

# 四半期報告書

(第89期第2四半期)

自 平成21年7月1日  
至 平成21年9月30日

株式会社 **アーレスティ**

# 目次

頁

表紙

第一部 企業情報 .....	1
第1 企業の概況 .....	1
1 主要な経営指標等の推移 .....	1
2 事業の内容 .....	2
3 関係会社の状況 .....	2
4 従業員の状況 .....	2
第2 事業の状況 .....	3
1 生産、受注及び販売の状況 .....	3
2 事業等のリスク .....	3
3 経営上の重要な契約等 .....	3
4 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 .....	4
第3 設備の状況 .....	5
第4 提出会社の状況 .....	6
1 株式等の状況 .....	6
(1) 株式の総数等 .....	6
(2) 新株予約権等の状況 .....	6
(3) ライツプランの内容 .....	10
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移 .....	10
(5) 大株主の状況 .....	11
(6) 議決権の状況 .....	12
2 株価の推移 .....	12
3 役員の状況 .....	12
第5 経理の状況 .....	13
1 四半期連結財務諸表 .....	14
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	14
(2) 四半期連結損益計算書 .....	16
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	18
2 その他 .....	32
第二部 提出会社の保証会社等の情報 .....	33

[四半期レビュー報告書]

## 【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成21年11月13日
【四半期会計期間】	第89期第2四半期（自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日）
【会社名】	株式会社アーレスティ
【英訳名】	AHRESTY CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 高橋 新
【本店の所在の場所】	東京都中野区中央一丁目38番1号
【電話番号】	03（5332）6001（代表）
【事務連絡者氏名】	経理部長 樋沼 国寿
【最寄りの連絡場所】	東京都中野区中央一丁目38番1号
【電話番号】	03（5332）6001（代表）
【事務連絡者氏名】	経理部長 樋沼 国寿
【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）

## 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	第88期 第2四半期 連結累計期間	第89期 第2四半期 連結累計期間	第88期 第2四半期 連結会計期間	第89期 第2四半期 連結会計期間	第88期
会計期間	自平成20年 4月1日 至平成20年 9月30日	自平成21年 4月1日 至平成21年 9月30日	自平成20年 7月1日 至平成20年 9月30日	自平成21年 7月1日 至平成21年 9月30日	自平成20年 4月1日 至平成21年 3月31日
売上高（百万円）	60,770	32,346	31,010	17,648	104,843
経常利益又は経常損失（△） （百万円）	889	△1,426	511	△387	△4,265
四半期（当期）純利益又は純損失 （△）（百万円）	636	△1,312	244	△345	△6,772
純資産額（百万円）	—	—	45,077	33,789	34,175
総資産額（百万円）	—	—	106,054	83,503	86,560
1株当たり純資産額（円）	—	—	2,089.50	1,565.54	1,583.83
1株当たり四半期（当期）純利益 金額又は純損失金額（△）（円）	29.46	△60.94	11.36	△16.05	△313.83
潜在株式調整後1株当たり四半期 （当期）純利益金額（円）	29.43	—	11.35	—	—
自己資本比率（％）	—	—	42.44	40.38	39.41
営業活動による キャッシュ・フロー（百万円）	6,699	3,557	—	—	9,404
投資活動による キャッシュ・フロー（百万円）	△8,330	△5,185	—	—	△15,476
財務活動による キャッシュ・フロー（百万円）	3,711	909	—	—	9,841
現金及び現金同等物の四半期末 （期末）残高（百万円）	—	—	5,887	6,631	7,274
従業員数（人）	—	—	4,041	4,065	3,937

（注）1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. △印はマイナスを示しております。

4. 第89期第2四半期連結累計期間、第89期第2四半期連結会計期間および第88期の潜在株式調整後1株当たり四半期（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株当たり四半期（当期）純損失であるため記載しておりません。

## 2【事業の内容】

当第2四半期連結会計期間において、当社グループ（当社および当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 3【関係会社の状況】

当第2四半期連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成21年9月30日現在

従業員数（人）	4,065（157）
---------	------------

（注） 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（季節工、パートタイマーを含み、常用パートは除く。）は（ ）内に当第2四半期連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成21年9月30日現在

従業員数（人）	997（49）
---------	---------

（注） 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（季節工、パートタイマーを含み、常用パートは除く。）は（ ）内に当第2四半期会計期間の平均人員を外数で記載しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【生産、受注及び販売の状況】

#### (1) 生産実績

当第2四半期連結会計期間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	当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)	前年同四半期比 (%)
ダイカスト事業 (百万円)	14,195	57.9
アルミニウム事業 (百万円)	926	33.4
完成品事業 (百万円)	61	25.9
合計 (百万円)	15,182	55.2

- (注) 1. 金額は製造原価によっており、セグメント間取引の相殺消去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) 受注実績

当事業の大部分は、顧客からの受注内示に基づいた見込み生産を行い、納入指示日の数日前に確定する受注に基づいて出荷 (売上計上) する形態であるため、受注実績の記載を省略しております。

#### (3) 販売実績

当第2四半期連結会計期間の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	当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)	前年同四半期比 (%)
ダイカスト事業 (百万円)	16,559	58.7
アルミニウム事業 (百万円)	648	36.2
完成品事業 (百万円)	441	43.1
合計 (百万円)	17,648	56.9

- (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. 前第2四半期連結会計期間および当第2四半期連結会計期間における主な相手先別の販売実績および当該販売実績の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	前第2四半期連結会計期間 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)		当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)	
	金額 (百万円)	割合 (%)	金額 (百万円)	割合 (%)
富士重工業株式会社	3,235	10.4	2,504	14.2
本田技研工業株式会社	4,701	15.2	2,318	13.1
スズキ株式会社	3,556	11.5	1,556	8.8

3. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 2【事業等のリスク】

当第2四半期連結会計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

### 3【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

#### 4【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出日現在において当社グループ（当社および連結子会社）が判断したものであります。

##### (1) 業績の状況

当第2四半期連結会計期間におけるわが国経済は、内外の在庫調整の進展や海外経済の持ち直しを背景とした輸出や鉱工業生産の増加から緩やかな回復基調を示しました。雇用に関しては、失業率は過去最悪となり悪化が続いているものの、エコカー減税等の政策効果により個人消費は若干ながらも回復の兆しが見られます。企業収益については、当四半期においてもマイナスの状況が続いており、その影響により設備投資は減少傾向が続いております。

海外においては、米国では昨年の金融危機以降、景気の後退が続いておりましたが、第1四半期において大きく減少幅を縮小し、当第2四半期においても政府の景気対策等により、引き続き持ち直しの傾向を示しております。中国では、政府の景気刺激策等の効果により内需を中心に回復してきており、設備投資も増加傾向を示しております。

このような環境の中で、当第2四半期連結会計期間の業績は、売上高17,648百万円（前年同四半期比43.1%減）、営業損失354百万円（前年同四半期は営業利益237百万円）、経常損失387百万円（前年同四半期は経常利益511百万円）、四半期純損失345百万円（前年同四半期は四半期純利益244百万円）と減収減益となりました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

##### ① ダイカスト事業

ダイカスト事業においては、個人消費の回復が遅れる中で、エコカー減税等の政策効果による景気持ち直しの影響や、米国政府の景気対策等による消費の持ち直しもあり、主要顧客である自動車メーカーの生産の回復傾向に支えられ、第1四半期に比べて増加傾向を示しました。この結果、売上高は16,559百万円（前年同四半期比41.3%減）となりました。収益面においては、受注量に見合った人員体制への見直し、原価低減活動、販売管理費の削減などを行いましたが、受注減少による収益性悪化の影響が大きく、営業損失は363百万円（前年同四半期は営業利益155百万円）となりました。

##### ② アルミニウム事業

アルミニウム事業においては、ダイカスト用・鋳物用共に二次合金地金の出荷量が第1四半期と比べて少しずつ回復しており前年同四半期比で36%減となったものの、地金相場下落に伴う販売価格低下が影響し、売上高は648百万円（前年同四半期比63.8%減）となりました。収益面においては、勤務体制変更や労務費削減等による製造原価低減を図りましたが、販売低迷により収益を確保することが出来ず、営業損失は0百万円（前年同四半期は営業利益49百万円）となりました。

##### ③ 完成品事業

完成品事業においては、主力販売先である半導体関連の設備投資は依然として低調であることから、売上高は441百万円（前年同四半期比56.9%減）となりました。収益面においては、販売経費の削減に努めましたが、売上高減少の影響が大きく、営業利益は9百万円（前年同四半期比72.8%減）となりました。

所在地別セグメントの業績は次のとおりであります。

##### ① 日本

国内では、エコカー減税・補助金の政策効果により、当社の主要顧客である自動車メーカーの新車販売台数は第1四半期と比較して増加しました。このような状況下で、当社の受注も増加傾向にあるものの、依然厳しい状況にあり、売上高は14,096百万円（前年同四半期比45.9%減）となりました。収益面においては、受注量に見合った人員体制への見直し、原価低減活動、販売管理費の削減などを行いましたが、受注減少による収益性悪化の影響をカバーするに至らず、営業損失は222百万円（前年同四半期は営業利益451百万円）となりました。

##### ② 北米

北米では、米国政府の低燃費車への買換購入補助等により自動車販売の上向きの動きがありましたが、自動車販売の大幅な減少を受けた顧客の生産調整が引き続いたため、売上高は2,429百万円（前年同四半期比37.4%減）となりました。収益面においては、米国における人員削減・生産体制の見直し等の効果もあり、営業利益は75百万円（前年同四半期は営業損失165百万円）となりました。

##### ③ その他の地域

その他の地域では、インドでの昨年10月からの販売開始による増収に加え、中国国内における経済政策の影響により日系自動車メーカーの生産及び販売が堅調に推移したことを受けて、売上高は1,122百万円（前年同四半期比2.9%増）となりました。収益面においては、主に金型部門の受注減少が引き続き影響し、営業損失は159百万円（前年同四半期は営業利益15百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前四半期連結会計期間末に比べ134百万円増加し、当第2四半期連結会計期間末には6,631百万円となりました。

当第2四半期連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、前第2四半期連結会計期間と比較して1,113百万円減少して2,584百万円となりました。これは主に税金等調整前四半期純損失425百万円、減価償却費2,332百万円によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、前第2四半期連結会計期間と比較して2,448百万円減少して2,073百万円となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出1,917百万円によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、前第2四半期連結会計期間と比較して2,432百万円増加して316百万円となりました。これは主に借入金など有利子負債の減少304百万円によるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

当社グループの研究開発活動は、顧客ニーズの一步先をゆく企業を目指して、主にダイカスト事業で当社技術部が推進しております。

当第2四半期連結会計期間におけるグループ全体の研究開発費は、200百万円（前年同四半期比35.0%減）であります。

当第2四半期連結会計期間における研究の主要課題は、次のとおりであります。

市場分析に基づく提案型製品開発の活動として、当社東松山工場に設置したN I 鋳造機を用いた足回り部品の量産フォローを行っております。さらにハイブリッド、次世代ディーゼル車をターゲットにした製品の開発を進めております。

また、新しい需要創出につながる技術開発の活動として、車体骨格部品のアルミダイカスト化の製品開発に取り組んでおり、車両全体の軽量化に貢献することにより、地球環境保護につながる活動を行っております。

### 第3【設備の状況】

(1) 主要な設備の状況

当第2四半期連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

(2) 設備の新設、除却等の計画

前四半期連結会計期間末に計画していた重要な設備計画のうち、当第2四半期連結会計期間において完了したものは、次のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	事業の種類別 セグメントの名称	設備の内容	完了年月
アーレスティメヒカーナ S. A. de C. V.	(メキシコ合衆国サカテカス州)	ダイカスト事業	ダイカストマシン1台新設	平成21年6月

当第2四半期連結会計期間において、前四半期連結会計期間末に計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。また、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、除却、売却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数（株）
普通株式	60,000,000
計	60,000,000

##### ②【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在発行数（株） （平成21年9月30日）	提出日現在発行数（株） （平成21年11月13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	21,778,220	21,778,220	東京証券取引所 市場第二部	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。
計	21,778,220	21,778,220	—	—

#### (2)【新株予約権等の状況】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

##### ① 平成18年11月15日取締役会決議

	第2四半期会計期間末現在 （平成21年9月30日）
新株予約権の数（個）	66
新株予約権のうち自己新株予約権の数（個）	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数（株）	6,600
新株予約権の行使時の払込金額（円）	1株当たり1
新株予約権の行使期間	自 平成18年12月1日 至 平成48年11月30日
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（円）	発行価格 3,419 資本組入額 1,710（注）1
新株予約権の行使の条件	（注）2
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。
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	（注）3

（注）1. (1) 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、会社計算規則第40条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げるものとする。

(2) 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準備金の額は、上記(1)記載の資本金等増加限度額から上記(1)に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

2. (1) 新株予約権者は、平成18年12月1日から平成48年11月30日までの期間内において、当社の取締役及び監査役のいずれの地位も喪失した日の翌日（以下、「権利行使開始日」という。）から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができる。
- (2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者は、以下の①又は②に定める場合（ただし、②については、新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除く。）には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使できるものとする。
  - ① 新株予約権者が平成47年11月30日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合  
平成47年12月1日から平成48年11月30日まで
  - ② 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要な場合は、当社の取締役会決議がなされた場合）  
当該承認日の翌日から15日間
- (3) 新株予約権者は、新株予約権の全部を一括して行使しなければならない。
- (4) 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、かかる新株予約権を行使することができないものとする。
- (5) その他の条件については、取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」の定めるところによる。

### 3. 組織再編成行為時の取扱い

当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割、新設分割、株式交換又は株式移転（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生の時点において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

- (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数  
残存新株予約権の新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。
- (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類  
再編対象会社の普通株式とする。
- (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数  
組織再編行為の条件等を勘案の上、決定する。
- (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額  
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後払込金額に上記(3)に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。
- (5) 新株予約権を行使することができる期間  
募集新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、募集新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
- (6) 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に関する事項
  - ① 募集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、会社計算規則第40条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げるものとする。
  - ② 募集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準備金の額は、上記①記載の資本金等増加限度額から上記①に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限  
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

② 平成19年7月26日取締役会決議

	第2四半期会計期間末現在 (平成21年9月30日)
新株予約権の数(個)	101
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	10,100
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり1
新株予約権の行使期間	自平成19年8月11日 至平成49年8月10日
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(円)	発行価格 2,220 資本組入額 1,110(注)1
新株予約権の行使の条件	(注)2
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。
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	(注)3

(注) 1. 前記①の(注)1に同じ。

2. (1) 新株予約権者は、平成19年8月11日から平成49年8月10日までの期間内において、当社の取締役及び監査役のいずれの地位も喪失した日の翌日(以下、「権利行使開始日」という。)から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができる。

(2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者は、以下の①又は②に定める場合(ただし、②については、新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除く。)には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使できるものとする。

① 新株予約権者が平成48年8月10日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合  
平成48年8月11日から平成49年8月10日まで

② 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要な場合は、当社の取締役会決議がなされた場合)  
当該承認日の翌日から15日間

(3) 新株予約権者は、新株予約権の全部を一括して行使しなければならない。

(4) 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、かかる新株予約権を行使することができないものとする。

(5) その他の条件については、取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」の定めるところによる。

3. 前記①の(注)3に同じ。

③ 平成20年7月25日取締役会決議

	第2四半期会計期間末現在 (平成21年9月30日)
新株予約権の数(個)	240
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	24,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり1
新株予約権の行使期間	自 平成20年8月19日 至 平成50年8月18日
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(円)	発行価格 573 資本組入額 287(注)1
新株予約権の行使の条件	(注)2
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。
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	(注)3

(注) 1. 前記①の(注)1に同じ。

2. (1) 新株予約権者は、平成20年8月19日から平成50年8月18日までの期間内において、当社の取締役及び監査役のいずれの地位も喪失した日の翌日(以下、「権利行使開始日」という。)から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができる。

(2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者は、以下の①又は②に定める場合(ただし、②については、新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除く。)には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使できるものとする。

① 新株予約権者が平成49年8月18日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合  
平成49年8月19日から平成50年8月18日まで

② 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要な場合は、当社の取締役会決議がなされた場合)  
当該承認日の翌日から15日間

(3) 新株予約権者は、新株予約権の全部を一括して行使しなければならない。

(4) 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、かかる新株予約権を行使することができないものとする。

(5) その他の条件については、取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」の定めるところによる。

3. 前記①の(注)3に同じ。

④ 平成21年7月24日取締役会決議

	第2四半期会計期間末現在 (平成21年9月30日)
新株予約権の数(個)	240
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	24,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり1
新株予約権の行使期間	自 平成21年8月18日 至 平成51年8月17日
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(円)	発行価格 370 資本組入額 185(注)1
新株予約権の行使の条件	(注)2
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。
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	(注)3

(注) 1. 前記①の(注)1に同じ。

2. (1) 新株予約権者は、平成21年8月18日から平成51年8月17日までの期間内において、当社の取締役及び監査役のいずれの地位も喪失した日の翌日(以下、「権利行使開始日」という。)から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができる。

(2) 上記(1)に関わらず、新株予約権者は、以下の①又は②に定める場合(ただし、②については、新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除く。)には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使できるものとする。

① 新株予約権者が平成50年8月17日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合  
平成50年8月18日から平成51年8月17日まで

② 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要な場合は、当社の取締役会決議がなされた場合)  
当該承認日の翌日から15日間

(3) 新株予約権者は、新株予約権の全部を一括して行使しなければならない。

(4) 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、かかる新株予約権を行使することができないものとする。

(5) その他の条件については、取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」の定めるところによる。

3. 前記①の(注)3に同じ。

(3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(4) 【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21年7月1日～ 平成21年9月30日	—	21,778	—	5,117	—	8,177

## (5) 【大株主の状況】

平成21年9月30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 (%)
高橋 新	東京都新宿区	915	4.2
㈱三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2-7-1	765	3.5
日本トラスティ・サービス信託銀行㈱(信託口9)	東京都中央区晴海1-8-11	760	3.4
本田技研工業㈱	東京都港区南青山2-1-1	672	3.0
日本軽金属㈱	東京都品川区東品川2-2-20	657	3.0
モルガンスタンレーアンドカンパニーインク (常任代理人 モルガン・スタンレー証券㈱)	1585 Broadway, New York, New York 10036, USA (東京都渋谷区恵比寿4-20-3)	646	2.9
ザバンクオブニューヨークジャスティックノントリーティアアカウント (常任代理人 ㈱みずほコーポレート銀行決済営業部)	One Wall Street, New York, New York 10286, USA (東京都中央区月島4-16-13)	589	2.7
スズキ㈱	静岡県浜松市南区高塚町300	565	2.5
日本トラスティ・サービス信託銀行㈱(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	562	2.5
㈱みずほコーポレート銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行㈱)	東京都千代田区丸の内1-3-3 (東京都中央区晴海1-8-12)	544	2.4
計	—	6,679	30.6

(注) オークツリー・ジャパン・オポチュニティーズ・ファンド・エルピー (Oaktree Japan Opportunities Fund, L.P.) およびその共同保有者であるオー・シー・エム・オポチュニティーズ・ファンド・セブン・エルピー (OCM Opportunities Fund VII, L.P.) から、平成21年6月10日付の大量保有報告書(変更報告書)の写しの送付があり、報告義務発生日(平成21年6月4日)現在で、それぞれ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、当社として当第2四半期会計期間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。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有 割合 (%)
オークツリー・ジャパン・オポチュニティーズ・ファンド・エルピー (Oaktree Japan Opportunities Fund, L.P.)	ケイマン諸島 グランド・ケイマン ジョージタウン ウォーカーハウス ピーオー ボックス 908 ジーティー ウォーカーズ エスピー ブイ リミテッド (Walkers SPV Limited, Walker House PO BOX 908 GT, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands)	株式 686,100	3.1
オー・シー・エム・オポチュニティーズ・ファンド・セブン・エルピー (OCM Opportunities Fund VII, L.P.)	ケイマン諸島 グランド・ケイマン KY1-9002 ジョージタウン メアリー ーストリート ウォーカーハウス ピーオー ボックス 908 ジーティー ウォーカーズ エスピー ブイ リミテッド方 (c/o Walkers SPV Limited, Walker House, PO Box 908 GT, Mary Street, George Town, Grand Cayman KY1- 9002, Cayman Islands)	株式 589,300	2.7

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成21年9月30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)	普通株式 238,000	—	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式 (その他)	普通株式 21,488,600	214,876	同上
単元未満株式	普通株式 51,620	—	同上
発行済株式総数	21,778,220	—	—
総株主の議決権	—	214,876	—

(注) 「完全議決権株式 (その他)」の欄の普通株式には、株主名簿上は当社名義となっておりますが実質的に所有していない株式が1,000株 (議決権10個) および証券保管振替機構名義の株式が100株 (議決権1個) 含まれております。なお、「議決権の数」欄には、実質的に所有していない株式に係る議決権の数10個が含まれておらず、同機構名義の株式に係る議決権の数1個が含まれております。

② 【自己株式等】

平成21年9月30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 (%)
(自己株式) ㈱アーレスティ	東京都中野区中央1-38-1	238,000	—	238,000	1.1
計	—	238,000	—	238,000	1.1

(注) 上記のほか、株主名簿上は当社名義となっておりますが実質的に所有していない株式が1,000株あり、当該株式は上記①「発行済株式」の「完全議決権株式 (その他)」の「株式数」欄に含めておりますが、「議決権の数」欄には含めておりません。

2 【株価の推移】

【当該四半期累計期間における月別最高・最低株価】

月別	平成21年4月	5月	6月	7月	8月	9月
最高 (円)	431	363	550	509	730	768
最低 (円)	284	304	317	391	428	602

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期報告書の提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前第2四半期連結会計期間（平成20年7月1日から平成20年9月30日まで）及び前第2四半期連結累計期間（平成20年4月1日から平成20年9月30日まで）は、改正前の四半期連結財務諸表規則に基づき、当第2四半期連結会計期間（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）及び当第2四半期連結累計期間（平成21年4月1日から平成21年9月30日まで）は、改正後の四半期連結財務諸表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、前第2四半期連結会計期間（平成20年7月1日から平成20年9月30日まで）及び前第2四半期連結累計期間（平成20年4月1日から平成20年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表については監査法人トーマツによる四半期レビューを受け、また、当第2四半期連結会計期間（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）及び当第2四半期連結累計期間（平成21年4月1日から平成21年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表については有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【四半期連結財務諸表】  
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	6,781	7,444
受取手形及び売掛金	15,011	17,118
商品及び製品	1,452	1,575
仕掛品	2,367	3,080
原材料及び貯蔵品	2,048	1,965
その他	1,706	2,212
貸倒引当金	△5	△6
流動資産合計	29,361	33,391
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	10,072	9,660
機械装置及び運搬具（純額）	19,752	20,150
土地	5,959	5,951
建設仮勘定	7,884	7,692
その他（純額）	3,543	3,783
有形固定資産合計	* 47,211	* 47,238
無形固定資産		
のれん	70	138
その他	670	692
無形固定資産合計	741	830
投資その他の資産		
投資有価証券	5,621	4,531
その他	575	577
貸倒引当金	△8	△8
投資その他の資産合計	6,189	5,100
固定資産合計	54,142	53,169
資産合計	83,503	86,560
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,474	13,161
短期借入金	2,373	2,219
1年内返済予定の長期借入金	5,854	5,574
未払法人税等	63	211
賞与引当金	911	907
役員賞与引当金	0	2
その他	5,251	6,055
流動負債合計	24,930	28,132
固定負債		
長期借入金	17,397	16,934
退職給付引当金	3,373	3,281
役員退職慰労引当金	161	161
負ののれん	293	444
その他	3,557	3,430
固定負債合計	24,783	24,253
負債合計	49,713	52,385

(単位：百万円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,117	5,117
資本剰余金	8,363	8,363
利益剰余金	22,445	23,758
自己株式	△357	△357
株主資本合計	35,569	36,882
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,475	954
為替換算調整勘定	△3,323	△3,720
評価・換算差額等合計	△1,847	△2,765
新株予約権	67	58
純資産合計	33,789	34,175
負債純資産合計	83,503	86,560

(2) 【四半期連結損益計算書】  
【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
売上高	60,770	32,346
売上原価	55,289	29,820
売上総利益	5,480	2,526
販売費及び一般管理費	* 5,078	* 3,902
営業利益又は営業損失(△)	402	△1,376
営業外収益		
受取利息	12	6
受取配当金	68	36
負ののれん償却額	228	151
為替差益	179	—
その他	153	95
営業外収益合計	642	289
営業外費用		
支払利息	126	234
為替差損	—	62
その他	29	41
営業外費用合計	155	339
経常利益又は経常損失(△)	889	△1,426
特別利益		
固定資産売却益	4	0
貸倒引当金戻入額	—	2
関係会社清算益	100	—
その他	6	—
特別利益合計	112	2
特別損失		
固定資産除売却損	70	46
損害賠償金	—	26
その他	0	0
特別損失合計	70	74
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	931	△1,497
法人税、住民税及び事業税	703	60
法人税等調整額	△409	△245
法人税等合計	294	△185
四半期純利益又は四半期純損失(△)	636	△1,312

## 【第2四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結会計期間 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)
売上高	31,010	17,648
売上原価	28,210	16,065
売上総利益	2,800	1,582
販売費及び一般管理費	* 2,562	* 1,937
営業利益又は営業損失(△)	237	△354
営業外収益		
受取利息	5	3
受取配当金	20	7
負ののれん償却額	114	75
為替差益	125	—
その他	79	47
営業外収益合計	345	133
営業外費用		
支払利息	63	123
為替差損	—	19
その他	8	24
営業外費用合計	71	166
経常利益又は経常損失(△)	511	△387
特別利益		
固定資産売却益	1	0
その他	0	0
特別利益合計	1	0
特別損失		
固定資産除売却損	47	38
その他	0	0
特別損失合計	47	38
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	465	△425
法人税、住民税及び事業税	294	23
法人税等調整額	△73	△102
法人税等合計	221	△79
四半期純利益又は四半期純損失(△)	244	△345

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	931	△1,497
減価償却費	5,671	4,783
のれん及び負ののれん償却額	△149	—
のれん償却額	—	67
負ののれん償却額	—	△151
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△4	△0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△72	3
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△29	△2
退職給付引当金の増減額(△は減少)	142	91
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△19	—
前払年金費用の増減額(△は増加)	40	15
受取利息及び受取配当金	△80	△42
支払利息	126	234
有形固定資産除売却損益(△は益)	65	45
投資有価証券売却損益(△は益)	△0	—
関係会社清算損益(△は益)	△100	—
売上債権の増減額(△は増加)	2,130	2,050
たな卸資産の増減額(△は増加)	△351	806
仕入債務の増減額(△は減少)	△44	△2,675
未払金の増減額(△は減少)	—	△395
未払消費税等の増減額(△は減少)	△385	174
その他	△316	338
小計	7,551	3,846
利息及び配当金の受取額	81	42
利息の支払額	△126	△215
法人税等の支払額	△1,131	△244
法人税等の還付額	323	519
特別退職金の支払額	—	△338
損害賠償金の支払額	—	△52
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,699	3,557
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△50	△90
定期預金の払戻による収入	84	110
投資有価証券の取得による支出	△12	△10
投資有価証券の売却による収入	0	—
関係会社株式の取得による支出	△50	△200
関係会社の清算による収入	106	—
有形固定資産の取得による支出	△8,390	△4,966
有形固定資産の売却による収入	16	2
貸付けによる支出	△1	△5
貸付金の回収による収入	1	0
その他	△35	△26
投資活動によるキャッシュ・フロー	△8,330	△5,185

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	49,564	8,183
短期借入金の返済による支出	△45,247	△8,226
長期借入れによる収入	3,000	3,875
長期借入金の返済による支出	△2,285	△2,904
社債の償還による支出	△700	—
自己株式の売却による収入	0	—
自己株式の取得による支出	△300	△0
配当金の支払額	△302	△1
その他	△17	△18
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,711	909
現金及び現金同等物に係る換算差額	△70	73
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,010	△643
現金及び現金同等物の期首残高	3,877	7,274
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 5,887	※ 6,631

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
会計処理基準に関する事項の変更	完成工事高及び完成工事原価の計上基準の変更 請負工事に係る収益の計上基準については、従来、工事完成基準を適用して ございましたが、「工事契約に関する会計基準」(企業会計基準第15号 平成19 年12月27日)及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適 用指針第18号 平成19年12月27日)を第1四半期連結会計期間より適用し、第 1四半期連結会計期間に着手した工事契約から、当第2四半期連結会計期間末 までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基 準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完 成基準を適用しております。 これによる売上高および損益に与える影響はありません。

【表示方法の変更】

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
(四半期連結損益計算書)	前第2四半期連結累計期間において、特別利益の「その他」に含めて表示して ございました「貸倒引当金戻入額」は、特別利益総額の100分の20を超えたた め、当第2四半期連結累計期間より区分掲記することとしました。なお、前 第2四半期連結累計期間の特別利益の「その他」に含まれる「貸倒引当金戻 入額」は5百万円であります。
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書)	1. 前第2四半期連結累計期間において、営業活動によるキャッシュ・フローで「 のれん及び負ののれん償却額」として掲記されていたものは、連結財務諸表 の比較可能性を向上するため、当第2四半期連結累計期間より「のれん償 却額」「負ののれん償却額」に区分掲記しております。なお、前第2四半 期連結累計期間に含まれる「のれん償却額」「負ののれん償却額」は、そ れぞれ78百万円、△228百万円であります。
	2. 営業活動によるキャッシュ・フローの「未払金の増減額(△は減少)」は、 前第2四半期連結累計期間は「その他」に含めて表示してございましたが、 金額的重要性が増したため区分掲記しております。なお、前第2四半期連 結累計期間の「その他」に含まれている「未払金の増減額(△は減少)」は、 △89百万円であります。

	当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)
(四半期連結貸借対照表)	1. 「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、前第2四半期連結会計期間において、「製品」「仕掛品」「原材料」とし て掲記されていたものおよび流動資産の「その他」に含めて表示していた「 貯蔵品」は、当第2四半期連結会計期間より「商品及び製品」「仕掛品」 「原材料及び貯蔵品」として掲記しております。なお、当第2四半期連結 会計期間に含まれる「製品」「仕掛品」「原材料」「貯蔵品」は、それぞ れ1,452百万円、2,367百万円、1,272百万円、775百万円であり、前第 2四半期連結会計期間の流動資産の「その他」に含まれる「貯蔵品」は707 百万円あります。
	2. 前第2四半期連結会計期間において、有形固定資産の「その他(純額)」に 含めて表示してございました「建設仮勘定」は、連結財務諸表の比較可能 性を向上するため、当第2四半期連結会計期間より区分掲記することとし ました。なお、前第2四半期連結会計期間の有形固定資産の「その他(純 額)」に含まれる「建設仮勘定」は9,251百万円あります。

【簡便な会計処理】

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
1. 一般債権の貸倒見積高の算定方法	当第2四半期連結会計期間末の貸倒実績率が、前連結会計年度末に算定したものと著しい変化がないと認められるため、前連結会計年度決算において算定した貸倒実績率を使用して一般債権の貸倒見積高を算定する方法によっております。
2. 法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法	一部の連結子会社における法人税等の納付税額の算定に関しては、加味する加減算項目や税額控除項目を重要なものに限定する方法によっております。 また、一部の連結子会社における繰延税金資産の回収可能性の判断に関しては、前連結会計年度末以降に経営環境等、かつ、一時差異等の発生状況に著しい変化がないと認められるため、前連結会計年度決算において使用した将来の業績予測やタックス・プランニングを利用する方法によっております。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末 (平成21年3月31日)
※ 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額は、78,817百万円であります。	※ 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額は、76,539百万円であります。

(四半期連結損益計算書関係)

前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。	※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。
運送費 1,170百万円	運搬費 761百万円
給料及び賞与 1,049	給料及び賞与 977
退職給付費用 117	退職給付費用 124
賞与引当金繰入額 265	賞与引当金繰入額 167
減価償却費 77	減価償却費 72
研究開発費 610	研究開発費 424

前第2四半期連結会計期間 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。	※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。
運送費 621百万円	運搬費 398百万円
給料及び賞与 536	給料及び賞与 513
退職給付費用 60	退職給付費用 63
賞与引当金繰入額 124	賞与引当金繰入額 66
減価償却費 40	減価償却費 36
研究開発費 307	研究開発費 200

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成20年9月30日現在) (百万円)	※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成21年9月30日現在) (百万円)
現金及び預金勘定 5,937	現金及び預金勘定 6,781
預入期間が3か月を超える定期預金 △50	預入期間が3か月を超える定期預金 △150
現金及び現金同等物 5,887	現金及び現金同等物 6,631

(株主資本等関係)

当第2四半期連結会計期間末(平成21年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自平成21年4月1日至平成21年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数  
普通株式 21,778,220株
2. 自己株式の種類及び株式数  
普通株式 238,051株
3. 新株予約権等に関する事項  
ストック・オプションとしての新株予約権  
新株予約権の四半期連結会計期間末残高 親会社 67百万円
4. 配当に関する事項  
該当事項はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前第2四半期連結会計期間(自平成20年7月1日至平成20年9月30日)

	ダイカスト 事業 (百万円)	アルミニウ ム事業 (百万円)	完成品事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全 社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	28,198	1,788	1,023	31,010	—	31,010
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	1,384	—	1,384	(1,384)	—
計	28,198	3,172	1,023	32,395	(1,384)	31,010
営業利益	155	49	35	240	(2)	237

当第2四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)

	ダイカスト 事業 (百万円)	アルミニウ ム事業 (百万円)	完成品事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全 社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	16,559	648	441	17,648	—	17,648
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	2	547	—	550	(550)	—
計	16,562	1,195	441	18,198	(550)	17,648
営業利益又は営業損失(△)	△363	△0	9	△354	(0)	△354

前第2四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日）

	ダイカスト 事業 (百万円)	アルミニウ ム事業 (百万円)	完成品事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全 社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	55,576	3,592	1,601	60,770	—	60,770
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	2,139	—	2,139	(2,139)	—
計	55,576	5,731	1,601	62,909	(2,139)	60,770
営業利益	199	142	53	395	7	402

当第2四半期連結累計期間（自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日）

	ダイカスト 事業 (百万円)	アルミニウ ム事業 (百万円)	完成品事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全 社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	30,547	1,088	711	32,346	—	32,346
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	4	943	—	948	(948)	—
計	30,551	2,032	711	33,295	(948)	32,346
営業損失(△)	△1,260	△82	△34	△1,377	0	△1,376

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な製品

事業区分	主要製品
ダイカスト事業	車両部品、汎用エンジン部品、産業機械部品、金型等
アルミニウム事業	アルミニウム合金地金
完成品事業	建築用床材

3. 会計処理の方法の変更

前第2四半期連結累計期間

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」3.(1)に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より「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)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、当第2四半期連結累計期間の営業利益は、ダイカスト事業で229百万円、アルミニウム事業で0百万円、完成品事業で3百万円それぞれ減少しております。

(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)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」3.(2)に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より「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。なお、これによる事業の種類別セグメント情報に与える影響は軽微であります。

(重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」3.(3)に記載のとおり、海外連結子会社等の収益及び費用については、第1四半期連結会計期間より、期中平均相場により円貨に換算する方法に変更しております。なお、これによる事業の種類別セグメント情報に与える影響は軽微であります。

#### 4. 追加情報

##### 前第2四半期連結累計期間

「追加情報」に記載のとおり、ダイカスト設備については、平成20年度の法人税法の改正を契機として見直しを行い、第1四半期連結会計期間より、新規取得資産だけでなく既存の資産についても、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、当第2四半期連結累計期間の営業利益は、ダイカスト事業で254百万円、アルミニウム事業で7百万円、完成品事業で1百万円それぞれ減少しております。

【所在地別セグメント情報】

前第2四半期連結会計期間（自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日）

	日本 (百万円)	北米 (百万円)	その他の地域 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	26,039	3,880	1,090	31,010	—	31,010
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	286	0	252	538	(538)	—
計	26,326	3,880	1,342	31,548	(538)	31,010
営業利益又は営業損失（△）	451	△165	15	301	(63)	237

当第2四半期連結会計期間（自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日）

	日本 (百万円)	北米 (百万円)	その他の地域 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	14,096	2,429	1,122	17,648	—	17,648
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	224	—	71	295	(295)	—
計	14,321	2,429	1,193	17,944	(295)	17,648
営業利益又は営業損失（△）	△222	75	△159	△305	(48)	△354

前第2四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日）

	日本 (百万円)	北米 (百万円)	その他の地域 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	51,342	7,394	2,033	60,770	—	60,770
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	694	0	421	1,116	(1,116)	—
計	52,037	7,394	2,454	61,886	(1,116)	60,770
営業利益又は営業損失（△）	687	△253	65	499	(96)	402

当第2四半期連結累計期間（自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日）

	日本 (百万円)	北米 (百万円)	その他の地域 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	25,817	4,495	2,034	32,346	—	32,346
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	522	—	168	691	(691)	—
計	26,339	4,495	2,203	33,038	(691)	32,346
営業利益又は営業損失（△）	△1,259	57	△136	△1,338	(38)	△1,376

(注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 各区分に属する主な国又は地域

北米……………米国、メキシコ

その他の地域……中国、台湾、タイ、インド

3. 会計処理の方法の変更

前第2四半期連結累計期間

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」3. (1)に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より「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）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、当第2四半期連結累計期間の営業利益は、日本で232百万円減少しております。

(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)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」3. (2)に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より「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。なお、これによる所在地別セグメント情報に与える影響は軽微であります。

(重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」3. (3)に記載のとおり、海外連結子会社等の収益及び費用については、第1四半期連結会計期間より、期中平均相場により円貨に換算する方法に変更しております。なお、これによる所在地別セグメント情報に与える影響は軽微であります。

4. 追加情報

前第2四半期連結累計期間

「追加情報」に記載のとおり、ダイカスト設備については、平成20年度の法人税法の改正を契機として見直しを行い、第1四半期連結会計期間より、新規取得資産だけでなく既存の資産についても、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、当第2四半期連結累計期間の営業利益は、日本で263百万円減少しております。

【海外売上高】

前第2四半期連結会計期間（自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日）

	北米	その他の地域	計
I 海外売上高（百万円）	3,882	1,124	5,006
II 連結売上高（百万円）			31,010
III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%）	12.5	3.6	16.1

当第2四半期連結会計期間（自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日）

	北米	その他の地域	計
I 海外売上高（百万円）	2,430	1,148	3,579
II 連結売上高（百万円）			17,648
III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%）	13.8	6.5	20.3

前第2四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日）

	北米	その他の地域	計
I 海外売上高（百万円）	7,396	2,114	9,510
II 連結売上高（百万円）			60,770
III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%）	12.2	3.5	15.7

当第2四半期連結累計期間（自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日）

	北米	その他の地域	計
I 海外売上高（百万円）	4,504	2,069	6,574
II 連結売上高（百万円）			32,346
III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%）	13.9	6.4	20.3

（注）1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 各区分に属する国又は地域の内訳は次のとおりであります。

北米……………米国、メキシコ

その他の地域……欧州、アジア

3. 海外売上高は、当社およ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。

(有価証券関係)

当第2四半期連結会計期間末(平成21年9月30日)

その他有価証券で時価のあるものが、事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前連結会計年度の末日に比べて著しい変動が認められます。

	取得原価(百万円)	四半期連結貸借対照表計上額(百万円)	差額(百万円)
(1) 株式	1,885	4,570	2,684
(2) 債券	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	1,885	4,570	2,684

(ストック・オプション等関係)

当第2四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)

1. スtock・オプションに係る当第2四半期連結会計期間における費用計上額及び科目名  
販売費及び一般管理費 8百万円
2. 当第2四半期連結会計期間に付与したストック・オプションの内容

	平成21年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 4名 当社監査役 2名
株式の種類別のストック・オプションの付与数(注)	普通株式 24,000株
付与日	平成21年8月17日
権利確定条件	当社の取締役及び監査役のいずれの地位も喪失した場合
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自平成21年8月18日 至平成51年8月17日
権利行使価格(円)	1
付与日における公正な評価単価(円)	369

(注) 株式数に換算して記載しております。

## (1株当たり情報)

## 1. 1株当たり純資産額

当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末 (平成21年3月31日)
1株当たり純資産額 1,565.54 円	1株当たり純資産額 1,583.83 円

## 2. 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額等

前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額 29.46 円	1株当たり四半期純損失金額 60.94 円
潜在株式調整後1株当たり四半期 純利益金額 29.43 円	なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(注) 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期 純損失金額		
四半期純利益又は四半期純損失(△)(百万円)	636	△1,312
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益又は四半期純損失 (△)(百万円)	636	△1,312
期中平均株式数(株)	21,614,533	21,540,376
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額		
四半期純利益調整額(百万円)	—	—
普通株式増加数(株)	23,156	—
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当 たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株 式で、前連結会計年度末から重要な変動があったも のの概要	—	—

前第2四半期連結会計期間 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額 11.36 円	1株当たり四半期純損失金額 16.05 円
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 11.35 円	なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(注) 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期連結会計期間 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額		
四半期純利益又は四半期純損失(△) (百万円)	244	△345
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益又は四半期純損失(△) (百万円)	244	△345
期中平均株式数 (株)	21,545,638	21,540,336
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額		
四半期純利益調整額 (百万円)	—	—
普通株式増加数 (株)	28,149	—
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2【その他】

該当事項はありません。

## 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。

# 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成20年11月10日

株式会社 アーレスティ

取締役会 御中

## 監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中川 正行 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中塚 亨 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 下条 修司 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社アーレスティの平成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第2四半期連結会計期間（平成20年7月1日から平成20年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成20年4月1日から平成20年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期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四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、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実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社アーレスティ及び連結子会社の平成20年9月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間の経営成績並びに第2四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

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

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー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（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

# 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成21年11月9日

株式会社 アーレスティ

取締役会 御中

## 有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 中川 正行 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 中塚 亨 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 下条 修司 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社アーレスティの平成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第2四半期連結会計期間（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成21年4月1日から平成21年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期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四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、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実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社アーレスティ及び連結子会社の平成21年9月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間の経営成績並びに第2四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

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

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー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（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。