、連結営業損益は前連結会計年度比832百万円増加し、157百万円、連結経常損益は前連結会計年度比1,649百万円増加し、117百万円、連結当期純損益は前連結会計年度比4,473百万円増加し、395百万円となりました。

当社グループの主要セグメントである、各種熱交換器の製造・販売事業における用途別製品販売の概況は以下のとおりです。

#### 自動車用熱交換器

親会社単体においては、エコカー減税等の政策効果もありましたが、期前半の得意先の在庫調整の影響により、大幅な減少となりました。海外においては、中国(東洋熱交換器(中山)有限公司)及び欧州(T.RAD Czech s.r.o.)において販売は順調ですが、北米(T.RAD North America, Inc.)においてSUV車の不振などにより減少となりました。この結果、当該事業の売上高は、前連結会計年度比7,687百万円減少し、35,402百万円（前連結会計年度比17.8%減）となりました。

#### 建設産業機械用熱交換器

親会社単体においては、得意先の在庫調整の遅れが長引き大幅な減少になりました。海外においては、中国では販売は増加しましたが、北米・欧州では需要の回復が遅く減少しました。この結果、当該事業の売上高は、前連結会計年度比12,717百万円減少し、16,389百万円（前連結会計年度比43.7%減）となりました。

#### 空調機器用熱交換器

親会社単体においては、得意先の国内生産の撤退及び不況により、大幅に減少になりました。海外においては、欧州・アジアで冷夏の影響、並びに取引先の内製化の進展等により生産は減少となりました。この結果、当該事業の売上高は、前連結会計年度比3,375百万円減少し、9,455百万円（前連結会計年度比26.3%減）となりました。

#### その他

その他の売上につきましては、前期比1,287百万円減少し、3,593百万円（前連結会計年度比26.4%減）となりました。

なお、その他事業セグメントにつきましては、前期比461百万円減少し、257百万円（前連結会計年度比64.2%減）となりました。

また、所在地別セグメントの状況につきましては、本国は、自動車用・建設産業機械用熱交換器を中心に大幅な減少となり、売上高は前期比19,776百万円減少し44,146百万円（前連結会計年度比30.9%減）となりましたが、利益については、売上の大幅な減少による利益の減少はあったものの、固定費削減・生産性向上に努めました結果、営業損益は前期比493百万円改善し、662百万円となりました。

北米地域は、自動車用・建設産業機械用の売上減少により、売上高は前期比3,164百万円減少し8,103百万円（前連結会計年度比28.1%減）となりましたが、生産性向上などの収益改善策の実施により、営業損益は前期比411百万円改善し、167百万円の黒字となりました。

欧州地域は、自動車用・建設産業機械用・空調用とも減少となり売上高は前期比2,216百万円と大幅に減少し3,179百万円（前連結会計年度比41.1%減）となり、営業損益は前期比350百万円減少し551百万円となりました。

アジア地域は、中国子会社での自動車用・建設産業機械用熱交換器の増加はありましたが、タイ子会社での自動車用・空調用熱交換器の減少により、売上高は前期比371百万円減少し9,668百万円（前連結会計年度比3.7%減）となりました。利益面につきましては、中国子会社での自動車用熱交換器の増産効果が大きく、営業損益は前期比135百万円増加し872百万円の利益となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度比1,435百万円増加し、7,515百万円となりました。営業活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度より1,742百万円少ない5,988百万円の資金増加となりました。資金増加額が前年より減少したのは、業績の回復により、税金等調整前当期純損益は改善したものの、売上回復にともなう売掛債権の増加など運転資金の増加による資金減少の影響が大きかったことによるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度より2,897百万円少ない3,026百万円の資金減少となりました。資金減少額が前年より減少したのは、設備投資の抑制により、有形固定資産の取得による支出が減少したことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度の資金増加から資金減少に転じ、前連結会計年度比、1,727百万円少ない1,578百万円の資金減少となりました。これは、新株予約権付社債の発行額を上回る金額の借入金の返済を実施したことによります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 生産高(百万円) | 前期比(%) |
|----------------|----------|--------|
| 各種熱交換器の製造・販売事業 | 63,004   | -29.0  |
| 合計             | 63,004   | -29.0  |

(注) 1 金額は販売価格によっております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

当社グループは、主に、各納入先より生産計画の提示を受け、これに基づき当社グループの生産能力を勘案して、生産計画を立て見込生産を行っております。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 販売高(百万円) | 前期比(%) |
|----------------|----------|--------|
| 各種熱交換器の製造・販売事業 | 64,840   | -27.9  |
| その他事業          | 257      | -64.2  |
| 合計             | 65,097   | -28.2  |

(注) 1 主な相手先の販売実績及び総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先     | 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) |       | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |       |
|---------|--|-------|--|-------|
|         | 販売高(百万円)                               | 割合(%) | 販売高(百万円)                               | 割合(%) |
| トヨタ自動車㈱ | 11,044                                 | 12.1  | 8,412                                  | 12.9  |

2 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

当社グループは、平成21年4月から、第9次中期経営計画「T.RAD-9」に取り組むべきところでしたが、景気の不透明感から、「T.RAD-9」の取り組みを1年先送りし、平成21年度は収益改善を最優先に、緊急収益改善策を主軸とした、「顧客満足度の向上」、「収益力の向上」、「グローバル企業としての体質強化」の3つの重点施策に取り組んでまいりました。その結果、全社的な損益分岐点の改善が図れ、最終収益を確保することができました。平成22年4月からは、第9次中期経営計画「T.RAD-9」の基本戦略として、「高収益体質への転換」（生き残りの原資）、「ビジネス拡大に向けた商品戦略と技術戦略の推進」（成長の原資）を掲げ、全社で展開しております。

#### 高収益体質への転換（生き残りの原資）

平成21年度は大幅な売上高減少に対応できるように、変動費、固定費の圧縮を狙いとした緊急収益改善を実施いたしました。平成22年度からは、低成長時代を生き抜き、会社と従業員を守り抜くための体質転換を図ることを主目的とし、平成19年度比6割操業でも十分な利益を出せる体質への転換を目標として取り組んでおります。この目標達成に向けて、「あるべき生産工場への挑戦」、「ダントツ品質ラインの構築」、「原価の見える化」、「間接業務効率2倍化」の4つの重点施策に4年間で取り組んでいきます。

具体的には平成22年度では、「あるべき工程」をキーワードとした「ゼロベースからの安全と品質の確保」、「直間業務効率」をキーワードとした「損益分岐点の改善、高収益体質への転換」、「業務の見える化」をキーワードとした「仕組み改革による人材育成と体質改革」を積極的に推進し、開発段階からの品質向上への仕組み作り、ムダコストの排除、間接部門の生産性改革、間接業務の見える化による効率・精度改善などに取り組むことにより「T.RAD-9」の達成に向けた基礎を固めてまいります。

#### ビジネス拡大に向けた商品戦略と技術戦略の推進（成長の原資）

新規ビジネスの獲得による会社の持続的な発展を図ることを主目的とし、環境貢献商品の拡大を目標として取り組んでおります。商品戦略として、「環境ビジネスへの参入と拡大」、「海外市場に対応した商品開発による海外受注拡大」への取り組みを実施すると共に、技術戦略として、「システム/要素部品メーカーとの共同開発による熱交システム化技術を確立」、「コア技術の戦略的投入」、「解析技術構築による設計品質の向上」の重点施策に取り組んでいきます。

具体的には平成22年度では、「環境商品拡大」をキーワードとした「商品戦略・技術戦略の推進」を行い、既存商品のレベルアップとコストダウンを進めると共に次期中期経営計画「T.RAD-10」に向けた成長商品の開発を行ってまいります。

## 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財政状況等に影響を及ぼす可能性のある事項には以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は有価証券報告書提出日（平成22年6月25日）現在において当社が判断したものであります。

### （1）海外事業展開

自動車業界を中心とする当社グループの取引先は、新しい市場への対応や、コスト削減のため、グローバル化が進展しており、今後も、ますます全世界的に進展していくものと思われ、これに対応するため、当社グループは、積極的な海外事業展開を進めており、すでに、米国・欧州・アジア・中国に進出しております。また、今後もさらなる海外事業展開が必要となります。

一方、海外事業の拡大には、以下のようなリスクが内在しております。

税制をはじめとする、法規制の予想不可能な変更

政治的な不安定要因

人材の確保の難しさ

テロ・戦争・伝染病の流行などによる混乱

これらのリスクが顕在化することにより、当社グループの経営成績及び財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

### （2）関連業界における競争激化

当社グループの関連業界、自動車部品・空調機器用部品・建設産業機械用部品業界において、グローバル化による新規の競合相手の出現などにより、競争が激化しております。当社グループの主な競合相手は、自動車部品・建設産業機械用部品業界においては、大規模な部品メーカーであり、空調機器用部品業界においては、取引先の内製部門であります。当社グループは、製品の差別化をはかり、魅力的な商品を開発するとともに、合理化等により、コスト競争力を強化しておりますが、競合相手先において、画期的な技術開発などにより、非常に低価格の製品などが市場に投入された場合、取引先における当社グループのシェアが低下し、当社グループの経営成績及び財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

### （3）空調機器用部品における特殊性

当社グループの売上の14%を占めます空調機器用部品については、取引先の売上が夏季の気候に左右されます。したがって、夏季の天候が不順となった場合、当社グループの売上も減少し、当社グループの経営成績及び財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。また、空調機器用部品の売上は、夏季需要時期の前3・4ヵ月に集中する傾向があり、この時期において、当社グループや取引先において、生産を阻害するような事象が起きた場合、当社グループの経営成績及び財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

### （4）特定の部品供給元への依存

当社グループは、製造に使用する部品について、多数の外部供給先より調達しておりますが、一部の購入部品については、特定の供給業者に依存しております。その理由は、品質やコスト競争力の維持のために、複数の供給先を確保することが困難なためであります。これらの特定の供給先が安定的に部品を供給できるか否かは、当社グループのコントロールできない部分もあり、特定の供給先が安定的に部品を供給できない場合、当社グループの経営成績及び財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

### （5）少数の取引先への依存度が高いこと

当社グループは、特定の自動車メーカー等の系列に属していない、独立系であります。売掛金の相手先上位5社が当社グループの売掛金に占める割合は高くなっており、少数の上位取引先に対する依存度は高いものとなっております。これら少数の相手先は、大規模であり、信用等に関するリスクは低いと思われ、信用等に関するリスクが顕在化した場合、当社グループの経営成績及び財政状況等に与える影響は大きなものとなります。また、これらの少数の取引先の業績等が、当社グループの経営成績及び財政状況等に与える影響も大きなものと考えられます。

## (6) 原材料価格の上昇

当社グループが、購入する主要な原材料は、アルミ・銅などの非鉄金属ですが、これらの購入価格は、非鉄金属市場の市況の影響により、変動するリスクを持っております。国内の取引先につきましては、時期的なずれはありますが、おおむね、購入価格の上昇分を販売価格に転嫁できる契約となっておりますが、海外の取引先につきましては、購入価格の上昇分を販売価格に転嫁できない取引先もあり、これらの取引先との取引に関しては、原材料価格の上昇が、当社グループの経営成績及び財政状況等に影響を与えます。

## 5【経営上の重要な契約等】

## (1) 技術受入契約

契約会社名：株式会社ティラド（当社）

| 相手方の名称                                | 契約内容                            | 契約期間                         | 対価                       |
|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| 米国<br>Honeywell International<br>Inc. | 産業用ターボ発電用高温熱交換器の開発設計技術及びライセンス許諾 | 自 2000年2月11日<br>至 2015年2月10日 | イニシャルフィー及び一定料率のロイヤルティの支払 |

## (2) 技術援助契約

契約会社名：株式会社ティラド（当社）

| 相手方の名称                         | 契約内容            | 契約期間                           | 対価             |
|--------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------|
| インドネシア<br>PT. BATARASURA MULIA | ラジエーター製造に関する技術  | 自 2009年12月16日<br>至 2014年12月15日 | 一定料率のロイヤルティの受取 |
| パキスタン<br>LOADS Ltd.            | ラジエーター製造に関する技術  | 自 2005年10月30日<br>至 2010年10月29日 | 一定料率のロイヤルティの受取 |
| インド<br>TATA TOYO RADIATOR Ltd. | ラジエーター製造に関する技術  | 自 2006年1月1日<br>至 2012年12月31日   | 一定料率のロイヤルティの受取 |
| タイ<br>TORC Co.,Ltd.            | ラジエーター製造に関する技術  | 自 1990年6月8日<br>至 -             | 一定料率のロイヤルティの受取 |
| 台湾<br>東升熱交換器工業(股)              | ラジエーター製造に関する技術  | 2009年9月1日株式<br>売却完了により契約終了     | 一定料率のロイヤルティの受取 |
| 中国<br>青島東洋熱交換器(有)              | アルミ熱交換器製造に関する技術 | 自 2005年3月31日<br>至 2013年3月31日   | 一定料率のロイヤルティの受取 |
| 中国<br>青島東洋汽車散熱器(有)             | ラジエーター製造に関する技術  | 自 2005年7月5日<br>至 2010年7月4日     | 一定料率のロイヤルティの受取 |

## 6【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、新事業分野であります「環境・エネルギー関連分野」の新製品開発、および、現事業分野であります「自動車・建設産業機械・空調機器関連分野」の新製品開発・改良開発に取り組むと共に、長期的成長の基盤となる基礎研究にも努めております。

事業の種類別セグメントの研究開発活動を示すと、次の通りであります。

各種熱交換器の製造・販売事業

### (1) 新製品開発と現有製品の改良開発

新事業分野では、環境・エネルギー関連として、環境対応自動車分野及び家庭用燃料電池分野における新製品の開発に注力しております。

環境対応自動車分野におきましては、ハイブリッド車・電気自動車・燃料電池車用冷却システムの開発を進めております。ここには、従来の熱交換器の技術の他、先進的でユニークな当社独自の技術も盛り込まれ、高性能かつ低コストを実現すべく開発しております。

家庭用燃料電池につきましても、コンパクトで高性能な熱交換器を開発しており、燃料電池開発メーカーから高い評価を頂いております。この熱交換器には、これまで当社が培ってきたマイクロガスタービン用再生器やEGRクーラの設計技術、生産技術が盛り込まれており、高い信頼性も有しております。

これらの一部は08年度から量産を開始しており、現在、次期モデルに最適な熱交換器をめざし、改良開発を継続しております。

現事業分野では、多種にわたる現有製品群の更なる高性能・小型軽量化および低コスト製品の開発を進めております。また、冷却系のモジュール化・システム化に取り組むと共に、リサイクル性に配慮した製品やエンジン排気ガス・燃費の改善に貢献する熱交換器の開発にも積極的に取り組んでおります。

### (2) 基礎研究

材料および新加工の基礎研究、特に熱交換器用ステンレス材料、ニッケルろう材、表面処理、接合技術の研究を推進すると共に、コンピュータによる数値解析・基礎評価技術の向上に努め、開発の効率化を推進しております。さらに大学等外部機関への委託および共同研究により将来の視点にたった研究を進めております。

(3) 平成22年3月31日現在の工業所有権の総数は248件であります。

(4) 当連結会計年度に支出した研究開発費の総額は2,016百万円であります。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 財政状態の分析

#### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産は31,522百万円となり、対前連結会計年度末比で、582百万円増加しました。繰延税金資産の増加(1,038百万円の増加)が主な要因であります。

#### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産は32,177百万円となり、対前連結会計年度末比で、184百万円減少しました。投資有価証券の増加(1,607百万円の増加)はありましたが、有形固定資産の減少(1,794百万円の減少)の影響が大きく、減少しました。

#### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債は26,701百万円となり、対前連結会計年度末比で、6,309百万円減少しました。短期借入金の減少(5,240百万円の減少)が主な要因であります。

#### (固定負債)

当連結会計年度末における固定負債は9,967百万円となり、対前連結会計年度末比で、4,183百万円増加しました。これは主に新株予約権付社債の増加(4,053百万円の増加)によるものです。

#### (純資産)

当連結会計年度末における純資産は27,031百万円となりました。対前連結会計年度末比で、2,523百万円増加しました。利益剰余金の増加(323百万円の増加)、少数株主持分の増加(344百万円の増加)、その他有価証券評価差額金の増加(1,417百万円の増加)が主な要因であります。

### (2) 経営成績の分析

当連結会計年度における売上高は65,097百万円(対前連結会計年度比25,529百万円減少)、経常損益は117百万円(対前連結会計年度比1,649百万円増加)、当期純損益は395百万円(対前連結会計年度比4,473百万円増加)となりました。

経常損益の増加要因としましては、単体において、材料部品比率の改善、人件費をはじめとする固定費の減少があり、海外子会社・持分法会社についても合計で増益となりました。これらによる経常損益の増加額は、5,567百万円であります。また、減少要因といたしましては、売上の急激な減少による利益の減少があり、これによる経常損益の減少額は、3,919百万円であります。

なお、事業別の状況につきましては、第2「事業の状況」に記載しております。

### (3) キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フローの状況については「第2 事業の状況 1業績等の概要(2)キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループは、当連結会計年度において、各種熱交換器製造販売事業を中心に、全体で2,910百万円の設備投資を実施しました。

生産設備を中心に、新規受注に対応するために、親会社単体にて1,778百万円、タイの連結子会社T.

RAD(THAILAND)Co.,Ltd.にて523百万円、インドネシアの連結子会社PT. T.RAD INDONESIAにて239百万円、ロシアの連結子会社TRM LLCにて189百万円を投資しました。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

| 事業所名<br>(所在地)          | セグメントの名称     | 設備の内容                  | 帳簿価額(百万円)   |               |              |       |     | 従業員数<br>(名) |     |
|------------------------|--------------|------------------------|-------------|---------------|--------------|-------|-----|-------------|-----|
|                        |              |                        | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | リース資産 | その他 |             | 合計  |
| 秦野製作所<br>(神奈川県秦野市)     | 各種熱交換器の製造・販売 | ラジエーター他<br>生産設備        | 1,787       | 1,229         | 287<br>(58)  | 323   | 228 | 3,857       | 393 |
| 名古屋製作所<br>(愛知県知多郡東浦町)  | "            | "                      | 322         | 1,020         | 254<br>(34)  | 139   | 352 | 2,089       | 345 |
| 滋賀製作所<br>(滋賀県東近江市)     | "            | エバポレーターコンデンサー他<br>生産設備 | 760         | 1,580         | 190<br>(106) | 454   | 303 | 3,290       | 488 |
| 研究開発センター<br>(愛知県名古屋市他) | "            | 研究開発施設設備               | 700         | 280           | 300<br>(22)  | 146   | 87  | 1,515       | 215 |
| 寮・社宅<br>(神奈川県秦野市他)     | 厚生施設         | 厚生施設設備                 | 266         | 0             | 59<br>(13)   | 0     | 3   | 329         | -   |

##### (2) 国内子会社

| 会社名     | 事業所名<br>(所在地)      | セグメントの名称 | 設備の内容     | 帳簿価額(百万円)   |               |              |       |     | 従業員数<br>(名) |    |
|---------|--------------------|----------|-----------|-------------|---------------|--------------|-------|-----|-------------|----|
|         |                    |          |           | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | リース資産 | その他 |             | 合計 |
| 東和運輸(株) | 本社<br>(愛知県知多郡東浦町)  | その他事業    | 運送用車両・倉庫他 | 339         | 36            | 0<br>(0)     | 35    | 1   | 413         | 78 |
| 東和興産(株) | 戸川社宅他<br>(神奈川県秦野市) | その他事業    | 厚生施設設備他   | 174         | 1             | 456<br>(10)  | 0     | 1   | 633         | 7  |

(注) 東和運輸(株)のリース資産には、提出会社あての賃貸物件 5百万円を含んでおります。

(3) 在外子会社

| 会社名                             | 事業所名<br>(所在地)                         | セグメント<br>の名称         | 設備の内容               | 帳簿価額(百万円)   |                   |              |       |     |       | 従業員数<br>(名) |
|---------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|-------|-----|-------|-------------|
|                                 |                                       |                      |                     | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬<br>具 | 土地<br>(面積千㎡) | リース資産 | その他 | 合計    |             |
| T.RAD North<br>America, Inc.    | 本社工場<br>(米国ケン<br>タッキー)                | 各種熱交換<br>器の製造・<br>販売 | ラジエー<br>ター他<br>生産設備 | 414         | 1,618             | 55<br>(3)    | 0     | 104 | 2,193 | 353         |
| T.RAD<br>(THAILAND)<br>CO.,Ltd. | 本社工場<br>(タイ・<br>チャチェン<br>サオ)          | "                    | "                   | 276         | 827               | 149<br>(28)  | 0     | 231 | 1,484 | 347         |
| T.RAD ITALIA<br>S.p.A.          | 本社工場<br>(イタリア<br>トリノ市)                | "                    | "                   | 128         | 312               | 0<br>(0)     | 0     | 66  | 506   | 148         |
| 東洋熱交換器<br>(中山)有限<br>公司          | 本社工場<br>(中国広東<br>省中山市)                | "                    | "                   | -           | 908               | 0<br>(0)     | 0     | 4   | 913   | 235         |
| T.RAD Czech<br>s.r.o.           | 本社工場<br>(チェコウ<br>ンホスト<br>市)           | "                    | "                   | 473         | 847               | 107<br>(33)  | 0     | 61  | 1,489 | 124         |
| PT. T.RAD<br>INDONESIA          | 本社工場<br>(インドネ<br>シア ジャ<br>ワ島プカシ<br>市) | "                    | "                   | 180         | 178               | 243<br>(30)  | 0     | 40  | 643   | 78          |
| TRM LLC                         | 本社工場<br>(ロシア・<br>ニジニノヴ<br>ゴロド市)       | "                    | "                   | 3           | 1,177             | 0<br>(0)     | 0     | 8   | 1,189 | 27          |

(注) 1 帳簿価額のうち、「その他」は、工具器具及び備品・有形固定資産(その他)及び建設仮勘定の合計でありま  
す。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 現在休止中の主要な設備はありません。

3 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備として、以下のものがあります。

提出会社

| 設備の内容 | 年間賃借料又はリース料<br>(百万円) | 区分 |
|-------|----------------------|----|
| 本社建物  | 45                   | 賃借 |
| 合計    | 45                   |    |

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末現在における設備の新設等に係る投資予定額は、4,300百万円であります。

(1) 重要な設備の新設の計画は、以下のとおりであります。

| 会社名<br>事業所名                    | 所在地                      | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容           | 投資予定金額      |               | 着手及び完了予定 |          |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|-------------|---------------|----------|----------|
|                                |                          |                    |                 | 総額<br>(百万円) | 既支払額<br>(百万円) | 着手       | 完了       |
| 当社<br>秦野製作所                    | 神奈川県<br>秦野市              | 各種熱交換器の<br>製造販売    | ラジエーター等<br>生産設備 | 548         | 16            | 平成21年10月 | 平成23年3月  |
| 当社<br>名古屋製作所                   | 愛知県<br>知多郡東浦町            | 各種熱交換器の<br>製造販売    | ラジエーター等<br>生産設備 | 703         | 0             | 平成22年3月  | 平成23年3月  |
| 当社<br>滋賀製作所                    | 滋賀県<br>東近江市              | 各種熱交換器の<br>製造販売    | ラジエーター等<br>生産設備 | 885         | 90            | 平成22年1月  | 平成23年3月  |
| T.<br>RAD(THAILAND)CO.,<br>Ltd | 本社工場<br>(タイ・チェ<br>チェンサオ) | 各種熱交換器の<br>製造販売    | ラジエーター等<br>生産設備 | 473         | 0             | 平成22年1月  | 平成22年12月 |
| 東洋熱交換器(中<br>山)有限公司             | 本社工場<br>(中国広東省<br>中山市)   | 各種熱交換器の<br>製造販売    | ラジエーター等<br>生産設備 | 330         | 0             | 平成22年1月  | 平成22年12月 |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等の予定はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 150,000,000 |
| 計    | 150,000,000 |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>(株)<br>(平成22年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成22年6月25日) | 上場金融商品取引所名又は<br>登録認可金融商品取引<br>業協会名 | 内容              |
|------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------|
| 普通株式 | 74,777,392                        | 74,777,392                  | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 単元株式数<br>1,000株 |
| 計    | 74,777,392                        | 74,777,392                  | -                                  | -               |

(注)「提出日現在発行数」欄には、平成22年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使  
(新株予約権付社債の権利行使を含む。)により発行されたものは含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

新株予約権

| 株主総会の特別決議日(平成17年6月29日)              |   |                           |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
|                                     | 事業年度末現在<br>(平成22年3月31日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成22年5月31日) |
| 新株予約権の数                             | 385個(注)1  | 375個(注)1                  |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数                   | -   | -                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式  | 普通株式                      |
| 新株予約権の目的となる株式の数                     | 385,000株(注)2  | 375,000株(注)2              |
| 新株予約権の行使時の払込金額                      | 1株当たり535円(注)3   | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 平成19年7月1日～<br>平成22年6月30日  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 535円<br>資本組入額 268円   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                         | -   | -                         |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項            | -   | -                         |

- (注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式は、1,000株であります。
- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は新株予約権の内、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てる。
- 調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率
- また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本新株予約権が継承される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。
- 3 当社が株式の分割および時価を下回る価額で新株を発行するとき（時価発行として行う公募増資ならびに新株予約権の行使に伴う株式の発行を除く）は、次の算式により発行価額を調整し、調整による 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{分割・新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割・新規発行による増加株式数}}$$

会社法第236条、第238条及び239条の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

新株予約権

| 株主総会の特別決議日（平成18年6月29日）              |   |                           |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
|                                     | 事業年度末現在<br>（平成22年3月31日）   | 提出日の前月末現在<br>（平成22年5月31日） |
| 新株予約権の数                             | 334個（注）1  | 325個（注）1                  |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数                   | -   | -                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式  | 普通株式                      |
| 新株予約権の目的となる株式の数                     | 334,000株（注）2  | 325,000株（注）2              |
| 新株予約権の行使時の払込金額                      | 1株当たり481円（注）3   | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 平成20年7月4日～<br>平成23年7月3日   | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 481円<br>資本組入額 241円   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                         | -   | -                         |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項            | -   | -                         |

- (注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式は、1,000株であります。
- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は新株予約権の内、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てる。
- 調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率
- また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本新株予約権が継承される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。
- 3 当社が株式の分割および時価を下回る価額で新株を発行するとき（時価発行として行う公募増資ならびに新株予約権の行使に伴う株式の発行を除く）は、次の算式により発行価額を調整し、調整による 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{分割・新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割・新規発行による増加株式数}}$$

| 株主総会の特別決議日（平成19年6月27日）              |   |                           |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
|                                     | 事業年度末現在<br>（平成22年3月31日）   | 提出日の前月末現在<br>（平成22年5月31日） |
| 新株予約権の数                             | 374個（注）1  | 365個（注）1                  |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数                   | -   | -                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式  | 普通株式                      |
| 新株予約権の目的となる株式の数                     | 374,000株（注）2  | 365,000株（注）2              |
| 新株予約権の行使時の払込金額                      | 1株当たり723円（注）3   | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 平成21年7月1日～<br>平成24年6月29日  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 723円<br>資本組入額 362円   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                         | -   | -                         |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項            | -   | -                         |

- (注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式は、1,000株であります。
- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は新株予約権の内、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てる。
- 調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率
- また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本新株予約権が継承される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。
- 3 当社が株式の分割および時価を下回る価額で新株を発行するとき（時価発行として行う公募増資ならびに新株予約権の行使に伴う株式の発行を除く）は、次の算式により発行価額を調整し、調整による 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{分割} \cdot \text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

| 株主総会の特別決議日（平成20年6月26日）              |   |                           |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
|                                     | 事業年度末現在<br>（平成22年3月31日）   | 提出日の前月末現在<br>（平成22年5月31日） |
| 新株予約権の数                             | 397個（注）1  | 388個（注）1                  |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数                   | -   | -                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式  | 普通株式                      |
| 新株予約権の目的となる株式の数                     | 397,000株（注）2  | 388,000株（注）2              |
| 新株予約権の行使時の払込金額                      | 1株当たり552円（注）3   | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 平成22年7月1日～<br>平成25年6月28日  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 552円<br>資本組入額 276円   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                         | -   | -                         |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項            | -   | -                         |

- (注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式は、1,000株であります。
- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は新株予約権の内、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てる。
- 調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率
- また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本新株予約権が継承される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。
- 3 当社が株式の分割および時価を下回る価額で新株を発行するとき（時価発行として行う公募増資ならびに新株予約権の行使に伴う株式の発行を除く）は、次の算式により発行価額を調整し、調整による 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{分割・新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割・新規発行による増加株式数}}$$

会社法に基づき発行した新株予約権付社債は、以下の通りであります。

| 株式会社ティラド第1回無担保転換社債型新株予約権付社債<br>(転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付) |   |                                     |
|---|---|-------------------------------------|
|   |   | (平成21年9月29日発行)<br>(平成21年9月9日取締役会決議) |
|   | 事業年度末現在<br>(平成22年3月31日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成22年5月31日)           |
| 新株予約権付社債の残高(百万円)  | - 4,000   | 4,000                               |
| 新株予約権の数   | 40個   | 40個                                 |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数                                       | -   | -                                   |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 普通株式  | 普通株式                                |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                                      | 13,333,333株   | 13,333,333株                         |
| 新株予約権の行使時の払込金額  | 1株当たり 300円(注)1  | 同左                                  |
| 新株予約権の行使期間  | 平成21年9月30日～<br>平成24年9月26日   | 同左                                  |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額                     | 発行価格 300円<br>資本組入額 150円   | 同左                                  |
| 新株予約権の行使の条件   | 各本新株予約権の一部行使はできないものとする。   | 同左                                  |
| 新株予約権の譲渡に関する事項  | 本新株予約権付社債の社債部分と本新株予約権のうち一方のみを譲渡することはできない。                           | 同左                                  |
| 代用払込みに関する事項   | 本新株予約権の行使に際しては、当該本新株予約権に係る本社債の全部を出資するものとし、当該本社債の価額は、本社債の額面金額と同額とする。 | 同左                                  |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項                                | (注)2  | 同左                                  |

(注)1 転換価額は、本新株予約権付社債の発行後、当社普通株式数に変更を生じる場合又は変更を生ずる可能性がある場合は、下記の算式(以下「転換価額調整式」という。)により調整される。

$$\text{調整後転換価額} = \text{調整前転換価額} \times \frac{\text{既発行普通株式数} + \frac{\text{交付普通株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行普通株式数} + \text{交付普通株式数}}$$

転換価額の調整を必要とする場合以外にも、次に掲げる場合には、当社は、必要な転換価額の調整を行う。

- 株式の併合、資本金の減少、当社を存続会社とする合併、他の会社が行う吸収分割による当該会社の権利義務の全部又は一部の承継、又は他の株式会社が行う株式交換による当該株式会社の発行済株式の全部の取得のために転換価額の調整を必要とするとき
- 株主に対する他の種類株式の無償割当てのために転換価額の調整を必要とするとき
- その他当社普通株式数の変更又は変更の可能性が生じる事由の発生により転換価額の調整を必要とするとき
- 転換価額を調整すべき事由が2つ以上相接して発生し、一方の事由に基づく調整後の転換価額の算出に当たり使用すべき時価につき、他方の事由による影響を考慮する必要があるとき

- 2 組織再編等が生じた場合には、当社は、承継会社等をして、本新株予約権付社債の要項に従って本新株予約権付社債の主債務者としての地位を承継させ、かつ、本新株予約権に代わる新たな新株予約権を交付させるよう最善の努力をするものとする。ただし、かかる承継及び交付については、( )その時点で適用のある法律上実行可能であり、( )その実行のための仕組みが既に構築されているか又は構築可能であり、かつ( )当該組織再編等の全体から見て当社が不合理であると判断する費用(租税を含む。)を当社又は承継会社等が負担せずに行う可能であることを前提条件とする。また、かかる承継及び交付を行う場合、当社は、承継会社等が当該組織再編等の効力発生日において日本の上場会社であるよう最善の努力をするものとする。

本号 の定めに従って交付される承継会社等の新株予約権の内容は下記のとおりとする。

(a)新株予約権の数

当該組織再編等の効力発生日の直前において残存する本新株予約権付社債の社債権者が保有する本新株予約権の数と同一の数とする。

(b)新株予約権の目的である株式の種類

承継会社等の普通株式とする。

(c)新株予約権の目的である株式の数

承継会社等の新株予約権の行使により交付される承継会社等の普通株式の数は、当該組織再編等の条件等を勘案のうえ、本新株予約権付社債の要項を参照して決定するほか、本号 (c)( )又は( )に従う。なお、転換価額は(注)1と同様の調整に服する。

( )合併、株式交換又は株式移転の場合には、当該組織再編等の効力発生日の直前に本新株予約権を行使した場合に得られる数の当社普通株式の保有者が当該組織再編等において受領する承継会社等の普通株式の数を、当該組織再編等の効力発生日の直後に承継会社等の新株予約権を行使したときに受領できるように、転換価額を定める。当該組織再編等に際して承継会社等の普通株式以外の証券又はその他の財産が交付される場合は、当該証券又はその他の財産の価値を承継会社等の普通株式の時価で除して得られる数に等しい承継会社等の普通株式の数を併せて受領できるようにする。

( )本号 (c)( )以外の組織再編等の場合には、当該組織再編等の効力発生日の直前に本新株予約権を行使した場合に本新株予約権付社債権者が得られるのと同等の経済的利益を、当該組織再編等の効力発生日の直後に承継会社等の新株予約権を行使したときに受領できるように、転換価額を定める。

(d)新株予約権の行使に際して出資される財産の内容及びその価額

承継会社等の新株予約権の行使に際しては、当該新株予約権にかかる承継された本社債を出資するものとし、当該本社債の価額は、承継された本社債の額面金額と同額とする。

(e)新株予約権を行使することができる期間

当該組織再編等の効力発生日又は承継会社等の新株予約権を交付した日のいずれか遅い日から、本新株予約権の行使期間の満了日である平成24年9月26日までとする。

(f)その他の新株予約権の行使の条件

承継会社等の各新株予約権の一部行使はできないものとするほか、本新株予約権と同様の条件に服する。

(g)新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金

承継会社等の新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則の定めるところに従って算定された資本金等増加限度額に0.5 を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生じる場合はその端数を切り上げた額とする。増加する資本準備金の額は、資本金等増加限度額より増加する資本金の額を減じた額とする。

(h)組織再編等が生じた場合

承継会社等について組織再編等が生じた場合にも、本新株予約権と同様の取り扱いを行う。

(i)その他

承継会社等の新株予約権の行使により生じる1株未満の端数は切り捨て、現金による調整は行わない。承継会社等の新株予約権は承継された本社債と分離して譲渡できない。

当社は、本号 の定めに従い本社債に基づく当社の義務を承継会社等に引き受け又は承継させる場合、本新株予約権付社債の要項の趣旨に従う。

3 大和証券エスエムピー株式会社(以下「大和証券SMBC」といいます。)は、一定の条件のもと、一定の範囲内でその保有する本新株予約権を行使することを当社に約しており、概要は以下のとおりです。

1. 大和証券SMBC による新株予約権の権利行使義務

大和証券SMBC は、平成21年11月1日以降、本新株予約権付社債に付された新株予約権(以下「本新株予約権」といいます。)の行使期間の最終日(行使期間の最終日が暦月末日でない場合前月末日とする。)までの間の各暦月(以下「行使義務期間」といいます。)の各暦月において、以下の<条件>をすべて満たす場合には、以下の<行使数>の本新株予約権を行使しなければならないとされています。

<条件>

当社が日本証券業協会の「会員におけるMSCB等の取扱いに関する規則」に定めるMSCB等を発行しておらず、かつ発行することを検討していないこと、及び

当該暦月の前月に10取引日連続で東京証券取引所における当社の普通株式の終値がその時点において有効な転換価額の120%を上回ること

<行使数>

以下の( )から( )のうち、いずれか最も少ない数

( ) 2個

( ) 前月1ヶ月間の東京証券取引所における当社の普通株式の普通取引の出来高の合計の10%にその時点において有効な転換価額を乗じた数を1億円で除した数(1個未満の端数は切り捨てる。)

( ) 当該暦月の月初に残存する本新株予約権の数

2. 例外

行使義務期間の各暦月において以下の(a)又は(b)のいずれかに掲げる事由等が生じた場合、当該暦月における本新株予約権の行使義務は消滅するものとされます。

(a) 東京証券取引所における当社の普通株式の終値が、その時点において有効な転換価額の108%を下回った日が当該暦月に1日でも存在する場合

(b) 東京証券取引所における当社の普通株式の直近30連続取引日の売買高の合計が本新株予約権付社債の発行日からさかのぼる30連続取引日の売買高の合計の50%未満となった日が当該暦月に1日でも存在する場合

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                         | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成5年4月1日<br>から<br>平成6年3月31日 | 7,280                 | 74,777,392           | 1               | 7,245          | 1                     | 5,905                |

(注) 新株引受権付社債の新株引受権の行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成22年3月31日現在

| 区分              | 株式の状況(1単元の株式数1,000株) |        |              |            |        |      |        |        | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|----------------------|--------|--------------|------------|--------|------|--------|--------|----------------------|
|                 | 政府及び地<br>方公共団体       | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人その他  | 計      |                      |
|                 |                      |        |              |            | 個人以外   | 個人   |        |        |                      |
| 株主数(人)          | -                    | 36     | 30           | 153        | 70     | 2    | 4,935  | 5,226  | -                    |
| 所有株式数(単元)       | -                    | 22,136 | 791          | 17,178     | 10,649 | 18   | 23,466 | 74,238 | 539,392              |
| 所有株式数の割合<br>(%) | -                    | 29.82  | 1.07         | 23.14      | 14.34  | 0.02 | 31.61  | 100    | -                    |

(注) 1. 自己株式3,582,285株は「個人その他」に3,582単元及び「単元未満株式の状況」に285株含まれております。

(7)【大株主の状況】

平成22年3月31日現在

| 氏名又は名称   | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|--|--|---------------|--------------------------------|
| トヨタ自動車株式会社   | 愛知県豊田市トヨタ町1番地  | 3,735         | 4.99                           |
| 株式会社みずほ銀行  | 東京都千代田区内幸町1-1-5  | 3,360         | 4.49                           |
| 株式会社宮崎商会   | 神奈川県秦野市鶴巻北2丁目8-41  | 2,659         | 3.55                           |
| 日本トラスティ・サービス<br>信託銀行株式会社(信託<br>口)  | 東京都中央区晴海1丁目8-11  | 2,331         | 3.11                           |
| ステート ストリート バン<br>ク アンド トラスト カン<br>パニー 505104<br>(常任代理人 株式会社み<br>ずほコーポレート銀行決済<br>営業部) | P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.<br>A.<br>(東京都中央区月島4丁目16-13) | 2,314         | 3.09                           |
| 日本マスタートラスト信託<br>銀行株式会社(信託口)  | 東京都港区浜松町2丁目11番3号   | 2,311         | 3.09                           |
| ティラド取引先持株会   | 東京都渋谷区代々木3丁目25-3   | 2,288         | 3.06                           |
| 株式会社小松製作所  | 東京都港区赤坂2丁目3-6  | 2,250         | 3.00                           |
| クリアストリーム バンキ<br>ング エス エー<br>(常任代理人 株式会社み<br>ずほコーポレート銀行決済<br>営業部)                     | 42, AVENUE JF KENNEDY, L-1855 LUXEMBOURG<br>(東京都中央区月島4丁目16-13)           | 2,243         | 2.99                           |
| 明治安田生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理<br>サービス信託銀行株式会<br>社)                                     | 東京都千代田区丸の内2丁目1-1<br>(東京都中央区晴海1丁目8-12晴海アイランド<br>トリトンスクエア オフィスタワーZ棟)       | 2,034         | 2.72                           |
| 計  | -  | 25,527        | 34.13                          |

(注) 1 株式会社みずほ銀行については、株主名簿上「みずほ信託銀行株式会社退職給付信託みずほ銀行口再信託受託者資産管理サービス信託銀行株式会社」となっておりますが、平成21年5月22日付の大量保有報告書により、実質的な所有者を記載しております。

- 2 スパークス・アセット・マネジメント㈱から、平成22年3月17日付の大量保有報告書(変更報告書)の写しの送付があり、平成22年3月15日現在で以下のとおり株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として期末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、大量保有報告書の内容は、次のとおりであります。

| 氏名または名称                | 住所                         | 保有株券等の数<br>(株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|------------------------|----------------------------|----------------|----------------|
| スパークス・アセット・<br>マネジメント㈱ | 東京都品川区大崎1-11-2<br>ゲートシティ大崎 | 5,334,000      | 7.13           |

3 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

|   |         |
|---|---------|
| みずほ信託銀行(株)退職給付信託みずほ銀行口再信託受託者資産管理サービス信託銀行(株) | 3,360千株 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行(株) (信託口)                   | 2,331千株 |
| 日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口)                     | 2,311千株 |

4 上記のほか、自己株式が3,582千株あります。

( 8 ) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成22年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                     | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|----------------------------|----------|----|
| 無議決権株式         | -                          | -        | -  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -                          | -        | -  |
| 議決権制限株式(その他)   | -                          | -        | -  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 3,582,000 | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 70,656,000            | 70,656   | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 539,392               | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 74,777,392                 | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -                          | 70,656   | -  |

【自己株式等】

平成22年3月31日現在

| 所有者の氏名又は名称           | 所有者の住所               | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株<br>式数の割合<br>(%) |
|----------------------|----------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社ティラド | 東京都渋谷区代々木<br>3丁目25-3 | 3,582,000        | -                | 3,582,000       | 4.79                               |
| 計                    | -                    | 3,582,000        | -                | 3,582,000       | 4.79                               |

( 9 ) 【ストックオプション制度の内容】

当社はストックオプション制度を採用しております。  
当該制度は、旧商法及び会社法の規定に基づき、新株予約権を発行する方法によるものであります。  
当該制度の内容は、以下の通りであります。

(平成17年6月29日定時株主総会決議)

旧商法第280条ノ20および第280条ノ21の規定に基づき、平成17年6月29日第103回定時株主総会終結時に在任する取締役及び同日に在籍する部長職及び課長職の地位にある使用人に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを平成17年6月29日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 決議年月日                    | 平成17年6月29日  |
| 付与対象者の区分及び人数             | 平成17年6月29日定時株主総会以後に開催される取締役会の決議による  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式  |
| 株式の数(株)                  | 699,000   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 1株当たり 535円  |
| 新株予約権の行使期間               | 平成19年7月1日から平成22年6月30日   |
| 新株予約権の行使の条件              | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項              | -   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -   |

(平成18年6月29日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238および第239条の規定に基づき、平成18年6月29日第104回定時株主総会終結時に在任する取締役及び同日に在籍する執行役員、従業員の地位にある使用人に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを平成18年6月29日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 決議年月日                    | 平成18年6月29日  |
| 付与対象者の区分及び人数             | 平成18年6月29日定時株主総会以後に開催される取締役会の決議による  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式  |
| 株式の数(株)                  | 385,000   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 1株当たり481円   |
| 新株予約権の行使期間               | 平成20年7月4日から平成23年7月3日  |
| 新株予約権の行使の条件              | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項              | -   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -   |

(平成19年6月27日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238および第239条の規定に基づき、平成19年6月27日第105回定時株主総会終結時に在任する取締役及び同日に在籍する執行役員、従業員の地位にある使用人に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを平成19年6月27日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 決議年月日                    | 平成19年6月27日  |
| 付与対象者の区分及び人数             | 平成19年6月27日定時株主総会以後に開催される取締役会の決議による  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式  |
| 株式の数(株)                  | 409,000   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 1株当たり723円   |
| 新株予約権の行使期間               | 平成21年7月1日から平成24年6月29日   |
| 新株予約権の行使の条件              | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項              | -   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -   |

(平成20年6月26日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238および第239条の規定に基づき、平成20年6月26日第106回定時株主総会終結時に在任する取締役及び同日に在籍する執行役員、従業員の地位にある使用人に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを平成20年6月26日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 決議年月日                    | 平成20年6月26日  |
| 付与対象者の区分及び人数             | 平成20年6月26日定時株主総会以後に開催される取締役会の決議による  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式  |
| 株式の数(株)                  | 414,000   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 1株当たり552円   |
| 新株予約権の行使期間               | 平成22年7月1日から平成25年6月28日   |
| 新株予約権の行使の条件              | 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役、従業員のいずれかの地位を保有していること、あるいは当社と顧問契約を締結していることを要する。<br>その他の条件については、本総会および取締役会決議に基づき、当社と対象取締役および従業員との間で締結する「新株予約権付与契約」に定めるところによる。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の相続人による本新株予約権の相続は認めない。<br>新株予約権者は、付与された権利の質入その他の処分をすることができない。<br>新株予約権を譲渡するときは、取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項              | -   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -   |

## 2【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

#### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円)  |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 9,163  | 1,883,399 |
| 当期間における取得自己株式   | 746    | 199,974   |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成22年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

#### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度     |               | 当期間       |               |
|-----------------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|                             | 株式数(株)    | 処分価額の総額(円)    | 株式数(株)    | 処分価額の総額(円)    |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | -         | -             | -         | -             |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | -         | -             | -         | -             |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | -         | -             | -         | -             |
| その他<br>(注)                  | -         | -             | -         | -             |
| 保有自己株式数                     | 3,582,285 | 1,120,327,451 | 3,583,031 | 1,120,527,425 |

(注) 1. 当期間における取得自己株式には、平成22年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、利益還元を最重要政策として位置付けており、企業体質の改善、経営基盤の強化を図りながら、業績に裏付けられた成果の配分を実施することを基本方針としております。

また、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うこととしており、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき、中間配当については無配とさせていただきますが、期末配当については、1株あたり2円（1株あたり年間配当金2円）とさせていただきます。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の金額（百万円） | 1株あたり配当額（円） |
|------------------------|-------------|-------------|
| 平成22年6月25日<br>定時株主総会決議 | 142         | 2           |

### 4【株価の推移】

#### （1）【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第104期   | 第105期   | 第106期   | 第107期   | 第108期   |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 |
| 最高（円） | 680     | 627     | 796     | 574     | 273     |
| 最低（円） | 440     | 387     | 466     | 98      | 129     |

（注）最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### （2）【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年10月 | 11月 | 12月 | 平成22年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高（円） | 260      | 244 | 211 | 228     | 229 | 270 |
| 最低（円） | 197      | 185 | 186 | 186     | 192 | 215 |

（注）最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

| 役名          | 職名  | 氏名     | 生年月日         | 略歴  | 任期<br>(注3) | 所有株式<br>数<br>(千株) |
|-------------|---|--------|--------------|---|------------|-------------------|
| 代表取締役<br>社長 |   | 嘉納 裕躬  | 昭和20年10月24日生 | 昭和45年4月 当社入社<br>平成10年12月 CoPAR Inc.取締役社長就任(現<br>T.RAD North America, Inc.)<br>" 12年6月 当社取締役就任<br>" 13年11月 Tesio Radiatori S.p.A.取締役<br>会長就任(現 T.RAD ITALIA S.<br>p.A)<br>" 14年6月 当社常務取締役就任<br>平成16年12月 CoPAR Inc.取締役会長就任(現<br>T.RAD North America, Inc.)<br>平成20年4月 当社代表取締役社長就任(現<br>任)                 | B          | 62                |
| 常務取締役       | 総務、人事、資材、情報シ<br>ステム、内部統制、関連<br>事業担当<br>兼 東和興産株式会社代<br>表取締役社長                      | 松本 正弘  | 昭和29年2月23日生  | 昭和52年4月 当社入社<br>平成14年4月 当社アジア事業推進室 主管<br>" 17年6月 当社執行役員<br>東洋熱交換器(中山)有限公司董事、<br>總經理就任<br>" 18年4月 当社執行役員<br>秦野製作所長<br>" 20年6月 当社常務取締役就任(現任)<br>" 21年7月 東和興産株式会社代表取締役社<br>長就任(現任)   | D          | 31                |
| 常務取締役       | 営業、海外事業担当<br>兼 東洋熱交換器(中<br>山)有限公司董事長  | 佐久間 通隆 | 昭和28年3月4日生   | 昭和52年4月 当社入社<br>平成12年4月 当社八日市営業部長<br>" 13年6月 当社八日市(現滋賀)製作所長<br>" 14年6月 当社取締役就任<br>八日市(現滋賀)製作所長<br>兼 八日市営業部長<br>" 17年6月 当社執行役員 営業担当<br>" 18年6月 当社常務執行役員 営業担当<br>" 21年6月 当社常務取締役就任(現任)<br>" 21年7月 東洋熱交換器(中山)有限公司<br>董事長就任(現任)   | B          | 60                |
| 常務取締役       | 生産、技術、TPS担当<br>兼 生産統括室長<br>兼 生産技術開発セン<br>ター所長                                     | 山形 勸司  | 昭和31年8月14日生  | 昭和54年4月 当社入社<br>平成14年4月 当社八日市(現滋賀)製作所<br>生産部長<br>兼 八日市製作所 工機部長<br>アジア事業推進室 主管<br>" 16年6月 当社取締役就任 生産技術開発<br>センター所長<br>" 17年6月 当社執行役員 滋賀製作所長<br>" 19年1月 T.RAD(THAILAND)Co.,Ltd代表取<br>締役社長就任<br>" 20年7月 当社常務執行役員<br>PT.T.RAD INDONESIA代表取締役社長就<br>任<br>" 21年6月 当社常務取締役就任(現任)                               | B          | 23                |
| 常務取締役       | 経営企画、経理、財務、J<br>-SOX、TMS担当<br>兼 経営企画室長<br>兼 T.RAD North<br>America, Inc.取締役会<br>長 | 百瀬 芳孝  | 昭和32年12月7日生  | 昭和56年4月 当社入社<br>平成13年4月 当社名古屋製作所 工場管理室<br>長<br>" 14年7月 当社秦野製作所 工場管理室長<br>" 15年11月 当社秦野製作所 生産部長<br>兼 工場管理室長<br>" 18年6月 当社執行役員<br>T.RAD Czech s.r.o取締役社長就任<br>" 19年1月 T.RAD North America, Inc.取締<br>役社長就任<br>" 20年7月 常務執行役員<br>" 21年6月 当社常務取締役就任(現任)<br>" 21年7月 T.RAD North America, Inc.取締<br>役会長就任(現任) | B          | 20                |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期<br>(注3) | 所有株式<br>数<br>(千株) |
|-------|----|-------|--------------|--|------------|-------------------|
| 常勤監査役 |    | 小野 恭一 | 昭和24年6月16日生  | 昭和49年4月 当社入社<br>平成13年4月 当社第一商品企画室長<br>" 17年6月 当社執行役員<br>関連事業部長<br>" 20年6月 当社監査役就任(現任)  | A          | 181               |
| 常勤監査役 |    | 金子 雅志 | 昭和24年11月28日生 | 昭和49年4月 当社入社<br>平成12年4月 当社技術開発センター生産技術<br>開発室 主席研究員<br>" 12年10月 当社名古屋製作所設計部長<br>" 13年10月 当社商品開発センター所長<br>" 14年6月 当社取締役就任<br>商品開発センター所長<br>" 17年6月 当社常務執行役員 技術担当<br>" 21年6月 当社監査役就任(現任) | C          | 35                |
| 監査役   |    | 勝田 正文 | 昭和25年3月9日生   | 昭和52年 東京電機大学工学部助手<br>" 57年 早稲田大学理工学部機械工学科<br>専任講師<br>" 59年 早稲田大学理工学部機械工学科<br>助教授<br>" 60年 UC Berkeley・NPS Adjunct<br>Research Professor<br>平成元年 早稲田大学教授(現任)<br>" 18年6月 当社監査役就任(現任)     | E          | -                 |
| 監査役   |    | 大庭 康孝 | 昭和24年3月28日生  | 昭和51年3月 公認会計士登録<br>" 51年8月 税理士登録<br>" 56年7月 公認会計士大庭事務所開業<br>(現任)<br>平成20年6月 当社監査役就任(現任)  | A          | -                 |
| 計     |    |       |              |  |            | 412               |

(注) 1. 監査役のうち、勝田正文氏と大庭康孝氏は会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

2. 当社は、業容の拡大に伴い、経営監視機能と業務遂行機能を分離するため、執行役員制度を導入しております。執行役員は5名で、TRM LLC代表取締役社長 松尾 哲、品質保証担当 野田 正行、東洋熱交換器(中山)有限公司 総経理 難波 道弘、国際事業部長 中家 康智、TMS推進室長 渡邊 一宏で構成されております。

3. 任期については以下の通りであります。

- A 平成20年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
- B 平成21年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
- C 平成21年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
- D 平成22年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
- E 平成22年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### (1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社では、投資家をはじめとした株主の皆様、お客様、仕入先様等から信頼され、評価されるため、企業価値を高めつつ、持続的な発展を図ることを経営目標としております。また、企業価値を高めるために、経営管理体制を整えるとともに企業経営に関する監査、監督機能の充実、コンプライアンスの徹底、経営活動の透明性の向上に努め、コーポレート・ガバナンス充実のための種々の施策を積極的に実施しております。

#### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

##### 会社の機関の概要

当社は、監査役制度を採用しており、常勤監査役2名及び社外監査役2名が取締役の職務執行ならびに当社及び国内外の子会社の業務や財産状況を監査しております。常勤監査役に加え、社外監査役2名による監査を実施することにより、経営の監視機能が、十分に機能する体制となっており、当該体制を選択しております。

会計監査人と致しましては、新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、会計及び内部統制に関する監査を公正且つ独立した立場から監査を受けております。監査役監査と会計・内部統制監査の相互連携に関しましては、定期的な監査報告を受けるほか、必要に応じて監査役と会計監査人との情報交換及び協議の場を持っております。

なお、会計・内部統制監査を実施した監査人は、田槽孝次氏、新田誠氏、宮下毅氏であり、新日本有限責任監査法人に所属しております。また、当社の会計監査に係る補助者は、公認会計士2名、その他13名であります。

当社は、取締役会、経営会議及び常務会を定期的開催し、経営に関する重要事項の審議を行なうと共に、経営の効率化を図っております。

平成18年6月に成立した金融商品取引法第24条の4の4「財務計算に関する書類その他の情報の適正性を確保するための体制の評価」（所謂J-SOX法）は、当社の場合、平成21年3月期から適用されました。内部統制の構築に当たる経営者以下の責任者及び全社的な管理体制など経営者が定めるべき基本方針についても、平成20年3月の取締役会において決議され、財務報告の信頼性に勤めております。

また、環境への取組については、全社環境理念、環境方針及び環境中期計画の策定を行い、活動を推進しております。

##### 内部統制システムの整備の状況

内部統制システムの整備の状況につきましては、前述の監査役監査に加えて、内部監査を行う専任部門として業務執行部門から独立した内部監査室（3名）を設置し、社内業務が法令及び社内規定等に準拠しているかどうかを監査しております。

なお、内部統制システムの整備の状況は次の通りです。

##### ア 取締役及び使用人の職務の執行が法令および定款に適合するための体制

- ・ 当社の取締役及び従業員が、社会の一員として社会的責任を果し、信頼される企業となるために「法令遵守規定」を制定しており、法令・企業倫理及び社内規定遵守の観点から適切な日常行動を取り続けるよう教育・研修を通じ徹底を図っております。
- ・ CSR統括室を設置し、企業責任を保証出来る体制を構築し、又コンプライアンスに関する社内報告・相談体制のひとつの手段として「投書箱」を設置しており、法令違反やコンプライアンスに関する問題の早期発見と解決を図っています。
- ・ 内部監査を行う専任部門として業務執行部門から独立した内部監査室を設置し、専任者を置き、内部監査規定を定め、内部監査マニュアルを作成し、社内業務が法令・社内規定等に準拠しているかどうかを検証しております。

なお、内部監査室は社長直轄とし、監査役とも緊密な連携を図っております。

##### イ 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する事項

- ・ 取締役会等経営に係る諸会議の議事録や重要な情報、及び当社の株主、顧客、仕入先などのステークホルダーに関する重要情報については、その保護の観点から「重要情報管理要領」に従い情報漏洩の未然防止を図ります。
- ・ 職務の執行に係る重要な文書（電磁的媒体も含む）は「文書管理規定」の見直しを行い、その定める方法により、整理、保管、保存またその廃棄を行います。

##### ウ 損失の危険の管理に関する規定その他の体制

- ・ 自然災害や火災等の危機発生時の危機管理体制については、会社の事業継続を図る観点から「危機管理基本要領」を定めており、それらの規定等により、危機発生時の対応を適切に図ります。なお、規定等は随時、新設・改定を行うものとします。
- ・ 「リスクマネジメント基本規定」を定めており、自然災害や火災等のみならず会社の存続に係る重要なリスクを適切に認識し評価した上で、それらリスクを適切に管理するための管理体制を構築しております。

- ・内部監査室は、必要によりリスク管理体制の有効性・効率性について検証を行っております。
- エ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- ・「取締役会規定」に基づき、取締役会は概ね毎月1回開催し、経営の基本方針、法令で定められている事項やその他経営に関する重要事項の審議を行っております。なお、経営監視機能と職務執行機能を分離するため、執行役員制度を導入し、取締役会は、基本方針の経営意思決定と業務の執行を監督する機能として位置づけております。また、機動的な経営意思決定に資することを目的とし、全社重要方針や施策の実施、及び経営管理に必要な情報の報告を行うための会議体として毎月1回経営会議を開催し経営効率の向上を図っております。
- オ 株式会社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ・「海外現地法人会議」及び「国内関連子会社会議」を年2回開催し、国内・海外の業績実績の報告・評価及び計画の承認が行われる体制をとっています。
  - ・当社グループ全体が社会的責任を果し信頼されるグループとなるため、グループ全体に適用される行動指針として、「株式会社ティラド企業行動理念」を定め、グループ全体での共有・浸透を図っております。
  - ・「グループ会社管理規定」及び「グループ会社管理決裁権限要領」を定めており、それに基づき子会社の経営管理を行い、業務の適正性の確保を図ります。
  - ・内部監査室は、必要に応じ子会社各社の担当部署と連携し子会社各社業務の法令・規定等に関する準拠性、及び業務の有効性・効率性の検証を行います。
- カ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制
- ・監査役が求めた場合、監査役の業務補助のため監査役スタッフを置くこととし、その必要性及び人事については取締役と監査役が協議して決定します。なお、現段階においては、監査役の職務を補助すべき使用人はおりません。
- キ 監査役がその職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ・監査役は、業務の執行に係る職務を兼務しないものとします。
  - ・監査役は、業務の執行に係る職務を兼務しないものとします。
- ク 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制
- ・取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは法令に従い、直ちに監査役に報告します。又、監査役はいつでも必要に応じて、取締役及び使用人に対して、報告を求めることができます。
  - ・監査役は、取締役会及び経営会議等の重要会議に出席し、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握します。
- ケ その他監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを確保するための体制
- ・監査役は、実効的な監査を行うため、内部統制システムの整備等に密接に関連する部署である内部監査室やCSR統括室と十分な連携を図るものとします。
  - ・社外監査役大庭康孝氏は、公認会計士であり、財務・会計に関する知見を有する監査役であります。

#### 社外取締役及び社外監査役

- ・当社は、社外取締役は選任しておりません。社外監査役を選任し、監査を実施することにより、経営の監視機能は、十分に機能すると考えております。
- ・当社と社外監査役との間に人的関係、資本的関係、その他利害関係はありません。
- ・社外監査役については、会社の役員・従業員出身者でないため、人的関係その他に配慮することなく、独立した公正な監査を実施する機能を有すると考えております。
- ・社外監査役2名は、株式会社東京証券取引所に対して独立役員の届出書を提出しております。

役員報酬の内容

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分              | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |               |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br><br>(人) |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|----|-------|---------------------------|
|                   |                 | 基本報酬            | ストック<br>オプション | 賞与 | 退職慰労金 |                           |
| 取締役<br>(社外取締役を除く) | 183             | 108             | 2             | 1  | 70    | 8                         |
| 監査役<br>(社外監査役を除く) | 25              | 25              | -             | -  | -     | 3                         |
| 社外役員              | 11              | 11              | -             | -  | -     | 2                         |

・平成18年10月23日開催の取締役会において決議しました以下の要領により、取締役に対し、株主総会で決定された取締役の報酬等の上限額(平成18年6月29日開催の定時株主総会決議にもとづく年額250百万円)の範囲内で、当社の連結経常利益(「連結財務諸表の用語、様式および作成方法に関する規則」による)に連動する役員賞与を支給することとしております。

<利益連動役員賞与の要領>

取締役に支給する利益連動役員賞与の総額は、当社の連結経常利益の1.5%とするが、1億円を超えないものとする。職務別の配分割合は、代表取締役33.2%、常務取締役66.8%(4名分)を目途とする。

株式の保有状況

イ.投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

41銘柄 5,220百万円

ロ.保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

| 銘柄                   | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 保有目的                      |
|----------------------|-----------|-------------------|---------------------------|
| トヨタ自動車(株)            | 536,532   | 2,009             | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |
| カヤバ工業(株)             | 2,054,000 | 708               | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |
| 中央三井トラスト・ホールディングス(株) | 1,476,000 | 518               | 財務・経理・総務に係る業務のより円滑な推進のため  |
| (株)小松製作所             | 251,123   | 492               | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |
| (株)みずほフィナンシャルグループ    | 1,774,260 | 328               | 財務・経理に係る業務のより円滑な推進のため     |
| (株)三菱UFJフィナンシャルグループ  | 422,000   | 206               | 財務・経理に係る業務のより円滑な推進のため     |
| 三菱重工業(株)             | 500,000   | 193               | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |
| 本田技研工業(株)            | 39,626    | 130               | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |
| (株)三井住友フィナンシャルグループ   | 29,744    | 91                | 財務・経理に係る業務のより円滑な推進のため     |
| スズキ(株)               | 42,000    | 86                | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |
| 住友商事(株)              | 71,973    | 77                | 当社グループの製品に係る業務のより円滑な推進のため |

ハ.保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

該当事項はありません。

(3) 取締役の定数

当社の取締役は15名以内とする旨を定款に定めております。

(4) 自己株式の取得

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(5) 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会を円滑に行うことを目的とするため、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

(6) 取締役の選任の決議方法

取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

(7) 中間配当の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的として、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  | 65                | 4                | 58                | -                |
| 連結子会社 | 7                 | -                | 9                 | -                |
| 計     | 72                | 4                | 67                | -                |

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

当社の連結子会社であるT.RAD ITALIA S.p.A.、東洋熱交換器(中山)有限公司、PT. T.RAD INDONESIAは、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているERNST & YOUNGに対して、合計7百万円の監査証明業務に基づく報酬を支払っております。

(当連結会計年度)

当社の連結子会社であるT.RAD ITALIA S.p.A.、東洋熱交換器(中山)有限公司、PT. T.RAD INDONESIAは、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているERNST & YOUNGに対して、合計9百万円の監査証明業務に基づく報酬を支払っております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

当社は、平成19年8月1日より平成20年6月30日まで、新日本有限責任監査法人との間で、金融商品取引法上の「内部統制報告制度」の構築のために、アドバイザー・サービス契約を締結しております。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、監査工数をふまえた監査公認会計士等よりの見積りを基に、同等規模の他社動向なども勘案し、決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号、以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則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、前連結会計年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）の連結財務諸表及び前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）の財務諸表並びに当連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の連結財務諸表及び当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3. 連結財務諸表について

当社は適正な連結財務諸表等の作成を行うための特段の取り組みを行っています。当社では会計基準等の内容及び変更等について適切に把握し、対応できる体制を整備するため、セミナー等へ参加しております。

1【連結財務諸表等】  
(1)【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 2 6,207                 | 2 5,693                 |
| 受取手形及び売掛金     | 4 16,799                | 4 16,643                |
| 有価証券          | 1,349                   | 1,885                   |
| 商品及び製品        | 1,291                   | 1,228                   |
| 仕掛品           | 436                     | 441                     |
| 原材料及び貯蔵品      | 3,555                   | 2,784                   |
| 繰延税金資産        | 17                      | 1,055                   |
| その他           | 1,328                   | 1,823                   |
| 貸倒引当金         | 46                      | 35                      |
| 流動資産合計        | 30,939                  | 31,522                  |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 2 14,169                | 2 14,959                |
| 減価償却累計額       | 8,465                   | 9,096                   |
| 建物及び構築物(純額)   | 5,704                   | 5,863                   |
| 機械装置及び運搬具     | 28,449                  | 30,157                  |
| 減価償却累計額       | 18,991                  | 20,084                  |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 9,458                   | 10,072                  |
| 土地            | 2 2,070                 | 2 2,120                 |
| リース資産         | 1,620                   | 1,813                   |
| 減価償却累計額       | 324                     | 667                     |
| リース資産(純額)     | 1,295                   | 1,145                   |
| 建設仮勘定         | 2,931                   | 1,113                   |
| その他           | 19,343                  | 19,797                  |
| 減価償却累計額       | 17,122                  | 18,226                  |
| その他(純額)       | 2,220                   | 1,571                   |
| 有形固定資産合計      | 23,680                  | 21,886                  |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| のれん           | -                       | 21                      |
| リース資産         | 1                       | 0                       |
| その他           | 358                     | 529                     |
| 無形固定資産合計      | 359                     | 552                     |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 1, 2 6,997              | 1, 2 8,605              |
| 長期貸付金         | 1                       | 6                       |
| 繰延税金資産        | 14                      | 16                      |
| その他           | 1 1,331                 | 1 1,153                 |
| 貸倒引当金         | 23                      | 43                      |

|              | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資その他の資産合計   | 8,321                   | 9,738                   |
| 固定資産合計       | 32,362                  | 32,177                  |
| 資産合計         | 63,302                  | 63,700                  |
| 負債の部         |                         |                         |
| 流動負債         |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金    | 9,408                   | 10,268                  |
| 短期借入金        | 17,511                  | 12,270                  |
| リース債務        | 516                     | 491                     |
| 未払法人税等       | 107                     | 92                      |
| 未払費用         | 2 1,378                 | 2 1,522                 |
| 賞与引当金        | 666                     | 858                     |
| 役員賞与引当金      | -                       | 1                       |
| 製品保証引当金      | 174                     | 84                      |
| 設備関係支払手形     | 560                     | 128                     |
| 繰延税金負債       | 23                      | 5                       |
| その他          | 2,661                   | 977                     |
| 流動負債合計       | 33,010                  | 26,701                  |
| 固定負債         |                         |                         |
| 新株予約権付社債     | -                       | 4,053                   |
| 長期借入金        | 2 1,918                 | 2 2,041                 |
| リース債務        | 1,956                   | 1,670                   |
| 繰延税金負債       | 1,237                   | 1,580                   |
| 退職給付引当金      | 372                     | 364                     |
| 役員退職慰労引当金    | 8                       | 6                       |
| 負ののれん        | 43                      | 40                      |
| その他          | 246                     | 209                     |
| 固定負債合計       | 5,783                   | 9,967                   |
| 負債合計         | 38,794                  | 36,668                  |
| 純資産の部        |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 7,245                   | 7,245                   |
| 資本剰余金        | 6,077                   | 6,077                   |
| 利益剰余金        | 14,850                  | 15,174                  |
| 自己株式         | 1,118                   | 1,120                   |
| 株主資本合計       | 27,054                  | 27,376                  |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 1,238                   | 178                     |
| 繰延ヘッジ損益      | 75                      | 8                       |
| 為替換算調整勘定     | 1,725                   | 1,380                   |
| 評価・換算差額等合計   | 3,039                   | 1,209                   |

|         | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 新株予約権   | 117                     | 144                     |
| 少数株主持分  | 375                     | 720                     |
| 純資産合計   | 24,507                  | 27,031                  |
| 負債純資産合計 | 63,302                  | 63,700                  |

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 90,627                                      | 65,097                                      |
| 売上原価         | #1, #6 85,163                               | #1, #6 59,796                               |
| 売上総利益        | 5,463                                       | 5,301                                       |
| 販売費及び一般管理費   |   |   |
| 荷造及び発送費      | 1,244                                       | 907   |
| 製品保証引当金繰入額   | 43  | 30  |
| 役員報酬         | 217   | 199   |
| 給料及び手当       | 1,234                                       | 1,076                                       |
| 賞与引当金繰入額     | 86  | 243   |
| 役員賞与引当金繰入額   | -   | 1   |
| 退職給付引当金繰入額   | 73  | 115   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 2   | 2   |
| 福利厚生費        | 818   | 573   |
| 減価償却費        | 132   | 152   |
| 賃借料          | 230   | 204   |
| 旅費交通費及び通信費   | 396   | 307   |
| 研究開発費        | #1 1,044                                    | #1 934                                      |
| 交際費          | 54  | 47  |
| 貸倒引当金繰入額     | 0   | 2   |
| のれん償却額       | 56  | 1   |
| 雑費           | 817   | 658   |
| 販売費及び一般管理費合計 | 6,453                                       | 5,458                                       |
| 営業損失( )      | 990   | 157   |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 62  | 53  |
| 受取配当金        | 175   | 102   |
| 持分法による投資利益   | 210   | 672   |
| 為替差益         | -   | 115   |
| デリバティブ評価益    | -   | 93  |
| その他          | 205   | 256   |
| 営業外収益合計      | 652   | 1,294                                       |

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 432   | 326   |
| 社債利息            | -   | 53  |
| 為替差損            | 29  | -   |
| 投資有価証券売却損       | -   | 111   |
| 投資有価証券評価損       | 245   | 270   |
| 匿名組合投資損失        | -   | 215   |
| デリバティブ評価損       | 331   | -   |
| その他             | 157   | 41  |
| 営業外費用合計         | 1,195                                       | 1,019                                       |
| 経常利益又は経常損失( )   | 1,532                                       | 117   |
| 特別利益            |   |   |
| 前期損益修正益         | 27  | -   |
| 固定資産売却益         | #2 67                                       | #2 96                                       |
| 抱合せ株式消滅差益       | 2   | -   |
| 持分変動利益          | -   | 36  |
| 特別利益合計          | 96  | 132   |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産除却損         | #3 278                                      | #3 75                                       |
| 投資有価証券評価損       | 593   | -   |
| 固定資産売却損         | #4 71                                       | #4 1  |
| 減損損失            | #5 155                                      | #5 99                                       |
| 特別退職金           | 50  | 69  |
| その他             | -   | 4   |
| 特別損失合計          | 1,147                                       | 250   |
| 税金等調整前当期純損失( )  | 2,583                                       | 0   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 310   | 362   |
| 法人税等調整額         | 1,161                                       | 831   |
| 法人税等合計          | 1,471                                       | 468   |
| 少数株主利益          | 23  | 72  |
| 当期純利益又は当期純損失( ) | 4,078                                       | 395   |

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 7,245                                       | 7,245                                       |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 7,245                                       | 7,245                                       |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 6,075                                       | 6,077                                       |
| 当期変動額           |   |   |
| 自己株式の処分         | 1   | -   |
| 当期変動額合計         | 1   | -   |
| 当期末残高           | 6,077                                       | 6,077                                       |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 19,510                                      | 14,850                                      |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | 582   | 71  |
| 当期純利益又は当期純損失( ) | 4,078                                       | 395   |
| 当期変動額合計         | 4,660                                       | 323   |
| 当期末残高           | 14,850                                      | 15,174                                      |
| <b>自己株式</b>     |   |   |
| 前期末残高           | 828   | 1,118                                       |
| 当期変動額           |   |   |
| 自己株式の取得         | 308   | 1   |
| 自己株式の処分         | 18  | -   |
| 当期変動額合計         | 290   | 1   |
| 当期末残高           | 1,118                                       | 1,120                                       |
| <b>株主資本合計</b>   |   |   |
| 前期末残高           | 32,004                                      | 27,054                                      |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | 582   | 71  |
| 当期純利益又は当期純損失( ) | 4,078                                       | 395   |
| 自己株式の取得         | 308   | 1   |
| 自己株式の処分         | 19  | -   |
| 当期変動額合計         | 4,949                                       | 322   |
| 当期末残高           | 27,054                                      | 27,376                                      |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 949   | 1,238                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 2,187                                       | 1,417                                       |
| 当期変動額合計             | 2,187                                       | 1,417                                       |
| 当期末残高               | 1,238                                       | 178   |
| <b>繰延ヘッジ損益</b>      |   |   |
| 前期末残高               | 106   | 75  |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 31  | 66  |
| 当期変動額合計             | 31  | 66  |
| 当期末残高               | 75  | 8   |
| <b>為替換算調整勘定</b>     |   |   |
| 前期末残高               | 703   | 1,725                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 2,428                                       | 345   |
| 当期変動額合計             | 2,428                                       | 345   |
| 当期末残高               | 1,725                                       | 1,380                                       |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 1,545                                       | 3,039                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 4,584                                       | 1,829                                       |
| 当期変動額合計             | 4,584                                       | 1,829                                       |
| 当期末残高               | 3,039                                       | 1,209                                       |
| <b>新株予約権</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 63  | 117   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 53  | 27  |
| 当期変動額合計             | 53  | 27  |
| 当期末残高               | 117   | 144   |
| <b>少数株主持分</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 385   | 375   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 10  | 344   |
| 当期変動額合計             | 10  | 344   |
| 当期末残高               | 375   | 720   |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 34,000                                      | 24,507                                      |
| <b>当期変動額</b>        |   |   |
| 剰余金の配当              | 582   | 71  |
| 当期純利益又は当期純損失( )     | 4,078                                       | 395   |
| 自己株式の取得             | 308   | 1   |
| 自己株式の処分             | 19  | -   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 4,541                                       | 2,201                                       |
| <b>当期変動額合計</b>      | <b>9,492</b>                                | <b>2,523</b>                                |
| 当期末残高               | 24,507                                      | 27,031                                      |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前当期純損失 ( )         | 2,583                                       | 0   |
| 減価償却費                   | 4,708                                       | 4,578                                       |
| 減損損失                    | 155   | 99  |
| のれん償却額                  | 56  | 1   |
| 負ののれん償却額                | 3   | 3   |
| 役員退職慰労引当金の増減額 ( は減少 )   | 3   | 2   |
| 退職給付引当金の増減額 ( は減少 )     | 145   | 14  |
| 貸倒引当金の増減額 ( は減少 )       | 3   | 8   |
| 賞与引当金の増減額 ( は減少 )       | 596   | 191   |
| 役員賞与引当金の増減額 ( は減少 )     | 60  | 1   |
| 製品保証引当金の増減額 ( は減少 )     | 26  | 93  |
| 受取利息及び受取配当金             | 226   | 151   |
| 支払利息                    | 432   | 379   |
| 為替差損益 ( は益 )            | -   | 10  |
| 持分法による投資損益 ( は益 )       | 210   | 672   |
| 有形固定資産除却損               | 276   | 75  |
| 売上債権の増減額 ( は増加 )        | 9,972                                       | 260   |
| たな卸資産の増減額 ( は増加 )       | 1,732                                       | 948   |
| 仕入債務の増減額 ( は減少 )        | 6,363                                       | 610   |
| 有価証券売却損益 ( は益 )         | 67  | 68  |
| 投資有価証券評価損益 ( は益 )       | 701   | 270   |
| デリバティブ評価損益 ( は益 )       | -   | 93  |
| 匿名組合投資損益 ( は益 )         | -   | 215   |
| 固定資産売却損益 ( は益 )         | 5   | 95  |
| その他の流動資産の増減額 ( は増加 )    | 1,500                                       | 518   |
| その他の流動負債の増減額 ( は減少 )    | 777   | 126   |
| その他                     | 345   | 29  |
| 小計                      | 8,955                                       | 6,233                                       |
| 利息及び配当金の受取額             | 350   | 472   |
| 利息の支払額                  | 421   | 334   |
| 法人税等の支払額                | 1,152                                       | 382   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 7,731                                       | 5,988                                       |

|                            | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|----------------------------|---|---|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>    |   |   |
| 定期預金の払戻による収入               | 315   | 109   |
| 定期預金の預入による支出               | 13  | 34  |
| 有価証券の取得による支出               | 92  | 2,195                                       |
| 有価証券の売却による収入               | 206   | 2,424                                       |
| 有形固定資産の取得による支出             | 6,151                                       | 3,560                                       |
| 有形固定資産の売却による収入             | 179   | 313   |
| 無形固定資産の取得による支出             | 75  | 50  |
| 投資有価証券の取得による支出             | 605   | 1,510                                       |
| 投資有価証券の売却による収入             | 319   | 1,483                                       |
| 貸付けによる支出                   | -   | 11  |
| 貸付金の回収による収入                | 0   | 5   |
| その他                        | 7   | 0   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>    | <b>5,924</b>                                | <b>3,026</b>                                |
| <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）           | 5,136                                       | 5,541                                       |
| 長期借入れによる収入                 | 520   | 574   |
| 長期借入金の返済による支出              | 221   | 329   |
| 少数株主からの払込みによる収入            | 49  | 310   |
| 社債の発行による収入                 | -   | 3,986                                       |
| 社債の償還による支出                 | 4,000                                       | -   |
| 自己株式の取得による支出               | 308   | 1   |
| 自己株式の売却による収入               | 19  | -   |
| 配当金の支払額                    | 582   | 71  |
| 少数株主への配当金の支払額              | 2   | 16  |
| その他                        | 460   | 489   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    | <b>149</b>                                  | <b>1,578</b>                                |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額           | 552   | 50  |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少）        | 1,404                                       | 1,435                                       |
| 非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額 | 14  | -   |
| 現金及び現金同等物の期首残高             | 4,661                                       | 6,080                                       |
| 現金及び現金同等物の期末残高             | * <sub>1</sub> 6,080                        | * <sub>1</sub> 7,515                        |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

|                | 前連結会計年度<br>自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日  | 当連結会計年度<br>自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日   |
|----------------|--|---|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(イ)連結子会社の数 10社<br/>連結子会社の名称<br/>「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。<br/>なお、PT.T.RAD INDONESIA、TRM Corporation B.V.の2社は、当連結会計年度において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。</p> <p>(ロ)非連結子会社名<br/>Toyo-Behr Japanese Components GmbH<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>当該非連結子会社1社は、小規模会社であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>   | <p>(イ)連結子会社の数 11社<br/>連結子会社の名称<br/>「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。<br/>なお、TRM LLCは、TRM Corporation B.V.より新たに出資を行ったため、当連結会計年度において連結の範囲に含めております。</p> <p>(ロ)非連結子会社名<br/>同左<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>同左</p>  |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(イ)持分法適用の関連会社数 6社<br/>TORC Co.,Ltd.<br/>青島東洋汽車散熱器有限公司<br/>TATA TOYO RADIATOR Ltd.<br/>東升熱交換器工業(股)<br/>ペーア東洋エンジンクーリングシステムズ㈱<br/>青島東洋熱交換器有限公司</p> <p>(ロ)持分法を適用していない非連結子会社の名称<br/>Toyo-Behr Japanese Components GmbH<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>当該持分法非適用会社1社は、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p> <p>(ハ)持分法の適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度にかかわる財務諸表を使用しております。</p> | <p>(イ)持分法適用の関連会社数 5社<br/>TORC Co.,Ltd.<br/>青島東洋汽車散熱器有限公司<br/>TATA TOYO RADIATOR Ltd.<br/>ペーア東洋エンジンクーリングシステムズ㈱<br/>青島東洋熱交換器有限公司</p> <p>なお、関連会社であった東升熱交換器工業(股)は、当連結会計年度において、株式の売却により関連会社でなくなったため、持分法の適用範囲より除外しております。</p> <p>(ロ)持分法を適用していない非連結子会社の名称<br/>同左<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>同左</p> <p>(ハ) 同左</p> |

|                            | <p>前連結会計年度<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p>   | <p>当連結会計年度<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p>  |
|----------------------------|---|--|
| <p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p> | <p>連結子会社のうち、T.RAD North America, Inc.、T.RAD ITALIA S.p.A.、T.RAD (THAILAND)Co.,Ltd.、東洋熱交換器(中山)有限公司、T.RAD Czech s.r.o.、PT. T.RAD INDONESIA、TRM Corporation B.V.、東和運輸(株)、アスニ(株)及び東和興産(株)の決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p>  | <p>連結子会社のうち、T.RAD North America, Inc.、T.RAD ITALIA S.p.A.、T.RAD (THAILAND)Co.,Ltd.、東洋熱交換器(中山)有限公司、T.RAD Czech s.r.o.、PT. T.RAD INDONESIA、TRM Corporation B.V.、TRM LLC、東和運輸(株)、アスニ(株)及び東和興産(株)の決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> |
| <p>4 会計処理基準に関する事項</p>      | <p>(イ)重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>(1) 有価証券<br/>    その他有価証券<br/>    時価のあるもの<br/>        ...決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)ただし、区分処理できないデリバティブ組入債券については時価法(売却原価は総平均法により算定)<br/>    時価のないもの<br/>        ...総平均法による原価法<br/>(2) たな卸資産<br/>    ...主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により又、在外連結子会社は主として先入先出法による低価法によっております。<br/><br/>(会計方針の変更)<br/>当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分)を適用しております。<br/>これにより営業損失は267百万円増加、経常損失及び税金等調整前当期純損失はそれぞれ268百万円増加しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> | <p>(イ)重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>(1) 有価証券<br/>    その他有価証券<br/>    時価のあるもの<br/>        同左<br/><br/>    時価のないもの<br/>        同左<br/>(2) たな卸資産<br/>    ...主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により又、在外連結子会社は主として先入先出法による低価法によっております。</p>  |

|  | <p>前連結会計年度<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p>  | <p>当連結会計年度<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p>  |
|--|--|--|
|  | <p>(口)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(1)有形固定資産<br/>(リース資産を除く)<br/>主として定率法によっております。<br/>なお、主な耐用年数については次の通りであります。<br/>建物及び構築物 3～60年<br/>機械装置及び運搬具 3～17年<br/>また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、法人税法の規定に基づき3年間で均等償却する方法を採用しております。<br/>在外連結子会社は主として定額法によっております。</p> <p>(追加情報)<br/>機械装置については、法人税法の改正により法定の耐用年数は変更されましたが、合理的な経済的耐用年数を再検討した結果、従来の耐用年数を引き続き適用しております。</p> <p>(2)無形固定資産<br/>(リース資産を除く)<br/>当社及び連結子会社は定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3)リース資産<br/>リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>(ハ)引当金の計上基準</p> <p>(1)貸倒引当金<br/>売掛債権及びその他の債権について貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金<br/>従業員賞与に充てるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(3)役員賞与引当金<br/>役員に対して支給する賞与に備えて、支給見込額のうち、当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。</p> | <p>(口)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(1)有形固定資産<br/>(リース資産を除く)<br/>主として定率法によっております。<br/>なお、主な耐用年数については次の通りであります。<br/>建物及び構築物 3～60年<br/>機械装置及び運搬具 3～17年<br/>また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、法人税法の規定に基づき3年間で均等償却する方法を採用しております。<br/>在外連結子会社は主として定額法によっております。</p> <p>(2)無形固定資産<br/>(リース資産を除く)<br/>同左</p> <p>(3)リース資産<br/>同左</p> <p>(ハ)引当金の計上基準</p> <p>(1)貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2)賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3)役員賞与引当金<br/>同左</p> |

|  | 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日  | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日   |
|--|---|--|
|  | <p>(4) 製品保証引当金<br/>製品のアフターサービスに対する支出に備えるため、過去の実績を基礎にして発生見込額を計上しております。</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による按分額を費用処理しております。<br/>数理計算上の差異は、発生時の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により、発生年度の翌期から費用処理することとしております。</p> <p>(6) 役員退職慰労引当金<br/>一部の連結子会社は、取締役の退職慰労金の支出に備えて、主として内規に基づく期末要支給額を残高基準として計上しております。</p> | <p>(4) 製品保証引当金<br/>同左</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>（会計方針の変更）<br/>当連結会計年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）」（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。<br/>なお、これによる営業損失、経常利益および税金等調整前当期純損失に与える影響はありません。また、これによる退職給付債務額に与える影響もありません。</p> <p>(6) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> |

|                           | 前連結会計年度<br>自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日   | 当連結会計年度<br>自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日   |
|---------------------------|---|---|
|                           | <p>(二)重要なヘッジ会計の方法</p> <p>(1)ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理により会計処理を行っております。なお、為替予約の付されている外貨建金銭債権については振当処理を行っております。</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段 為替予約<br/>ヘッジ対象 外貨建売掛金</p> <p>ヘッジ手段 商品スワップ取引<br/>ヘッジ対象 材料購入代金</p> <p>(3)ヘッジ方針<br/>主として親会社は、外貨建取引の為替相場の変動リスクを軽減する目的で為替予約取引を行っております。<br/>また、材料の相場の変動によるリスクを軽減するため、商品スワップ取引を行っております。</p> <p>(4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>為替予約取引について、通貨種別・期日・金額の同一性を確認することにより、行っております。また、商品スワップ取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を確認することにより行っています。</p> <p>(ホ)その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>(1)消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。</p> | <p>(二)重要なヘッジ会計の方法</p> <p>(1)ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3)ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(ホ)その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>(1)消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。   | 同左  |
| 6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項     | のれん及び負ののれんの償却については、10年間または20年間の定額法により償却を行っております。  | 同左  |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。   | 同左  |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更】

| <p>前連結会計年度<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p>   | <p>当連結会計年度<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p>                           |
|---|---|
| <p>(リース取引に関する会計基準)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。<br/>これにより、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失に与える影響はありません。</p> <p>(連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い)<br/>当連結会計年度より「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。<br/>これにより、当連結会計年度の営業損失は28百万円減少、経常損失及び税金等調整前当期純損失はそれぞれ24百万円減少しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> | <p style="text-align: center;">-</p> <p style="text-align: center;">-</p> |

【表示方法の変更】

| <p>前連結会計年度<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p>  | <p>当連結会計年度<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p>  |
|--|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規制等の一部を改正する内閣府令」(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ2,178百万円、1,052百万円、4,715百万円であります。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>デリバティブ取引における評価損は、前連結会計年度まで営業外費用の「投資有価証券評価損」として掲記しておりましたが、より適切に取引実態を表すため、当連結会計年度より「デリバティブ評価損」として掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「投資有価証券評価損」に含まれるデリバティブ取引における評価損は347百万円であります。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フローの「短期借入金の純増減額」は、前連結会計年度は「短期借入れによる収入」および「短期借入金の返済による支出」として両建表示しておりましたが、当連結会計年度より「短期借入金の純増減額」として表示しております。</p> | <p>-</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>(1) 前連結会計年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「投資有価証券売却損」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前連結会計年度における「投資有価証券売却損」の金額は72百万円であります。</p> <p>(2) 匿名組合への投資損益は、前連結会計年度において、営業外収益の「受取利息」「その他」、及び営業外費用の「その他」として掲記しておりましたが、より適切に取引実態を表すため、区分掲記することと致しました。その結果、当連結会計年度は損失のため、営業外費用の「匿名組合投資損失」として掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の営業外収益の「受取利息」「その他」、及び営業外費用の「その他」に含まれる匿名組合への投資損益はそれぞれ2百万円、31百万円、42百万円であります。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>(1) 営業活動によるキャッシュ・フローの「デリバティブ評価損益」は、前連結会計年度は「その他」に含めて表示しておりましたが、より適切に取引実態を表すため、当連結会計年度より区分掲記することと致しました。</p> <p>なお、前連結会計年度の「その他」に含まれている「デリバティブ評価損益」は331百万円あります。</p> <p>(2) 営業活動によるキャッシュ・フローの「匿名組合投資損益」は、前連結会計年度は「受取利息及び受取配当金」、「有価証券売却損益」及び「その他」に含めて表示しておりましたが、より適切に取引実態を表すため、当連結会計年度より区分掲記することと致しました。</p> <p>なお、前連結会計年度の「受取利息及び受取配当金」、「有価証券売却損益」及び「その他」に含まれている「匿名組合投資損益」はそれぞれ2百万円、31百万円、42百万円あります。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>平成21年3月31日   | 当連結会計年度<br>平成22年3月31日 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
|---|-----------------------|----------|------------------------|--------|--------|------|---------|--------|----|-------|--------|--------|------|------|-------|--------|--------------------------------|--------|---------|-------|-----------|-------|---|--------|----------|------------------------|--------|--------|------|---------|--------|----|-------|--------|--------|------|------|-------|--------|--------------------------------|--------|---------|-------|-----------|-------|
| <p>1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">1,050百万円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産<br/>(その他)(出資金)</td> <td style="text-align: right;">825百万円</td> </tr> </table> <p>2 担保資産<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">8百万円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">166百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">45百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">811百万円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未払費用</td> <td style="text-align: right;">5百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">574百万円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務<br/>従業員の金融機関からの住宅資金借入に対する債務保証額は0百万円であります。<br/>関連会社の金融機関からの借入に対する債務保証額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">青島東洋熱交換器有限公司<br/>(中国元 14,000千元)</td> <td style="text-align: right;">201百万円</td> </tr> </table> <p>4 手形割引及び裏書譲渡は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形割引高</td> <td style="text-align: right;">- 百万円</td> </tr> <tr> <td>受取手形裏書譲渡高</td> <td style="text-align: right;">24百万円</td> </tr> </table> | 投資有価証券                | 1,050百万円 | 投資その他の資産<br>(その他)(出資金) | 825百万円 | 現金及び預金 | 8百万円 | 建物及び構築物 | 166百万円 | 土地 | 45百万円 | 投資有価証券 | 811百万円 | 未払費用 | 5百万円 | 長期借入金 | 574百万円 | 青島東洋熱交換器有限公司<br>(中国元 14,000千元) | 201百万円 | 受取手形割引高 | - 百万円 | 受取手形裏書譲渡高 | 24百万円 | <p>1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">1,704百万円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産<br/>(その他)(出資金)</td> <td style="text-align: right;">545百万円</td> </tr> </table> <p>2 担保資産<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">9百万円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">153百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">46百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">973百万円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未払費用</td> <td style="text-align: right;">5百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">508百万円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務<br/>従業員の金融機関からの住宅資金借入に対する債務保証額は0百万円であります。<br/>関連会社の金融機関からの借入に対する債務保証額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">青島東洋熱交換器有限公司<br/>(中国元 14,000千元)</td> <td style="text-align: right;">190百万円</td> </tr> </table> <p>4 手形割引及び裏書譲渡は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形割引高</td> <td style="text-align: right;">- 百万円</td> </tr> <tr> <td>受取手形裏書譲渡高</td> <td style="text-align: right;">20百万円</td> </tr> </table> | 投資有価証券 | 1,704百万円 | 投資その他の資産<br>(その他)(出資金) | 545百万円 | 現金及び預金 | 9百万円 | 建物及び構築物 | 153百万円 | 土地 | 46百万円 | 投資有価証券 | 973百万円 | 未払費用 | 5百万円 | 長期借入金 | 508百万円 | 青島東洋熱交換器有限公司<br>(中国元 14,000千元) | 190百万円 | 受取手形割引高 | - 百万円 | 受取手形裏書譲渡高 | 20百万円 |
| 投資有価証券  | 1,050百万円              |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 投資その他の資産<br>(その他)(出資金)  | 825百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 現金及び預金  | 8百万円                  |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 建物及び構築物   | 166百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 土地  | 45百万円                 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 投資有価証券  | 811百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 未払費用  | 5百万円                  |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 長期借入金   | 574百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 青島東洋熱交換器有限公司<br>(中国元 14,000千元)  | 201百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 受取手形割引高   | - 百万円                 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 受取手形裏書譲渡高   | 24百万円                 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 投資有価証券  | 1,704百万円              |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 投資その他の資産<br>(その他)(出資金)  | 545百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 現金及び預金  | 9百万円                  |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 建物及び構築物   | 153百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 土地  | 46百万円                 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 投資有価証券  | 973百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 未払費用  | 5百万円                  |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 長期借入金   | 508百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 青島東洋熱交換器有限公司<br>(中国元 14,000千元)  | 190百万円                |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 受取手形割引高   | - 百万円                 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |
| 受取手形裏書譲渡高   | 20百万円                 |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |   |        |          |                        |        |        |      |         |        |    |       |        |        |      |      |       |        |                                |        |         |       |           |       |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日  | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日  |        |                     |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|---|---|--------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------|-----|-----|---|----|----|----|---------------------|------------------|--------------------|--------|---|------|---|------------------|--------------------|--------|----|----|---|-------|----|----|----|--|--|----|----|
| <p># 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,490百万円であります。</p> <p># 2 固定資産売却益は、主として機械装置(9百万円)、工具(55百万円)の売却によるものであります。</p> <p># 3 固定資産除却損は、主として機械装置(120百万円)の除却によるものであります。</p> <p># 4 固定資産売却損は、主として工具(69百万円)の売却によるものであります。</p> <p># 5 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">減損損失<br/>金額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>イタリア トリノ市<br/>T.RAD ITALIA<br/>S.p.A.</td> <td>熱交換器<br/>製造販売<br/>事業</td> <td>のれん</td> <td style="text-align: center;">155</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産のグルーピングに関しては、会社別・事業別など管理会計上の区分を考慮して決定しております。<br/>当該グルーピングに基づき、減損会計の手続きを行なった結果、上記ののれんについて、取得時に検討した事業計画において当初想定した収益が見込めなくなったため、帳簿価格を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> | 場所  | 用途     | 種類                  | 減損損失<br>金額<br>(百万円) | イタリア トリノ市<br>T.RAD ITALIA<br>S.p.A. | 熱交換器<br>製造販売<br>事業 | のれん | 155 | <p># 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,016百万円であります。</p> <p># 2 固定資産売却益は、主として機械装置(87百万円)の売却によるものであります。</p> <p># 3 固定資産除却損は、主として機械装置(57百万円)、工具(7百万円)の除却によるものであります。</p> <p># 4 固定資産売却損は、主として機械装置(1百万円)の売却によるものであります。</p> <p># 5 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">減損損失<br/>金額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">神奈川県秦野市<br/>秦野製作所</td> <td rowspan="2">熱交換器<br/>製造販売<br/>事業</td> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: center;">2</td> </tr> <tr> <td>建物付属</td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">滋賀県東近江市<br/>滋賀製作所</td> <td rowspan="4">熱交換器<br/>製造販売<br/>事業</td> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: center;">72</td> </tr> <tr> <td>工具</td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td style="text-align: center;">21</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: center;">97</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">99</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産のグルーピングに関しては、会社別・事業別など管理会計上の区分を考慮して決定しております。<br/>当該グルーピングに基づき、減損会計の手続きを行なった結果、取得時に検討した事業計画において当初想定した収益が見込めなくなったため、帳簿価格を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失<br>金額<br>(百万円) | 神奈川県秦野市<br>秦野製作所 | 熱交換器<br>製造販売<br>事業 | 機械及び装置 | 2 | 建物付属 | 1 | 滋賀県東近江市<br>滋賀製作所 | 熱交換器<br>製造販売<br>事業 | 機械及び装置 | 72 | 工具 | 1 | 建設仮勘定 | 21 | 小計 | 97 |  |  | 合計 | 99 |
| 場所  | 用途  | 種類     | 減損損失<br>金額<br>(百万円) |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| イタリア トリノ市<br>T.RAD ITALIA<br>S.p.A.   | 熱交換器<br>製造販売<br>事業  | のれん    | 155                 |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| 場所  | 用途  | 種類     | 減損損失<br>金額<br>(百万円) |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| 神奈川県秦野市<br>秦野製作所  | 熱交換器<br>製造販売<br>事業  | 機械及び装置 | 2                   |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |   | 建物付属   | 1                   |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| 滋賀県東近江市<br>滋賀製作所  | 熱交換器<br>製造販売<br>事業  | 機械及び装置 | 72                  |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |   | 工具     | 1                   |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |   | 建設仮勘定  | 21                  |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |   | 小計     | 97                  |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |   | 合計     | 99                  |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| <p># 6 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。</p> <p style="text-align: right;">398百万円</p>   | <p># 6 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。</p> <p style="text-align: right;">210百万円</p> |        |                     |                     |                                     |                    |     |     |   |    |    |    |                     |                  |                    |        |   |      |   |                  |                    |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数(千株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(千株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 74,777              | -                    | -                    | 74,777              |
| 合計    | 74,777              | -                    | -                    | 74,777              |
| 自己株式  |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 2,016               | 1,601                | 45                   | 3,573               |
| 合計    | 2,016               | 1,601                | 45                   | 3,573               |

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加1,601千株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加1,579千株、単元未満株式の買取りによる増加22千株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少45千株は、ストック・オプションの行使による減少45千株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                | 新株予約権<br>の目的とな<br>る株式の種<br>類 | 新株予約権の目的となる株式の数(千株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(百万円) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
|               |                         |                              | 前連結会計<br>年度末        | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                         |
| 提出会社<br>(親会社) | ストック・オプションとして<br>の新株予約権 | -                            | -                   | -             | -             | -            | 117                     |
|               | 合計                      | -                            | -                   | -             | -             | -            | 117                     |

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 363             | 5               | 平成20年3月31日 | 平成20年6月27日 |
| 平成20年11月4日<br>取締役会   | 普通株式  | 218             | 3               | 平成20年9月30日 | 平成20年12月2日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 71              | 利益剰余金 | 1               | 平成21年3月31日 | 平成21年6月26日 |

当連結会計年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数（千株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（千株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（千株） | 当連結会計年度末<br>株式数（千株） |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 74,777              | -                    | -                    | 74,777              |
| 合計    | 74,777              | -                    | -                    | 74,777              |
| 自己株式  |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 3,573               | 9                    | -                    | 3,582               |
| 合計    | 3,573               | 9                    | -                    | 3,582               |

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加9千株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                | 新株予約権<br>の目的とな<br>る株式の種<br>類 | 新株予約権の目的となる株式の数（千株） |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>（百万円） |
|---------------|-------------------------|------------------------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
|               |                         |                              | 前連結会計<br>年度末        | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                         |
| 提出会社<br>（親会社） | ストック・オプションとして<br>の新株予約権 | -                            | -                   | -             | -             | -            | 144                     |
|               | 合計                      | -                            | -                   | -             | -             | -            | 144                     |

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（百万円） | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 71              | 1               | 平成21年3月31日 | 平成21年6月26日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（百万円） | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成22年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 142             | 利益剰余金 | 2               | 平成22年3月31日 | 平成22年6月28日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日   | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日 |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
|--|--|----------|------|-------|---|----------|------------------|--------|-----------|----------|---|--------|----------|------|----------|---|----------|------------------|-------|-----------|----------|
| <p>* 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <p style="text-align: right;">(平成21年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">6,207百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">11百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,218百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">138百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">6,080百万円</td> </tr> </table> <p>2 重要な非資金取引の内容<br/>当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、それぞれ369百万円であります。</p> | 現金及び預金                                 | 6,207百万円 | 有価証券 | 11百万円 | 計 | 6,218百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 138百万円 | 現金及び現金同等物 | 6,080百万円 | <p>* 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <p style="text-align: right;">(平成22年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">5,693百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">1,885百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,579百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">63百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">7,515百万円</td> </tr> </table> <p>2 重要な非資金取引の内容<br/>-</p> | 現金及び預金 | 5,693百万円 | 有価証券 | 1,885百万円 | 計 | 7,579百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 63百万円 | 現金及び現金同等物 | 7,515百万円 |
| 現金及び預金   | 6,207百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 有価証券   | 11百万円                                  |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 計  | 6,218百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | 138百万円                                 |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 現金及び現金同等物  | 6,080百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 現金及び預金   | 5,693百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 有価証券   | 1,885百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 計  | 7,579百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | 63百万円                                  |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |
| 現金及び現金同等物  | 7,515百万円                               |          |      |       |   |          |                  |        |           |          |   |        |          |      |          |   |          |                  |       |           |          |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日  | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日   |
|---|--|
| <p>1. ファイナンス・リース取引(借主側)</p> <p>(1) 所有権移転ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>主として各種熱交換器製造・販売事業における生産設備、ホストコンピューター及びコンピューター端末機(「機械及び装置」、「工具、器具及び備品」)であります。<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項(口)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> <p>(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>(ア) 有形固定資産<br/>主として各種熱交換器製造・販売事業における生産設備、ホストコンピューター及びコンピューター端末機(「機械及び装置」、「工具、器具及び備品」)であります。</p> <p>(イ) 無形固定資産<br/>ソフトウェアであります。<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項(口)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> | <p>1. ファイナンス・リース取引(借主側)</p> <p>(1) 所有権移転ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>同左<br/><br/>リース資産の減価償却の方法<br/>同左</p> <p>(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>(ア) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(イ) 無形固定資産<br/>同左<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>同左</p> |

(金融商品関係)

当連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画等に照らして必要な資金(主に銀行借入や社債発行)を調達しております。金融商品により運用する資金は、余裕資金とし、運用の対象とする資産は、安全性、確実性、換金性を重視した流動性の高い金融商品で運用しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、業務上の関係を有する企業の株式及び余資運用を目的とした金融商品であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されております。

借入金、新株予約権付社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後8年であります。このうち一部は、金利の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引を行っております。また材料の相場の変動によるリスクを軽減するため、スワップ取引を行っております。また、一部、資金運用の効率化を目的として、デリバティブの手法が組み込まれている債券を保有しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、債権管理規程に従い、営業債権について、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理しております。連結子会社についても、当社の債権管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別別別に把握された為替の変動リスクに対して、先物為替予約を利用してヘッジしております。また、材料の相場の変動によるリスクを軽減するため、スワップ取引を利用して材料の使用範囲内でヘッジしております。

有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、また、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。取引状況については、毎月担当役員に報告しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。



(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分             | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------------|
| 関係会社株式         | 1,704           |
| 非上場株式          | 61              |
| 投資事業有限責任組合出資金等 | 322             |
| 合計             | 2,088           |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

| 区分                                    | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) | 5年超10年以内<br>(百万円) | 10年超(百万円) |
|---------------------------------------|---------------|------------------|-------------------|-----------|
| 現金及び預金                                | 5,693         | -                | -                 | -         |
| 受取手形及び売掛金                             | 16,643        | -                | -                 | -         |
| 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券のうち満期がある<br>もの |               |                  |                   |           |
| (1) 債券                                | -             | 425              | 100               | 100       |
| (2) その他                               | 1,885         | -                | -                 | 100       |
| 合計                                    | 24,222        | 425              | 100               | 200       |

(注4) 新株予約権付社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額については、連結附属明細表の「社債明細表」及び「借入金明細表」をご参照下さい。

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成21年3月31日)

1 売買目的有価証券

該当事項はありません。

2 満期保有目的の債券で時価のあるもの

該当事項はありません。

3 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                     | 取得原価(百万円)       | 連結決算日における連結貸借対照表計上額(百万円) | 差額(百万円)             |                     |
|------------------------|-----------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 株式<br>債券<br>その他 | 655<br>997<br>7          | 1,210<br>998<br>8   | 555<br>1<br>0       |
| 小計                     | 1,661           | 2,217                    | 556                 |                     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式<br>債券<br>その他 | 4,294<br>1,486<br>1,004  | 2,769<br>782<br>748 | 1,525<br>703<br>256 |
| 小計                     | 6,785           | 4,300                    | 2,485               |                     |
| 合計                     | 8,446           | 6,518                    | 1,928               |                     |

(注) 当連結会計年度の、連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないものの「債券」の中には、複合金融商品が含まれており、組込デリバティブに係る評価損益は、当連結会計年度の損益に計上しております。

4 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額(百万円) | 売却益の合計(百万円) | 売却損の合計(百万円) |
|----------|-------------|-------------|
| 274      | 58          | 125         |

5 時価評価されていない主な有価証券(上記3を除く)

|                | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------------|
| その他有価証券        |                 |
| 非上場株式          | 61              |
| 投資事業有限責任組合出資金等 | 704             |
| MMF等           | 11              |
| 合計             | 778             |

6 その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の連結決算日後における償還予定額

| 区分  | 1年以内(百万円) | 1年超5年以内(百万円) | 5年超10年以内(百万円) | 10年超(百万円) |
|-----|-----------|--------------|---------------|-----------|
| 債券  | 1,296     | 254          | 155           | 75        |
| その他 | 21        | -            | -             | -         |
| 合計  | 1,317     | 254          | 155           | 75        |

当連結会計年度（平成22年3月31日）

1 売買目的有価証券

該当事項はありません。

2 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

3 その他有価証券

| 区分                     | 連結決算日における連結貸借対照表計上額（百万円）               | 取得原価（百万円）           | 差額（百万円）          |
|------------------------|--|---------------------|------------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 株式<br>2,660<br>債券<br>207<br>その他<br>140 | 1,383<br>201<br>113 | 1,276<br>5<br>26 |
| 小計                     | 3,008                                  | 1,699               | 1,309            |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式<br>2,590<br>債券<br>327<br>その他<br>569 | 3,426<br>415<br>756 | 835<br>87<br>187 |
| 小計                     | 3,488                                  | 4,598               | 1,110            |
| 合計                     | 6,496                                  | 6,298               | 198              |

（注1）当連結会計年度の、連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないものの「債券」の中には、複合金融商品が含まれており、組込デリバティブに係る評価損益は、当連結会計年度の損益に計上しております。

（注2）非上場株式（連結貸借対照表計上額 61百万円）、投資事業有限責任組合出資金等（連結貸借対照表計上額 322百万円）、債券（連結貸借対照表計上額 20百万円）、金銭信託等（連結貸借対照表計上額 1,885百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

4 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 種類     | 売却額（百万円） | 売却益の合計額（百万円） | 売却損の合計額（百万円） |
|--------|----------|--------------|--------------|
| （1）株式  | 858      | 38           | -            |
| （2）債券  | 252      | 1            | 105          |
| （3）その他 | 45       | 7            | 6            |
| 合計     | 1,156    | 47           | 111          |

5 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について545百万円（その他有価証券の債券120百万円及び投資事業有限責任組合出資金等424百万円）減損処理を行っております。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30%～50%程度下落した場合には、回復可能性を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

前連結会計年度  
自 平成20年4月1日  
至 平成21年3月31日

取引の内容及び利用目的等

主として親会社は、通常の営業過程における輸出取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するため、為替予約取引を行っております。また材料の相場の変動によるリスクを軽減するため、スワップ取引を行っております。また一部、資金運用の効率化を目的として、デリバティブの手法が組み込まれている債券を保有しております。なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。

(1) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 為替予約

ヘッジ対象 外貨建売掛金

ヘッジ手段 商品スワップ取引

ヘッジ対象 材料購入代金

(2) ヘッジ方針

主として親会社は、外貨建取引の為替相場の変動リスクを軽減する目的で為替予約取引を行っております。また、材料の相場の変動によるリスクを軽減するため、スワップ取引を行っております。

(3) ヘッジの有効性評価の方法

為替予約取引について、通貨種別・期日・金額の同一性を確認することにより、行っております。また、商品スワップ取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を確認することにより行っております。

取引に対する取組方針

通貨関連におけるデリバティブ取引については、外貨建の売上契約をヘッジするためのものであるため、外貨建売掛金の範囲内で行うこととしております。商品関連におけるデリバティブ取引については、材料使用範囲内で行うこととしております。

また、デリバティブの手法が組み込まれている債券の運用については、効率的な資金運用を図るために行っております。

前連結会計年度  
自 平成20年4月1日  
至 平成21年3月31日

取引に係るリスクの内容

為替予約取引及び商品スワップ取引は、為替相場の変動によるリスク及び将来の価格変動リスクを有しております。なお、当社の為替予約取引及び商品スワップ取引の契約先は、いずれも信用度の高い大手金融機関であるため、相手先の契約不履行によるリスクは、ほとんどないと判断しています。

また、デリバティブの手法が組み込まれている債券については、契約不履行に係る信用リスクと、株価の変動及び市場金利の変動による市場リスクがあります。信用リスクについては、これを極力回避するため、信用度の高い相手先とのみ取引を行っております。また、市場リスクについては、これを極力回避するため、投機性の高い商品は控えております。

取引に係るリスク管理体制

為替予約取引についての基本方針は、社内規定により決定されており、取引の実行及び管理は財務部が行っております。また、商品スワップ取引についての実行及び管理は資材部が行っており、取引状況については毎月担当役員に報告しております。それ以外のデリバティブ取引は、財務担当役員等の承認を得て行っております。

2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度末（平成21年3月31日現在）

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

（1）複合金融商品関連

| 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 | 他社株転換社債等 | 1,281     | 591     | 690       |
| 合計        |          | 1,281     | 591     | 690       |

- （注） 1．時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。  
2．時価は測定可能ですが、組込デリバティブを合理的に区分して測定できないため、当複合金融商品全体を時価評価し、評価損益を当連結会計年度の損益に計上しております。  
3．契約額等には、当複合金融商品（他社株転換社債等）の額面金額を記載しております。

（2）商品関連

| 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 | 商品スワップ取引 | 357       | 221     | 136       |
| 合計        |          | 357       | 221     | 136       |

- （注） 1．時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。  
2．ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引を除いております。  
この他、為替予約取引を行っておりますが、ヘッジ会計を適用しておりますので、注記の対象から除いております。

当連結会計年度末（平成22年3月31日現在）

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

（1）複合金融商品関連

| 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 | 仕組債等  | 315       | 214     | 101       |
| 合計        |       | 315       | 214     | 101       |

- （注） 1．時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。  
2．時価は測定可能ですが、組込デリバティブを合理的に区分して測定できないため、当複合金融商品全体を時価評価し、評価損益を当連結会計年度の損益に計上しております。  
3．契約額等には、当複合金融商品（仕組債等）の額面金額を記載しております。

（2）商品関連

| 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 | 商品スワップ取引 | 61        | 35      | 25        |
| 合計        |          | 61        | 35      | 25        |

- （注） 1．時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

商品関連

| 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 | 商品スワップ取引 | 31        | 18      | 13        |
| 合計        |          | 31        | 18      | 13        |

- （注） 1．時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日   | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
|--|--|----------|---------|-------|---------------|-------|---|---------|----------------|---------|---|--------|--|------|---|--------|--|---------|----------|---------------|------|----------------|-------|---------------|---------|------|---------|----|--------|--------|---|---------|--------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社においては、退職金制度は、確定給付企業年金制度を採用しております。また、退職給付信託を設定しております。</p> <p>一部の海外連結子会社においては、退職一時金制度を設けております。</p>   | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>同左</p>     |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">6,767百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(内訳)</td> </tr> <tr> <td>未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">693 "</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">2,779 "</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">4,308 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">372百万円</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">372百万円</td> </tr> </table> | 退職給付債務                                 | 6,767百万円 | (内訳)    |       | 未認識過去勤務債務     | 693 " | 未認識数理計算上の差異                               | 2,779 " | 年金資産           | 4,308 " | 差引  | 372百万円 | 前払年金費用   | -    | 退職給付引当金   | 372百万円 | <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">6,761百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(内訳)</td> </tr> <tr> <td>未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">616 "</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,798 "</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">5,215 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">364百万円</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">364百万円</td> </tr> </table> | 退職給付債務  | 6,761百万円 | (内訳)          |      | 未認識過去勤務債務      | 616 " | 未認識数理計算上の差異   | 1,798 " | 年金資産 | 5,215 " | 差引 | 364百万円 | 前払年金費用 | - | 退職給付引当金 | 364百万円 |
| 退職給付債務   | 6,767百万円                               |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| (内訳)   |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 未認識過去勤務債務  | 693 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 未認識数理計算上の差異  | 2,779 "                                |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 年金資産   | 4,308 "                                |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 差引   | 372百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 前払年金費用   | -                                      |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 退職給付引当金  | 372百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 退職給付債務   | 6,761百万円                               |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| (内訳)   |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 未認識過去勤務債務  | 616 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 未認識数理計算上の差異  | 1,798 "                                |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 年金資産   | 5,215 "                                |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 差引   | 364百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 前払年金費用   | -                                      |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 退職給付引当金  | 364百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">392百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">129 "</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">111 "</td> </tr> <tr> <td>過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">76 "</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">132 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">465百万円</td> </tr> </table>  | 勤務費用                                   | 392百万円   | 利息費用    | 129 " | 期待運用収益        | 111 " | 過去勤務債務の費用処理額                              | 76 "    | 数理計算上の差異の費用処理額 | 132 "   | 退職給付費用                                    | 465百万円 | <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">403百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">131 "</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">85 "</td> </tr> <tr> <td>過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">76 "</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">239 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">611百万円</td> </tr> </table> | 勤務費用 | 403百万円  | 利息費用   | 131 "  | 期待運用収益  | 85 "     | 過去勤務債務の費用処理額  | 76 " | 数理計算上の差異の費用処理額 | 239 " | 退職給付費用        | 611百万円  |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 勤務費用   | 392百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 利息費用   | 129 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 期待運用収益   | 111 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 過去勤務債務の費用処理額   | 76 "                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 数理計算上の差異の費用処理額   | 132 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 退職給付費用   | 465百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 勤務費用   | 403百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 利息費用   | 131 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 期待運用収益   | 85 "                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 過去勤務債務の費用処理額   | 76 "                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 数理計算上の差異の費用処理額   | 239 "                                  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 退職給付費用   | 611百万円                                 |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>退職給付見込額の期間配分方法</p> <p style="padding-left: 20px;">ポイント基準</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">割引率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>過去勤務債務の額の処理年数</td> <td style="text-align: right;">15年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法)</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">15年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。</td> </tr> <tr> <td colspan="2">ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。)</td> </tr> </table>   | 割引率                                    | 2.0%     | 期待運用収益率 | 2.0%  | 過去勤務債務の額の処理年数 | 15年   | (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法) |         | 数理計算上の差異の処理年数  | 15年     | (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。 |        | ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。)   |      | <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>退職給付見込額の期間配分方法</p> <p style="padding-left: 20px;">ポイント基準</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">割引率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>過去勤務債務の額の処理年数</td> <td style="text-align: right;">15年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">同左</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">15年</td> </tr> <tr> <td colspan="2">同左</td> </tr> </table> | 割引率    | 2.0%   | 期待運用収益率 | 2.0%     | 過去勤務債務の額の処理年数 | 15年  | 同左             |       | 数理計算上の差異の処理年数 | 15年     | 同左   |         |    |        |        |   |         |        |
| 割引率  | 2.0%                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 期待運用収益率  | 2.0%                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 過去勤務債務の額の処理年数  | 15年                                    |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法)  |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 15年                                    |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。  |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。)   |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 割引率  | 2.0%                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 期待運用収益率  | 2.0%                                   |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 過去勤務債務の額の処理年数  | 15年                                    |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 同左   |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 15年                                    |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |
| 同左   |  |          |         |       |               |       |   |         |                |         |   |        |  |      |   |        |  |         |          |               |      |                |       |               |         |      |         |    |        |        |   |         |        |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

1. スtock・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名

売上原価 25百万円

給料及び諸手当(販売費及び一般管理費) 29百万円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

|                       | 平成15年<br>ストック・オプション                     | 平成16年<br>ストック・オプション                     | 平成17年<br>ストック・オプション                     |
|-----------------------|---|---|---|
| 付与対象者の区分及び数           | 当社取締役 11名<br>当社従業員119名                  | 当社取締役 13名<br>当社従業員119名                  | 当社取締役 5名<br>当社従業員132名                   |
| 株式の種類別のストック・オプション数(注) | 普通株式 810,000株                           | 普通株式 830,000株                           | 普通株式 699,000株                           |
| 付与日                   | 平成15年7月3日                               | 平成16年7月2日                               | 平成17年7月1日                               |
| 権利確定条件                | 権利確定日(平成17年6月30日)においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日(平成18年6月30日)においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日(平成19年6月30日)においても当社の取締役又は従業員であること。 |
| 対象勤務期間                | 自平成15年7月3日<br>至平成17年6月30日               | 自平成16年7月2日<br>至平成18年6月30日               | 自平成17年7月1日<br>至平成19年6月30日               |
| 権利行使期間                | 自平成17年7月1日<br>至平成20年6月30日               | 自平成18年7月1日<br>至平成21年6月30日               | 自平成19年7月1日<br>至平成22年6月30日               |

|                       | 平成18年<br>ストック・オプション                    | 平成19年<br>ストック・オプション                     | 平成20年<br>ストック・オプション                     |
|-----------------------|--|---|---|
| 付与対象者の区分及び数           | 当社取締役 5名<br>当社従業員142名                  | 当社取締役 5名<br>当社従業員150名                   | 当社取締役 5名<br>当社従業員154名                   |
| 株式の種類別のストック・オプション数(注) | 普通株式 385,000株                          | 普通株式 409,000株                           | 普通株式 414,000株                           |
| 付与日                   | 平成18年7月3日                              | 平成19年6月29日                              | 平成20年6月30日                              |
| 権利確定条件                | 権利確定日(平成20年7月3日)においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日(平成21年6月30日)においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日(平成22年6月30日)においても当社の取締役又は従業員であること。 |
| 対象勤務期間                | 自平成18年7月3日<br>至平成20年7月3日               | 自平成19年6月29日<br>至平成21年6月30日              | 自平成20年6月30日<br>至平成22年6月30日              |
| 権利行使期間                | 自平成20年7月4日<br>至平成23年7月3日               | 自平成21年7月1日<br>至平成24年6月29日               | 自平成22年7月1日<br>至平成25年6月28日               |

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

|           | 平成15年<br>ストック・オプション | 平成16年<br>ストック・オプション | 平成17年<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                     |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | -                   | -                   | -                   |
| 付与        | -                   | -                   | -                   |
| 失効        | -                   | -                   | -                   |
| 権利確定      | -                   | -                   | -                   |
| 未確定残      | -                   | -                   | -                   |
| 権利確定後 (株) |                     |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | 64,000              | 507,000             | 433,000             |
| 権利確定      | -                   | -                   | -                   |
| 権利行使      | 34,000              | -                   | -                   |
| 失効        | 30,000              | 30,000              | 25,000              |
| 未行使残      | -                   | 477,000             | 408,000             |

|           | 平成18年<br>ストック・オプション | 平成19年<br>ストック・オプション | 平成20年<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                     |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | 379,000             | 406,000             | -                   |
| 付与        | -                   | -                   | 414,000             |
| 失効        | -                   | 21,000              | 3,000               |
| 権利確定      | 379,000             | -                   | -                   |
| 未確定残      | -                   | 385,000             | 411,000             |
| 権利確定後 (株) |                     |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | -                   | -                   | -                   |
| 権利確定      | 379,000             | -                   | -                   |
| 権利行使      | 11,000              | -                   | -                   |
| 失効        | 18,000              | -                   | -                   |
| 未行使残      | 350,000             | -                   | -                   |

単価情報

|                 | 平成15年<br>ストック・オプション | 平成16年<br>ストック・オプション | 平成17年<br>ストック・オプション |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 387.00              | 574.00              | 535.00              |
| 行使時平均株価 (円)     | 526.59              | -                   | -                   |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | -                   | -                   | -                   |

|                 | 平成18年<br>ストック・オプション | 平成19年<br>ストック・オプション | 平成20年<br>ストック・オプション |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 481.00              | 723.00              | 552.00              |
| 行使時平均株価 (円)     | 516.91              | -                   | -                   |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | 111.00              | 178.00              | 118.00              |

3. スtock・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された平成20年ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

主な基礎数値及び見積方法

|            | 平成20年<br>ストック・オプション |
|------------|---------------------|
| 株価変動性(注)1  | 31.8%               |
| 予想残存期間(注)2 | 3.5年                |
| 予測配当(注)3   | 9円/株                |
| 無リスク利率(注)4 | 0.98%               |

(注)1. 3.5年間(平成16年12月から平成20年6月まで)の株価実績に基づき算定しております。

(注)2. 予想残存期間を合理的に見積もることが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積もっております。

(注)3. 平成20年3月期の配当実績によっております。

(注)4. 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

当連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

1. ストック・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名

売上原価 11百万円

給料及び諸手当（販売費及び一般管理費） 15百万円

2. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

|                       | 平成16年<br>ストック・オプション                     | 平成17年<br>ストック・オプション                     | 平成18年<br>ストック・オプション                    |
|-----------------------|---|---|--|
| 付与対象者の区分及び数           | 当社取締役 13名<br>当社従業員119名                  | 当社取締役 5名<br>当社従業員132名                   | 当社取締役 5名<br>当社従業員142名                  |
| 株式の種類別のストック・オプション数（注） | 普通株式 830,000株                           | 普通株式 699,000株                           | 普通株式 385,000株                          |
| 付与日                   | 平成16年7月2日                               | 平成17年7月1日                               | 平成18年7月3日                              |
| 権利確定条件                | 権利確定日（平成18年6月30日）においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日（平成19年6月30日）においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日（平成20年7月3日）においても当社の取締役又は従業員であること。 |
| 対象勤務期間                | 自 平成16年7月2日<br>至 平成18年6月30日             | 自 平成17年7月1日<br>至 平成19年6月30日             | 自 平成18年7月3日<br>至 平成20年7月3日             |
| 権利行使期間                | 自 平成18年7月1日<br>至 平成21年6月30日             | 自 平成19年7月1日<br>至 平成22年6月30日             | 自 平成20年7月4日<br>至 平成23年7月3日             |

|                       | 平成19年<br>ストック・オプション                     | 平成20年<br>ストック・オプション                     |
|-----------------------|---|---|
| 付与対象者の区分及び数           | 当社取締役 5名<br>当社従業員150名                   | 当社取締役 5名<br>当社従業員154名                   |
| 株式の種類別のストック・オプション数（注） | 普通株式 409,000株                           | 普通株式 414,000株                           |
| 付与日                   | 平成19年6月29日                              | 平成20年6月30日                              |
| 権利確定条件                | 権利確定日（平成21年6月30日）においても当社の取締役又は従業員であること。 | 権利確定日（平成22年6月30日）においても当社の取締役又は従業員であること。 |
| 対象勤務期間                | 自 平成19年6月29日<br>至 平成21年6月30日            | 自 平成20年6月30日<br>至 平成22年6月30日            |
| 権利行使期間                | 自 平成21年7月1日<br>至 平成24年6月29日             | 自 平成22年7月1日<br>至 平成25年6月28日             |

（注）株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

|           | 平成16年<br>ストック・オプション | 平成17年<br>ストック・オプション | 平成18年<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                     |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | -                   | -                   | -                   |
| 付与        | -                   | -                   | -                   |
| 失効        | -                   | -                   | -                   |
| 権利確定      | -                   | -                   | -                   |
| 未確定残      | -                   | -                   | -                   |
| 権利確定後 (株) |                     |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | 477,000             | 408,000             | 350,000             |
| 権利確定      | -                   | -                   | -                   |
| 権利行使      | -                   | -                   | -                   |
| 失効        | 477,000             | 23,000              | 16,000              |
| 未行使残      | -                   | 385,000             | 334,000             |

|           | 平成19年<br>ストック・オプション | 平成20年<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | 385,000             | 411,000             |
| 付与        | -                   | -                   |
| 失効        | 11,000              | 17,000              |
| 権利確定      | 374,000             | -                   |
| 未確定残      | -                   | 397,000             |
| 権利確定後 (株) |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | -                   | -                   |
| 権利確定      | 374,000             | -                   |
| 権利行使      | -                   | -                   |
| 失効        | -                   | -                   |
| 未行使残      | 374,000             | -                   |

単価情報

|                 | 平成16年<br>ストック・オプション | 平成17年<br>ストック・オプション | 平成18年<br>ストック・オプション |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 574.00              | 535.00              | 481.00              |
| 行使時平均株価 (円)     | -                   | -                   | -                   |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | -                   | -                   | 111.00              |

|                 | 平成19年<br>ストック・オプション | 平成20年<br>ストック・オプション |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 723.00              | 552.00              |
| 行使時平均株価 (円)     | -                   | -                   |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | 178.00              | 118.00              |

3. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>平成21年3月31日   | 当連結会計年度<br>平成22年3月31日  |
|---|--|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位 百万円)</p> <p>繰延税金資産</p> <p>繰越欠損金 2,234</p> <p>未実現損益 97</p> <p>たな卸資産評価損 55</p> <p>投資有価証券等評価損 2,175</p> <p>賞与引当金損金算入限度超過額 270</p> <p>製品保証引当金損金算入限度超過額 50</p> <p>役員退職慰労引当金 62</p> <p>その他有価証券評価差額金 500</p> <p>未払社会保険料(賞与分) 32</p> <p>未払事業税 1</p> <p>外国税控除 319</p> <p>その他 282</p> <p>繰延税金資産小計 6,083</p> <p>評価性引当額 5,871</p> <p>繰延税金資産合計 211</p> <p>繰延税金負債</p> <p>減価償却費 287</p> <p>特別償却準備金 4</p> <p>固定資産圧縮積立金 90</p> <p>退職給付引当金 1,051</p> <p>その他 6</p> <p>繰延税金負債合計 1,440</p> <p>繰延税金負債の純額 1,228</p> | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位 百万円)</p> <p>繰延税金資産</p> <p>繰越欠損金 2,985</p> <p>未実現損益 88</p> <p>たな卸資産評価損 51</p> <p>投資有価証券等評価損 1,969</p> <p>賞与引当金損金算入限度超過額 347</p> <p>製品保証引当金損金算入限度超過額 24</p> <p>役員退職慰労引当金 33</p> <p>未払社会保険料(賞与分) 41</p> <p>未払事業税 4</p> <p>外国税控除 48</p> <p>その他 477</p> <p>繰延税金資産小計 6,072</p> <p>評価性引当額 4,640</p> <p>繰延税金資産合計 1,431</p> <p>繰延税金負債</p> <p>その他有価証券評価差額金 121</p> <p>減価償却費 268</p> <p>特別償却準備金 0</p> <p>固定資産圧縮積立金 86</p> <p>退職給付引当金 1,066</p> <p>その他 403</p> <p>繰延税金負債合計 1,946</p> <p>繰延税金負債の純額 514</p> |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <p>税金等調整前当期純損失であるため、記載を省略しております。</p>  | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <p>税金等調整前当期純損失であるため、記載を省略しております。</p>   |

(賃貸等不動産関係)

当連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

1 賃貸等不動産の状況に関する事項

連結子会社である東和興産株式会社では、愛知県名古屋市その他の地域において、賃貸用の倉庫(土地を含む。)を有しております。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当連結会計年度増減額及び時価は次のとおりであります。

2 賃貸等不動産時価等に関する事項

| 連結貸借対照表計上額(百万円) |            |            | 当連結会計年度末の時価<br>(百万円) |
|-----------------|------------|------------|----------------------|
| 前連結会計年度末残高      | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 |                      |
| 523             | 1          | 521        | 615                  |

(注1) 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 当連結会計年度末の時価は社外の不動産鑑定士による鑑定評価額です。

また、賃貸等不動産に関する平成22年3月期における損益は、次のとおりであります。

|                 | 賃貸収益(百万円) | 賃貸費用(百万円) | 差額(百万円) | その他(売却損益等) |
|-----------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 賃貸用倉庫<br>(土地含む) | 53        | 13        | 40      | -          |
| 合計              | 53        | 13        | 40      | -          |

(注) 賃貸収益及び賃貸費用は、賃貸収益とこれに対応する費用(減価償却費、修繕費、租税公課等)であり、主な賃貸収益は売上高に、賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上されております。

(追加情報)

当連結会計年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号 平成22年11月28日)を適用しております。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の合計額に占める「各種熱交換器の製造・販売事業」の割合が、いずれも90%を超えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の合計額に占める「各種熱交換器の製造・販売事業」の割合が、いずれも90%を超えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

|                       | 本国<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|------------|-----------------|-------------|
| 売上高及び営業損益             |             |             |             |              |            |                 |             |
| 売上高                   |             |             |             |              |            |                 |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 63,922      | 11,268      | 5,396       | 10,040       | 90,627     | -               | 90,627      |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 3,371       | 68          | 220         | 255          | 3,916      | (3,916)         | -           |
| 計                     | 67,294      | 11,336      | 5,616       | 10,296       | 94,544     | (3,916)         | 90,627      |
| 営業費用                  | 68,450      | 11,580      | 5,817       | 9,559        | 95,407     | (3,789)         | 91,617      |
| 営業利益又は営業損失<br>( )     | 1,155       | 243         | 200         | 737          | 862        | (127)           | 990         |
| 資産                    | 56,191      | 5,352       | 6,331       | 5,734        | 73,609     | (10,306)        | 63,302      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

- 2 本国以外の区分に属する主な国又は地域
- (1) 北米.....米国
- (2) 欧州.....イタリア、チェコ
- (3) アジア.....タイ、中国、インドネシア
- 3 . 会計方針の変更

( 棚卸資産の評価に関する会計基準 )

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4 . (イ) (2)に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分)を適用しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、営業損失が本国内で267百万円増加しております。

(連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載のとおり、当連結会計年度より「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、営業損失が、欧州で28百万円減少しております。

当連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

|                       | 本国<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|------------|-----------------|-------------|
| 売上高及び営業損益             |             |             |             |              |            |                 |             |
| 売上高                   |             |             |             |              |            |                 |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 44,146      | 8,103       | 3,179       | 9,668        | 65,097     | -               | 65,097      |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 3,660       | 26          | 110         | 86           | 3,882      | (3,882)         | -           |
| 計                     | 47,806      | 8,129       | 3,289       | 9,754        | 68,980     | (3,882)         | 65,097      |
| 営業費用                  | 48,468      | 7,961       | 3,840       | 8,882        | 69,153     | (3,898)         | 65,255      |
| 営業利益又は営業損失<br>( )     | 662         | 167         | 551         | 872          | 173        | 15              | 157         |
| 資産                    | 56,276      | 4,453       | 7,016       | 7,280        | 75,028     | (11,327)        | 63,700      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

- 2 本国以外の区分に属する主な国又は地域
- (1) 北米.....米国
  - (2) 欧州.....イタリア、チェコ、ロシア
  - (3) アジア.....タイ、中国、インドネシア

【海外売上高】

前連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

|                      | 北米     | 欧州    | アジア    | その他 | 計      |
|----------------------|--------|-------|--------|-----|--------|
| 海外売上高（百万円）           | 10,949 | 6,748 | 10,613 | 465 | 28,776 |
| 連結売上高（百万円）           |        |       |        |     | 90,627 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 12.1   | 7.4   | 11.7   | 0.5 | 31.8   |

（注）1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

- (1) 北米.....米国
- (2) 欧州.....ベルギー、フランス、英国、イタリア、チェコ、ドイツ
- (3) アジア.....インド、タイ、中国
- (4) その他.....アフリカ、南米、その他

3 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

当連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

|                      | 北米    | 欧州    | アジア    | その他 | 計      |
|----------------------|-------|-------|--------|-----|--------|
| 海外売上高（百万円）           | 7,881 | 3,613 | 10,026 | 507 | 22,029 |
| 連結売上高（百万円）           |       |       |        |     | 65,097 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 12.1  | 5.6   | 15.4   | 0.8 | 33.8   |

（注）1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

- (1) 北米.....米国
- (2) 欧州.....ベルギー、フランス、英国、イタリア、チェコ、ドイツ
- (3) アジア.....インド、タイ、中国、インドネシア
- (4) その他.....アフリカ、南米、その他

3 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

【関連当事者情報】

前連結会計年度

該当事項はありません。

（追加情報）

当連結会計年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日                                  |         | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日 |         |
|---|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額   | 337.27円 | 1株当たり純資産額                              | 367.53円 |
| 1株当たり当期純損失金額  | 56.55円  | 1株当たり当期純利益金額                           | 5.55円   |
|   |         | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                    | 5.30円   |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載していません。</p> |         | -                                      |         |

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎

|  | 前連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日   | 当連結会計年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日   |
|--|--|--|
| 連結損益計算書上の当期純利益又は当期純損失( )(百万円)                    | 4,078  | 395  |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失( )(百万円)                      | 4,078  | 395  |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)                                | -  | -  |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                 | 72,128   | 71,198   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた当期純利益調整額の主要な内訳(百万円)    |  |  |
| 社債利息   | -  | 53   |
| 当期純利益調整額(百万円)                                    | -  | 53   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳(千株)      |  |  |
| 新株予約権付社債   | -  | 13,333   |
| 普通株式増加数(千株)                                      | -  | -  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | <p>平成16年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)477個</p> <p>平成17年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)408個</p> <p>平成18年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)350個</p> <p>平成19年6月27日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)385個</p> <p>平成20年6月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)411個</p> <p>なお、新株予約権の概要は「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。</p> | <p>平成17年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)385個</p> <p>平成18年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)334個</p> <p>平成19年6月27日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)374個</p> <p>平成20年6月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権)397個</p> <p>なお、新株予約権の概要は「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。</p> |

(重要な後発事象)  
該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名      | 銘柄                      | 発行年月日     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 利率 | 担保 | 償還期限      |
|----------|-------------------------|-----------|----------------|----------------|----|----|-----------|
| 株式会社ティラド | 第1回無担保転換社債<br>型新株予約権付社債 | 平成21.9.29 | -              | 4,053          | -  | なし | 平成24.9.28 |

新株予約権付社債に関する記載は次の通りであります。

| 銘柄                  | 発行すべき<br>株式 | 新株予約権の<br>発行価格<br>(円) | 株式の発行<br>価格(円) | 発行価額の<br>総額<br>(百万円) | 新株予約権の<br>行使により発<br>行した株式の<br>発行価額の総<br>額(百万円) | 新株予約権の<br>付与割合<br>(%) | 新株予約権の<br>行使期間          |
|---------------------|-------------|-----------------------|----------------|----------------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債 | 普通株式        | -                     | 300            | 4,000                | -  | 100                   | 平成21.9.30～<br>平成24.9.26 |

(注) なお、新株予約権を行使しようとする者の請求がある時は、その新株予約権が付せられた社債の全額の償還に代えて、新株予約権の行使に際して払込をすべき額の全額の払込があったものとします。また、新株予約権が行使されたときには、当該請求があったものとみなします。

連結決算日後5年以内における1年ごとの償還予定額は次のとおりであります。

| 1年以内(百万円) | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| -         | -                | 4,320            | -                | -                |

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                   | 17,247         | 11,882         | 1.5         | -                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 264            | 388            | 1.5         | -                   |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 516            | 491            | -           | -                   |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 1,918          | 2,041          | 1.5         | 2011年4月～<br>2015年2月 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 1,956          | 1,670          | -           | 2011年4月～<br>2018年2月 |
| その他有利子負債                | -              | -              | -           | -                   |
| 合計                      | 21,904         | 16,474         | -           | -                   |

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 843              | 839              | 239              | 117              |
| リース債務 | 418              | 327              | 414              | 183              |

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

|          | 第1四半期<br>自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日 | 第2四半期<br>自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日 | 第3四半期<br>自平成21年10月1日<br>至平成21年12月31日 | 第4四半期<br>自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日 |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 売上高(百万円) | 13,572                             | 16,095                             | 15,798                               | 19,630                             |

|  | 第1四半期<br>自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日 | 第2四半期<br>自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日 | 第3四半期<br>自平成21年10月1日<br>至平成21年12月31日 | 第4四半期<br>自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日 |
|--|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 税金等調整前四半期<br>純利益金額又は四半<br>期純損失金額( )<br>(百万円) | 984                                | 349                                | 287                                  | 1,045                              |
| 四半期純利益金額又<br>は四半期純損失金額<br>( )(百万円)           | 1,099                              | 539                                | 107                                  | 1,927                              |
| 1株当たり四半期純<br>利益金額又は四半期<br>純損失金額( )<br>(円)    | 15.44                              | 7.58                               | 1.51                                 | 27.07                              |

2【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 3,029                 | 1,989                 |
| 受取手形          | 877                   | 560                   |
| 売掛金           | 13,501 <sub>1</sub>   | 14,259 <sub>1</sub>   |
| 有価証券          | 1,337                 | 1,793                 |
| 商品及び製品        | 2,199                 | 994                   |
| 仕掛品           | 250                   | 140                   |
| 原材料及び貯蔵品      | 1,172                 | 923                   |
| 前払費用          | 95                    | 99                    |
| 繰延税金資産        | -                     | 1,040                 |
| 関係会社短期貸付金     | 393                   | 347                   |
| 未収入金          | 912 <sub>1</sub>      | 1,638 <sub>1</sub>    |
| その他           | 11 <sub>1</sub>       | 13 <sub>1</sub>       |
| 貸倒引当金         | 20                    | 7                     |
| 流動資産合計        | 23,761                | 23,793                |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 9,842                 | 10,398                |
| 減価償却累計額       | 6,410                 | 6,833                 |
| 建物(純額)        | 3,432                 | 3,565                 |
| 構築物           | 1,174                 | 1,254                 |
| 減価償却累計額       | 930                   | 976                   |
| 構築物(純額)       | 244                   | 277                   |
| 機械及び装置        | 19,956                | 19,704                |
| 減価償却累計額       | 15,108                | 15,548                |
| 機械及び装置(純額)    | 4,848                 | 4,156                 |
| 車両運搬具         | 135                   | 121                   |
| 減価償却累計額       | 110                   | 106                   |
| 車両運搬具(純額)     | 24                    | 14                    |
| 工具、器具及び備品     | 17,721                | 18,071                |
| 減価償却累計額       | 16,068                | 17,021                |
| 工具、器具及び備品(純額) | 1,653                 | 1,049                 |
| 土地            | 1,093                 | 1,093                 |
| リース資産         | 1,558                 | 1,745                 |
| 減価償却累計額       | 324                   | 658                   |
| リース資産(純額)     | 1,233                 | 1,087                 |
| 建設仮勘定         | 731                   | 181                   |
| その他(純額)       | 2                     | 2                     |
| 有形固定資産合計      | 13,264                | 11,427                |

|                   | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>無形固定資産</b>     |                       |                       |
| ソフトウェア            | 225                   | 181                   |
| リース資産             | 1                     | 0                     |
| その他               | 84                    | 292                   |
| <b>無形固定資産合計</b>   | <b>311</b>            | <b>474</b>            |
| <b>投資その他の資産</b>   |                       |                       |
| 投資有価証券            | 2 5,902               | 2 6,863               |
| 関係会社株式            | 3,367                 | 3,728                 |
| 関係会社出資金           | 4,292                 | 4,602                 |
| 長期貸付金             | 0                     | 0                     |
| 従業員に対する長期貸付金      | 0                     | 6                     |
| 長期前払費用            | 53                    | 32                    |
| 保険積立金             | 103                   | 107                   |
| その他               | 262                   | 261                   |
| 貸倒引当金             | 23                    | 43                    |
| 投資損失引当金           | -                     | 374                   |
| <b>投資その他の資産合計</b> | <b>13,959</b>         | <b>15,185</b>         |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>27,535</b>         | <b>27,087</b>         |
| <b>資産合計</b>       | <b>51,296</b>         | <b>50,881</b>         |
| <b>負債の部</b>       |                       |                       |
| <b>流動負債</b>       |                       |                       |
| 支払手形              | 436                   | 203                   |
| 買掛金               | 6,918                 | 8,052                 |
| 短期借入金             | 2 12,438              | 2 7,701               |
| リース債務             | 326                   | 302                   |
| 未払金               | 2,123                 | 483                   |
| 未払法人税等            | 21                    | 31                    |
| 未払消費税等            | -                     | 233                   |
| 未払費用              | 926                   | 1,122                 |
| 繰延税金負債            | 9                     | -                     |
| 前受金               | 36                    | 4                     |
| 預り金               | 61                    | 58                    |
| 賞与引当金             | 666                   | 858                   |
| 役員賞与引当金           | -                     | 1                     |
| 製品保証引当金           | 101                   | 64                    |
| 設備関係支払手形          | 560                   | 128                   |
| その他               | 179                   | 24                    |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>24,806</b>         | <b>19,270</b>         |
| <b>固定負債</b>       |                       |                       |
| 新株予約権付社債          | -                     | 4,053                 |

|              | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 長期借入金        | 2 1,789               | 2 1,938               |
| リース債務        | 924                   | 806                   |
| 繰延税金負債       | 1,137                 | 1,269                 |
| 退職給付引当金      | 161                   | 125                   |
| その他          | 183                   | 76                    |
| 固定負債合計       | 4,196                 | 8,269                 |
| 負債合計         | 29,002                | 27,540                |
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 7,245                 | 7,245                 |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 5,905                 | 5,905                 |
| その他資本剰余金     | 171                   | 171                   |
| 資本剰余金合計      | 6,077                 | 6,077                 |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 1,097                 | 1,097                 |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 配当準備積立金      | 500                   | 500                   |
| 固定資産圧縮積立金    | 133                   | 126                   |
| 特別償却準備金      | 6                     | 0                     |
| 別途積立金        | 8,130                 | 8,130                 |
| 繰越利益剰余金      | 1,417                 | 967                   |
| 利益剰余金合計      | 11,284                | 10,821                |
| 自己株式         | 1,118                 | 1,120                 |
| 株主資本合計       | 23,489                | 23,024                |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 1,236                 | 179                   |
| 繰延ヘッジ損益      | 75                    | 8                     |
| 評価・換算差額等合計   | 1,311                 | 170                   |
| 新株予約権        | 117                   | 144                   |
| 純資産合計        | 22,294                | 23,340                |
| 負債純資産合計      | 51,296                | 50,881                |

【損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 66,367                                    | 47,431                                    |
| 売上原価         |   |   |
| 製品期首たな卸高     | 1,471                                     | 1,999                                     |
| 当期製品製造原価     | #1 60,233                                 | #1 40,783                                 |
| 当期製品仕入高      | #2 1,556                                  | #2 784                                    |
| 他勘定受入高       | #3 935                                    | #3 711                                    |
| 合計           | 64,197                                    | 44,278                                    |
| 製品他勘定振替高     | #4 355                                    | #4 120                                    |
| 製品期末たな卸高     | #9 1,999                                  | #9 878                                    |
| 製品売上原価       | 61,842                                    | 43,279                                    |
| 売上総利益        | 4,525                                     | 4,152                                     |
| 販売費及び一般管理費   |   |   |
| 荷造及び発送費      | 2,439                                     | 1,829                                     |
| 広告宣伝費        | 21  | 7   |
| 製品保証引当金繰入額   | 42  | 64  |
| 役員報酬         | 163                                       | 145                                       |
| 給料及び手当       | 815                                       | 646                                       |
| 賞与引当金繰入額     | 86  | 218                                       |
| 役員賞与引当金繰入額   | -   | 1   |
| 退職給付引当金繰入額   | 73  | 112                                       |
| 福利厚生費        | 283                                       | 334                                       |
| 減価償却費        | 93  | 100                                       |
| 修繕費          | 29  | 34  |
| 租税公課         | 21  | 38  |
| 賃借料          | 188                                       | 183                                       |
| 旅費交通費及び通信費   | 319                                       | 225                                       |
| 研究開発費        | #1 896                                    | #1 690                                    |
| 保険料          | 39  | 31  |
| 事務用品費        | 29  | 22  |
| 交際費          | 37  | 31  |
| 雑費           | 318                                       | 247                                       |
| 販売費及び一般管理費合計 | 5,900                                     | 4,967                                     |
| 営業損失( )      | 1,374                                     | 814                                       |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>営業外収益</b>        |   |   |
| 受取利息                | 16  | 6   |
| 有価証券利息              | 20  | 41  |
| 受取配当金               | #5 386                                    | #5 636                                    |
| 仕入割引                | 10  | 4   |
| 受取賃貸料               | 41  | 41  |
| デリバティブ評価益           | -   | 93  |
| その他                 | 87  | 199                                       |
| <b>営業外収益合計</b>      | <b>562</b>                                | <b>1,024</b>                              |
| <b>営業外費用</b>        |   |   |
| 支払利息                | 159                                       | 138                                       |
| 投資有価証券評価損           | 245                                       | 270                                       |
| 投資有価証券売却損           | -   | 111                                       |
| 為替差損                | 84  | 15  |
| デリバティブ評価損           | 331                                       | -   |
| 社債利息                | -   | 53  |
| 社債発行費               | -   | 13  |
| 匿名組合投資損失            | -   | 215                                       |
| その他                 | 85  | 5   |
| <b>営業外費用合計</b>      | <b>906</b>                                | <b>825</b>                                |
| <b>経常損失( )</b>      | <b>1,718</b>                              | <b>614</b>                                |
| <b>特別利益</b>         |   |   |
| 固定資産売却益             | #6 1                                      | #6 8                                      |
| 関係会社株式売却益           | -   | 17  |
| <b>特別利益合計</b>       | <b>1</b>                                  | <b>26</b>                                 |
| <b>特別損失</b>         |   |   |
| 固定資産除却損             | #7 277                                    | #7 74                                     |
| 投資有価証券評価損           | #8 580                                    | -   |
| 投資損失引当金繰入額          | -   | 374                                       |
| 関係会社株式評価損           | 1,877                                     | 202                                       |
| 減損損失                | -   | #8 99                                     |
| 固定資産売却損             | -   | 0   |
| 特別退職金               | 50  | -   |
| その他                 | -   | 0   |
| <b>特別損失合計</b>       | <b>2,785</b>                              | <b>751</b>                                |
| <b>税引前当期純損失( )</b>  | <b>4,502</b>                              | <b>1,340</b>                              |
| <b>法人税、住民税及び事業税</b> | <b>79</b>                                 | <b>90</b>                                 |
| <b>法人税等調整額</b>      | <b>1,312</b>                              | <b>1,038</b>                              |
| <b>法人税等合計</b>       | <b>1,391</b>                              | <b>948</b>                                |
| <b>当期純損失( )</b>     | <b>5,893</b>                              | <b>391</b>                                |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |            |
|-----------|----------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
|           |          | 金額(百万円)                              | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                              | 構成比<br>(%) |
| 材料費       |          | 40,914                               | 67.6       | 26,510                               | 64.3       |
| 労務費       | 1        | 11,793                               | 19.4       | 8,245                                | 20.0       |
| 経費        | 2        | 8,275                                | 13.7       | 6,710                                | 16.3       |
| 作業屑控除     |          | 445                                  | 0.7        | 232                                  | 0.5        |
| 当期総製造費用   |          | 60,537                               | 100.0      | 41,235                               | 100.0      |
| 仕掛品期首たな卸高 |          | 828                                  |            | 451                                  |            |
| 合計        |          | 61,366                               |            | 41,686                               |            |
| 他勘定振替高    | 3        | 681                                  |            | 646                                  |            |
| 仕掛品期末たな卸高 | 4        | 451                                  |            | 256                                  |            |
| 当期製品製造原価  |          | 60,233                               |            | 40,783                               |            |

(脚注)

| 前事業年度<br>自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日   | 当事業年度<br>自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日 |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
|--|------------------------------------|--------|------------|--------|-------|----------|-----------|--------|-----|--------|-----|--------|---|--------|--|----------|--------|------------|--------|-------|----------|-----------|--------|-----|--------|-----|--------|---|--------|
| <p>原価計算の方法</p> <p>当社の原価計算方式は実際原価による個別原価計算ですが、期中は標準直接原価による個別原価計算を行い、期末においては期中発生固定費のうち、たな卸高に対応する部分の金額を各たな卸資産に配賦計算して総原価(材料費、労務費、経費)を算定しております。</p> <p>毎期末における直接原価の標準原価と実際原価の差額は原価差額として調整計算を事業所毎に行って、たな卸資産及び売上原価に賦課(または控除)しております。</p> <p>1 労務費には下記が含まれております。</p> <table border="0"> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>534百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td>324百万円</td> </tr> </table> <p>2 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>減価償却費</td> <td>3,118百万円</td> </tr> </table> <p>3 他勘定振替高のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>固定資産への振替高</td> <td>195百万円</td> </tr> </table> <p>4 仕掛品期末たな卸高は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>半製品</td> <td>200百万円</td> </tr> <tr> <td>仕掛品</td> <td>250百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>451百万円</td> </tr> </table> | 賞与引当金繰入額                           | 534百万円 | 退職給付引当金繰入額 | 324百万円 | 減価償却費 | 3,118百万円 | 固定資産への振替高 | 195百万円 | 半製品 | 200百万円 | 仕掛品 | 250百万円 | 計 | 451百万円 | <p>原価計算の方法</p> <p>同左</p> <p>1 労務費には下記が含まれております。</p> <table border="0"> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>585百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td>470百万円</td> </tr> </table> <p>2 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>減価償却費</td> <td>2,869百万円</td> </tr> </table> <p>3 他勘定振替高のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>固定資産への振替高</td> <td>204百万円</td> </tr> </table> <p>4 仕掛品期末たな卸高は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>半製品</td> <td>115百万円</td> </tr> <tr> <td>仕掛品</td> <td>140百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>256百万円</td> </tr> </table> | 賞与引当金繰入額 | 585百万円 | 退職給付引当金繰入額 | 470百万円 | 減価償却費 | 2,869百万円 | 固定資産への振替高 | 204百万円 | 半製品 | 115百万円 | 仕掛品 | 140百万円 | 計 | 256百万円 |
| 賞与引当金繰入額   | 534百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 退職給付引当金繰入額   | 324百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 減価償却費  | 3,118百万円                           |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 固定資産への振替高  | 195百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 半製品  | 200百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 仕掛品  | 250百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 計  | 451百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 賞与引当金繰入額   | 585百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 退職給付引当金繰入額   | 470百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 減価償却費  | 2,869百万円                           |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 固定資産への振替高  | 204百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 半製品  | 115百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 仕掛品  | 140百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |
| 計  | 256百万円                             |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |  |          |        |            |        |       |          |           |        |     |        |     |        |   |        |

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                  | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|------------------|---|---|
| <b>株主資本</b>      |   |   |
| <b>資本金</b>       |   |   |
| 前期末残高            | 7,245                                     | 7,245                                     |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -   | -   |
| 当期末残高            | 7,245                                     | 7,245                                     |
| <b>資本剰余金</b>     |   |   |
| <b>資本準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 5,905                                     | 5,905                                     |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -   | -   |
| 当期末残高            | 5,905                                     | 5,905                                     |
| <b>その他資本剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高            | 170                                       | 171                                       |
| 当期変動額            |   |   |
| 自己株式の処分          | 1   | -   |
| 当期変動額合計          | 1   | -   |
| 当期末残高            | 171                                       | 171                                       |
| <b>資本剰余金合計</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 6,075                                     | 6,077                                     |
| 当期変動額            |   |   |
| 自己株式の処分          | 1   | -   |
| 当期変動額合計          | 1   | -   |
| 当期末残高            | 6,077                                     | 6,077                                     |
| <b>利益剰余金</b>     |   |   |
| <b>利益準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 1,097                                     | 1,097                                     |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -   | -   |
| 当期末残高            | 1,097                                     | 1,097                                     |
| <b>その他利益剰余金</b>  |   |   |
| <b>配当準備積立金</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 500                                       | 500                                       |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -   | -   |
| 当期末残高            | 500                                       | 500                                       |
| <b>固定資産圧縮積立金</b> |   |   |
| 前期末残高            | 141                                       | 133                                       |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | 8   | 7   |

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 当期変動額合計      | 8  | 7  |
| 当期末残高        | 133  | 126  |
| 特別償却準備金      |  |  |
| 前期末残高        | 19   | 6  |
| 当期変動額        |  |  |
| 特別償却準備金の取崩   | 13   | 5  |
| 当期変動額合計      | 13   | 5  |
| 当期末残高        | 6  | 0  |
| 別途積立金        |  |  |
| 前期末残高        | 8,130                                      | 8,130                                      |
| 当期変動額        |  |  |
| 当期変動額合計      | -  | -  |
| 当期末残高        | 8,130                                      | 8,130                                      |
| 繰越利益剰余金      |  |  |
| 前期末残高        | 7,871                                      | 1,417                                      |
| 当期変動額        |  |  |
| 特別償却準備金の取崩   | 13   | 5  |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | 8  | 7  |
| 剰余金の配当       | 582  | 71   |
| 当期純損失( )     | 5,893                                      | 391  |
| 当期変動額合計      | 6,453                                      | 450  |
| 当期末残高        | 1,417                                      | 967  |
| 利益剰余金合計      |  |  |
| 前期末残高        | 17,760                                     | 11,284                                     |
| 当期変動額        |  |  |
| 特別償却準備金の取崩   | -  | -  |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | -  | -  |
| 剰余金の配当       | 582  | 71   |
| 当期純損失( )     | 5,893                                      | 391  |
| 当期変動額合計      | 6,475                                      | 462  |
| 当期末残高        | 11,284                                     | 10,821                                     |
| 自己株式         |  |  |
| 前期末残高        | 828  | 1,118                                      |
| 当期変動額        |  |  |
| 自己株式の取得      | 308  | 1  |
| 自己株式の処分      | 18   | -  |
| 当期変動額合計      | 290  | 1  |
| 当期末残高        | 1,118                                      | 1,120                                      |
| 株主資本合計       |  |  |
| 前期末残高        | 30,254                                     | 23,489                                     |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>当期変動額</b>        |   |   |
| 剰余金の配当              | 582                                       | 71  |
| 当期純損失( )            | 5,893                                     | 391                                       |
| 自己株式の取得             | 308                                       | 1   |
| 自己株式の処分             | 19  | -   |
| <b>当期変動額合計</b>      | <b>6,764</b>                              | <b>464</b>                                |
| <b>当期末残高</b>        | <b>23,489</b>                             | <b>23,024</b>                             |
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 946                                       | 1,236                                     |
| <b>当期変動額</b>        |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 2,183                                     | 1,415                                     |
| <b>当期変動額合計</b>      | <b>2,183</b>                              | <b>1,415</b>                              |
| <b>当期末残高</b>        | <b>1,236</b>                              | <b>179</b>                                |
| <b>繰延ヘッジ損益</b>      |   |   |
| 前期末残高               | 106                                       | 75  |
| <b>当期変動額</b>        |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 31  | 66  |
| <b>当期変動額合計</b>      | <b>31</b>                                 | <b>66</b>                                 |
| <b>当期末残高</b>        | <b>75</b>                                 | <b>8</b>                                  |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 840                                       | 1,311                                     |
| <b>当期変動額</b>        |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 2,151                                     | 1,482                                     |
| <b>当期変動額合計</b>      | <b>2,151</b>                              | <b>1,482</b>                              |
| <b>当期末残高</b>        | <b>1,311</b>                              | <b>170</b>                                |
| <b>新株予約権</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 63  | 117                                       |
| <b>当期変動額</b>        |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 53  | 27  |
| <b>当期変動額合計</b>      | <b>53</b>                                 | <b>27</b>                                 |
| <b>当期末残高</b>        | <b>117</b>                                | <b>144</b>                                |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 31,158                                    | 22,294                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 582                                       | 71  |
| 当期純損失( )            | 5,893                                     | 391                                       |
| 自己株式の取得             | 308                                       | 1   |
| 自己株式の処分             | 19  | -   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 2,098                                     | 1,510                                     |
| 当期変動額合計             | 8,863                                     | 1,045                                     |
| 当期末残高               | 22,294                                    | 23,340                                    |

【重要な会計方針】

| <p>前事業年度<br/>自 平成20年 4月 1日<br/>至 平成21年 3月31日</p>   | <p>当事業年度<br/>自 平成21年 4月 1日<br/>至 平成22年 3月31日</p>  |
|--|---|
| <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社の株式及び関連会社株式<br/>総平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの：決算日の市場価格等に基づく<br/>時価法（評価差額は全部純資産<br/>直入法により処理し、売却原価<br/>は総平均法により算定）ただ<br/>し、区分処理できないデリバテ<br/>ィブ組入債券については時価法<br/>（売却原価は総平均法により算<br/>定）<br/>時価のないもの：総平均法による原価法</p> <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>製品、半製品、原材料<br/>：総平均法による原価法（貸借対照表価額に<br/>ついては収益性の低下に基づく簿価切下げ<br/>の方法）<br/>仕掛品：個別法による原価法（貸借対照表価額につ<br/>いては収益性の低下に基づく簿価切下げの<br/>方法）<br/>貯蔵品：最終仕入原価法（貸借対照表価額につ<br/>いては収益性の低下に基づく簿価切下げの方<br/>法）<br/>（会計方針の変更）<br/>当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基<br/>準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表<br/>分）を適用しております。<br/>これにより営業損失、経常損失及び税引前当期純損失<br/>はそれぞれ279百万円増加しております。</p> <p>3 固定資産の減価償却の方法<br/>(1)有形固定資産（リース資産を除く）<br/>主として定率法によっております。<br/>なお、主な耐用年数については次<br/>の通りであります。<br/>建物 3～47年<br/>機械及び装置 4～17年<br/>また、取得価額10万円以上20万円<br/>未満の少額減価償却資産につ<br/>いては、法人税法の規定に基づき3年<br/>間で均等償却する方法を採用して<br/>おります。</p> | <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社の株式及び関連会社株式<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>同左</p> <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>同左</p> <p>3 固定資産の減価償却の方法<br/>(1)有形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左</p> |

| <p>前事業年度<br/>自 平成20年 4月 1日<br/>至 平成21年 3月31日</p>   | <p>当事業年度<br/>自 平成21年 4月 1日<br/>至 平成22年 3月31日</p>   |
|--|--|
| <p>(追加情報)<br/>機械及び装置については、法人税法の改正により法定の耐用年数は変更されましたが、合理的な経済的耐用年数を再検討した結果、従来の耐用年数を引き続き適用しております。</p> <p>(2)無形固定資産(リース資産を除く)<br/>定額法によっております。<br/>なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3)リース資産<br/>リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>(4)長期前払費用<br/>均等償却によっております。なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>4 引当金の会計基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>売掛債権及びその他の債権について貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 投資損失引当金<br/>-</p> <p>(3) 賞与引当金<br/>従業員賞与に充てるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(4) 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支給に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(5) 製品保証引当金<br/>製品のアフターサービスに対する支出に備えるため、過去の実績を基礎にして発生見込額を計上しております。</p> | <p>-</p> <p>(2)無形固定資産(リース資産を除く)<br/>同左</p> <p>(3)リース資産<br/>同左</p> <p>(4)長期前払費用<br/>同左</p> <p>4 引当金の会計基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 投資損失引当金<br/>関係会社に対する投資に伴う損失に備えるため、その財政状態等を勘案して損失見込額を計上しております。</p> <p>(3) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(4) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(5) 製品保証引当金<br/>同左</p> |

| <p>前事業年度<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p>   | <p>当事業年度<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p>   |
|---|---|
| <p>(6) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(15年)による按分額を費用処理しております。<br/>数理計算上の差異は、発生時の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)による定額法により、発生年度の翌期から費用処理することとしております。</p> <p>5 ヘッジ会計の方法<br/>(1)ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理により会計処理を行っております。なお、為替予約の付されている外貨建金銭債権については振当処理を行っております。<br/>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段 為替予約<br/>ヘッジ対象 外貨建売掛金<br/><br/>ヘッジ手段 商品スワップ取引<br/>ヘッジ対象 材料購入代金<br/>(3)ヘッジ方針<br/>外貨建取引の為替相場の変動リスクを軽減する目的で為替予約取引を行っております。また、材料の相場の変動によるリスクを軽減するため、商品スワップ取引を行っております。<br/>(4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>為替予約取引について、通貨種別・期日・金額の同一性を確認することにより、行っております。また、商品スワップ取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を確認することにより行っております。</p> <p>6 その他財務諸表作成のための重要な事項<br/>(1)消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。</p> | <p>(6) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(会計方針の変更)<br/>当事業年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部「改正(その3)」(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。なお、これによる営業損失、経常損失および税引前当期純損失に与える影響はありません。また、これによる退職給付債務額に与える影響もありません。</p> <p>5 ヘッジ会計の方法<br/>(1)ヘッジ会計の方法<br/>同左<br/><br/>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左<br/><br/>(3)ヘッジ方針<br/>同左<br/><br/>(4)ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>6 その他財務諸表作成のための重要な事項<br/>(1)消費税等の会計処理<br/>同左</p> |

【会計処理方法の変更】

| 前事業年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日   | 当事業年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日 |
|--|--------------------------------------|
| <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>これにより、営業損失、経常損失及び税引前当期純損失に与える影響はありません。</p> | -                                    |

【表示方法の変更】

| 前事業年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日  | 当事業年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日  |
|---|---|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成20年8月7日 内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前事業年度において、「製品」「半製品」として掲記されていたものは、当事業年度から「商品及び製品」と一括して掲記しております。なお、当事業年度に含まれる「製品」「半製品」は、それぞれ1,999百万円、200百万円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p style="text-align: center;">-</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p style="text-align: center;">-</p> <p>(損益計算書)</p> <p>(1) 前事業年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「投資有価証券売却損」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前事業年度における「投資有価証券売却損」の金額は30百万円であります。</p> <p>(2) 匿名組合への投資損益は、前事業年度において、営業外収益の「受取利息」「その他」及び営業外費用の「その他」として掲記しておりましたが、より適切に取引実態を表すため、区分掲記することと致しました。その結果、当事業年度は損失のため、営業外費用の「匿名組合投資損失」として掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度の営業外収益の「受取利息」「その他」及び営業外費用の「その他」に含まれる匿名組合への投資損益はそれぞれ2百万円、31百万円、42百万円であります。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>平成21年3月31日   | 当事業年度<br>平成22年3月31日  |
|---|--|
| <p>1 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。</p> <p>売掛金 1,248百万円<br/>未収入金 234百万円<br/>その他流動資産 0百万円</p> <p>2 担保資産</p> <p>投資有価証券 811百万円<br/>上記に対する債務<br/>長期借入金 444百万円<br/>短期借入金 55百万円</p> <p>3 偶発債務<br/>従業員の金融機関からの住宅資金借入に対する債務保証額は0百万円であり、関係会社の金融機関からの借入に対する債務保証額は</p> <p>T.RAD North 3,213百万円<br/>America, Inc.<br/>( 32,707千米ドル )<br/>T.RAD ITALIA S.p.A. 1,181百万円<br/>( 9,100千EUR )<br/>東和興産(株) 19百万円<br/>青島東洋熱交換器有限公司 201百万円<br/>( 14,000千元 )</p> <hr/> <p>計 4,616百万円</p> | <p>1 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。</p> <p>売掛金 2,245百万円<br/>未収入金 109百万円<br/>その他流動資産 1百万円</p> <p>2 担保資産</p> <p>投資有価証券 973百万円<br/>上記に対する債務<br/>長期借入金 333百万円<br/>短期借入金 111百万円</p> <p>3 偶発債務<br/>従業員の金融機関からの住宅資金借入に対する債務保証額は0百万円であり、関係会社の金融機関からの借入に対する債務保証額は</p> <p>T.RAD North 2,617百万円<br/>America, Inc.<br/>( 28,127千米ドル )<br/>T.RAD ITALIA S.p.A. 1,052百万円<br/>( 8,426千EUR )<br/>青島東洋熱交換器有限公司 190百万円<br/>( 14,000千元 )</p> <hr/> <p>計 3,860百万円</p> |

( 損益計算書関係 )

| 前事業年度<br>自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日   | 当事業年度<br>自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日  |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|---|--|--------|---------------------|----|---------------------|------------------|--------------------|--------|---|------------------|--------------------|------|---|--------|----|----|---|-------|----|----|----|--|--|----|----|
| # 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,279百万円であります。   | # 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、1,710百万円であります。  |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 2 当期製品仕入高はファンケース、その他であります。  | # 2 同左   |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 3 他勘定受入高は原材料から製品へ振替えたもの等であります。  | # 3 同左   |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 4 製品他勘定振替高は製品から原材料および営業外費用へ振替えたもの等であります。  | # 4 同左   |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 5 営業外収益に含まれている関係会社からのものは次のとおりであります。<br>受取配当金 211百万円   | # 5 営業外収益に含まれている関係会社からのものは次のとおりであります。<br>受取配当金 529百万円  |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 6 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。<br>機械及び装置 1百万円<br>工具、器具及び備品 0百万円<br>計 1百万円                                 | # 6 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。<br>機械及び装置 2百万円<br>工具、器具及び備品 5百万円<br>計 8百万円  |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 7 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>建物 81百万円<br>構築物 37<br>機械及び装置 142<br>車両運搬具 1<br>工具、器具及び備品 13<br>計 277百万円 | # 7 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>建物 0百万円<br>機械及び装置 60<br>車両運搬具 0<br>工具、器具及び備品 10<br>リース有形固定資産 1<br>計 74百万円  |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 8 投資有価証券評価損は、株式相場等が著しく変動した<br>ので投資有価証券を評価替えしたものであります。   | # 8 減損損失<br>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。   |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>金額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>神奈川県秦野市<br/>秦野製作所</td> <td>熱交換器<br/>製造販売<br/>事業</td> <td>機械及び装置</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td rowspan="5">滋賀県東近江市<br/>滋賀製作所</td> <td rowspan="5">熱交換器<br/>製造販売<br/>事業</td> <td>建物付属</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>72</td> </tr> <tr> <td>工具</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td>97</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>合計</td> <td>99</td> </tr> </tbody> </table> | 場所     | 用途                  | 種類 | 減損損失<br>金額<br>(百万円) | 神奈川県秦野市<br>秦野製作所 | 熱交換器<br>製造販売<br>事業 | 機械及び装置 | 2 | 滋賀県東近江市<br>滋賀製作所 | 熱交換器<br>製造販売<br>事業 | 建物付属 | 1 | 機械及び装置 | 72 | 工具 | 1 | 建設仮勘定 | 21 | 小計 | 97 |  |  | 合計 | 99 |
| 場所  | 用途   | 種類     | 減損損失<br>金額<br>(百万円) |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| 神奈川県秦野市<br>秦野製作所  | 熱交換器<br>製造販売<br>事業   | 機械及び装置 | 2                   |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| 滋賀県東近江市<br>滋賀製作所  | 熱交換器<br>製造販売<br>事業   | 建物付属   | 1                   |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |  | 機械及び装置 | 72                  |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |  | 工具     | 1                   |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |  | 建設仮勘定  | 21                  |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |  | 小計     | 97                  |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
|   |  | 合計     | 99                  |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |
| # 9 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。<br>410百万円                                   | # 9 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。<br>216百万円  |        |                     |    |                     |                  |                    |        |   |                  |                    |      |   |        |    |    |   |       |    |    |    |  |  |    |    |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前事業年度末株式数(千株) | 当事業年度増加株式数(千株) | 当事業年度減少株式数(千株) | 当事業年度末株式数(千株) |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式(注)1,2 | 2,016         | 1,601          | 45             | 3,573         |
| 合計         | 2,016         | 1,601          | 45             | 3,573         |

(注)1. 普通株式の自己株式の株式数の増加1,601千株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加1,579千株、単元未満株式の買取りによる増加22千株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少45千株は、ストック・オプションの行使による減少であります。

当事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前事業年度末株式数(千株) | 当事業年度増加株式数(千株) | 当事業年度減少株式数(千株) | 当事業年度末株式数(千株) |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式(注)1 | 3,573         | 9              | -              | 3,582         |
| 合計       | 3,573         | 9              | -              | 3,582         |

(注)1. 普通株式の自己株式の株式数の増加9千株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日  | 当事業年度<br>自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日   |
|---|--|
| <p>1. ファイナンス・リース取引(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>リース資産の内容</p> <p>(ア)有形固定資産<br/>主として各種熱交換器製造・販売事業における生産設備、ホストコンピューター及びコンピューター端末機(「機械及び装置」、「工具、器具及び備品」)であります。</p> <p>(イ)無形固定資産<br/>ソフトウェアであります。</p> <p>リース資産の減価償却の方法<br/>重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> | <p>1. ファイナンス・リース取引(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>リース資産の内容</p> <p>(ア)有形固定資産<br/>同左</p> <p>(イ)無形固定資産<br/>同左</p> <p>リース資産の減価償却の方法<br/>同左</p> |

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(平成22年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式3,182百万円、関連会社株式546百万円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>平成21年3月31日                          | 当事業年度<br>平成22年3月31日                          |
|--|--|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳<br><br>(単位 百万円) | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳<br><br>(単位 百万円) |
| 繰延税金資産                                       | 繰延税金資産                                       |
| たな卸資産評価損 53                                  | たな卸資産評価損 44                                  |
| 投資有価証券等評価損 2,175                             | 投資有価証券等評価損 1,969                             |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 270                           | 賞与引当金損金算入限度超過額 347                           |
| 製品保証引当金損金算入限度超過額 41                          | 製品保証引当金損金算入限度超過額 26                          |
| 役員退職慰労引当金 59                                 | 役員退職慰労引当金 30                                 |
| 未払社会保険料(賞与分) 32                              | 投資損失引当金 151                                  |
| 外国税控除 319                                    | 減損損失 71                                      |
| 繰延ヘッジ損益 28                                   | 外国税控除 48                                     |
| その他有価証券評価差額金 501                             | 繰越欠損金 2,121                                  |
| 繰越欠損金 1,395                                  | その他 108                                      |
| その他 59                                       | 繰延税金資産小計 4,920                               |
| 繰延税金資産小計 4,936                               | 評価性引当額 3,875                                 |
| 評価性引当額 4,936                                 | 繰延税金資産合計 1,045                               |
| 繰延税金資産合計 -                                   | 繰延税金負債                                       |
| 繰延税金負債                                       | その他有価証券評価差額金 121                             |
| 特別償却準備金 4                                    | 特別償却準備金 0                                    |
| 固定資産圧縮積立金 90                                 | 固定資産圧縮積立金 86                                 |
| 退職給付引当金 1,051                                | 退職給付引当金 1,066                                |
| 繰延税金負債合計 1,146                               | 繰延税金負債合計 1,274                               |
| 繰延税金負債の純額 1,146                              | 繰延税金負債の純額 229                                |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因             | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因             |
| 税引前当期純損失であるため、記載を省略しております。                   | 同左   |

( 1株当たり情報 )

| 前事業年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日                             | 当事業年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日                             |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 311.46円  | 1株当たり純資産額 325.80円  |
| 1株当たり当期純損失金額 81.70円  | 1株当たり当期純損失金額 5.50円   |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載していません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載していません。 |

(注) 1株当たり当期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎

|  | 前事業年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日   | 当事業年度<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日  |
|--|--|---|
| 損益計算書上の当期純損失( )<br>(百万円)                         | 5,893  | 391   |
| 普通株式に係る当期純損失( )<br>(百万円)                         | 5,893  | 391   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)                                | -  | -   |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                 | 72,128   | 71,198  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた当期純利益調整額の主要な内訳(百万円)    | -  | -   |
| 当期純利益調整額(百万円)                                    | -  | -   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳(千株)      |  |   |
| 新株予約権付社債   | -  | -   |
| 普通株式増加数(千株)                                      | -  | -   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | 平成16年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 477個<br>平成17年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 408個<br>平成18年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 350個<br>平成19年6月27日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 385個<br>平成20年6月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 411個<br>なお、新株予約権の概要は「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 | 平成17年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 385個<br>平成18年6月29日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 334個<br>平成19年6月27日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 374個<br>平成20年6月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 397個<br>なお、新株予約権の概要は「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 |

(重要な後発事象)  
該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

|        |        | 銘柄                   | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|--------|--------|----------------------|-----------|-------------------|
| 投資有価証券 | 其他有価証券 | トヨタ自動車(株)            | 536,532   | 2,009             |
|        |        | カヤバ工業(株)             | 2,054,000 | 708               |
|        |        | 中央三井トラスト・ホールディングス(株) | 1,476,000 | 518               |
|        |        | (株)小松製作所             | 251,123   | 492               |
|        |        | (株)みずほフィナンシャルグループ    | 1,774,260 | 328               |
|        |        | (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ | 422,000   | 206               |
|        |        | 三菱重工業(株)             | 500,000   | 193               |
|        |        | 本田技研工業(株)            | 39,626    | 130               |
|        |        | (株)三井住友フィナンシャルグループ   | 29,744    | 91                |
|        |        | スズキ(株)               | 42,000    | 86                |
|        |        | 住友商事(株)              | 71,973    | 77                |
|        |        | その他33銘柄              | 700,032   | 450               |
|        |        | 計                    | 7,897,290 | 5,293             |

【債券】

| 銘柄     |         | 券面総額（百万円）         | 貸借対照表計上額<br>（百万円） |
|--------|---------|-------------------|-------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | キャップ付フローター債       | 200               |
|        |         | ソフトバンク27CB        | 100               |
|        |         | アドバンスレジデンス投資法人事業債 | 100               |
|        |         | クロッキーセクター指数連動債    | 100               |
|        |         | その他3銘柄            | 125               |
| 計      |         | 625               | 554               |

【その他】

| 種類及び銘柄 |         | 投資口数等（口）                  | 貸借対照表計上額<br>（百万円） |
|--------|---------|---------------------------|-------------------|
| 有価証券   | その他有価証券 | （金銭信託受益権）                 |                   |
|        |         | スーパーハイウェイ                 | 900,000,000       |
|        |         | オールウェイズ                   | 300,228,398       |
|        |         | シャープ売掛債権信託受益権             | 300,000,000       |
|        |         | 積水ハウス売掛債権信託受益権            | 300,000,000       |
|        |         | 小計                        | 1,800,228,398     |
| 投資有価証券 | その他有価証券 | （投資信託受益証券）                |                   |
|        |         | ダイワ・バリュー株・オープン            | 181,043,530       |
|        |         | みずほエマージングボンド              | 200,000,000       |
|        |         | みずほカリバーンファンド              | 200,000,000       |
|        |         | ファンネックスJオポチュニ             | 200,000,000       |
|        |         | 新光J-REITオープン              | 37,000,000        |
|        |         | （投資法人投資証券）                |                   |
|        |         | 投資法人投資証券（J-REIT）（2銘柄）     | 183               |
|        |         | （投資事業有限責任組合出資等）           |                   |
|        |         | NIF・PAMA企業支援FA号投資事業有限責任組合 | -                 |
|        |         | その他投資事業有限責任組合出資等（5銘柄）     | -                 |
|        |         | （信託の受益権）                  |                   |
|        |         | FXターゲットトラスト               | 100,000,000       |
|        |         | 小計                        | -                 |
| 計      | -       |                           |                   |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|------------------|
| 有形固定資産    |                |                |                |                |                            |                |                  |
| 建物        | 9,842          | 604            | 48<br>(1)      | 10,398         | 6,833                      | 430            | 3,565            |
| 構築物       | 1,174          | 79             | —              | 1,254          | 976                        | 46             | 277              |
| 機械及び装置    | 19,956         | 496            | 748<br>(75)    | 19,704         | 15,548                     | 1,013          | 4,156            |
| 車両運搬具     | 135            | 0              | 14             | 121            | 106                        | 8              | 14               |
| 工具、器具及び備品 | 17,721         | 710            | 360<br>(1)     | 18,071         | 17,021                     | 1,296          | 1,049            |
| 土地        | 1,093          | —              | —              | 1,093          | —                          | —              | 1,093            |
| リース資産     | 1,558          | 299            | 112            | 1,745          | 658                        | 338            | 1,087            |
| 建設仮勘定     | 731            | 849            | 1,399<br>(21)  | 181            | —                          | —              | 181              |
| その他       | 2              | —              | —              | 2              | —                          | —              | 2                |
| 有形固定資産計   | 52,215         | 3,041          | 2,681<br>(99)  | 52,573         | 41,145                     | 3,134          | 11,427           |
| 無形固定資産    |                |                |                |                |                            |                |                  |
| ソフトウェア    | 562            | 36             | 0              | 598            | 417                        | 80             | 181              |
| リース資産     | 2              | -              | -              | 2              | 1                          | 0              | 0                |
| その他       | 91             | 215            | 5              | 301            | 9                          | 2              | 292              |
| 無形固定資産計   | 656            | 252            | 6              | 902            | 428                        | 84             | 474              |
| 長期前払費用    | 80             | 14             | 1              | 93             | 60                         | 33             | 32               |

(注) 1 「当期減少額」欄の( )内は内書で、減損損失の計上額であります。

2 当期中増減の主なものは次のとおりであります。

**増加**

(1) 建物

|        |        |
|--------|--------|
| 秦野製作所  | 512百万円 |
| 名古屋製作所 | 39百万円  |
| 滋賀製作所  | 8百万円   |

(2) 機械及び装置

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 秦野製作所 大型熱交換器生産設備   | 267百万円 |
| 名古屋製作所 小型熱交換器生産設備  | 88百万円  |
| 滋賀製作所 空調用他熱交換器生産設備 | 99百万円  |

(3) 工具、器具及び備品

プレス型・ロール・治工具・器具備品

|        |        |
|--------|--------|
| 秦野製作所  | 144百万円 |
| 名古屋製作所 | 301百万円 |
| 滋賀製作所  | 252百万円 |

(4) リース資産（有形固定資産）

|        |        |
|--------|--------|
| 秦野製作所  | 245百万円 |
| 名古屋製作所 | 33百万円  |

(5) 建設仮勘定

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 秦野製作所 大型熱交換器生産設備   | 478百万円 |
| 名古屋製作所 小型熱交換器生産設備  | 183百万円 |
| 滋賀製作所 空調用他熱交換器生産設備 | 147百万円 |

**減少**

(1) 機械及び装置

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 秦野製作所 大型熱交換器生産設備   | 258百万円 |
| 名古屋製作所 小型熱交換器生産設備  | 108百万円 |
| 滋賀製作所 空調用他熱交換器生産設備 | 245百万円 |

(2) 工具、器具及び備品

|        |        |
|--------|--------|
| 秦野製作所  | 59百万円  |
| 名古屋製作所 | 243百万円 |
| 滋賀製作所  | 17百万円  |

**【引当金明細表】**

| 区分      | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金   | 43             | 7              | -                        | -                       | 50             |
| 投資損失引当金 | -              | 374            | -                        | -                       | 374            |
| 賞与引当金   | 666            | 858            | 666                      | -                       | 858            |
| 役員賞与引当金 | -              | 1              | -                        | -                       | 1              |
| 製品保証引当金 | 101            | 64             | 101                      | -                       | 64             |

(2)【主な資産及び負債の内容】

流動資産

(a) 現金及び預金

| 区分        | 金額(百万円) |
|-----------|---------|
| 現金        | 3       |
| 預金        |         |
| 当座預金      | 245     |
| 普通預金      | 1,733   |
| 別段預金      | 7       |
| 自由金利型定期預金 | 0       |
| 小計        | 1,986   |
| 合計        | 1,989   |

(b) 受取手形

相手先別内訳

| 相手先         | 金額(百万円) |
|-------------|---------|
| (株)内村       | 171     |
| サンデン(株)     | 124     |
| 大京(株)       | 74      |
| (株)井関松山製造所  | 54      |
| カミンズジャパン(株) | 48      |
| その他         | 88      |
| 合計          | 560     |

受取手形の期日別内訳

| 期日別     | 4月  | 5月  | 6月  | 7月 | 8月 | 9月 | 合計  |
|---------|-----|-----|-----|----|----|----|-----|
| 金額(百万円) | 163 | 134 | 136 | 72 | 43 | 8  | 560 |

(c) 売掛金

相手先別内訳

| 相手先        | 金額(百万円) |
|------------|---------|
| ダイキン工業(株)  | 1,063   |
| トヨタ自動車(株)  | 992     |
| コベルコ建機(株)  | 987     |
| 三菱自動車工業(株) | 970     |
| (株)小松製作所   | 860     |
| その他        | 9,384   |
| 合計         | 14,259  |

滞留状況

| 前期末残高<br>(百万円)<br>(A) | 当期中発生高<br>(百万円)<br>(B) | 当期中回収高<br>(百万円)<br>(C) | 当期末残高<br>(百万円)<br>(D) | 回収率(%)<br>(C)<br>(A)+(B) | 滞留期間(月)<br>(A+D)×1/2<br>B÷12 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------|
| 13,501                | 49,577                 | 48,819                 | 14,259                | 77.39                    | 3.36                         |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記発生高には消費税等が含まれております。

(d) たな卸資産

商品及び製品

| 品目                | 金額(百万円) |
|-------------------|---------|
| ラジエーター            |         |
| 自動車用              | 116     |
| 建設産業機械用           | 192     |
| その他用              | 0       |
| 小計                | 309     |
| オイルクーラー           | 125     |
| インタークーラー・レキュパレーター | 117     |
| エバポレーター・コンデンサー    | 82      |
| その他               | 360     |
| 合計                | 994     |

仕掛品

| 品目             | 金額(百万円) |
|----------------|---------|
| ラジエーター         |         |
| 自動車用           | 32      |
| 建設産業機械用        | 0       |
| その他用           | -       |
| 小計             | 32      |
| オイルクーラー        | 0       |
| エバポレーター・コンデンサー | 18      |
| その他            | 89      |
| 合計             | 140     |

原材料及び貯蔵品

| 品目                       | 金額(百万円) |
|--------------------------|---------|
| 原材料                      |         |
| 伸銅品(伸銅条、伸銅板、その他の伸銅品)     | 259     |
| 鋼材(鋼条、鋼板、その他の鋼材)         | 51      |
| アルミ材(アルミ条、アルミ板、その他のアルミ材) | 126     |
| 購入部分品(タンク、プレート他)         | 336     |
| その他(溶接棒、フラックス他)          | 43      |
| 小計                       | 817     |
| 貯蔵品                      |         |
| 補助材料(塗料・薬品・油脂他)          | 21      |
| 工具(消耗工具、器具)              | 68      |
| 研究用貯蔵品(研究用材料、部品)         | 12      |
| その他                      | 2       |
| 小計                       | 105     |
| 合計                       | 923     |

固定資産

(a) 関係会社株式

| 銘柄                                 | 期末残高       |             |
|------------------------------------|------------|-------------|
|                                    | 株式数(株)     | 金額<br>(百万円) |
| T.RAD North America, Inc. (子会社株式)  | 2,560,234  | 592         |
| 東和運輸(株) (子会社株式)                    | 600        | 83          |
| T.RAD (THAILAND) Co., Ltd. (子会社株式) | 3,905,000  | 1,056       |
| T.RAD ITALIA S.p.A. (子会社株式)        | 450,000    | 778         |
| アスニ(株) (子会社株式)                     | 100        | 20          |
| 東和興産(株) (子会社株式)                    | 383        | 650         |
| TORC Co., Ltd. (関連会社株式)            | 270,000    | 131         |
| TATA TOYO RADIATOR Ltd. (関連会社株式)   | 12,880,000 | 399         |
| ベア東洋エンジンクーリングシステムズ(株) (関連会社株式)     | 300        | 15          |
| 合計                                 | 20,066,617 | 3,728       |

(b) 関係会社出資金

| 区分   | 金額(百万円) |
|--|---------|
| 東洋熱交換器(中山)有限公司(子会社出資金)                     | 1,408   |
| T.RAD Czech s.r.o.(子会社出資金)                 | 975     |
| PT. T.RAD INDONESIA(子会社出資金)                | 258     |
| TRM Corporation B.V.(子会社出資金)               | 1,626   |
| Toyo-Behr Japanese Components GmbH(子会社出資金) | 3       |
| 青島東洋汽車散熱器有限公司(関連会社出資金)                     | 113     |
| 青島東洋熱交換器有限公司(関連会社出資金)                      | 216     |
| 合計   | 4,602   |

流動負債

(a) 支払手形

相手先別内訳

| 相手先        | 金額(百万円) |
|------------|---------|
| マルナカ       | 19      |
| モリマシナリー(株) | 10      |
| NOK(株)     | 9       |
| 相模製函(株)    | 9       |
| (株)安部工機    | 8       |
| その他        | 145     |
| 合計         | 203     |

期日別内訳

| 期日別     | 22年4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 合計  |
|---------|-------|----|----|----|-----|
| 金額(百万円) | 80    | 46 | 35 | 40 | 203 |

(b) 買掛金

| 相手先       | 金額(百万円) |
|-----------|---------|
| (株)笹野マックス | 1,977   |
| 山崎金属産業(株) | 637     |
| 住友商事(株)   | 499     |
| 日立電線(株)   | 379     |
| 松下電器産業(株) | 368     |
| その他       | 4,189   |
| 合計        | 8,052   |

(c) 短期借入金

| 借入先            | 金額(百万円) |
|----------------|---------|
| (株)みずほコーポレート銀行 | 4,000   |
| (株)三菱東京UFJ銀行   | 1,800   |
| (株)三井住友銀行      | 1,000   |
| 中央三井信託銀行(株)    | 610     |
| (株)日本政策金融公庫    | 111     |
| (株)日本政策投資銀行    | 100     |
| 日本生命保険相互会社     | 80      |
| 合計             | 7,701   |

固定負債

新株予約権付社債 4,053百万円

内訳は1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結附属明細表 社債明細表に記載しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会     | 6月中  |
| 基準日        | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日 | 3月31日  |
| 1単元の株式数    | 1,000株   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都港区芝三丁目33番1号 中央三井信託銀行株式会社 本店   |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>東京都港区芝三丁目33番1号 中央三井信託銀行株式会社  |
| 取次所        |  |
| 買取手数料      | 以下の算式により1単元当たりの金額を算定し、これを買取った単元未満株式の数で按分した金額とする。<br>(算式) 1株当たりの買取価格に1単元の株式数を乗じた合計金額のうち<br>100万円以下の金額につき 1.150%<br>100万円を超え500万円以下の金額につき 0.900%<br>500万円を超え1,000万円以下の金額につき 0.700%<br>(円未満の端数を生じた場合には切り捨てる)<br>ただし、1単元当たりの算定金額が2,500円に満たない場合は、2,500円とする。 |
| 公告掲載方法     | 東京都において発行する日本経済新聞に掲載する   |
| 株主に対する特典   | なし   |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利並びに株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第107期）（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）平成21年6月25日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成21年6月25日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第108期第1四半期）（自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日）平成21年8月7日関東財務局長に提出。

（第108期第2四半期）（自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日）平成21年11月13日関東財務局長に提出。

（第108期第3四半期）（自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日）平成22年2月8日関東財務局長に提出。

(4) 有価証券届出書（新株予約権付社債）及びその添付書類

平成21年9月9日関東財務局長に提出。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年6月25日

株式会社ティラド  
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

|                    |       |           |
|--------------------|-------|-----------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 田 櫓 孝 次 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 杉 岡 喜 幸 印 |

### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ティラドの平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ティラド及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より棚卸資産の評価に関する会計基準を適用している。

### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ティラドの平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社ティラドが平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- ( ) 1 . 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。
- 2 . 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年 6月25日

株式会社ティラド  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

|                    |       |           |
|--------------------|-------|-----------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 田 櫓 孝 次 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 新 田 誠 印   |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 宮 下 毅 印   |

#### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ティラドの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ティラド及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ティラドの平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社ティラドが平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- ( ) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成21年 6月25日

株式会社ティラド

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 櫓 孝 次 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 杉 岡 喜 幸 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ティラドの平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第107期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ティラドの平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

重要な会計方針に記載されているとおり、会社は当事業年度より棚卸資産の評価に関する会計基準を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 
- ( ) 1 . 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
- 2 . 財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年 6月25日

株式会社ティラド

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 櫓 孝 次 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 新 田 誠 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 宮 下 毅 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ティラドの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第108期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ティラドの平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 
- ( ) 1 . 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
- 2 . 財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。