

【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24年6月29日

【事業年度】 第93期(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

【会社名】 大和工業株式会社

【英訳名】 YAMATO KOGYO CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 井上 浩 行

【本店の所在の場所】 姫路市大津区吉美380番地

【電話番号】 079(273)1061(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役 吉田 隆 文

【最寄りの連絡場所】 姫路市大津区吉美380番地

【電話番号】 079(273)1061(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役 吉田 隆 文

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜1丁目8番16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 決算年月	第89期 平成20年 3月	第90期 平成21年 3月	第91期 平成22年 3月	第92期 平成23年 3月	第93期 平成24年 3月
(1) 連結経営指標等					
売上高 (百万円)	166,513	208,006	124,433	134,636	157,902
経常利益 (百万円)	56,899	56,489	19,136	10,217	13,978
当期純利益 (百万円)	32,909	36,137	10,538	6,604	8,688
包括利益 (百万円)				8,139	2,235
純資産額 (百万円)	192,666	183,430	196,579	185,104	183,521
総資産額 (百万円)	251,510	234,187	243,071	230,388	230,340
1株当たり純資産額 (円)	2,642.96	2,564.53	2,724.94	2,592.43	2,577.17
1株当たり 当期純利益 (円)	470.04	520.06	152.49	96.31	127.79
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	73.4	75.7	77.5	76.6	75.9
自己資本利益率 (%)	19.0	20.0	5.8	3.6	4.9
株価収益率 (倍)	8.6	4.0	20.4	28.8	18.9
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	37,446	42,964	27,513	8,509	8,408
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	11,463	24,337	12,530	34,415	12,258
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	11,175	3,405	9,236	3,632	677
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	81,781	84,196	90,677	53,372	47,887
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (人)	1,650 〔 〕	1,897 〔 〕	1,866 〔 〕	1,881 〔 〕	1,835 〔 〕
(2) 提出会社の経営指標等					
営業収益 (百万円)	9,426	2,323	3,705	14,522	20,852
経常利益 (百万円)	8,414	1,067	2,636	13,492	19,928
当期純利益または 当期純損失() (百万円)	8,208	234	2,767	13,368	19,532
資本金 (百万円)	7,996	7,996	7,996	7,996	7,996
発行済株式総数 (千株)	71,960	71,960	71,960	70,040	69,750
純資産額 (百万円)	45,646	37,309	37,849	46,399	63,443
総資産額 (百万円)	47,838	45,648	46,112	57,920	77,730
1株当たり純資産額 (円)	634.39	526.69	534.31	663.25	909.58
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	45 (20)	50 (25)	40 (20)	30 (15)	30 (15)
1株当たり 当期純利益または 当期純損失() (円)	113.66	3.29	39.07	190.50	279.68
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	95.4	81.7	82.1	80.1	81.6
自己資本利益率 (%)	18.1		7.4	31.7	35.6
株価収益率 (倍)	35.4		79.5	14.5	8.6
配当性向 (%)	39.6		102.4	15.7	10.7
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (人)	30 〔 〕	35 〔 〕	35 〔 〕	32 〔 〕	31 〔 〕

- (注) 1 売上高(営業収益)には消費税等は含まれておりません。
- 2 連結経営指標等のうち、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 3 提出会社の経営指標等のうち、第90期を除く第93期までの潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、第90期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、かつ、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 従業員数は就業人員数を記載しております。なお、臨時従業員は従業員の10%未満であるため平均臨時雇用者数は記載しておりません。
- 5 第90期の提出会社の経営指標等のうち、自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

2 【沿革】

- 昭和19年11月 兵庫県飾磨郡御国野村(現姫路市)に代表者・井上浅次が資本金19万8千円をもって川西航空機(株)姫路地区協力工場として創立。
- 昭和20年8月 国鉄、各私鉄の軌道用品製作並びに修理事業に転換。
- 昭和23年2月 東京営業所を開設。
- 昭和24年9月 本社工場を姫路市日出町3丁目37番地に移転増築。
- 昭和26年5月 大阪営業所を開設。
- 昭和31年7月 姫路市仁豊野900番地のもと須鎗航空兵器(株)を買収し、仁豊野工場として、鋼塊の製造を開始。
- 昭和32年4月 本社工場を姫路市仁豊野900番地に移転。
- 昭和33年9月 鋳鋼品の製造を仁豊野工場で開始。
- 昭和34年11月 当社製エルー式15トン電気炉1基を仁豊野工場に増設。
- 昭和35年4月 仁豊野工場に大形圧延工場完成、本邦唯一の軌道付属品一貫メーカーとなる。
- 昭和35年11月 株式を大阪地区店頭市場に公開。
- 昭和36年8月 本社を姫路市西呉服町19番地に移転。
- 昭和36年9月 株式を東京地区店頭市場に公開。
- 昭和36年10月 株式を東京、大阪両証券取引所市場第二部及び神戸証券取引所市場に上場。
- 昭和36年12月 新設網干工場で40トン電気炉1基稼働。
- 昭和37年1月 新設網干工場で厚板圧延工場稼働。
- 昭和37年3月 姫路市に大和商事株式会社(現・連結子会社)を設立。
- 昭和37年8月 本社を姫路市大津区吉美380番地網干工場に移転。
- 昭和37年9月 株式を東京、大阪両証券取引所市場第一部に上場。本社工場に鉄骨橋梁部門(重工課)を新設。
- 昭和41年11月 仁豊野工場、市川工場を本社工場内に移設集約。
- 昭和43年5月 厚板生産を廃止し、鍛造部門を強化。
- 昭和44年5月 大阪製鎖造機(株)の分岐器部門の営業権を譲り受けた。
- 昭和44年11月 重機械加工部門を新設。
- 昭和48年6月 1号連続鋳造設備稼働。
- 昭和48年8月 50トン電気炉1基稼働。
- 昭和50年11月 ユニバーサル・ミル圧延工場稼働。
- 昭和53年3月 2号連続鋳造設備稼働。
- 昭和55年6月 ビームブランク製造を開始。
- 昭和60年2月 新ボルト工場完成稼働。
- 昭和60年4月 姫路市に大和エステート株式会社を設立。
- 昭和60年7月 船舶・製缶工場(重工工場)移設稼働。
- 昭和62年1月 米国にヤマトホールディングコーポレーション(現・連結子会社)を設立。
- 昭和62年2月 炉外精錬設備稼働。
- 昭和62年2月 米国にニューコア社(米国)との合併によるニューコア・ヤマト・スチールカンパニーを設立。
- 平成元年6月 米国にヤマトコウギョウ(ユウ・エス・エー)コーポレーション(現・連結子会社)を設立。
- 平成元年9月 米国に住友商事グループとの合併によるアーカンソー・スチール・アソシエイツLLCを設立。
- 平成3年10月 4ストランドBB/BL兼用型連続鋳造設備稼働(1号、2号連続鋳造設備の更新)。
- 平成4年4月 タイ国にザ・サイアム・セメント社(タイ国)、三井物産(株)、タイ国三井物産(株)、住友商事(株)との合併によるサイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッド(現・連結子会社)を設立。
- 平成8年4月 130トン直流電気炉設備1基稼働(40トン電気炉、50トン電気炉設備の更新)。
- 平成14年3月 米国にヤマトコウギョウアメリカ・インク(現・連結子会社)を設立。
- 平成14年4月 軌道用品事業を分社分割し、大和軌道製造株式会社(現・連結子会社)を設立。
- 平成14年5月 大和エステート株式会社を清算終了。
- 平成14年11月 韓国にヤマト・コリア・スチールコーポレーション(現・連結子会社)を設立。
- 平成14年11月 ヤマト・コリア・スチールコーポレーションが韓国企業「(株)韓宝釜山製鉄所」の営業を譲受。
- 平成15年3月 北斗通信株式会社(現・非連結子会社)の株式を取得。
- 平成15年10月 鉄鋼事業および重工加工品事業を分社分割し、ヤマトスチール株式会社(現・連結子会社)を設立し、自らは持株会社に移行。
- 平成16年9月 ヤマト・コリア・スチールコーポレーションにおいて製鋼、圧延設備の更新。
- 平成17年7月 ヤマト・コリア・スチールコーポレーションがワイケー・スチールコーポレーションに商号変更。
- 平成19年6月 サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドの株式を追加取得し連結子会社化。
- 平成20年1月 ワイケー・スチールコーポレーションによる少数株主からの自己株式取得により100%子会社化。
- 平成20年5月 アドバンスト・スチール・リカバリーLLCの持分を取得。
- 平成21年2月 パーレーン国にフーラス社との合併によるユナイテッド・スチールカンパニー(スルブ)BSC(c)を設立。
- 平成22年3月 サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドにおいて第2工場稼働。
- 平成23年6月 サウジアラビア王国にフーラス社との合併によるユナイテッド・スルブカンパニー(サウジスルブ)LLCを設立。

3 【事業の内容】

当社及び当社の関係会社(当社、子会社 8 社及び関連会社12社(平成24年 3 月31日現在)により構成)の事業における当社及び関係会社の位置付け及びセグメントとの関連は次のとおりであります。なお、セグメントと同一の区分であります。

[鉄 鋼 事 業 (日 本)] H形鋼、溝形鋼、I形鋼、鋼矢板を製造・販売しております。

[主な関係会社] ヤマトスチール㈱

[鉄 鋼 事 業 (韓 国)] 棒鋼を製造・販売しております。

[主な関係会社] ワイケー・スチールコーポレーション

[鉄 鋼 事 業 (タイ 国)] H形鋼、溝形鋼、I形鋼、鋼矢板を製造・販売しております。

[主な関係会社] サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッド

[軌 道 用 品 事 業] 分岐器類、伸縮継目、NEWクロッシング、接着絶縁レール、脱線防止ガード、タイプレート類、ボルト類を加工・販売しております。

[主な関係会社] 大和軌道製造㈱

[重 工 加 工 品 事 業] 鋳鋼品、船舶製缶、重機械加工、造船用形鋼、エレベータガイドレールを加工・販売しております。

[主な関係会社] ヤマトスチール㈱

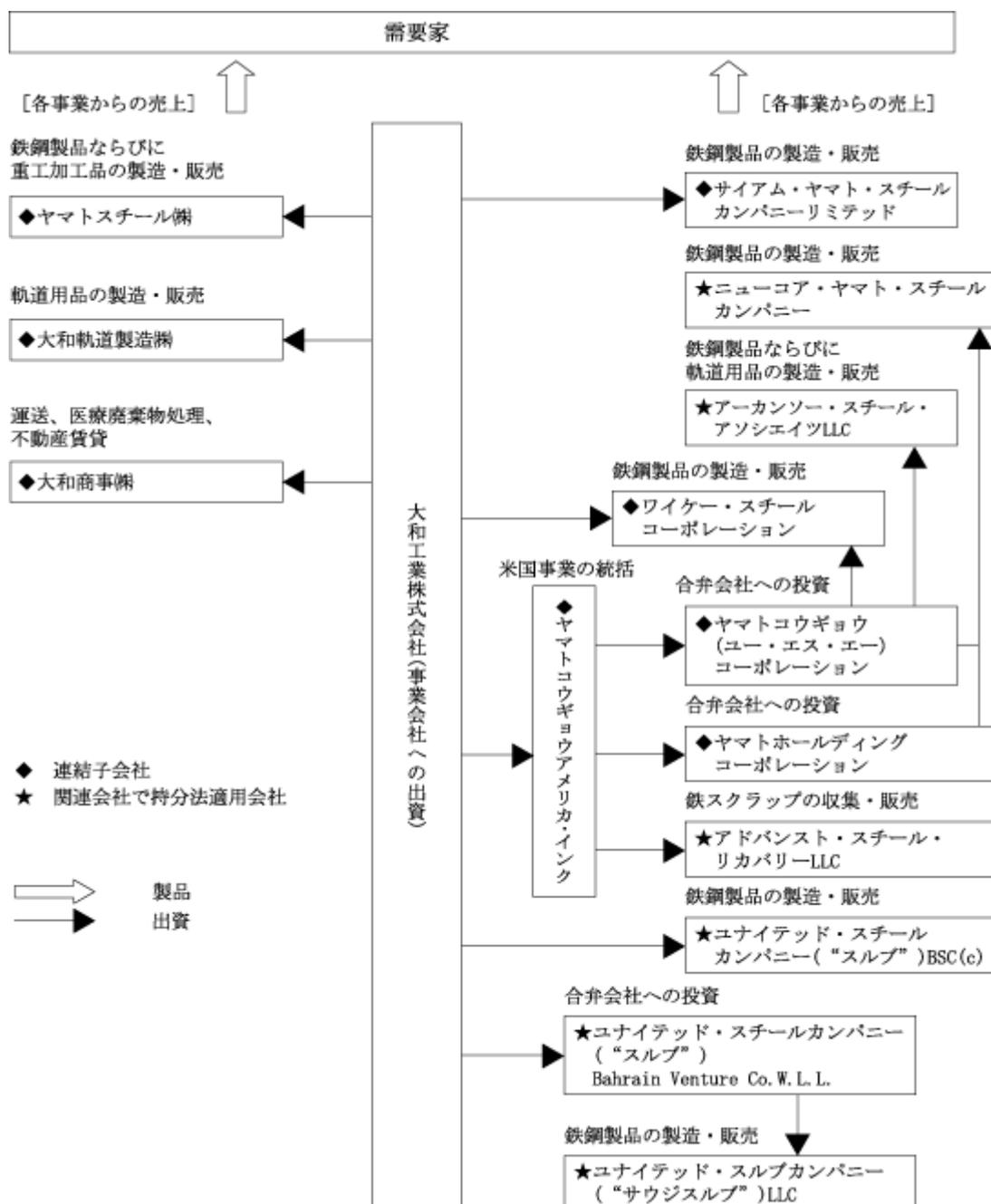
[そ の 他] 運送、医療廃棄物処理、不動産事業等を行っております。

[主な関係会社] 大和商事㈱

(事業系統図)

以上述べた事項を事業系統図によって示すと、次のとおりであります。

平成24年 3月31日現在



(注) 1 ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)BSC(c)、ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)

Bahrain Venture Co.W.L.L.及びユナイテッド・スルブカンパニー(“サウジスルブ”)LLCの関連会社3社については、当連結会計年度末より持分法適用の範囲に含めております。

なお、上記中東合弁会社名に含まれる“SuIb”はこれまで日本語表記で「サルブ」としておりましたが、この度より「スルブ」に変更しております。

2 上記以外に非連結子会社で持分法非適用会社3社及び関連会社で持分法非適用会社3社に出資しておりますが、重要性がないため記載を省略しております。

4 【関係会社の状況】

平成24年3月31日現在

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有割合			関係内容
				直接所有 (%)	間接所有 (%)	合計 (%)	
(連結子会社)							
ヤマトスチール㈱ (注) 1、2	兵庫県姫路市	450	鉄鋼事業(日本) 重工加工品事業	100		100	(1) 役員の兼任4名 (2) 当社へ資金を貸し 付けている。
大和軌道製造㈱	兵庫県姫路市	310	軌道用品事業	100		100	(1) 役員の兼任3名 (2) 当社へ資金を貸し 付けている。
ヤマトコウギョウ アメリカ・インク (注) 1	U.S.A. Delaware	米ドル 13,618	米国事業の統括	100		100	(1) 役員の兼任1名
ヤマトホールディング コーポレーション	U.S.A. Delaware	米ドル 46,596	合併会社への投資		100	100	
ヤマトコウギョウ (ユー・エス・エー) コーポレーション	U.S.A. Delaware	米ドル 14,000	合併会社への投資		100	100	(1) 役員の兼任1名
ワイケー・スチールコー ポレーション (注) 1、3	韓国 釜山市	百万ウォン 5,049	鉄鋼事業(韓国)	3.0	97.0	100	(1) 役員の兼任3名 (2) 技術の援助
大和商事㈱	兵庫県姫路市	38	その他	62.34		62.34	(1) 役員の兼任3名 (2) 当社へ資金を貸し 付けている。
サイアム・ヤマト・ スチールカンパニーリミ テッド (注) 1、4	Thailand Bangkok	百万バーツ 3,000	鉄鋼事業(タイ国)	64.18		64.18	(1) 役員の兼任3名 (2) 技術の援助
(持分法適用関連会社)							
ニューコア・ヤマト・ スチールカンパニー	U.S.A. Arkansas	百万米ドル 185	鉄鋼製品の製造・ 販売		49.0	49.0	(1) 役員の兼任3名 (2) 技術の援助
アーカンソー・スチール ・アソシエイツLLC	U.S.A. Arkansas	百万米ドル 26	鉄鋼製品ならびに 軌道用品の製造・ 販売		50.0	50.0	(1) 役員の兼任1名 (2) 技術の援助
アドバンスト・スチール ・リカバリーLLC	U.S.A. California	百万米ドル 13	鉄スクラップの収 集・販売		48.5	48.5	
ユナイテッド・スチール カンパニー(“スルブ ”)BSC(c)	Bahrain Hidd	百万米ドル 705	鉄鋼製品の製造・ 販売	49.0		49.0	(1) 役員の兼任3名 (2) 債務保証
ユナイテッド・スチール カンパニー(“スルブ ”)Bahrain Venture Co. W.L.L	Bahrain Hidd	百万米ドル 75	合併会社への投資	49.0		49.0	(1) 役員の兼任1名
ユナイテッド・スルブカ ンパニー(“サウジスル ブ”)LLC	Saudi Arabia Jubail	百万サウジア ラビアリアル 206	鉄鋼製品の製造・ 販売		49.0	49.0	(1) 役員の兼任1名 (2) 債務保証

(注) 1 特定子会社に該当します。

- ヤマトスチール株式会社については、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。ただし、セグメントの「鉄鋼事業(日本)」の売上高に占める当該連結子会社の売上高(セグメント間の内部売上高又は振替高を含む)の割合が100分の90を超えるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。
- ワイケー・スチールコーポレーションについては、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。ただし、セグメントの「鉄鋼事業(韓国)」の売上高に占める当該連結子会社の売上高(セグメント間の内部売上高又は振替高を含む)の割合が100分の90を超えるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。
- サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドについては、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。ただし、セグメントの「鉄鋼事業(タイ国)」の売上高に占める当該連結子会社の売上高(セグメント間の内部売上高又は振替高を含む)の割合が100分の90を超えるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成24年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
鉄鋼事業(日本)	257
鉄鋼事業(韓国)	502
鉄鋼事業(タイ国)	800
軌道用品事業	122
重工加工品事業	58
その他	26
全社(共通)	70
合計	1,835

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
2 臨時従業員は従業員の10%未満であるため、記載しておりません。

(2) 提出会社の状況

平成24年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
31	35.7	10.2	5,870,714

セグメントの名称	従業員数(人)
全社(共通)	31

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
2 臨時従業員は従業員の10%未満であるため、記載しておりません。
3 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

当社国内グループの労働組合は、大和工業労働組合と称し、昭和35年5月に結成され、J A M連合に属しており、結成以来、労使関係は円満に推移し、生産性の向上に努めております。平成24年3月31日現在における国内の組合員数は428名であります。また、海外子会社のワイケー・スチールコーポレーションにおいても労働組合が組織されており、平成23年12月31日現在における組合員数は411名であります。

なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における当社グループの主力である鉄鋼事業の経営環境は、国内外とも鋼材需要の本格的な回復には至らない状況が続いております。主原料であるスクラップ価格は、大きな値動きは見られず、国内におきましては今年に入り概ね3万円台前半で推移しております。

国内鉄鋼事業におきましては、規模の小さな案件に対しても細やかな顧客対応を行うことで受注の確保に努めた結果、当事業の販売数量は前年度実績を約13%上回り、増収増益となりました。

連結子会社を有する韓国、タイ国、また持分法適用関連会社を有する米国におきましては、いずれも2011年1月～12月の業績が当連結会計年度に反映されます。韓国におきましては、鉄筋の主な需要先であるアパートの販売不振、建設需要の低迷が続いておりますが、最終的に黒字を確保いたしました。今後も厳しい業況が続くと見込まれますが、2012年には設備更新を行うことでコスト競争力の強化に努めてまいります。タイ国におきましては、日本をはじめとするタイ国外企業の工場進出による需要もあり、2011年9月から10月にかけて発生した大規模な洪水被害による大きな影響を受けることもなく増収増益となりました。

持分法適用関連会社を有する米国におきましては、需要の力強さは感じられないものの、前年に引き続き一定の収益を確保いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高は157,902百万円と前連結会計年度と比べ23,265百万円（17.3%）の増収となりました。利益については、営業利益は5,258百万円と前連結会計年度と比べ2,928百万円（125.7%）の増益、経常利益は13,978百万円と前連結会計年度と比べ3,761百万円（36.8%）の増益、当期純利益は、前連結会計年度と比べ2,084百万円（31.6%）の増益の8,688百万円となりました。

セグメントの業績は、次のとおりです。

鉄鋼事業（日本）

前連結会計年度と比較して、販売数量の増加、販売単価の上昇により、当事業の売上高は37,661百万円と前連結会計年度と比べ5,487百万円（17.1%）の増収、販売数量の増加等により、セグメント利益（営業利益）は1,444百万円と前連結会計年度と比べ906百万円（168.5%）の増益となりました。

鉄鋼事業（韓国）

建設需要の落ち込みにより、販売数量が減少したものの、販売単価が上昇したことから、当事業の売上高は50,183百万円と前連結会計年度と比べ3,004百万円（6.4%）の増収、セグメント利益（営業利益）は227百万円と前連結会計年度と比べ6百万円（2.7%）の減益となりました。

鉄鋼事業（タイ国）

2010年3月に稼働した第2工場の製品の拡販に努めた結果、販売数量が増加し、当事業の売上高は59,143百万円と前連結会計年度と比べ14,088百万円（31.3%）の増収、販売数量の増加に加え、操業度の上昇及び原価低減効果もあり、セグメント利益（営業利益）は3,453百万円と前連結会計年度と比べ1,603百万円（86.6%）の増益となりました。

軌道用品事業

主に新幹線の地震対策用脱線防止ガードの販売数量の増加により、当事業の売上高は5,126百万円と前連結会計年度と比べ635百万円（14.2%）の増収、セグメント利益（営業利益）は741百万円と前連結会計年度と比べ275百万円（59.2%）の増益となりました。

重工加工品事業

船尾骨材の販売単価の下落分を造船用形鋼の販売数量増加で補い、当事業の売上高は5,496百万円と前連結会計年度と比べ39百万円（0.7%）の増収、セグメント利益（営業利益）は406百万円と前連結会計年度と比べ149百万円（26.8%）の減益となりました。

その他

その他の売上高につきましては、291百万円と前連結会計年度と比べ9百万円（3.3%）の増収、セグメント利益（営業利益）が38百万円（前連結会計年度はセグメント損失（営業損失）229百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、営業活動によるキャッシュ・フローが8,408百万円増加し、投資活動によるキャッシュ・フローでは12,258百万円減少し、財務活動によるキャッシュ・フローは677百万円増加しました。これに資金に係る換算差額の減少2,312百万円を加えた結果、前連結会計年度末に比べ5,484百万円減少し、当連結会計年度末の資金残高は47,887百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において営業活動による資金の増加は8,408百万円であり、前連結会計年度に比べ101百万円（1.2%）減少しました。減少の主な原因は、税金等調整前当期純利益が13,761百万円と前連結会計年度に比べ3,598百万円（35.4%）増加したものの、売上債権の増加額が3,492百万円（前連結会計年度は861百万円の減少）と増加したことによります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において投資活動による資金の減少は12,258百万円であり、前連結会計年度に比べ22,157百万円（64.4%）減少しました。減少の主な原因は、定期預金の払戻による収入が21,408百万円と前連結会計年度に比べ17,597百万円（461.7%）増加したことによります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において財務活動による資金の増加は677百万円でありました（前連結会計年度は3,632百万円の減少）。増加の主な原因は、借入金の純増減額が3,095百万円（前連結会計年度は467百万円の減少）と増加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セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(百万円)	前期比(%)
鉄鋼事業(日本)	37,826	14.8
鉄鋼事業(韓国)	51,160	8.0
鉄鋼事業(タイ国)	58,618	23.2
軌道用品事業	5,203	14.5
重工加工品事業	5,409	1.6
その他		
合計	158,218	14.7

(注) 1 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。
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

当連結会計年度における受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前期比(%)	受注残高(百万円)	前期比(%)
鉄鋼事業(日本)	36,945	12.2	4,787	13.0
鉄鋼事業(韓国)	50,183	6.4		
鉄鋼事業(タイ国)	59,257	27.1	5,559	2.1
軌道用品事業	5,448	17.9	890	56.8
重工加工品事業	4,850	19.1	1,462	30.6
その他				
合計	156,686	14.1	12,700	6.8

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

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

セグメントの名称	金額(百万円)	前期比(%)
鉄鋼事業(日本)	37,661	17.1
鉄鋼事業(韓国)	50,183	6.4
鉄鋼事業(タイ国)	59,143	31.3
軌道用品事業	5,126	14.2
重工加工品事業	5,496	0.7
その他	291	3.3
合計	157,902	17.3

(注) 1 セグメント間の取引については相殺消去しております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3 主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合については、総販売実績に対する割合が100分の10以上の相手先がないため、記載を省略しております。

3 【対処すべき課題】

今後の見通しにつきましては、当社グループが属する各事業分野では、今後も国内外メーカーとの競争が激化するものと予想され、これに対処するために国内外の各事業において、生産設備の更新、拡充等により生産性の向上と原価低減を図り、当社グループとして更なる収益性の向上を目指してまいります。また鉄鋼製品製造会社間では技術会議を開催し、技術情報の交換と技術向上に努めております。

また、当社グループは持株会社体制のもと、社会に貢献できる可能性をあらゆる角度から検討し、傘下の事業会社のそれぞれの特性と機能を活かし、活力と調和のとれたグループ経営を推し進めるとともに、世界市場をターゲットとした事業を展開してまいります。

なお、当社はバーレーン王国の49%出資の合弁会社ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC（c）において、H形鋼を中心とする形鋼生産のため、直接還元製鉄、製鋼、圧延の一貫工場の建設を進めております。予定している今年後半の操業開始に向け、各種機械の据付工事も順調に進捗しております。

また、サウジアラビア王国に設立したユナイテッド・スルブカンパニー（“サウジスルブ”）LLCでは、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC（c）に先行し、昨年9月より操業を開始しております。ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC（c）操業開始後は、同社からユナイテッド・スルブカンパニー（“サウジスルブ”）LLCへビレット等の半製品の供給を行う予定です。

4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な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、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループ（当社及び連結会社）が判断したものであります。

(1) 海外進出に潜在するリスク

当社グループの生産及び販売活動は、国内のみならず、米国、タイ国、韓国並びにサウジアラビア王国で行われ、またバーレーン王国でも合弁会社を通じて工場を建設するなど、世界市場をターゲットにグローバルな事業を展開しております。これらの海外市場への事業進出においては、各国で発生する恐れのあるテロ、戦争、その他の要因による社会的混乱により関係会社の業績と財務状況に大きな悪影響を及ぼす可能性があります。また、各国での予期し得ない政治又は法環境の変化、経済状況の変化等により、事業の遂行に問題が生じる可能性もあります。

(2) 為替レートの変動

当社グループは、世界市場をターゲットにグローバルな事業を展開しており、在外子会社、関連会社等の業績が連結の経営成績に大きく影響を及ぼします。連結財務諸表は、各国の現地通貨を円換算して作成しているため、為替レートの変動により財務内容に影響を及ぼします。また、当社グループが保有する現金及び預金のうち、外貨の占める割合は高く、一般に、他の通貨に対する円高は、当社に悪影響を及ぼし、円安は当社に好影響をもたらすことになります。

(3) 製品販売価格とスクラップ価格の変動

当社グループの主力である鉄鋼事業の業績は、製品販売価格と主原料であるスクラップ価格の変動に大きく影響され、各々の市場価格は、国内外の経済情勢をはじめ外部環境により大きく影響を受ける可能性があります。

(4) 電力リスク

当社グループはグローバルに事業を展開する電炉メーカーであり、大量の電力を使用する当社グループにとって、大幅な電力単価の引上げや電力使用制限があれば、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

当社は当連結会計年度にユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC(c)の金融機関からの借入契約373百万米ドル（30,638百万円）に対し、当社持分（49%）に応じた債務保証と当社が保有する全ての同社株式（28,105百万円）の担保提供を行いました。

また、当社は同社と融資契約49百万米ドル（4,024百万円）を締結いたしました。

6 【研究開発活動】

当社グループの研究開発は、鉄鋼事業(日本)、軌道用品事業及び重工加工品事業を中心に各製造工程の技術スタッフが共同して行っております。

鉄鋼事業(日本)では主に製鋼・圧延工程の生産効率及び品質向上等に関連した生産技術の開発に取り組んでおります。

軌道用品事業では新しい溶接技術や締結方法の開発に取り組み、ユーザーの求める鉄道の高速度・重量物輸送に適し、かつ保守性に優れた軌道用品の開発に努めております。

重工加工品事業では船舶用鋳鋼品等の性能向上に関する研究や薄物鋳鋼品等の新製品の技術開発に取り組んでおります。

当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発費は106百万円であります。

当連結会計年度における各セグメント別の主な研究の目的、主要課題、研究成果及び研究開発費は以下のとおりであります。

(1) 鉄鋼事業(日本)

各種形鋼製品の品質向上に関連した生産技術の開発に取り組み、従来より大型サイズの形鋼の生産や覆工板の新しい模様の検討・開発など、高付加価値・高品質な製品の生産を目指しております。当事業に係る研究開発費は8百万円であります。

(2) 軌道用品事業

ローラー床板、PCまくらぎ分岐器、各種締結装置等の開発を行うことにより、分岐器の省メンテナンス化に取り組んでおります。

また、新幹線用の脱線防止ガード等の地震対策に関する研究開発にも取り組んでおります。当事業に係る研究開発費は96百万円であります。

(3) 重工加工品事業

船舶用鋳鋼品等の性能向上に不可欠な鋳鋼品の強度向上に関する研究や薄物鋳鋼品製造に関する技術開発に努めております。当事業に係る研究開発費は1百万円であります。

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の残高は110,454百万円であり、前連結会計年度に比べ11,098百万円減少しました。減少の主な要因は、現金及び預金の残高が16,562百万円減少したことによります。

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は119,885百万円であり、前連結会計年度に比べ11,050百万円増加しました。増加の主な要因は、投資有価証券の残高が16,111百万円増加したことによります。

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は28,367百万円であり、前連結会計年度に比べ5,321百万円増加しました。増加の主な要因は、短期借入金の残高が4,533百万円増加したことによります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は18,451百万円であり、前連結会計年度に比べ3,786百万円減少しました。減少の主な要因は、長期借入金の残高が2,561百万円減少したことによります。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は183,521百万円であり、前連結会計年度に比べ1,583百万円減少しました。減少の主な要因は、為替換算調整勘定の残高が7,918百万円減少したことによります。

また、自己資本比率は75.9%であり、前連結会計年度に比べ0.7ポイント減少しております。

なお、キャッシュ・フローの分析については、「1 業績等の概要(2) キャッシュ・フロー」に記載のとおりであります。

(2) 経営成績の分析

(売上高)

当連結会計年度の売上高は157,902百万円であり、前連結会計年度に比べ23,265百万円増加しました。これは、主に前連結会計年度と比較して販売数量が増加、販売単価も上昇したことによります。

(売上原価、販売費及び一般管理費)

当連結会計年度の売上原価は141,972百万円であり、前連結会計年度に比べ19,569百万円増加しました。これは、主に主原料であるスクラップ価格が上昇したことによります。また、販売費及び一般管理費は10,671百万円であり、前連結会計年度に比べ767百万円増加しました。これは、主に荷造運搬費が4,966百万円と前連結会計年度に比べ611百万円増加したことによります。

(営業外収益、営業外費用)

当連結会計年度の営業外収益は10,012百万円であり、前連結会計年度に比べ378百万円増加しました。これは、主に持分法による投資利益が8,184百万円と前連結会計年度に比べ705百万円増加したことによります。また、営業外費用は1,292百万円であり、前連結会計年度に比べ454百万円減少しました。

(特別利益、特別損失)

当連結会計年度の特別利益は6百万円であり、特別損失は223百万円でありました。特別利益は固定資産売却益が6百万円であり、特別損失の主なものは投資有価証券評価損91百万円でありました。

(法人税、住民税及び事業税、法人税等調整額)

当連結会計年度の法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額の総額は4,171百万円であり、前連結会計年度に比べ925百万円増加しました。これは、税金等調整前当期純利益の増加により法人税、住民税及び事業税が前連結会計年度に比べ1,130百万円増加したことによります。

(少数株主利益)

当連結会計年度の少数株主利益は901百万円であり、前連結会計年度に比べ589百万円増加しました。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高は157,902百万円と前連結会計年度と比べ23,265百万円(17.3%)の増収となりました。利益については、営業利益は5,258百万円と前連結会計年度と比べ2,928百万円(125.7%)の増益、経常利益は13,978百万円と前連結会計年度と比べ3,761百万円(36.8%)の増益、税金等調整前当期純利益は13,761百万円と前連結会計年度と比べ3,598百万円(35.4%)の増益、当期純利益は前連結会計年度と比べ2,084百万円(31.6%)増益の8,688百万円となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループ（当社及び連結子会社）では、生産設備の合理化、省力化を進め、品質の向上及び省エネルギー化による原価低減のための投資を行いました。なお、当連結会計年度は、鉄鋼事業（日本）の圧延設備更新を中心に総額2,859百万円の設備投資（無形固定資産への投資を含む）を行いました。

なお、所要資金は自己資金によっております。

2 【主要な設備の状況】

当社グループ（当社及び連結子会社）における主要な設備は以下のとおりであります。

(1) 国内子会社

平成24年3月31日現在

会社名	事業所名 (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 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
ヤマトスチール(株)	本社 (兵庫県 姫路市)	鉄鋼事業 (日本)	製鋼設備 連続式鋳造鋼片製 造設備 鉄鋼熱間圧延設備	3,081	5,108	3,070	57	11,318	257
		重工加工 品事業	金属加工機械設備 鋼製構造物製造設 備 鋳鋼品製造設備	672	562	800	4	2,039	58
大和軌道製造(株)	本社 (兵庫県 姫路市)	軌道用品 事業	鉄道保安器製造 設備 鉄鋼鍛造業用設備	241	348	198 (15,638.9)	27	816	122
大和商事(株)	本社 (兵庫県 姫路市)	その他	土地、建物 等	140	46	606 (5,740.7)	0	794	26

(2) 在外子会社

平成23年12月31日現在

会社名	事業所名 (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 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
ワイケー・スチールコーポレーション	本社工場 (韓国 釜山)	鉄鋼事業 (韓国)	製鋼設備 連続式鑄造鋼片 製造設備 鉄鋼熱間圧延設備	1,822	1,923	6,569 (232,492)	727	11,043	502
サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッド	工場 (Thailand Rayong)	鉄鋼事業 (タイ国)	製鋼設備 連続式鑄造鋼片 製造設備 鉄鋼熱間圧延設備	7,034	17,476	1,323 (246,932)	729	26,563	800

- (注) 1 帳簿価額のうち、「その他」の内訳は工具・器具及び備品、建設仮勘定及びリース資産の合計であります。なお、金額には消費税等は含んでおりません。
- 2 現在休止中の主要な設備はありません。
- 3 ヤマトスチール株式会社の土地面積については、本社工場で402,420.9㎡であります。事業区分毎の面積は多岐にわたるため区分表示しておりません。
- 4 サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドは、工場用地の一部を賃借しております。年間リース料は12百万円であり、賃借している土地の面積は、186,720㎡であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

特記すべき事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

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	171,257,770
計	171,257,770

【発行済株式】

種類	事業年度末 現在発行数(株) (平成24年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成24年6月29日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	69,750,000	69,750,000	東京証券取引所 (市場第一部) 大阪証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は 100株であります。
計	69,750,000	69,750,000		

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(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 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成20年3月31日 (注)	600	71,960		7,996		
平成22年9月30日 (注)	1,920	70,040		7,996		
平成24年3月30日 (注)	290	69,750		7,996		

(注) 発行済株式総数の減少は、自己株式の消却によるものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成24年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		44	39	59	301	3	4,043	4,489	
所有株式数(単元)		214,288	7,492	166,550	163,917	22	144,916	697,185	31,500
所有株式数の割合(%)		30.72	1.07	23.91	23.51	0.00	20.79	100.00	

(注) 自己株式56株は、「単元未満株式の状況」に56株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成24年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
井上 浩 行	兵庫県姫路市	7,555	10.83
井上不動産(有)	兵庫県姫路市五軒邸2丁目128番地	5,592	8.02
日本マスタートラスト信託銀行 (株)(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11 3	5,271	7.56
大和商事(株)	兵庫県姫路市大津区吉美380番地	3,000	4.30
日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)(中央三井アセット信託 銀行再信託分・(株)三井住友銀行 退職給付信託口)	東京都中央区晴海1丁目8 11	2,837	4.07
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY (常任代理人 香港上海銀行東京 支店)	P.O.BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.A. (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	2,512	3.60
住友商事(株)	東京都中央区晴海1丁目8 11	2,461	3.53
日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8 11	2,073	2.97
井上 喜 美 子	兵庫県姫路市	1,759	2.52
(株)みずほコーポレート銀行	東京都千代田区丸の内1丁目3-3	1,675	2.40
計		34,738	49.80

- (注) 1. 大和商事株式会社が所有している上記株式については、会社法施行規則第67条の規定により議決権を有して
おりません。
2. 中央三井アセット信託銀行株式会社は、平成24年4月1日をもって住友信託銀行株式会社及び中央三井信託
銀行株式会社と合併し、三井住友信託銀行株式会社となっております。
3. 三井住友トラスト・ホールディングス株式会社およびその共同保有者から平成24年4月5日付で大量保有報
告書の提出があり、平成24年3月30日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けましたが、当社としては
当事業年度末現在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、当該大量保有報告書の内容は次のとおりです。

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
住友信託信託銀行(平成24年4 月1日付で、三井住友信託銀行 株式会社に商号変更)	大阪市中央区北浜四丁目5番33号	1,774,200	2.54
中央三井アセット信託銀行株式 会社(平成24年4月1日付で、 三井住友信託銀行株式会社に商 号変更)	東京都港区芝三丁目23番1号	618,600	0.89
日興アセットマネジメント株式 会社	東京都港区赤坂九丁目7番1号	1,344,300	1.93

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成24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)	(相互保有株式) 普通株式 3,001,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 66,717,500	667,175	
単元未満株式	普通株式 31,500		一単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	69,750,000		
総株主の議決権		667,175	

(注) 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己保有株式が56株含まれております。

【自己株式等】

平成24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 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(相互保有株式) 大和商事株式会社	兵庫県姫路市大津区吉美 380番地	3,000,000		3,000,000	4.30
(相互保有株式) 株式会社吉美	兵庫県姫路市大津区吉美 209 2	1,000		1,000	0.00
計		3,001,000		3,001,000	4.30

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

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3号及び会社法第155条第7号による普通株式の取得

(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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成23年8月9日)での決議状況 (取得期間平成23年8月10日~平成23年9月9日)	100,000	190,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	100,000	183,787,200
残存決議株式の総数及び価額の総額		6,212,800
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)		3.3
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)		3.3

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成23年8月31日)での決議状況 (取得期間平成23年9月1日~平成23年9月30日)	100,000	200,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	58,000	110,336,600
残存決議株式の総数及び価額の総額	42,000	89,663,400
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	42.0	44.8
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	42.0	44.8

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成23年11月17日)での決議状況 (取得期間平成23年11月17日~平成23年12月22日)	100,000	200,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	50,000	103,256,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	50,000	96,744,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	50.0	48.4
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	50.0	48.4

(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	29	60,280
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、平成24年6月1日から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数は含めておりません。

(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	290,000	617,611,891		
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()				
保有自己株式数	56		56	

(注) 当期間における保有自己株式には、平成24年6月1日から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数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主に対する配当については、企業グループとしての連結経営成績、財務状況に対応した配当を行うことを基本とし、業界の動向、経営環境及び内部留保に基づく今後の諸策の展開を勘案し決定することを方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当については、国内外の企業グループの連結経営成績、財務状況および内部留保にもとづく今後の事業展開等を勘案し、株主各位の日頃のご支援にお応えすべく、期末配当は1株につき15円とし、中間期に実施した配当金1株につき15円を加え、年間配当金は1株につき30円となります。

内部留保資金の用途については、当社グループ各社の設備投資や技術開発等に有効活用することとします。

なお、当社は会社法第454条第5項に規定する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。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成23年10月28日 取締役会決議	1,046	15
平成24年6月28日 定時株主総会決議	1,046	15

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89期	第90期	第91期	第92期	第93期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
最高(円)	5,930	5,940	3,380	3,390	2,905
最低(円)	3,280	1,697	2,135	1,831	1,779

(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23年10月	平成23年11月	平成23年12月	平成24年1月	平成24年2月	平成24年3月
最高(円)	2,187	2,095	2,216	2,465	2,670	2,589
最低(円)	1,877	1,900	2,023	2,211	2,352	2,296

(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	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長		井上 浩行	昭和20年2月9日生	昭和44年3月 当社入社 昭和48年12月 当社取締役調査企画室長 昭和49年6月 当社常務取締役 昭和53年1月 当社代表取締役専務取締役 昭和56年12月 当社代表取締役社長(現) 平成2年4月 井上不動産(有)代表取締役(現)	(注)2	7,555
代表取締役 専務取締役		梶原 一美	昭和25年3月11日生	昭和47年4月 当社入社 平成11年7月 当社経理部長 平成13年9月 当社経理部長兼システム管理部長 平成14年3月 ヤマトコウギョウアメリカ・インク取締役社長 平成14年6月 当社取締役経理部長兼システム管理部長 平成15年10月 当社取締役経営企画部長兼システム管理部長 平成16年6月 当社常務取締役経営企画・海外事業・システム管理担当 平成17年11月 当社常務取締役経営企画・システム管理担当 平成20年6月 当社代表取締役専務取締役(現)	(注)3	7
常務取締役	経営企画・内部 統制担当	吉田 隆文	昭和30年3月25日生	平成9年12月 (株)日本興業銀行ソウル駐在員事務所首席駐在員 平成14年4月 (株)みずほコーポレート銀行金融法人第二部長 平成16年3月 当社総務部参与 ワイケー・スチールコーポレーション専務理事経営支援本部長 平成18年4月 当社事業開発部長 平成18年6月 当社取締役事業開発部長 平成19年6月 当社取締役経営企画部長 平成20年6月 当社常務取締役経営企画・内部統制担当(現)	(注)3	2
常務取締役	中東プロジェクト 担当	高橋 直	昭和21年12月22日生	平成6年4月 住友商事(株)鉄鋼第一事業企画部長 平成14年10月 住友商事(株)メディア事業本部本部長付 平成17年4月 (株)ジュビターテレコムに転籍経営企画部長 平成18年1月 (株)ジュビターテレコムお客様本部長 平成19年1月 当社国際事業部長 平成19年6月 当社取締役国際事業部長 平成20年4月 当社取締役事業開発部長 平成20年6月 当社常務取締役事業開発担当 平成24年6月 当社常務取締役中東プロジェクト担当(現)	(注)2	2
常務取締役	事業開発担当	小林 幹生	昭和32年2月5日生	平成20年4月 三井物産(株)米州本部 鉄鋼製品ディビジョナルオペレーティングオフィサー 平成21年10月 三井物産(株)鉄鋼海外事業部長 平成24年4月 当社事業開発部長 平成24年6月 当社常務取締役事業開発担当(現)	(注)3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 相談役		河田 繁夫	昭和9年12月16日生	昭和33年3月 当社入社 昭和54年1月 当社取締役経理部長 昭和57年1月 当社常務取締役経理担当 昭和57年7月 当社常務取締役総務・経理・労務 ・電算統括 昭和62年1月 ヤマトホールディングコーポレーション取締役社長 平成元年7月 当社専務取締役総務・経理・労務 ・電算統括 平成5年6月 当社代表取締役専務取締役総務・経理・人事・電算統括 平成9年2月 当社代表取締役専務取締役総務・人事・経理・システム管理・安全衛生管理統括 平成14年6月 当社取締役相談役(現)	(注)3	26
取締役	技術統括担当	鳥谷 良則	昭和20年8月22日生	昭和43年4月 当社入社 平成3年6月 当社取締役米国合弁事業プロジェクト室ジェネラルマネージャー 平成12年6月 当社常務取締役鉄鋼統括部長兼海外エンジニアリング事業統括部長兼鑄鋼部長 平成15年9月 当社取締役辞任 平成15年10月 ヤマトスチール㈱代表取締役専務取締役 平成19年6月 当社取締役 平成20年6月 ヤマトスチール㈱代表取締役社長(現) 平成21年9月 当社取締役技術統括担当(現)	(注)2	13
取締役		森川 善男	昭和22年7月11日生	昭和49年4月 当社入社 平成11年7月 当社海外エンジニアリング事業部長 平成11年11月 当社軌道用品部長 平成15年6月 大和軌道製造㈱取締役製造部長 平成17年6月 大和軌道製造㈱常務取締役工場統括 平成20年6月 大和軌道製造㈱専務取締役 平成21年6月 大和軌道製造㈱代表取締役社長(現) 平成21年6月 当社取締役(現)	(注)2	4
取締役		李 春鎬	昭和18年4月15日生	平成4年8月 浦項総合製鐵 浦項製鐵所長(専務取締役) 平成11年1月 浦項総合製鐵社長補佐(取締役副社長) 平成11年3月 POSCO建設㈱常任顧問 平成14年12月 ワイケー・スチールコーポレーション取締役社長 平成20年6月 当社取締役(現)	(注)3	-
取締役		ダムリ・タン シェヴァヴォン	昭和28年7月20日生	平成11年1月 Siam Yamato Steel Co.,Ltd. マネ - ジングダイレクタ - 平成16年7月 Cemenhai Holding Co.,Ltd. エグゼクティブヴァイスプレジデント 平成17年2月 Siam Yamato Steel Co.,Ltd. ダイレクタ - (現) 平成17年7月 Cemenhai Holding Co.,Ltd. プレジデント 平成23年1月 The Siam Cement Public Co., Ltd. アドバイザー(現) 平成23年6月 当社取締役(現)	(注)2	-

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役		福原久和	昭和25年4月27日生	昭和49年4月 当社入社 平成17年7月 当社経営企画部長 平成19年6月 当社常勤監査役(現)	(注)4	7
常勤監査役		塚田玉樹	昭和28年6月16日生	平成12年4月 (株)さくら銀行難波支店支店長 平成14年9月 (株)三井住友銀行難波支店法人営業 第二部部长 平成17年4月 (株)三井住友銀行上席調査役 平成19年6月 当社常勤監査役(現)	(注)4	0
監査役		澤田恒	昭和22年5月26日生	昭和53年3月 神戸弁護士会へ登録変更 澤田法 律事務所主宰 昭和59年4月 澤田・菊井法律事務所主宰 平成6年6月 当社監査役(現) 平成17年4月 澤田・中上法律事務所主宰(現)	(注)4	-
計						7,619

- (注) 1 監査役 塚田玉樹氏及び澤田恒氏は、会社法第2条第16号に定める「社外監査役」であります。
- 2 取締役の任期は、平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 取締役の任期は、平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

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】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、コーポレート・ガバナンスを企業としての意思決定および責任体制に関する公平性・透明性・適法性を株主ならびに社会に対して明確化することであると認識し、重要な経営課題と位置づけます。すべてのステークホルダーからの信頼と期待に応えるため、企業経営の充実を図ると共に、経営方針や決算概要を含めた会社の概況の適時適切な開示に努めます。

1. 会社の機関の内容

取締役会

当社は、平成15年10月に持株会社体制に移行し、グループ経営に関わる意思決定の明確化と業務執行の迅速化を行ってきました。平成19年6月28日開催の第88回定時株主総会の決議をもって、主たる事業会社の取締役が当社取締役会に参加し、グローバルなグループ経営の経営環境の変化に迅速に対応できる機動的な取締役会体制の運営を図っていくとともに、年4回の定例会議のほか、必要に応じて臨時に会議を開催し、リスクの発見とその未然防止に努めます。取締役会において各取締役は、法定の事項や主要な経営課題に関する重要事項を決定すると共に、法令遵守と適切なリスク管理の下での効果・効率の高い事業運営に努めます。

なお、取締役の員数については、平成19年6月28日開催の第88回定時株主総会の決議をもって、従来の9名以内から12名以内に変更されており、本報告書提出日現在の構成は10名となっております。

監査役会

当社は、監査役会制度を採用しており、監査体制の強化・充実を図るため、平成19年6月28日開催の第88回定時株主総会の決議をもって、従来の常勤監査役1名と非常勤監査役2名の陣容から、常勤監査役2名（内、社外監査役1名）と非常勤監査役1名の陣容に変更し、監査役会機能の強化を図っております。

現状の体制を採用する理由

当社は、平成15年10月に持株会社体制に移行し、取締役会は少数構成で機動的かつ効率的な意思決定を図り、年4回の定例会議のほか、必要に応じて臨時に会議を開催し、リスクの発見とその未然防止に取り組んでおります。そして現在は、現行の監査役会制度が問題なく機能しており、社外取締役による業務監督の強化の必要性は特になく、弁護士・税理士・外部アドバイザー等により補完し、現状の体制を以って、管理・監督機能は十分であり現時点では、社外取締役を選任しておりません。

2. 内部統制システムの整備状況

< 内部統制システム整備の基本方針 >

1. 取締役の職務の執行が法令および定款に適合し、かつ効率的に行われることを確保するための体制

業務執行が適正に行われるようコンプライアンス等内部管理体制の整備充実を行う。

監査役からは業務報告、監査計画、監査状況について定期的な報告を受け、取締役の職務執行の適正確保に努め、同時に取締役会の充実によって取締役間相互の意志疎通の強化を図る。

市民社会の秩序や企業活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした態度で臨み、不当な圧力・要求に対しては、断固拒絶する。

2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報・文書の取扱いについては、「文書および記録の管理規定」に基づきその保存媒体に応じて、適切かつ確実に検索性の高い状態で保存・管理することとし、「文書および記録の管理規定」に定める保管期間中は、閲覧可能な状態を維持することとする。

3. 損失の危険の管理に関する規定その他の体制

当社は、リスク管理体制の基礎として、「経営危機管理規定」を定め、当社の業務執行に係るリスクとして、「経営危機管理規定」に定めるリスクを認識し、同規定に沿ったリスク管理体制を構築する。

不測の事態が発生した場合には、総務担当役員を本部長とする対策本部を設置し、情報連絡チームおよび顧問弁護士等を含む外部アドバイザーチームを組織し迅速な対応を行い、損害の拡大を防止しこれを最小限に止める体制を整える。

4. 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の基礎として、取締役会を定期に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催するものとし、当社の経営方針および経営戦略に関わる重要事項については、事前に役付取締役によって構成される経営会議において議論を行い、その審議を経て執行決定を行うものとする。

取締役会の決定に基づく業務執行については、「職制規定」、「業務分掌規定」においてそれぞれの責任者およびその責任、執行手続きの詳細について定めることとする。

5. 使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス体制の基礎として、「大和工業グループ社員行動基準」を定める。担当役員をトップとする内部統制室を設置し、内部統制システムの構築・維持・向上を推進する。

内部統制室は、内部監査委員による内部監査（定例・臨時）の結果報告を受け、必要に応じて当社およびグループ会社の各担当部署に対して、関係規則・ガイドラインの策定、研修の実施を行うものとする。

内部統制室担当役員は、当社およびグループ会社における重大な法令違反、その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合には直ちに監査役に報告するとともに、遅滞なく経営会議において報告するものとする。

法令違反その他コンプライアンスに関する事実についての社内通報体制として「公益通報者保護規定」および「大和工業グループ社員行動基準」に基づきその運用を行うこととする。

監査役は当社の法令遵守体制及び社内通報体制の運用に問題があると認めるときは、意見を述べることができるものとする。

財務報告の信頼性を確保するために、財務に係る業務の仕組みを整備・構築し、業務の改善に努めるものとする。

6. 当社およ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

グループ会社における業務の適正を確保するため、グループ企業全てに適用される行動指針「大和工業グループ社員行動基準」を基礎として、グループ各社での諸規定を定めるものとする。

経営管理については、グループ各社経営管理基本方針を定め、「グループ会社管理規定」に従い当社への決裁・報告制度による子会社経営の管理を行うものとし、必要に応じてモニタリングを行うものとする。

取締役は、グループ会社において、法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合には、監査役に報告するものとする。

内部監査委員による、子会社に対する経営管理に係る監査の実施により、法令違反または、コンプライアンス上問題があると判断された場合には、内部監査委員は、内部統制室に報告し、内部統制室担当役員は直ちに監査役に報告を行うとともに、子会社に対して意見を述べるができるものとする。監査役は意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができるものとする。

7. 監査役の職務を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

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は、当社の使用人から監査役補助者を任命する。監査役補助者の評価は監査役が行い、監査役補助者の任命、異動等の改定については監査役会の同意を得た上で取締役会が決定することとし、取締役からの独立を確保するものとする。

監査役補助者は業務の執行にかかる役職を兼務しないこととする。

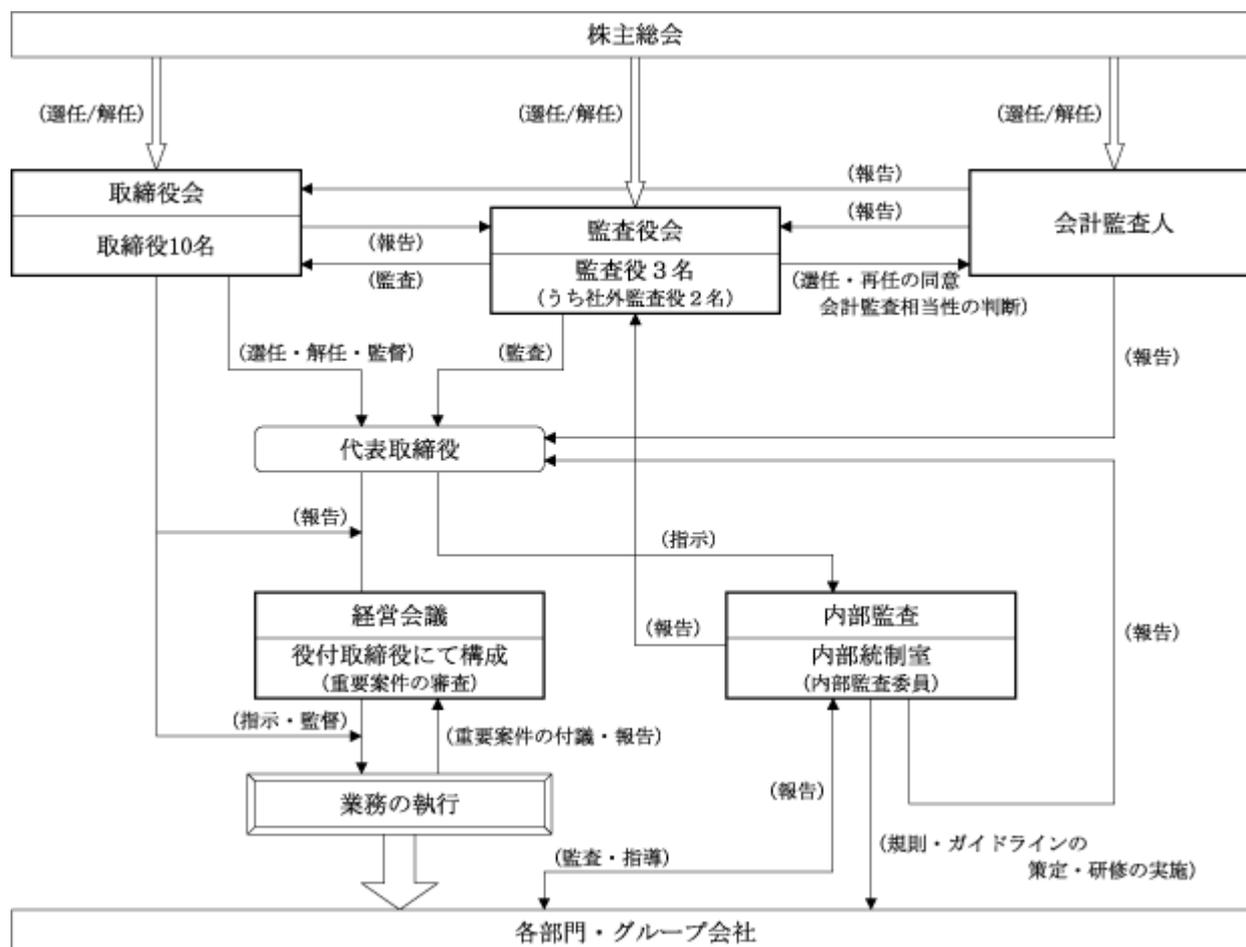
8. 取締役および使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制

取締役及び使用人が監査役に報告すべき事項及び時期を定めることとし、取締役及び使用人は当社の業務または業績に影響を与える重要な事項について、監査役にその都度報告するものとする。前記に関わらず、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ることとする。

社内通報制度の適切な運用を維持することにより、法令違反その他のコンプライアンスの問題について監査役への適切な報告体制を確保するものとする。

< 内部統制システムに関する模式図 >

(平成24年 6月29日現在)



3. 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査

内部監査部門として、内部統制室（構成人員3名 平成24年6月29日現在）を設置しております。

監査役監査

監査役は、取締役会のほか経営会議等重要な会議に出席し意見の表明を行うとともに、取締役の日常的活動の監査と会計監査人からの報告の収受など監査業務を行っております。

財務および会計に関する相当程度の知見を有する監査役

監査役福原久和氏は、当社の経営企画部に長年在籍し、決算ならびに財務諸表等の作成を統括していたことから、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

監査役塚田玉樹氏は、銀行において長年金融業務を担当しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

内部監査、監査役監査および会計監査の相互連携

内部統制室は監査役と監査計画や監査状況等について内部統制室週初会議などのミーティングにおいて随時意見交換を行っております。

また、内部統制室は期末時における内部統制監査報告のほか、内部統制・コンプライアンスに関する企業外部からの情報を、経営者および監査役に伝達しております他、会計監査については監査役と会計監査人が定期的にミーティングを行い監査に関する情報を共有しております。

4. 会計監査の状況

< 当社の会計監査業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名 >

萩森 正彦（あらた監査法人）

木内 仁志（あらた監査法人）

< 当社の会計監査業務に係る補助者の構成 >

公認会計士 5名

その他 8名

5. 社外取締役及び社外監査役

当社社外監査役は2名であります。

社外監査役塚田玉樹氏は、長年にわたる金融機関での経験があり、幅広い知識と豊富な知見を有していることから社外監査役としての監査機能及び役割を果たしていただけていると考えております。なお、同氏は平成24年3月末時点において、当社の株式600株を保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。当社と同氏の間にはそれ以外の人的関係、資本的关系及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。また、同氏は当社グループのメインバンクである株式会社三井住友銀行の管理職であったことがあり、平成24年3月末時点において当社グループは同行から2,535百万円の借入残高がありますが、総資産の割合から鑑みて重要性がないものと判断しております。さらに、当社と同行との間には、平成24年3月末時点において、同行が当社株式3,496,300株を保有するとともに当社グループが同行株式106,484株を保有しております。その他、当社グループと同行及びその関係会社との間に人的関係及びその他の利害関係がないものと判断しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、社外監査役として選任しております。

社外監査役澤田恒氏は、弁護士として企業法務に通じており、幅広い知識と豊富な知見を有していることから社外監査役としての監査機能及び役割を果たしていただけると考えております。なお、当社と同氏の間には顧問契約を結んでおりますが、重要性がないものと判断しております。当社と同氏の間には、それ以外の人的関係、資本的关系及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。また、同氏は、現在において神姫バス株式会社の社外監査役を兼任しておりますが、当社グループと同社及びその関係会社との間に人的関係、資本的关系及び重要な取引関係その他の利害関係がないものと判断しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、社外監査役として選任しております。

社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能および役割としては、出席した取締役会において適宜弁護士として、また金融関連業務全般の専門的な立場からの発言により、リスクの発見とその未然防止に繋がっています。現行の監査役会制度は問題なく機能しており、社外取締役による業務監督の強化の必要性は特にないと考えております。

また、法律の専門家である弁護士と、金融関連業務全般の専門家を社外監査役として選任していることから多方面からの監査が出来るものと考えております。

社外監査役との連携については、取締役会開催の都度、社外監査役による監査のために、常勤監査役より社外監査役への事前説明等、緊密な連絡をとっております。

社外役員（当社においては、社外監査役）の独立性の考え方については、社外監査役就任前の経歴、見識および専門的見地等に重点を置き選任することにより、独立性が担保されております。

6. 役員報酬の内容

提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額および対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	215	180			35	7
監査役 (社外監査役を除く。)	21	18			3	1
社外役員	33	27			6	2

(注) 退職慰労金には当事業年度に役員退職慰労引当金繰入額として費用処理した金額を記載しております。

提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上であるものが存在しないため、記載しておりません。

役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は役員報酬等の額の決定に関する方針を定めており、その内容は株主総会で決議された取締役の報酬等の額内で、毎年の株主総会直後に開かれる役付取締役会において1年毎の各役員の報酬等の額を代表取締役に一任することとしております。

7. 取締役及び監査役の選任の決議要件

当社は、取締役及び監査役の選任決議は、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、その議決権の過半数をもって行う旨を定款で定めております。

また、取締役の選任は、累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

8. 株主総会決議事項の取締役会での決議

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行できるようにするため、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の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

また、当社は、株主に対して機動的な利益還元を行えるようにするため、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として会社法第454条第5項の規定による中間配当をすることができる旨を定款で定めております。

9. 株主総会特別決議の要件

当社は、株主総会特別決議に必要な定足数の確保をより確実にするため、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で定めております。

10. 取締役の定数

当社の取締役は12名以内とする旨を定款で定めております。

11. 株式の保有状況

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額が最も大きい会社（最大保有会社）である当社について、以下の通りであります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 30銘柄
貸借対照表計上額の合計額 6,231百万円

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、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的
(前事業年度)
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
住友商事(株)	2,017,927	2,399	取引関係の維持強化
(株)名村造船所	1,626,300	673	取引関係の維持強化
SECカーボン(株)	955,000	417	取引関係の維持強化
新日本製鐵(株)	1,500,000	399	取引関係の維持強化
阪和興業(株)	1,039,500	382	取引関係の維持強化
東海旅客鉄道(株)	300	197	取引関係の維持強化
西日本旅客鉄道(株)	600	192	取引関係の維持強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	65,084	168	取引関係の維持強化
乾汽船(株)	300,000	148	取引関係の維持強化
近畿日本鉄道(株)	490,076	130	取引関係の維持強化
京阪電気鉄道(株)	355,390	122	取引関係の維持強化
清和中央ホールディングス(株)	5,000	53	取引関係の維持強化
東日本旅客鉄道(株)	10,000	46	取引関係の維持強化
岡三証券(株)	137,049	43	取引関係の維持強化
住友信託銀行(株)	67,041	28	取引関係の維持強化
兵機海運(株)	100,000	16	取引関係の維持強化
阪急阪神ホールディングス(株)	18,200	6	取引関係の維持強化
小野建(株)	7,150	5	取引関係の維持強化
第一生命保険(株)	21	2	取引関係の維持強化
イヌイ倉庫(株)	2,300	1	取引関係の維持強化
(株)サノヤス・ヒシノ明昌	1,000	0	取引関係の維持強化

みなし保有株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
住友商事(株)	268,000	318	取引関係の維持強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	13,000	33	取引関係の維持強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	63,000	8	取引関係の維持強化

(注) 1 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。
2 上記みなし保有株式は、議決権行使の指図権限を有しております。

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
住友商事(株)	2,017,927	2,413	取引関係の維持強化
(株)名村造船所	1,626,300	585	取引関係の維持強化
阪和興業(株)	1,039,500	390	取引関係の維持強化
新日本製鐵(株)	1,500,000	340	取引関係の維持強化
SECカーボン(株)	955,000	316	取引関係の維持強化
東海旅客鉄道(株)	300	204	取引関係の維持強化
西日本旅客鉄道(株)	60,000	199	取引関係の維持強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	65,084	177	取引関係の維持強化
近畿日本鉄道(株)	490,076	154	取引関係の維持強化
京阪電気鉄道(株)	355,390	141	取引関係の維持強化
乾汽船(株)	300,000	97	取引関係の維持強化
東日本旅客鉄道(株)	10,000	52	取引関係の維持強化
岡三証券(株)	137,049	47	取引関係の維持強化
清和中央ホールディングス(株)	5,000	47	取引関係の維持強化
住友信託銀行(株)	99,891	26	取引関係の維持強化
兵機海運(株)	100,000	15	取引関係の維持強化
阪急阪神ホールディングス(株)	18,200	6	取引関係の維持強化
小野建(株)	7,150	5	取引関係の維持強化
第一生命保険(株)	21	2	取引関係の維持強化
イヌイ倉庫(株)	2,300	1	取引関係の維持強化
(株)サノヤス・ヒシノ明昌	1,000	0	取引関係の維持強化

みなし保有株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
住友商事(株)	268,000	320	取引関係の維持強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	13,000	35	取引関係の維持強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	63,000	8	取引関係の維持強化

(注) 1 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。
2 上記みなし保有株式は、議決権行使の指図権限を有しております。

保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (百万円)	当事業年度 (百万円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式					
非上場株式以外の株式	249	257	5		36

(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	36	1	36	
連結子会社				
計	36	1	36	

【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

当社連結子会社であるヤマトコウギョウアメリカ・インク、ワイケー・スチールコーポレーション及びサイラム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドは、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プライスウォーターハウスクーパースに対して、総額45百万円の監査報酬を支払っております。

当連結会計年度

当社連結子会社であるヤマトコウギョウアメリカ・インク、ワイケー・スチールコーポレーション及びサイラム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドは、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プライスウォーターハウスクーパースに対して、総額42百万円の監査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

当社が、当社の監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、国際会計基準に係る助言業務等であります。

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】

該当事項はありませんが、監査内容及び日数等を勘案したうえで決定しております。

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)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)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、連結会計年度(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、また、監査法人及び各種団体の行う研修等に参加しております。

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 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	71,111	54,549
受取手形及び売掛金	23,684	26,411 ⁵
商品及び製品	10,502	11,180
仕掛品	476	429
原材料及び貯蔵品	14,241	16,412
その他	1,551	1,487
貸倒引当金	14	16
流動資産合計	121,553	110,454
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1 27,507	1 26,169
減価償却累計額	12,153	12,510
建物及び構築物（純額）	15,354	13,659
機械装置及び運搬具	1 87,228	1 84,289
減価償却累計額	57,355	59,059
機械装置及び運搬具（純額）	29,873	25,230
工具、器具及び備品	1,539	1,463
減価償却累計額	1,315	1,287
工具、器具及び備品（純額）	223	176
土地	1 13,472	1 12,948
建設仮勘定	349	1,368
その他	41	44
減価償却累計額	8	18
その他（純額）	33	26
有形固定資産合計	59,306	53,409
無形固定資産		
のれん	3,057	2,697
その他	382	325
無形固定資産合計	3,439	3,022
投資その他の資産		
投資有価証券	2 21,131	2 37,243
出資金	2 22,525	2 23,715
その他	2,555	2,619
貸倒引当金	124	125
投資その他の資産合計	46,088	63,452
固定資産合計	108,834	119,885
資産合計	230,388	230,340

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	12,582	14,838 ₅
短期借入金	796	5,329
未払金	5,112	3,524
未払費用	2,443	2,315
未払法人税等	546	962
賞与引当金	390	398
その他	1,172	997 ₅
流動負債合計	23,045	28,367
固定負債		
長期借入金	9,274	6,713
繰延税金負債	9,244	8,304
退職給付引当金	1,929	1,912
役員退職慰労引当金	1,238	1,212
その他	551	308
固定負債合計	22,237	18,451
負債合計	45,283	46,818
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,996	7,996
利益剰余金	212,125	218,242
自己株式	918	705
株主資本合計	219,204	225,533
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,917	1,881
為替換算調整勘定	44,558	52,477
その他の包括利益累計額合計	42,640	50,595
少数株主持分	8,541	8,583
純資産合計	185,104	183,521
負債純資産合計	230,388	230,340

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
売上高	134,636	157,902
売上原価	122,402 ₁	141,972 ₁
売上総利益	12,234	15,930
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	4,354	4,966
給料及び手当	1,290	1,332
賞与引当金繰入額	81	84
退職給付引当金繰入額	139	92
役員退職慰労引当金繰入額	111	118
減価償却費	149	135
租税公課	181	178
その他	3,594 ₅	3,764 ₅
販売費及び一般管理費合計	9,904	10,671
営業利益	2,330	5,258
営業外収益		
受取利息	365	372
受取配当金	196	216
持分法による投資利益	7,478	8,184
デリバティブ評価益	418	830
雑収入	1,175	408
営業外収益合計	9,633	10,012
営業外費用		
支払利息	795	712
為替差損	-	480
デリバティブ評価損	829	27
雑損失	121	72
営業外費用合計	1,746	1,292
経常利益	10,217	13,978
特別利益		
固定資産売却益	-	6 ₂
投資有価証券売却益	139	-
匿名組合清算益	102	-
特別利益合計	241	6
特別損失		
固定資産売却損	0 ₃	1 ₃
固定資産除却損	75 ₄	73 ₄
投資有価証券評価損	113	91
貸倒引当金繰入額	80	44
その他	26	11
特別損失合計	296	223
税金等調整前当期純利益	10,162	13,761
法人税、住民税及び事業税	3,252	4,383
法人税等調整額	6	211
法人税等合計	3,246	4,171
少数株主損益調整前当期純利益	6,916	9,589
少数株主利益	312	901
当期純利益	6,604	8,688

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	6,916	9,589
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	344	37
為替換算調整勘定	14,710	7,317
その他の包括利益合計	15,055	7,354
包括利益	8,139	2,235
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	8,259	2,195
少数株主に係る包括利益	120	39

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	7,996	7,996
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,996	7,996
資本剰余金		
当期首残高	1,029	-
当期変動額		
自己株式の取得	106	-
自己株式の消却	923	-
当期変動額合計	1,029	-
当期末残高	-	-
利益剰余金		
当期首残高	209,318	212,125
当期変動額		
剰余金の配当	2,352	2,006
当期純利益	6,604	8,688
自己株式の消却	1,444	617
持分法の適用範囲の変動	-	52
当期変動額合計	2,806	6,116
当期末残高	212,125	218,242
自己株式		
当期首残高	2,244	918
当期変動額		
自己株式の取得	902	397
自己株式の消却	2,368	617
連結子会社株式の取得による持分の増減	139	7
当期変動額合計	1,326	212
当期末残高	918	705
株主資本合計		
当期首残高	216,100	219,204
当期変動額		
剰余金の配当	2,352	2,006
当期純利益	6,604	8,688
自己株式の取得	1,008	397
自己株式の消却	-	-
連結子会社株式の取得による持分の増減	139	7
持分法の適用範囲の変動	-	52
当期変動額合計	3,103	6,329
当期末残高	219,204	225,533

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	2,263	1,917
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	345	35
当期変動額合計	345	35
当期末残高	1,917	1,881
為替換算調整勘定		
当期首残高	30,040	44,558
当期変動額		
持分法の適用範囲の変動	-	1,461
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,518	6,457
当期変動額合計	14,518	7,918
当期末残高	44,558	52,477
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	27,777	42,640
当期変動額		
持分法の適用範囲の変動	-	1,461
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,863	6,492
当期変動額合計	14,863	7,954
当期末残高	42,640	50,595
少数株主持分		
当期首残高	8,256	8,541
当期変動額		
連結子会社株式の取得による持分の増減	71	3
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	214	38
当期変動額合計	285	41
当期末残高	8,541	8,583
純資産合計		
当期首残高	196,579	185,104
当期変動額		
剰余金の配当	2,352	2,006
当期純利益	6,604	8,688
自己株式の取得	1,008	397
自己株式の消却	-	-
連結子会社株式の取得による持分の増減	68	4
持分法の適用範囲の変動	-	1,409
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,649	6,454
当期変動額合計	11,474	1,583
当期末残高	185,104	183,521

【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 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	10,162	13,761
減価償却費	5,743	5,332
のれん償却額	633	370
貸倒引当金の増減額（ は減少）	69	2
賞与引当金の増減額（ は減少）	6	7
退職給付引当金の増減額（ は減少）	46	45
役員退職慰労引当金の増減額（ は減少）	93	21
受取利息及び受取配当金	562	589
支払利息	795	712
為替差損益（ は益）	870	335
持分法による投資損益（ は益）	7,478	8,184
固定資産売却損益（ は益）	0	5
投資有価証券売却損益（ は益）	139	-
投資有価証券評価損益（ は益）	113	91
固定資産除却損	75	73
売上債権の増減額（ は増加）	861	3,492
たな卸資産の増減額（ は増加）	5,404	4,470
仕入債務の増減額（ は減少）	1,225	2,976
未払金の増減額（ は減少）	333	482
その他	605	884
小計	5,493	6,546
利息及び配当金の受取額	5,966	6,458
利息の支払額	736	739
法人税等の支払額	4,050	3,857
法人税等の還付額	1,837	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,509	8,408
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	21,752	11,125
定期預金の払戻による収入	3,811	21,408
有形固定資産の取得による支出	3,908	4,657
有形固定資産の売却による収入	1	25
投資有価証券の取得による支出	1	11
投資有価証券の売却による収入	817	-
関係会社株式の取得による支出	13,306	17,847
その他	77	50
投資活動によるキャッシュ・フロー	34,415	12,258

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（ は減少）	-	3,862
長期借入金の返済による支出	467	767
自己株式の取得による支出	807	397
配当金の支払額	2,349	2,004
少数株主への配当金の支払額	1	1
その他	5	14
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,632	677
現金及び現金同等物に係る換算差額	7,767	2,312
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	37,305	5,484
現金及び現金同等物の期首残高	90,677	53,372
現金及び現金同等物の期末残高	53,372	47,887

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 8社

連結子会社名は、「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。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

北斗通信株式会社

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、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。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用関連会社数 6社

ニューコア・ヤマト・スチールカンパニー、アーカンソー・スチール・アソシエイツLLC、アドバンスト・スチール・リカバリーLLC、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC（c）、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）Bahrain Venture Co.W.L.L.、ユナイテッド・スルブカンパニー（“サウジスルブ”）LLC

なお、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC（c）、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）Bahrain Venture Co.W.L.L.及びユナイテッド・スルブカンパニー（“サウジスルブ”）LLCについては、重要性が増したため、当連結会計年度末より持分法適用の範囲に含めております。

(2) 持分法を適用していない非連結子会社(北斗通信株式会社他)及び関連会社(姫路鉄鋼リファイン株式会社及び株式会社吉美他)は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表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、持分法の適用範囲から除外しております。

(3) 持分法適用関連会社ニューコア・ヤマト・スチールカンパニー、アーカンソー・スチール・アソシエイツLLC、アドバンスト・スチール・リカバリーLLC、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）BSC(c)、ユナイテッド・スチールカンパニー（“スルブ”）Bahrain Venture Co.W.L.L.及びユナイテッド・スルブカンパニー（“サウジスルブ”）LLCの決算日（12月31日）と連結決算日との差異が3ヶ月を超えないため、当該決算日に係る財務諸表を基礎として連結財務諸表を作成しております。
なお、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。

(4) 投資差額の処理

投資差額については発生時に一括償却しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社ヤマトコウギョウアメリカ・インク、ヤマトホールディングコーポレーション、ヤマトコウギョウ(ユー・エス・エー)コーポレーション、ワイケー・スチールコーポレーション及びサイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドの決算日(12月31日)と連結決算日との差異が3ヶ月を超えないため、当該決算日に係る財務諸表を基礎として、連結財務諸表を作成しております。

なお、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。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法(利息法)によっております。

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法によっております(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定しております)。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

デリバティブ

時価法によっております。

たな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

製品 総平均法によっております。なお、軌道用品及び重工加工品については個別法によっております。

半製品 総平均法によっております。

原材料 総平均法によっております。

仕掛品 軌道用品及び重工加工品については個別法、その他は総平均法によっております。

貯蔵品 ロール及び機械取替部品については個別法、その他は総平均法によっております。

ただし、連結子会社サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドの原材料及び貯蔵品については移動平均法によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

建物 主として定額法によっております。

なお、主な耐用年数は15~47年であります。

構築物 主として定額法によっております。

なお、主な耐用年数は7~60年であります。

機械装置及び運搬具

主として定率法によっております。ただし、連結子会社サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドは定額法によっております。

なお、主な耐用年数は2～20年であります。

工具、器具及び備品

主として定率法によっております。ただし、連結子会社サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッドは定額法によっております。

なお、主な耐用年数は2～10年であります。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5～10年）に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。

賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額により計上しております。

退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当連結会計年度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、当連結会計年度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。

なお、過去勤務債務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（12年）による定額法により費用処理しております。

また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（12年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規定に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

なお、在外子会社等の資産及び負債は、在外子会社等の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しております。

(5) のれんの償却に関する事項

のれんは、12年間で均等償却することとしております。

なお、金額に重要性がない場合は、発生時に一括償却しております。

(6) 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ります。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

【表示方法の変更】

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「財務活動によるキャッシュ・フロー」に表示しておりました「短期借入れによる収入」及び「短期借入金の返済による支出」は借入期間が短く、かつ回転が速い短期借入金が主であるため、当連結会計年度より「短期借入金の純増減額(は減少)」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の「短期借入れによる収入」3,937百万円及び「短期借入金の返済による支出」3,937百万円を「短期借入金の純増減額(は減少)」として組み替えております。

【追加情報】

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成21年12月4日 企業会計基準第24号)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成21年12月4日 企業会計基準適用指針第24号)を適用しております。

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
建物及び構築物	1,693百万円 (1,693百万円)	1,590百万円 (1,590百万円)
機械装置及び運搬具	80百万円 (80百万円)	0百万円 (0百万円)
土地	3,724百万円 (3,517百万円)	3,724百万円 (3,517百万円)
合計	5,498百万円 (5,291百万円)	5,314百万円 (5,107百万円)

(注) ()は工場財団組成分であり、内数であります。

なお、担保付債務はありません。

2 非連結子会社及び関連会社に対する主なものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
投資有価証券(株式)	14,139百万円	30,560百万円
出資金	22,520百万円	23,710百万円

3 特定融資枠契約

当社は、将来の資金需要に対して安定的、機動的かつ効率的な資金調達を可能にするため金融機関3社と特定融資枠契約を締結しております。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
特定融資枠契約の総額	20,000百万円	20,000百万円
借入実行残高		
差引額	20,000百万円	20,000百万円

4 偶発債務

(1) 生産工場の工事契約に関する債務保証等 (設備代金の支払いに伴い減少致します。)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)BSC(c)(関連会社で持分法適用会社)	27,625百万円	13,442百万円

(2) 金融機関からの借入金に対する債務保証

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
ユナイテッド・スルブカンパニー(“サウジスルブ”)LLC(関連会社で持分法適用会社)		805百万円

当社は当連結会計年度にユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)BSC(c)の金融機関からの借入契約373百万米ドル(30,638百万円)に対し、当社持分(49%)に応じた債務保証と当社が保有する全ての同社株式(28,105百万円)の担保提供を行っております。

なお、当連結会計年度末において、同社の借入実行残高はありません。

また、当社は同社と融資契約49百万米ドル(4,024百万円)を締結しておりますが、当連結会計年度末の融資残高はありません。

5 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
受取手形		0百万円
支払手形		2百万円
設備関係支払手形		29百万円

(連結損益計算書関係)

1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
売上原価	44百万円	35百万円

2 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
建物及び構築物		3百万円
工具、器具及び備品		2百万円
その他		0百万円
計		6百万円

3 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
機械装置及び運搬具		1百万円
土地	0百万円	
計	0百万円	1百万円

4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
建物及び構築物	2百万円	36百万円
機械装置及び運搬具	72百万円	34百万円
その他	0百万円	2百万円
計	75百万円	73百万円

5 一般管理費に含まれる研究開発費は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
	59百万円	106百万円

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

その他包括利益に係る組替調整額及び税効果額

その他有価証券評価差額金

当期発生額	223百万円
税効果額	<u>186百万円</u>
その他有価証券評価差額金	<u>37百万円</u>
為替換算調整勘定	
当期発生額	7,317百万円
税効果額	<u> </u>
為替換算調整勘定	<u>7,317百万円</u>
その他の包括利益合計	<u>7,354百万円</u>

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	71,960		1,920	70,040

(変動事由の概要)

消却による減少 1,920千株

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	2,848	1,003	1,920	1,932

(変動事由の概要)

会社法第165条第2項の規定による
定款の定めに基づく取得による増加 380千株
会社法第163条の規定に基づく子会社
からの自己株式取得による増加 253千株
連結子会社の持分比率増加に伴う自己
株式(当社株式)の当社帰属分の増加 370千株
単元未満株式の買取りによる増加 0千株
消却による減少 1,920千株

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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成22年6月29日 定時株主総会	普通株式	1,346	20	平成22年3月31日	平成22年6月30日
平成22年10月29日 取締役会	普通株式	1,005	15	平成22年9月30日	平成22年12月10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 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年6月29日 定時株主総会	普通株式	1,004	利益剰余金	15	平成23年3月31日	平成23年6月30日

当連結会計年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	70,040		290	69,750

(変動事由の概要)

消却による減少 290千株

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	1,932	227	290	1,870

(変動事由の概要)

会社法第165条第2項の規定による
定款の定めに基づく取得による増加 208千株

連結子会社の持分比率増加に伴う自己
株式(当社株式)の当社帰属分の増加 19千株

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

消却による減少 290千株

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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成23年6月29日 定時株主総会	普通株式	1,004	15	平成23年3月31日	平成23年6月30日
平成23年10月28日 取締役会	普通株式	1,001	15	平成23年9月30日	平成23年12月9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 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月28日 定時株主総会	普通株式	1,001	利益剰余金	15	平成24年3月31日	平成24年6月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
現金及び預金勘定	71,111百万円	54,549百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	17,739百万円	6,661百万円
現金及び現金同等物	53,372百万円	47,887百万円

(リース取引関係)

リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

前連結会計年度(平成23年3月31日)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	8百万円	6百万円	1百万円
無形固定資産(ソフトウェア)	19百万円	15百万円	3百万円
合計	27百万円	22百万円	4百万円

当連結会計年度(平成24年3月31日)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	3百万円	3百万円	0百万円
無形固定資産(ソフトウェア)	5百万円	4百万円	1百万円
合計	9百万円	7百万円	1百万円

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

未経過リース料期末残高相当額

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
1年内	3百万円	1百万円
1年超	1百万円	百万円
合計	4百万円	1百万円

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(1) 支払リース料	200万円	300万円
(2) 減価償却費相当額	200万円	300万円

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

1 ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース

(1) リース資産の内容

・有形固定資産

主として本社におけるコンピュータ（工具、器具及び備品）であります。

・無形固定資産

主として軌道用品事業における設計ソフトウェアであります。

(2) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

2 オペレーティングリース取引

オペレーティングリース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
1年内	25百万円	25百万円
1年超	127百万円	98百万円
合計	153百万円	124百万円

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23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、主に鉄鋼製品の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金を主に銀行借入により調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。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そのリスク

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、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、1年以内の支払期日であります。また、その一部には外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されております。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、返済日は決算日後、最長で6年後であります。このうち一部は、為替の変動リスク及び金利の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建債権債務及び外貨建予定取引について為替レート及び金利の変動リスクを回避する目的で利用しております。また、利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では通貨先物為替予約取引及び通貨スワップ取引、金利関連では金利スワップであり、為替・金利の市場リスクを有しております。

(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

当社グループは、営業債権について、各事業会社における担当部署が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するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、信用度の高い金融機関と取引を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、外貨建ての営業債権債務について、為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約等、借入金について為替の変動リスク及び金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした通貨スワップ及び金利スワップ等を利用しております。

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社内ルールに従い資金担当部門が決裁権限者の承認を得て行っております。

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の財務状況等を把握しております。

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

当社グループは、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、手許流動性を一定水準に維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません(注2)を参照ください。)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	71,111	71,111	
(2) 受取手形及び売掛金	23,684	23,684	
(3) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	0	0	
その他有価証券	5,916	5,916	
資産計	100,713	100,713	
(1) 支払手形及び買掛金	12,582	12,582	
(2) 長期借入金(1)	10,071	9,995	75
負債計	22,653	22,578	75
デリバティブ取引(2)	(1,065)	(1,065)	

(1) 流動負債に記載している短期借入金(1年以内返済予定の長期借入金)を含めております。

(2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、短期借入金(1年以内返済予定の長期借入金)は、長期借入金に含めて時価を表示しております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(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)
非上場株式	15,214
出資金	22,525
合計	37,740

上記については、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ため、記載に含めておりません。

(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

	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)
現金及び預金	71,111			
受取手形及び売掛金	23,684			
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(国債)	0	0		
合計	94,796	0		

(注4)長期借入金の連結決算日後の返済予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金 (短期借入金(1年以内返済 予定の長期借入金)を含む)	796	1,876	1,998	1,998	2,052	1,350

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24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、主に鉄鋼製品の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金を主に銀行借入により調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。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そのリスク

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、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、1年以内の支払期日であります。また、その一部には外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されております。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、返済日は決算日後、最長で5年後であります。このうち一部は、為替の変動リスク及び金利の変動リスクに晒されていますが、デリバティブ取引を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建債権債務及び外貨建予定取引について為替レート及び金利の変動リスクを回避する目的で利用しております。また、利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では通貨先物為替予約取引及び通貨スワップ取引、金利関連では金利スワップであり、為替・金利の市場リスクを有しております。

(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

当社グループは、営業債権について、各事業会社における担当部署が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するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、信用度の高い金融機関と取引を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、外貨建ての営業債権債務について、為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約等、借入金について為替の変動リスク及び金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした通貨スワップ及び金利スワップ等を利用しております。

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社内ルールに従い資金担当部門が決裁権限者の承認を得て行っております。

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の財務状況等を把握しております。

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

当社グループは、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、手許流動性を一定水準に維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

平成24年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注2)を参照ください)。

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	54,549	54,549	
(2) 受取手形及び売掛金	26,411	26,411	
(3) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	0	0	
その他有価証券	5,640	5,640	
資産計	86,601	86,601	
(1) 支払手形及び買掛金	14,838	14,838	
(2) 短期借入金	3,626	3,626	
(3) 長期借入金 ⁽¹⁾	8,415	8,304	111
負債計	26,881	26,770	111
デリバティブ取引 ⁽²⁾	(231)	(231)	

(1) 流動負債に記載している短期借入金のうち、1年以内返済予定の長期借入金を含めております。

(2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、並びに(2)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定してしております。なお、短期借入金(1年以内返済予定の長期借入金)は、長期借入金に含めて時価を表示してしております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(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)
非上場株式	31,602
出資金	23,715
合計	55,318

上記については、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ため、記載に含めておりません。

(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

	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)
現金及び預金	54,549			
受取手形及び売掛金	26,411			
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券(国債)		0		
合計	80,960	0		

(注4)長期借入金の連結決算日後の返済予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金 (短期借入金(1年以内返済 予定の長期借入金)を含む)	1,702	1,813	1,813	1,862	1,225	

[次へ](#)

(有価証券関係)

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

満期保有の目的の債券については、重要性が乏しいため記載を省略しております。

3 その他有価証券

前連結会計年度(平成23年3月31日)

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			
(1) 株式	5,126	2,093	3,033
(2) 債券			
(3) その他			
小計	5,126	2,093	3,033
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	789	836	47
(2) 債券			
(3) その他			
小計	789	836	47
合計	5,916	2,930	2,986

(注) 1 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30%以上下落した場合には、全て減損処理を行うことにしております。

2 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損113百万円を計上しております。

当連結会計年度(平成24年3月31日)

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			
(1) 株式	4,964	2,094	2,870
(2) 債券			
(3) その他			
小計	4,964	2,094	2,870
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	675	782	106
(2) 債券			
(3) その他			
小計	675	782	106
合計	5,640	2,876	2,763

(注) 1 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30%以上下落した場合には、全て減損処理を行うことにしております。

2 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損91百万円を計上しております。

4 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(1)通貨関連

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	5,547		5,564	16
	豪ドル	310		326	15
	買建				
	ユーロ	756		741	14
	米ドル	1,776		1,736	39
	日本円	109		109	0
	通貨スワップ取引				
受取ドル・支払タイバーツ	8,529		490	490	
合計				576	

(注) 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)金利関連

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	金利スワップ取引				
	受取変動・支払固定				
	タイバーツ	10,071	9,274	493	493
	米ドル	1,628	1,628	3	3
合計				489	

(注) 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。

当連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(1)通貨関連

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	760		775	15
	豪ドル	554		560	5
	買建				
	米ドル	488		487	0
	ユーロ	12		12	0
	日本円	18		19	0
	韓国ウォン	2,460		2,389	70
	通貨スワップ取引				
受取ドル・支払タイバーツ	5,224	5,224	159	159	
合計				67	

(注) 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)金利関連

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	金利スワップ取引				
	受取変動・支払固定 タイバーツ	8,415	6,713	300	300
	米ドル	1,554	777	0	0
合計				300	

(注) 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

該当事項はありません。

[次へ](#)

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の国内連結子会社は規約型確定給付企業年金制度、企業型確定拠出年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、一部の海外連結子会社においても退職一時金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(1) 退職給付債務	3,763百万円	3,733百万円
(2) 年金資産	2,985百万円	3,130百万円
(3) 未積立退職給付債務 (1) + (2)	777百万円	603百万円
(4) 未認識数理計算上の差異	420百万円	335百万円
(5) 未認識過去勤務債務	130百万円	102百万円
(6) 連結貸借対照表計上額純額 (3) + (4) + (5)	487百万円	371百万円
(7) 前払年金費用	1,441百万円	1,541百万円
(8) 退職給付引当金 (6) - (7)	1,929百万円	1,912百万円

(注) 一部の連結子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(1) 勤務費用	360百万円	320百万円
(2) 利息費用	59百万円	56百万円
(3) 期待運用収益	31百万円	32百万円
(4) 数理計算上の差異の費用処理額	67百万円	67百万円
(5) 過去勤務債務の費用処理額	27百万円	27百万円
(6) 退職給付費用 (1) + (2) + (3) + (4) + (5)	428百万円	384百万円
(7) その他	49百万円	49百万円
計	478百万円	433百万円

(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「(1) 勤務費用」に計上しております。

2 「(7)その他」は、確定拠出年金への掛金支払額であります。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
2.0%	2.0%

(3) 期待運用収益率

前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
2.0%	2.0%

(4) 過去勤務債務の額の処理年数

12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定額法により費用処理する方法)

(5) 数理計算上の差異の処理年数

12年(各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理する方法)

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

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

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	282百万円	246百万円
役員退職慰労引当金	465百万円	401百万円
繰越欠損金	254百万円	45百万円
事業用土地評価損	249百万円	220百万円
貸倒引当金	58百万円	50百万円
出資金	292百万円	157百万円
賞与引当金	159百万円	151百万円
投資有価証券	536百万円	494百万円
その他	470百万円	312百万円
繰延税金資産小計	2,768百万円	2,081百万円
評価性引当額	1,217百万円	952百万円
繰延税金資産合計	1,551百万円	1,128百万円
繰延税金負債		
米国子会社の留保利益	2,122百万円	1,535百万円
タイ国子会社の留保利益	1,195百万円	1,240百万円
韓国孫会社の留保利益	5,231百万円	4,891百万円
その他有価証券評価差額金	1,111百万円	925百万円
その他	425百万円	414百万円
繰延税金負債小計	10,086百万円	9,007百万円
繰延税金負債の純額	8,535百万円	7,878百万円

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
流動資産 - その他	357百万円	283百万円
固定資産 - その他	382百万円	178百万円
流動負債 - その他	31百万円	36百万円
固定負債 - 繰延税金負債	9,244百万円	8,304百万円

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の原因となった主な項目別内訳

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率 (調整)	40.6%	40.6%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2%	2.6%
評価性引当額の増減	1.2%	1.6%
内部留保利益	4.2%	2.3%
在外連結子会社税率差異	2.2%	2.9%
在外連結子会社の優遇税制に伴う軽減措置等	4.6%	4.3%
連結子会社の親会社株式売却益の連結消去による影響額	4.3%	
税率変更による期末繰延税金負債の減額修正		1.4%
その他	0.6%	0.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.0%	30.3%

3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.63%から、平成24年4月1日に開始する連結会計年度から平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については37.96%に、平成27年4月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.59%となります。この税率の変更により、繰延税金負債の金額（繰延税金資産の金額を控除した金額）が316百万円、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が188百万円それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が128百万円増加しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性がないため、記載を省略致します。

[前へ](#)

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び実績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、生産・販売別の事業ごとに国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。また、主な事業である鉄鋼事業については、国内においては、ヤマトスチール株式会社が、海外においては、現地法人であるワイケー・スチールコーポレーション（韓国）及びサイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッド（タイ国）が、それぞれ担当しております。現地法人はそれぞれ独立した経営単位であり、取り扱う製品について各地域の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は生産・販売体制を基礎とした事業・地域別のセグメントから構成されており、「鉄鋼事業（日本）」、「鉄鋼事業（韓国）」、「鉄鋼事業（タイ国）」、「軌道用品事業」及び「重工加工品事業」の5つを報告セグメントとしております。

なお、各報告セグメントの主な製品・サービスは次のとおりであります。

- [鉄 鋼 事 業（日 本）] H形鋼、溝形鋼、I形鋼、鋼矢板
- [鉄 鋼 事 業（韓 国）] 棒鋼
- [鉄 鋼 事 業（タイ国）] H形鋼、溝形鋼、I形鋼、鋼矢板
- [軌 道 用 品 事 業] 分岐器類、伸縮継目、NEWクロッシング、接着絶縁レール、脱線防止ガード、
タイプレート類、ボルト類
- [重 工 加 工 品 事 業] 鋳鋼品、船舶製缶、重機械加工、造船用形鋼、エレベータガイドレール

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部売上高又は振替高は、主に市場価格や製造原価等に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結 財務諸表 計上額 (注)3
	鉄鋼事業 (日本)	鉄鋼事業 (韓国)	鉄鋼事業 (タイ国)	軌道用品 事業	重工加工 品事業	計				
売上高										
(1) 外部顧客への売上高	32,173	47,179	45,054	4,490	5,456	134,354	282	134,636		134,636
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	2,638					2,638		2,638	2,638	
計	34,812	47,179	45,054	4,490	5,456	136,993	282	137,275	2,638	134,636
セグメント利益又はセグメント損失()	538	234	1,850	465	555	3,644	229	3,414	1,084	2,330
セグメント資産	33,660	31,049	47,358	3,211	5,861	121,141	1,589	122,730	107,657	230,388
その他の項目										
減価償却費	1,662	1,229	2,310	250	182	5,635	32	5,667	75	5,743
のれんの償却額			359			359	273	633		633
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	2,316	563	456	185	164	3,686	19	3,705	61	3,766

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、運送、医療廃棄物処理、不動産事業等を含んでおります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益又はセグメント損失()の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用1,084百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
- (2) セグメント資産の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社資産107,657百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社にかかる資産及び米国統括事業会社にかかる資産であります。
- (3) 減価償却費の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用75百万円が含まれております。
- (4) 有形固定資産及び無形資産の増加額の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社資産61百万円が含まれております。

3 セグメント利益又はセグメント損失()は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結 財務諸表 計上額 (注)3
	鉄鋼事業 (日本)	鉄鋼事業 (韓国)	鉄鋼事業 (タイ国)	軌道用品 事業	重工加工 品事業	計				
売上高										
(1) 外部顧客への売上高	37,661	50,183	59,143	5,126	5,496	157,610	291	157,902		157,902
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	2,738					2,738		2,738	2,738	
計	40,399	50,183	59,143	5,126	5,496	160,349	291	160,640	2,738	157,902
セグメント利益	1,444	227	3,453	741	406	6,274	38	6,313	1,054	5,258
セグメント資産	31,611	32,560	45,447	4,223	5,177	119,020	1,482	120,503	109,836	230,340
その他の項目										
減価償却費	1,683	1,022	2,108	217	195	5,228	31	5,260	71	5,332
のれんの償却額			359			359	10	370		370
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	724	1,119	799	64	110	2,817	27	2,845	13	2,859

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、運送、医療廃棄物処理、不動産事業等を含んでおります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,054百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(2) セグメント資産の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社資産109,836百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社にかかる資産及び米国統括事業会社にかかる資産であります。

(3) 減価償却費の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用71百万円が含まれております。

(4) 有形固定資産及び無形資産の増加額の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社資産13百万円が含まれております。

3 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	その他の地域	合計
41,791	85,067	7,777	134,636

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、地理的近接度によって国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	韓国	タイ国	その他	合計
17,357	11,610	30,287	51	59,306

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	その他の地域	合計
48,065	100,636	9,200	157,902

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、地理的近接度によって国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	韓国	タイ国	その他	合計
16,038	11,043	26,279	48	53,409

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					計	その他	全社・消去	合計
	鉄鋼事業 (日本)	鉄鋼事業 (韓国)	鉄鋼事業 (タイ国)	軌道用品 事業	重工加工品 事業				
当期末残高			3,057			3,057			3,057

(注) のれんの償却額に関しては、セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					計	その他	全社・消去	合計
	鉄鋼事業 (日本)	鉄鋼事業 (韓国)	鉄鋼事業 (タイ国)	軌道用品 事業	重工加工品 事業				
当期末残高			2,697			2,697			2,697

(注) のれんの償却額に関しては、セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

金額が僅少であるため、記載していません。

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出 資金	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連会社	ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”) BSC(c)	Bahrain Hidd	百万米ドル 705	鉄鋼製品の製造および販売に関する事業	(所有) 直接 49.0	役員の兼任	出資の引受 (注) 1	17,796	関係会社株式	28,105
							債務保証 (注) 2	13,442		
							担保の差入 (注) 3	28,105		
関連会社	ユナイテッド・スルブカンパニー(“サウジスルブ”) LLC	Saudi Arabia Jubail	百万サウジアラビアリアル 206	鉄鋼製品の製造および販売に関する事業	(所有) 間接 49.0	役員の兼任	債務保証 (注) 4	805	関係会社株式	

(注) 1 ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”) BSC(c)への出資は、工場建設のため行ったものであります。

2 ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”) BSC(c)の設備代金の支払いに対し、債務保証を行ったものであります。

3 ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”) BSC(c)の金融機関からの借入金に対し、当社持分に応じた債務保証と当社が保有する全ての同社株式の担保提供を行っております。

なお、当連結会計年度末において、同社の借入実行残高はありません。

4 ユナイテッド・スルブカンパニー(“サウジスルブ”) LLCの金融機関からの借入金に対し、債務保証を行ったものであります。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当連結会計年度において、重要な関連会社であるニューコア・ヤマト・スチールカンパニーを含む、すべての持分法適用関連会社(3社)の要約財務情報は以下のとおりであります。

	(百万円)
流動資産合計	41,056
固定資産合計	14,239
流動負債合計	9,883
固定負債合計	413
純資産合計	44,998
売上高	141,269
税引前当期純利益	15,320
当期純利益	15,320

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

当連結会計年度において、重要な関連会社であるニューコア・ヤマト・スチールカンパニー及びユニテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)BSC(c)を含む、すべての持分法適用関連会社(6社)の要約財務情報は以下のとおりであります。

	(百万円)
流動資産合計	63,210
固定資産合計	66,087
流動負債合計	11,705
固定負債合計	10,269
純資産合計	107,323
売上高	166,721
税引前当期純利益	16,851
当期純利益	16,851

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)		当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	
1株当たり純資産額	2,592.43円	1株当たり純資産額	2,577.17円
1株当たり当期純利益	96.31円	1株当たり当期純利益	127.79円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
当期純利益(百万円)	6,604	8,688
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	6,604	8,688
普通株式の期中平均株式数(千株)	68,574	67,988

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	185,104	183,521
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	8,541	8,583
(うち少数株主持分(百万円))	(8,541)	(8,583)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	176,563	174,938
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株)	68,107	67,879

(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】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金		3,626	4.12	
1年以内に返済予定の長期借入金	796	1,702	4.98	
1年以内に返済予定のリース債務	13	14		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	9,274	6,713	4.98	平成25年～平成28年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	33	26		平成25年～平成28年
その他有利子負債				
計	10,118	12,083		

- (注) 1 「平均利率」については、期末借入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、リース債務に利息相当額を含めて計上しているため、記載を省略しております。
3 長期借入金、リース債務及びその他有利子負債(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年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 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	1,813	1,813	1,862	1,225
リース債務	12	8	3	0

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期 連結累計期間 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第2四半期 連結累計期間 自平成23年4月1日 至平成23年9月30日	第3四半期 連結累計期間 自平成23年4月1日 至平成23年12月31日	第93期 連結会計年度 自平成23年4月1日 至平成24年3月31日
売上高 (百万円)	37,998	78,148	116,744	157,902
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (百万円)	4,476	7,202	9,804	13,761
四半期(当期)純利益 (百万円)	2,680	4,435	6,506	8,688
1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	39.35	65.16	95.66	127.79

(会計期間)	第1四半期 連結会計期間 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第2四半期 連結会計期間 自平成23年7月1日 至平成23年9月30日	第3四半期 連結会計期間 自平成23年10月1日 至平成23年12月31日	第4四半期 連結会計期間 自平成24年1月1日 至平成24年3月31日
1株当たり 四半期純利益 (円)	39.35	25.80	30.50	32.13

2【財務諸表等】
(1)【財務諸表】
【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	138	2,250
売掛金	226	218
前払費用	2	2
未収入金	275	575
繰延税金資産	112	22
その他	13	10
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	769	3,079
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,324	1,193
減価償却累計額	664	587
建物（純額）	659	605
構築物	84	87
減価償却累計額	56	58
構築物（純額）	28	28
機械及び装置	53	53
減価償却累計額	10	16
機械及び装置（純額）	42	36
車両運搬具	22	22
減価償却累計額	16	18
車両運搬具（純額）	6	3
工具、器具及び備品	49	49
減価償却累計額	38	41
工具、器具及び備品（純額）	10	8
土地	1,170	1,171
リース資産	22	22
減価償却累計額	2	7
リース資産（純額）	20	15
有形固定資産合計	1,939	1,871
無形固定資産		
ソフトウェア	8	3
電話加入権	2	2
施設利用権	0	0
リース資産	11	7
無形固定資産合計	23	14

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	6,684	6,488
関係会社株式	48,061	65,873
出資金	1	1
従業員に対する長期貸付金	0	-
長期前払費用	1	1
会員権	255	220
その他	306	304
貸倒引当金	124	124
投資その他の資産合計	55,188	72,764
固定資産合計	57,150	74,650
資産合計	57,920	77,730
負債の部		
流動負債		
関係会社短期借入金	9,450	11,860
リース債務	8	8
未払金	18	16
未払費用	77	82
未払法人税等	246	623
賞与引当金	26	29
その他	16	90
流動負債合計	9,845	12,710
固定負債		
リース債務	25	16
繰延税金負債	819	682
退職給付引当金	56	57
役員退職慰労引当金	774	820
固定負債合計	1,675	1,576
負債合計	11,521	14,287
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,996	7,996
利益剰余金		
利益準備金	1,999	1,999
その他利益剰余金		
別途積立金	26,090	26,090
繰越利益剰余金	8,750	25,569
利益剰余金合計	36,839	53,658
自己株式	220	0
株主資本合計	44,616	61,655
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,782	1,787
評価・換算差額等合計	1,782	1,787
純資産合計	46,399	63,443
負債純資産合計	57,920	77,730

【損益計算書】

(単位：百万円)

	第92期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第93期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業収益	2 14,522	2 20,852
営業費用		
販売費及び一般管理費		
役員報酬	208	225
給料及び手当	240	242
賞与引当金繰入額	26	29
役員退職慰労引当金繰入額	34	46
退職給付引当金繰入額	27	34
福利厚生費	62	64
旅費及び交通費	68	67
減価償却費	71	66
租税公課	22	28
寄付金	30	-
支払手数料	62	62
その他	286	266
販売費及び一般管理費合計	1,142	1,133
営業費用合計	1,142	1,133
営業利益	13,379	19,719
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	190	209
為替差益	-	35
雑収入	51	13
営業外収益合計	242	258
営業外費用		
支払利息	2 37	2 47
為替差損	90	-
その他	2	1
営業外費用合計	130	49
経常利益	13,492	19,928
特別損失		
固定資産除却損	1 0	1 19
投資有価証券評価損	87	51
その他	5	5
特別損失合計	92	76
税引前当期純利益	13,399	19,852
法人税、住民税及び事業税	78	207
法人税等調整額	47	112
法人税等合計	31	319
当期純利益	13,368	19,532

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	第92期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第93期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	7,996	7,996
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,996	7,996
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	1,999	1,999
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,999	1,999
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	26,090	26,090
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	26,090	26,090
繰越利益剰余金		
当期首残高	3,013	8,750
当期変動額		
剰余金の配当	2,467	2,096
当期純利益	13,368	19,532
自己株式の消却	5,163	617
当期変動額合計	5,737	16,818
当期末残高	8,750	25,569
利益剰余金合計		
当期首残高	31,102	36,839
当期変動額		
剰余金の配当	2,467	2,096
当期純利益	13,368	19,532
自己株式の消却	5,163	617
当期変動額合計	5,737	16,818
当期末残高	36,839	53,658
自己株式		
当期首残高	3,309	220
当期変動額		
自己株式の取得	2,074	397
自己株式の消却	5,163	617
当期変動額合計	3,089	220
当期末残高	220	0

	第92期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第93期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本合計		
当期首残高	35,789	44,616
当期変動額		
剰余金の配当	2,467	2,096
当期純利益	13,368	19,532
自己株式の取得	2,074	397
自己株式の消却	-	-
当期変動額合計	8,826	17,039
当期末残高	44,616	61,655
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	2,060	1,782
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	277	4
当期変動額合計	277	4
当期末残高	1,782	1,787
評価・換算差額等合計		
当期首残高	2,060	1,782
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	277	4
当期変動額合計	277	4
当期末残高	1,782	1,787
純資産合計		
当期首残高	37,849	46,399
当期変動額		
剰余金の配当	2,467	2,096
当期純利益	13,368	19,532
自己株式の取得	2,074	397
自己株式の消却	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	277	4
当期変動額合計	8,549	17,043
当期末残高	46,399	63,443

【重要な会計方針】

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1)子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2)その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ・・・時価法によっております。

3 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く)

建物

主として定額法によっております。

なお、主な耐用年数は15～47年であります。

構築物

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は15～45年であります。

機械及び装置

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は9～15年であります。

車両運搬具

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は2～6年であります。

工具、器具及び備品 定率法によっております。

なお、主な耐用年数は5～8年であります。

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、自社利用の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)に基づいております。

(3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額により計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当事業年度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、当事業年度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。

なお、過去勤務債務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(12年)による定額法により費用処理しております。

また、数理計算上の差異は各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により按分した額をそれぞれの発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規定に基づく期末要支給額を計上しております。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

【追加情報】

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成21年12月4日 企業会計基準第24号)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成21年12月4日 企業会計基準適用指針第24号)を適用しております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

1 特定融資枠契約

当社は、将来の資金需要に対して安定的、機動的かつ効率的な資金調達を可能にするため金融機関3社と特定融資枠契約を締結しております。

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
特定融資枠契約の総額	20,000百万円	20,000百万円
借入実行残高	百万円	百万円
差引額	20,000百万円	20,000百万円

2 連結配当規制適用会社

当社は、当事業年度の末日が最終事業年度の末日となる時後、連結配当規制適用会社となります。

3 偶発債務

(1) 生産工場の工事契約に関する債務保証等 (設備代金の支払いに伴い減少致します。)

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)BSC(c)(関連会社で持分法適用会社)	27,625百万円	13,442百万円

(2) 金融機関からの借入金に対する債務保証

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
ユナイテッド・スルブカンパニー(“サウジスルブ”)LLC(関連会社で持分法適用会社)		805百万円

当社は当事業年度にユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”)BSC(c)の金融機関からの借入契約373百万米ドル(30,638百万円)に対し、当社持分(49%)に応じた債務保証と当社が保有する全ての同社株式(28,105百万円)の担保提供を行っております。

なお、当事業年度末において、同社の借入実行残高はありません。

また、当社は同社と融資契約49百万米ドル(4,024百万円)を締結しておりますが、当事業年度末の融資残高はありません。

(損益計算書関係)

1 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	第92期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第93期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
建物	0百万円	17百万円
工具、器具及び備品		0百万円
ソフトウェア		1百万円
計	0百万円	19百万円

2 関係会社に対する事項

区分掲記した以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	第92期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第93期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業収益	14,522百万円	20,852百万円
支払利息	37百万円	46百万円

(株主資本等変動計算書関係)

第92期(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(千株)	1,121	880	1,920	82

(変動事由の概要)

会社法第165条第2項の規定による 定款の定めに基づく取得による増加	380千株
会社法第163条の規定に基づく子会社 からの自己株式取得による増加	500千株
単元未満株式の買取りによる増加	0千株
消却による減少	1,920千株

第93期(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(千株)	82	208	290	0

(変動事由の概要)

会社法第165条第2項の規定による 定款の定めに基づく取得による増加	208千株
単元未満株式の買取りによる増加	0千株
消却による減少	290千株

(リース取引関係)

リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

第92期(平成23年3月31日)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	3百万円	2百万円	0百万円

第93期(平成24年3月31日)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	3百万円	3百万円	0百万円

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

2 未経過リース料期末残高相当額等

未経過リース料期末残高相当額

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
1年内	0百万円	0百万円
1年超	0百万円	
合計	0百万円	0百万円

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

3 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

	第92期 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	第93期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(1) 支払リース料	13百万円	0百万円
(2) 減価償却費相当額	13百万円	0百万円

4 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース

リース資産の内容

- ・有形固定資産

主として本社におけるコンピュータ（工具、器具及び備品）であります。

(有価証券関係)

第92期(平成23年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

区分	貸借対照表計上額(百万円)
(1) 子会社株式	34,668
(2) 関連会社株式	13,393
計	48,061

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

第93期(平成24年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

区分	貸借対照表計上額(百万円)
(1) 子会社株式	34,683
(2) 関連会社株式	31,189
計	65,873

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

(税効果会計関係)

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

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	39百万円	39百万円
役員退職慰労引当金	314百万円	291百万円
繰越欠損金	79百万円	-百万円
貸倒引当金	50百万円	44百万円
投資有価証券	459百万円	420百万円
その他	378百万円	176百万円
繰延税金資産小計	1,322百万円	972百万円
評価性引当額	967百万円	730百万円
繰延税金資産合計	355百万円	242百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	1,062百万円	903百万円
繰延税金負債合計	1,062百万円	903百万円
繰延税金負債の純額	707百万円	660百万円

(注) 前事業年度及び当事業年度における繰延税金負債の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	112百万円	22百万円
固定負債 - 繰延税金負債	819百万円	682百万円

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
法定実効税率 (調整)	40.6%	40.6%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	39.0%	38.6%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1%	0.1%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	0.2%
その他	1.5%	0.7%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	0.2%	1.6%

3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.63%から、平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については37.96%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.59%となります。この税率の変更により、繰延税金負債の金額（繰延税金資産の金額を控除した金額）が87百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が40百万円、その他有価証券評価差額金が127百万円、それぞれ増加しております。

（企業結合等関係）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

第92期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		第93期 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
1株当たり純資産額	663.25円	1株当たり純資産額	909.58円
1株当たり当期純利益	190.50円	1株当たり当期純利益	279.68円

（注）1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第92期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	第93期 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
当期純利益(百万円)	13,368	19,532
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	13,368	19,532
普通株式の期中平均株式数(千株)	70,174	69,841

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第92期 (平成23年3月31日)	第93期 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	46,399	63,443
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)		
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	46,399	63,443
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株)	69,957	69,749

(重要な後発事象)

当社の子会社であるワイケー・スチールコーポレーションは、設備更新の資金調達のため、総額851億ウォン（5,949百万円）の増資をすることになり、当社は平成24年5月開催の取締役会において、その増資の全額を引き受ける決議を行いました。

なお、当社は同月中に全額の払込みを実施しております。

【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(百万円)
(投資有価証券)		
その他有価証券		
住友商事(株)	2,017,927	2,413
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,000,000	791
(株)名村造船所	1,626,300	585
阪和興業(株)	1,039,500	390
新日本製鐵(株)	1,500,000	340
S E Cカーボン(株)	955,000	316
東海旅客鉄道(株)	300	204
西日本旅客鉄道(株)	60,000	199
(株)三井住友フィナンシャルグループ	65,084	177
近畿日本鉄道(株)	490,076	154
京阪電気鉄道(株)	355,390	141
尾道造船(株)	50,000	137
キヤノン(株)	30,000	117
トヨタ自動車(株)	30,000	107
乾汽船(株)	300,000	97
その他(19銘柄)	780,753	314
計	10,300,330	6,488

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	1,324	2	132	1,193	587	40	605
構築物	84	3		87	58	2	28
機械及び装置	53			53	16	5	36
車両運搬具	22			22	18	2	3
工具、器具及び備品	49	0	0	49	41	2	8
土地	1,170	0		1,171			1,171
リース資産	22			22	7	4	15
有形固定資産計	2,727	7	132	2,601	730	58	1,871
無形固定資産							
ソフトウェア	32	0	17	16	12	4	3
電話加入権	2			2			2
施設利用権	0			0	0	0	0
リース資産	13			13	6	3	7
無形固定資産計	49	0	17	33	18	7	14
長期前払費用	1	0	0	1			1
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 1 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。
構築物 社員駐車場通用門 1百万円

2 当期減少額のうち、主なものは次のとおりであります。
建物 社宅 132百万円

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	124	0		0	125
賞与引当金	26	29	26		29
役員退職慰労引当金	774	46			820

(注) 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額(0百万円)であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

当事業年度末(平成24年3月31日現在)における主な資産及び負債の内容は次のとおりであります。

流動資産

1) 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	0
預金	
当座預金	99
普通預金	2,106
定期預金	43
計	2,249
合計	2,250

2) 売掛金

相手先	金額(百万円)
ニューコア・ヤマト・スチールカンパニー	98
サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッド	88
ヤマトスチール㈱	13
アーカンソー・スチール・アソシエイツLLC	8
大和軌道製造㈱	4
ワイケー・スチールコーポレーション	4
その他	1
合計	218

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (百万円)	当期発生高 (百万円)	当期回収高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{((A)+(D))/2}{(B)/366}$
226	20,862	20,871	218	99.0	3.9

(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「当期発生高」には消費税等が含まれております。

固定資産
 関係会社株式

会社名	金額(百万円)
ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”) BSC(c)	28,105
ヤマトスチール(株)	17,967
サイアム・ヤマト・スチールカンパニーリミテッド	12,634
ユナイテッド・スチールカンパニー(“スルブ”) Bahrain Venture Co.W.L.L.	3,064
ヤマトコウギョウアメリカ・インク	1,595
大和軌道製造(株)	1,431
北斗通信(株)	495
大和商事(株)	377
ワイケー・スチールコーポレーション	182
姫路鉄鋼リファイン(株)	18
(株)吉美	2
合計	65,873

流動負債
 関係会社短期借入金

相手先	金額(百万円)
ヤマトスチール(株)	6,200
大和商事(株)	4,700
大和軌道製造(株)	960
合計	11,860

(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	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区北浜4丁目5番33号 住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 大阪市中央区北浜4丁目5番33号 住友信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	日本経済新聞に掲載する。
株主に対する特典	該当事項なし

(注) 株主名簿管理人及び特別口座の口座管理機関である住友信託銀行株式会社は、平成24年4月1日をもって、中央三井信託銀行株式会社及び中央三井アセット信託銀行株式会社と合併し、商号を「三井住友信託銀行株式会社」に変更し、以下のとおり商号・住所が変更となっております。

取扱場所 大阪市中央区北浜4丁目5番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
(特別口座)
東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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92期) | 自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日 | 平成23年6月30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 | 事業年度
(第92期) | 自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日 | 平成23年6月30日
関東財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書
及び確認書 | 事業年度
第93期第1四半期 | 自 平成23年4月1日
至 平成23年6月30日 | 平成23年8月12日
関東財務局長に提出。 |
| | 事業年度
第93期第2四半期 | 自 平成23年7月1日
至 平成23年9月30日 | 平成23年11月14日
関東財務局長に提出。 |
| | 事業年度
第93期第3四半期 | 自 平成23年10月1日
至 平成23年12月31日 | 平成24年2月14日
関東財務局長に提出。 |
| (4) 臨時報告書 | | | 平成23年7月4日
関東財務局長に提出。 |
| | 金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号
の2の規定（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。 | | |
| (5) 自己株券買付状況
報告書 | | | 平成23年4月7日
平成23年9月12日
平成23年10月14日
平成23年12月12日
平成24年1月13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24年6月15日

大和工業株式会社
取締役会御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士 萩森正彦
業務執行社員

指定社員 公認会計士 木内仁志
業務執行社員

<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」に掲げられている大和工業株式会社の平成23年4月1日から平成24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、連結包括利益計算書、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、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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、大和工業株式会社及び連結子会社の平成24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、大和工業株式会社の平成24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。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、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内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、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。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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、大和工業株式会社が平成24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結果について、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。

利害関係

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24年6月15日

大和工業株式会社
取締役会御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士 萩森正彦
業務執行社員

指定社員 公認会計士 木内仁志
業務執行社員

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」に掲げられている大和工業株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第93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、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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、大和工業株式会社の平成24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。

利害関係

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)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。