

【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】	2020年11月13日
【四半期会計期間】	第124期第2四半期（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）
【会社名】	日立造船株式会社
【英訳名】	Hitachi Zosen Corporation
【代表者の役職氏名】	取締役社長 三野 禎男
【本店の所在の場所】	大阪市住之江区南港北一丁目7番89号
【電話番号】	06（6569）0022
【事務連絡者氏名】	執行役員 経理部長 岩下 哲郎
【最寄りの連絡場所】	東京都品川区南大井六丁目26番3号
【電話番号】	03（6404）0800
【事務連絡者氏名】	総務部 東京総務グループ長 長谷川 修
【縦覧に供する場所】	日立造船株式会社東京本社 （東京都品川区南大井六丁目26番3号） 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123期 第2四半期 連結累計期間	第124期 第2四半期 連結累計期間	第123期
会計期間	自 2019年 4月1日 至 2019年 9月30日	自 2020年 4月1日 至 2020年 9月30日	自 2019年 4月1日 至 2020年 3月31日
売上高 (百万円)	168,260	166,872	402,450
経常利益または経常損失() (百万円)	6,866	2,468	9,429
親会社株主に帰属する四半期純損失 ()または親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	10,625	1,983	2,197
四半期包括利益または包括利益 (百万円)	11,712	1,226	530
純資産額 (百万円)	106,618	116,258	119,500
総資産額 (百万円)	383,583	383,640	409,531
1株当たり四半期純損失()また は1株当たり当期純利益 (円)	63.04	11.77	13.04
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	27.6	29.9	28.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	25,469	12,417	32,808
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	7,672	5,625	6,179
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	25,958	9,479	31,364
現金及び現金同等物の四半期末(期 末)残高 (百万円)	25,702	39,039	41,595

回次	第123期 第2四半期 連結会計期間	第124期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自 2019年 7月1日 至 2019年 9月30日	自 2020年 7月1日 至 2020年 9月30日
1株当たり四半期純損失()また は1株当たり四半期純利益 (円)	24.33	9.88

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、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いない。
2. 売上高には、消費税等を含んでいない。
3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していない。

2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はない。また、主要な関係会社に異動はない。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、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ない。

2【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものである。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

当第2四半期連結累計期間の経済情勢は、海外では、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の世界的流行により依然として厳しい状況にある。国内でも、設備投資や雇用情勢が弱含みに推移しており、海外と同様厳しい状況にあるが、公共投資が堅調なこともあり、持ち直しの動きも見られる。先行きについては、新型コロナウイルス感染症が国内・海外経済に及ぼす影響等に留意する必要がある。

こうした中で、当社グループでは、2020年度からスタートした中期経営計画「Forward 22」のもと、製品・サービスの付加価値向上、事業の選択・集中の推進とリソースの伸長分野へのシフト、業務効率化・生産性向上による働き方改革の実現を基本方針として、各種重点施策を鋭意推進しているところである。

以上のような取組みを進める中で、当第2四半期連結累計期間の売上高は、機械部門で増加したものの、インフラ部門の減少等により、前第2四半期連結累計期間に比べ1,388百万円（0.8%）減少の166,872百万円となった。

損益面では、営業損益は、機械部門の黒字転換及びインフラ部門の赤字縮小により、前第2四半期連結累計期間に比べ5,032百万円改善し、1,301百万円の損失計上となった。また、経常損益も、前第2四半期連結累計期間に比べ4,398百万円改善し、2,468百万円の損失計上となった。前第2四半期連結累計期間に計上した特別損失がなくなったこと等により、親会社株主に帰属する四半期純損益も、前第2四半期連結累計期間に比べ8,642百万円改善し、1,983百万円の損失計上となった。

セグメントごとの経営成績の概要は次のとおりである。

環境・プラント

海外ごみ焼却発電施設の大口工事が進捗したものの、国内ごみ焼却発電施設の大口工事の減少により、売上高は前第2四半期連結累計期間に比べ158百万円（0.1%）減少の106,304百万円となった。また、海外子会社の収益改善があったものの、高採算工事が減少したこと等により、セグメント損失は前第2四半期連結累計期間から795百万円悪化し、1,311百万円となった。

機械

船用原動機で増加したこと等に伴い、売上高は前第2四半期連結累計期間に比べ1,310百万円（3.0%）増加の44,274百万円となった。また、売上高の増加に加えプロセス機器の赤字縮小等により、セグメント利益は87百万円となった（前第2四半期連結累計期間は3,227百万円のセグメント損失）。

インフラ

大口工事の減少により、売上高は前第2四半期連結累計期間に比べ1,155百万円（8.7%）減少の12,125百万円となった。一方、セグメント損失は新製品における補償工事費の発生がなくなったこと等により、前第2四半期連結累計期間から2,923百万円改善し、123百万円となった。

その他

売上高は前第2四半期連結累計期間に比べ1,386百万円（25.0%）減少の4,166百万円となり、セグメント利益も前第2四半期連結累計期間に比べ437百万円（92.2%）減少の37百万円となった。

当社グループの事業の性質上、連結会計年度末に完成する工事の割合が大きく、売上高が連結会計年度末に集中することから、業績は季節的変動が大きくなる傾向がある。

また、財政状態については次のとおりである。

流動資産

前連結会計年度末の243,106百万円から28,446百万円（11.7%）減少し、214,660百万円となった。これは、主に売上債権の回収に伴う受取手形及び売掛金の減少によるものである。

固定資産

前連結会計年度末の166,335百万円から2,567百万円（1.5%）増加し、168,902百万円となった。これは、主に設備投資及び繰延税金資産の増加によるものである。

負債

前連結会計年度末の290,030百万円から22,648百万円(7.8%)減少し、267,382百万円となった。これは、主に仕入債務の支払い及び有利子負債の返済に伴う減少があったことによるものである。

純資産

前連結会計年度末の119,500百万円から3,242百万円(2.7%)減少し、116,258百万円となった。これは、主に親会社株主に帰属する四半期純損失の計上及び配当金の支払いによるものである。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、売上債権の回収等はあったものの、仕入債務の支払い及びたな卸資産の増加に伴う支出があったこと等により、前連結会計年度末に比べ2,556百万円減少し、39,039百万円となった。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間において営業活動によって獲得した資金は、前第2四半期連結累計期間から13,052百万円(51.2%)減少し12,417百万円となった。これは、前第2四半期連結累計期間に比べ、売上債権の回収額が減少したこと等によるものである。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間において投資活動によって使用した資金は、前第2四半期連結累計期間から2,047百万円(26.7%)減少し5,625百万円となった。これは、前第2四半期連結累計期間に比べ、有形固定資産の取得による支出が減少したこと等によるものである。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間において財務活動によって使用した資金は、前第2四半期連結累計期間から16,479百万円(63.5%)減少し9,479百万円となった。これは、前第2四半期連結累計期間に比べ、長短借入金の返済による支出が減少したこと等によるものである。

(3) 経営方針・経営戦略等

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はない。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はない。

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間における当社グループの研究開発費は、3,183百万円である。

なお、当第2四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況について重要な変更はない。

(6) 主要な設備

前連結会計年度末において計画中であった主要な設備の新設、拡充、改修等の計画について、当第2四半期連結累計期間に著しい変更があったものは、次のとおりである。

(株)エイチアンドエフ本社工場等の本社第2工場建屋の更新について、工程の変更により完了年月が2021年3月から2021年4月に変更となった。

(7) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性のある要因について重要な変更はない。

(8) 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

キャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローについては、上記「(2)キャッシュ・フローの状況」に記載している。

有利子負債

当第2四半期連結会計期間末の有利子負債は、前連結会計年度末の99,590百万円から6,627百万円減少し、92,963百万円となった。

コミットメントライン

安定的な経常運転資金枠の確保及びマーケット環境の一時的な変化等不測の事態への対応手段確保のため、主要取引銀行との間で30,000百万円のコミットメントラインを設定している。なお、当第2四半期連結会計期間末の借入実行残高はない。

(9) 経営戦略の現状と今後の方針

当社グループでは、サステナブルで、安全・安心な社会の実現に貢献するソリューションパートナーを目指して、2030年での達成を目指した長期ビジョン「Hitz 2030 Vision」及び2020年度を初年度とする3か年の中期経営計画「Forward 22」を策定している。現在、「Forward 22」のもと、2022年度までの3か年を「収益力の強化」を推進し確実に成果をあげる期間と位置づけ、具体的施策（製品・サービスの付加価値向上、事業の選択・集中の推進とリソースの伸長分野へのシフト及び業務効率化・生産性向上による働き方改革の実現）に鋭意取り組んでいる。

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、契約期間を変更した契約は以下のとおりである。
 なお、変更契約日は2020年9月30日である。

技術受入契約

契約会社名	契約の相手方		契約品目	契約内容	契約期間
	国籍	名称			
日立造船(株)	スイス	Hitachi Zosen Inova AG (連結子会社)	塵芥焼却装置	1. 産業財産権の実施権の設定 2. 技術情報の提供 3. 製造権及び販売権の許諾	2003年8月から 2021年3月まで

(注) 上記契約については、2020年10月までの契約を2021年3月まで延長した。

第3【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	400,000,000
計	400,000,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月13日)	上場金融商品取引所名 または登録認可金融商 品取引業協会名	内容
普通株式	170,214,843	170,214,843	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数100株
計	170,214,843	170,214,843	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項なし。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項なし。

(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】

該当事項なし。

(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)
2020年7月1日～ 2020年9月30日	-	170,214	-	45,442	-	5,946

(5)【大株主の状況】

2020年9月30日現在

氏名または名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11-3	13,823	8.20
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8-12	10,515	6.24
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7-1	5,291	3.14
株式会社日本カストディ銀行(信託口5)	東京都中央区晴海一丁目8-12	3,291	1.95
JP MORGAN CHASE BANK 385781 (常任代理人 株式会社みずほ銀行)	25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南二丁目15-1)	3,231	1.92
株式会社日本カストディ銀行(信託口9)	東京都中央区晴海一丁目8-12	3,228	1.92
DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO (常任代理人 シティバンク、エヌ・エイ東京支店)	PALISADES WEST 6300, BEE CAVE ROAD BUILDING ONE AUSTIN TX 78746 US (東京都新宿区新宿六丁目27-30)	2,916	1.73
STATE STREET LONDON CARE OF STATE STREET BANK AND TRUST, BOSTON SSBTC A/C UK LONDON BRANCH CLIENTS- UNITED KINGDOM (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA 02111 (東京都中央区日本橋三丁目11-1)	2,843	1.69
日立造船職員持株会	大阪市住之江区南港北一丁目7-89	2,773	1.65
損害保険ジャパン株式会社	東京都新宿区西新宿一丁目26-1	2,358	1.40
計	-	50,272	29.83

- (注) 1. 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社は、2020年7月27日付で、JTCホールディングス株式会社及び資産管理サービス信託銀行株式会社と合併し、商号を株式会社日本カストディ銀行に変更した。
2. 2020年7月21日付で公衆の縦覧に供されている変更報告書において、野村證券株式会社、ノムラ インターナショナル ピーエルシー (NOMURA INTERNATIONAL PLC) 及び野村アセットマネジメント株式会社が、2020年7月15日現在で、共同保有者としてそれぞれ以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

氏名または名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
野村證券株式会社	東京都中央区日本橋一丁目9-1	895,387	0.53
ノムラ インターナショナル ピーエルシー (NOMURA INTERNATIONAL PLC)	1 Angel Lane, London EC4R 3AB, United Kingdom	349,073	0.21
野村アセットマネジメント株式会社	東京都江東区豊洲二丁目2-1	8,269,600	4.86

3. 2019年11月5日付で公衆の縦覧に供されている変更報告書において、イーストスプリング・インベストメンツ（シンガポール）リミテッド（Eastspring Investments (Singapore) Limited）が、2019年10月31日現在で以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

氏名または名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
イーストスプリング・インベストメンツ（シンガポール）リミテッド (Eastspring Investments (Singapore) Limited)	シンガポール共和国マリーナ・ブルバード 10、#32-10、マリーナ・ベイ・フィナンシャルセンター・タワー2	2,738,400	1.61

4. 2019年10月21日付で公衆の縦覧に供されている変更報告書において、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及び日興アセットマネジメント株式会社が、2019年10月15日現在で、共同保有者としてそれぞれ以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

氏名または名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社	東京都港区芝公園一丁目1 - 1	4,732,460	2.78
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 - 1	4,238,300	2.49

5. 2019年3月25日付で公衆の縦覧に供されている変更報告書において、損害保険ジャパン日本興亜株式会社（2020年4月1日付で、商号を損害保険ジャパン株式会社に変更している。）及び損保ジャパン日本興亜アセットマネジメント株式会社（2020年4月1日付で、商号をSOMPOアセットマネジメント株式会社に変更している。）が、2019年3月15日現在で、共同保有者としてそれぞれ以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、損害保険ジャパン株式会社を除き、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

氏名または名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
損害保険ジャパン日本興亜株式会社	東京都新宿区西新宿一丁目26 - 1	2,358,039	1.39
損保ジャパン日本興亜アセットマネジメント株式会社	東京都中央区日本橋二丁目2 - 16	1,667,300	0.98

6. 2018年6月7日付で公衆の縦覧に供されている変更報告書において、みずほ証券株式会社及びアセットマネジメントOne株式会社が、2018年5月31日現在で、共同保有者としてそれぞれ以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

氏名または名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
みずほ証券株式会社	東京都千代田区大手町一丁目5 - 1	169,340	0.10
アセットマネジメントOne株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目8 - 2	6,762,499	3.97

7. 2018年4月16日付で公衆の縦覧に供されている変更報告書において、株式会社三菱UFJ銀行、三菱UFJ信託銀行株式会社、三菱UFJ国際投信株式会社、三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社及びエム・ユー投資顧問株式会社が、2018年4月9日現在で、共同保有者としてそれぞれ以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、株式会社三菱UFJ銀行を除き、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

氏名または名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7-1	5,291,510	3.11
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4-5	4,096,980	2.41
三菱UFJ国際投信株式会社	東京都千代田区有楽町一丁目12-1	1,022,400	0.60
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	東京都千代田区丸の内二丁目5-2	255,806	0.15
エム・ユー投資顧問株式会社	東京都千代田区神田駿河台二丁目3-11	400,000	0.23

(6)【議決権の状況】

【発行済株式】

2020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 1,676,300	-	単元株式数100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 168,022,700	1,680,227	同上
単元未満株式	普通株式 515,843	-	-
発行済株式総数	170,214,843	-	-
総株主の議決権	-	1,680,227	-

(注)「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式9,100株が含まれており、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数91個が含まれている。また、「単元未満株式」の欄にも、同機構名義の株式49株が含まれている。

【自己株式等】

2020年9月30日現在

所有者の氏名または名称	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(%)
日立造船株式会社	大阪市住之江区南港北一丁目7-89	1,676,300	-	1,676,300	0.98
計	-	1,676,300	-	1,676,300	0.98

(注)株主名簿上は当社名義となっているが、実質的に所有していない株式が1,260株(議決権の数12個)ある。

なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」及び「単元未満株式」の欄にそれぞれ1,200株及び60株含めている。

2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は、次のとおりである。

(役職の異動)

新役職名	旧役職名	氏名	異動年月日
常務取締役 機械事業本部長兼企画管理 本部SR99プロジェクト対策 室長兼社会インフラ事業本 部担当	常務取締役 企画管理本部長兼業務管理 本部長兼企画管理本部SR99 プロジェクト対策室長	鎌屋 樹二	2020年7月1日
常務取締役 営業、海外事業、業務管理 本部、企画管理本部、夢洲 エリア開発推進室担当	常務取締役 機械事業本部長兼営業、海 外事業、社会インフラ事業 本部、夢洲エリア開発推進 室担当	芝山 直	2020年7月1日

第4【経理の状況】

1．四半期連結財務諸表の作成方法について

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

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けている。

1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	42,939	40,483
受取手形及び売掛金	2 160,013	2 121,650
商品及び製品	1,188	1,400
仕掛品	16,509	24,613
原材料及び貯蔵品	5,691	6,024
その他	20,144	23,647
貸倒引当金	3,379	3,161
流動資産合計	243,106	214,660
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	35,253	34,455
土地	47,876	47,871
その他（純額）	31,160	31,995
有形固定資産合計	114,290	114,322
無形固定資産		
のれん	2,164	2,055
その他	8,231	7,775
無形固定資産合計	10,395	9,830
投資その他の資産		
その他	42,213	45,335
貸倒引当金	562	585
投資その他の資産合計	41,650	44,750
固定資産合計	166,335	168,902
繰延資産	88	76
資産合計	409,531	383,640

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	44,140	34,544
電子記録債務	21,731	17,950
短期借入金	3 14,338	8,565
1年内償還予定の社債	-	5,000
リース債務	809	902
未払費用	46,780	37,782
未払法人税等	3,022	1,315
前受金	22,757	31,753
保証工事引当金	5,602	6,783
工事損失引当金	2,714	2,341
その他	17,399	14,544
流動負債合計	179,297	161,483
固定負債		
社債	25,000	20,000
長期借入金	56,359	55,441
リース債務	3,082	3,054
退職給付に係る負債	20,929	21,563
役員退職慰労引当金	363	340
資産除去債務	3,056	3,065
その他	1,940	2,432
固定負債合計	110,732	105,898
負債合計	290,030	267,382
純資産の部		
株主資本		
資本金	45,442	45,442
資本剰余金	8,527	8,530
利益剰余金	65,060	61,054
自己株式	1,020	1,021
株主資本合計	118,009	114,006
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	145	287
繰延ヘッジ損益	6	97
土地再評価差額金	7	7
為替換算調整勘定	110	138
退職給付に係る調整累計額	26	387
その他の包括利益累計額合計	6	708
非支配株主持分	1,496	1,543
純資産合計	119,500	116,258
負債純資産合計	409,531	383,640

(2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
売上高	1 168,260	1 166,872
売上原価	147,612	140,584
売上総利益	20,647	26,287
販売費及び一般管理費	2 26,981	2 27,588
営業損失()	6,333	1,301
営業外収益		
受取利息	44	55
受取配当金	123	126
持分法による投資利益	337	-
固定資産売却益	-	129
その他	645	253
営業外収益合計	1,150	565
営業外費用		
支払利息	419	341
持分法による投資損失	-	173
為替差損	399	308
その他	863	909
営業外費用合計	1,683	1,733
経常損失()	6,866	2,468
特別損失		
海外事業関連損失	3 7,197	-
特別損失合計	7,197	-
税金等調整前四半期純損失()	14,063	2,468
法人税等	3,458	528
四半期純損失()	10,605	1,940
非支配株主に帰属する四半期純利益	19	43
親会社株主に帰属する四半期純損失()	10,625	1,983

【四半期連結包括利益計算書】
 【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純損失()	10,605	1,940
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	139	68
繰延ヘッジ損益	143	100
為替換算調整勘定	647	296
退職給付に係る調整額	285	408
持分法適用会社に対する持分相当額	177	40
その他の包括利益合計	1,107	713
四半期包括利益	11,712	1,226
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	11,731	1,268
非支配株主に係る四半期包括利益	18	42

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失()	14,063	2,468
減価償却費	4,691	5,028
のれん償却額	299	267
貸倒引当金の増減額(は減少)	728	192
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	631	1,042
工事損失引当金の増減額(は減少)	139	373
受取利息及び受取配当金	167	182
支払利息	419	341
為替差損益(は益)	399	308
持分法による投資損益(は益)	337	173
売上債権の増減額(は増加)	46,400	39,201
たな卸資産の増減額(は増加)	2,864	8,413
その他の流動資産の増減額(は増加)	394	3,546
仕入債務の増減額(は減少)	11,500	13,644
未払費用の増減額(は減少)	4,677	9,235
前受金の増減額(は減少)	10,287	8,983
その他の流動負債の増減額(は減少)	273	1,845
その他	439	896
小計	28,967	14,547
利息及び配当金の受取額	344	395
利息の支払額	507	234
法人税等の支払額	3,335	2,291
営業活動によるキャッシュ・フロー	25,469	12,417
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	681	807
定期預金の払戻による収入	624	654
有形固定資産の取得による支出	6,181	3,370
有形固定資産の売却による収入	85	212
無形固定資産の取得による支出	675	422
投資有価証券の取得による支出	147	18
関係会社出資金の払込による支出	376	1,800
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	162
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	134	-
その他	183	89
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,672	5,625
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)	16,118	3,780
長期借入れによる収入	150	140
長期借入金の返済による支出	7,619	3,355
配当金の支払額	2,022	2,022
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	6
その他	347	455
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,958	9,479
現金及び現金同等物に係る換算差額	531	130
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	8,692	2,556
現金及び現金同等物の期首残高	34,394	41,595
現金及び現金同等物の四半期末残高	25,702	39,039

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

連結の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間に株式を取得したEuropeenne de Services Techniques Pour L'incineration及びNegoce Casting Incineration Servicesについては、その重要性から、連結の範囲に含めることとした。

当第2四半期連結会計期間に設立した宇城環境テクノロジー(株)及び佐賀県東部環境テクノロジー(株)については、その重要性から、連結の範囲に含めることとした。

一方、前連結会計年度において連結子会社であったCumberland Pte Limitedについては、当第2四半期連結会計期間において清算終了したため、連結の範囲から除外している。

持分法の範囲の重要な変更

当第2四半期連結会計期間に出資を完了した(株)T & Hエコみらいについては、その重要性から、持分法の範囲に含めることとした。

(会計方針の変更)

ASC第842号「リース」の適用

第1四半期連結会計期間の期首より、一部の米国連結子会社において、ASC第842号「リース」(以下、ASC第842号)を適用している。ASC第842号の適用にあたっては、経過措置として認められている本基準の適用による累積的影響額を適用開始日に認識する方法を採用している。

この基準の適用に伴い、当第2四半期連結会計期間の四半期連結貸借対照表において有形固定資産のその他が202百万円、流動負債のリース債務が4百万円及び固定負債のリース債務が176百万円それぞれ増加している。なお、当第2四半期連結累計期間の四半期連結損益計算書への影響は軽微である。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

税金費用の計算

税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税金等調整前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税金等調整前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算している。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の影響

新型コロナウイルス感染症の世界的な流行により、海外経済及び国内経済は依然として厳しい状況にあるものの、当社グループでは、前連結会計年度において、新型コロナウイルス感染症が与えた影響は限定的であると判断した。当第2四半期連結会計期間でも同様の判断により、会計上の見積りを行っている。

今後、新型コロナウイルス感染症の影響がさらに拡大する、もしくは長期化するといった状況になれば、当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に悪影響を与える可能性がある。

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱いの適用

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいている。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

連結会社以外の会社の未払債務等に対し、債務保証を行っている。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)		当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
日立造船・佐藤工務・鶴岡建設 特定建設工事共同企業体	1,279百万円		日立造船・佐藤工務・鶴岡建設 特定建設工事共同企業体 1,279百万円
(株)資源循環サービス	130 "		(株)資源循環サービス 130 "
Cumberland Electrochemical Limited	119 "		Cumberland Electrochemical Limited 115 "
大阪バイオエナジー(株)	2 "		大阪バイオエナジー(株) 2 "
計	1,532百万円	計	1,528百万円

2 受取手形裏書譲渡高

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
受取手形裏書譲渡高	271百万円	227百万円

3 コミットメントライン契約

当社では、安定的な経常運転資金枠の確保のため、取引銀行とコミットメントラインを設定している。コミットメントラインの総額及び借入未実行残高は次のとおりである。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
コミットメントラインの総額	30,000百万円	30,000百万円
借入実行残高	1,000 "	- "
差引額	29,000百万円	30,000百万円

(四半期連結損益計算書関係)

1 売上高の季節的変動

前第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日至2019年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9月30日)

当社グループの事業の性質上、連結会計年度末に完成する工事の割合が大きく、売上高が連結会計年度末に集中することから、業績は季節的変動が大きくなる傾向がある。

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりである。

	前第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
販売費	3,554百万円	3,393百万円
給料手当	12,070 "	13,245 "
賃借料	1,196 "	1,173 "
旅費交通費	1,270 "	497 "
試験研究費	2,956 "	3,183 "

3 海外事業関連損失

前第2四半期連結累計期間において、米国でのシールド掘進機事業における損害賠償請求訴訟の和解に伴い、シールド掘進機の補修費用、和解金及び弁護士費用等として7,197百万円を計上している。

(四半期連結キャッシュ・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

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	26,923百万円	40,483百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	1,220 "	1,443 "
現金及び現金同等物	25,702百万円	39,039百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

配当金支払額

2019年6月25日の定時株主総会において、次のとおり決議している。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	2,022百万円
1株当たり配当額	12円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年6月26日
配当の原資	利益剰余金

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

配当金支払額

2020年6月23日の定時株主総会において、次のとおり決議している。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	2,022百万円
1株当たり配当額	12円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月24日
配当の原資	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益または損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)2
	環境・ プラント	機械	インフラ	その他	合計		
売上高							
外部顧客への売上高	106,462	42,964	13,280	5,552	168,260	-	168,260
セグメント間の内部 売上高または振替高	471	1,056	63	859	2,450	2,450	-
計	106,933	44,021	13,344	6,411	170,710	2,450	168,260
セグメント利益または セグメント損失()	516	3,227	3,046	474	6,316	17	6,333

(注)1. セグメント利益またはセグメント損失の調整額 17百万円は、セグメント間取引消去に関わるものである。

2. セグメント利益またはセグメント損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っている。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失またはのれん等に関する情報

該当事項なし。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益または損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)2
	環境・ プラント	機械	インフラ	その他	合計		
売上高							
外部顧客への売上高	106,304	44,274	12,125	4,166	166,872	-	166,872
セグメント間の内部 売上高または振替高	257	847	20	736	1,862	1,862	-
計	106,562	45,122	12,146	4,903	168,734	1,862	166,872
セグメント利益または セグメント損失()	1,311	87	123	37	1,309	8	1,301

(注)1. セグメント利益またはセグメント損失の調整額 8百万円は、セグメント間取引消去に関わるものである。

2. セグメント利益またはセグメント損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っている。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失またはのれん等に関する情報

該当事項なし。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損失()及び算定上の基礎は、以下のとおりである。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純損失()	63円04銭	11円77銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純損失() (百万円)	10,625	1,983
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純 損失()(百万円)	10,625	1,983
普通株式の期中平均株式数(千株)	168,543	168,539

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していない。

(重要な後発事象)

該当事項なし。

2【その他】

当社が、当社連結子会社Hitachi Zosen U.S.A. Ltd. (以下、HZUSAという。) 経由で、米国の土木建設会社JVに納めたシールド掘進機が、掘削工事中に停止した。同掘進機の修理を行い2017年4月に掘削を完了したが、この事態に関して、当該JVが提起した保険金請求権確認訴訟にHZUSAが原告として参加し、他方、当該JVから当社及びHZUSAに損害賠償請求訴訟が提起された。いずれも米国の裁判所で係属中であったが、本損害賠償請求訴訟については、2019年10月4日に当該JVとの間で和解契約を締結し、取り下げられた。当該和解契約には、現在係属中の上記保険金請求権確認訴訟に関する合意条件が含まれるが、当社が将来的に損失を一部回復するか、追加の損失を被るかは、上記保険金請求権確認訴訟の結果次第であり、現時点においてその金額を合理的に見積もることは困難である。詳細な合意条件に関しては、和解契約に秘密保持条項が含まれるため開示は差し控える。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2020年11月13日

日立造船株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人
大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 辻 井 健 太 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 三 井 孝 晃 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 池 田 剛 士 印

監査人の結論

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」に掲げられている日立造船株式会社の2020年4月1日から2021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（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020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、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

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、日立造船株式会社及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・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全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

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。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

四半期連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期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四半期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。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において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。

監査人は、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従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・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する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。
- ・継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、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、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子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、その原本は四半期報告書提出会社が別途保管している。

2. X B R L データは四半期レビューの対象には含まれていない。