

四半期報告書

(第98期第3四半期)

自 2020年10月1日

至 2020年12月31日

株式会社デンソー

(E01892)

目 次

頁

第98期第3四半期 四半期報告書

| | |
|--|----|
| 【表紙】 | 1 |
| 第一部 【企業情報】 | 2 |
| 第1 【企業の概況】 | 2 |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 | 2 |
| 2 【事業の内容】 | 2 |
| 第2 【事業の状況】 | 3 |
| 1 【事業等のリスク】 | 3 |
| 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】 | 3 |
| 3 【経営上の重要な契約等】 | 4 |
| 第3 【提出会社の状況】 | 5 |
| 1 【株式等の状況】 | 5 |
| 2 【役員の状況】 | 6 |
| 第4 【経理の状況】 | 7 |
| 1 【要約四半期連結財務諸表】 | 8 |
| 2 【その他】 | 31 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 32 |

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】 2021年2月9日

【四半期会計期間】 第98期第3四半期(自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)

【会社名】 株式会社デンソー

【英訳名】 DENSO CORPORATION

【代表者の役職氏名】 取締役社長 有馬 浩二

【本店の所在の場所】 愛知県刈谷市昭和町1丁目1番地

【電話番号】 刈谷 (0566) 61-7910

【事務連絡者氏名】 経理部長 篠田 吉正

【最寄りの連絡場所】 愛知県刈谷市昭和町1丁目1番地

【電話番号】 刈谷 (0566) 61-7910

【事務連絡者氏名】 経理部長 篠田 吉正

【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)

株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄3丁目8番20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97期 第3四半期 連結累計期間 | 第98期 第3四半期 連結累計期間 | 第97期 |
|---|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | 自 2019年4月1日 至 2019年12月31日 | 自 2020年4月1日 至 2020年12月31日 | 自 2019年4月1日 至 2020年3月31日 |
| 売上収益 (第3四半期連結会計期間) (百万円) | 3,895,044 (1,276,620) | 3,508,595 (1,433,873) | 5,153,476 |
| 営業利益 (百万円) | 162,676 | 66,625 | 61,078 |
| 四半期(当期)利益 (百万円) | 148,499 | 55,318 | 84,622 |
| 親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)利益 (第3四半期連結会計期間) (百万円) | 136,120 (31,897) | 43,076 (114,200) | 68,099 |
| 四半期(当期)包括利益 (百万円) | 259,528 | 350,445 | △84,407 |
| 親会社の所有者に帰属する持分 (百万円) | 3,733,497 | 3,623,191 | 3,397,136 |
| 資産合計 (百万円) | 5,846,854 | 6,828,210 | 5,651,801 |
| 基本的1株当たり 四半期(当期)利益 (第3四半期連結会計期間) (円) | 175.67 (41.16) | 55.59 (147.38) | 87.89 |
| 希薄化後1株当たり 四半期(当期)利益 (円) | — | — | — |
| 親会社所有者帰属持分比率 (%) | 63.85 | 53.06 | 60.11 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 423,910 | 323,100 | 595,320 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | △211,543 | △404,361 | △447,390 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | △202,806 | 760,050 | △240,948 |
| 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円) | 716,386 | 1,277,606 | 597,816 |

- (注) 1. 国際会計基準(以下、「IFRS」)に基づいて連結財務諸表を作成しています。
2. 要約四半期連結財務諸表を作成していますので、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いません。
3. 売上収益には、消費税等は含まれていません。
4. 希薄化後1株当たり四半期(当期)利益については、希薄化効果のある株式が存在しないため記載していません。

2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、連結会社(当社及び国内外の連結子会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。なお、当社は2020年4月1日付でトヨタ自動車株式会社より、主要な電子部品事業を取得し、新たにデンソー広瀬製作所として事業を開始しました。詳細については、注記5「企業結合」をご参照ください。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、前連結会計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。

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】

文中の将来に関する事項は、当第3四半期連結会計期間末日現在において連結会社が判断したものです。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

連結会社は、「デンソーグループ2030年長期方針」を策定し、「地球に、社会に、すべての人に、笑顔広がる未来を届けたい」というスローガンを定めました。また、この長期方針を実現するための道筋として、「デンソーグループ2025年長期構想」を策定し、「電動化」、「先進安全・自動運転」、「コネクティッド」、「非車載事業（FA※/農業）」を注力分野に定め、事業活動を通じて、笑顔広がる社会づくりに貢献していきます。

環境においても、「モノづくり」「モビリティ製品」「エネルギー利用」の3つの領域でCO₂の削減と回収・再利用を進め、CO₂排出ゼロを目指していきます。

※FA：ファクトリー・オートメーション（生産ラインの機械化による自動化）

当第3四半期連結累計期間の業績は、新型コロナウイルス感染症の影響により世界的に経済が減速し、第1四半期に車両販売が大幅に減少したことから、第2四半期以降は販売が回復傾向にあるものの、売上収益は、3兆5,086億円（前年同四半期比3,864億円減、9.9%減）と減収になりました。営業利益は、緊急の止血施策やソフト開発ツール導入による研究開発の効率化などの体質変革を加速しているものの、新型コロナウイルス感染症の影響による操業度差損が大きく、666億円（前年同四半期比961億円減、59.0%減）、税引前四半期利益は、991億円（前年同四半期比985億円減、49.9%減）、四半期利益は、553億円（前年同四半期比932億円減、62.7%減）といずれも減益となりました。また親会社の所有者に帰属する四半期利益については、431億円（前年同四半期比930億円減、68.4%減）と減益になりました。しかし、当第3四半期の3ヵ月では、市場の回復による販売の増加や、合理化・体質変革が奏功し、四半期単位での売上収益と営業利益において、いずれも過去最高となりました。

セグメント別の業績については、日本は、トヨタ自動車株式会社向けを中心とする電動化製品販売の増加や広瀬製作所の開所による売上の増加があったものの、売上収益は2兆2,500億円（前年同四半期比1,826億円減、7.5%減）と減収、営業損失は、120億円（前年同四半期は400億円の営業利益）となりました。

北米地域は、売上収益は7,304億円（前年同四半期比1,549億円減、17.5%減）と減収、営業利益は、15億円（前年同四半期比158億円減、91.6%減）と減益になりました。欧州地域は、売上収益は3,594億円（前年同四半期比800億円減、18.2%減）と減収、営業利益は、27億円（前年同四半期比78億円減、74.1%減）と減益になりました。しかしこれら両地域では車両の販売回復の他、体質変革の効果により、第2四半期連結累計期間に営業損失であったものが営業利益に転じました。

アジア地域は、中国での売上が第3四半期連結累計期間を通じて牽引したものの、売上収益は9,329億円（前年同四半期比722億円減、7.2%減）と減収、営業利益は、718億円（前年同四半期比115億円減、13.8%減）と減益になりました。

その他地域は、売上収益は267億円（前年同四半期比225億円減、45.7%減）と減収、営業利益は48億円（前年同四半期比38億円減、44.4%減）と減益になりました。

このように当第3四半期連結累計期間では全地域で減収減益であるものの、販売環境の変化や合理化努力により当四半期決算の3ヵ月では、日本、北米、欧州及びアジアのすべての地域で前年同期比増収増益となりました。

当第3四半期連結会計期間末の資産については、現金及び現金同等物の増加等により、前連結会計年度末に比べ1兆1,764億円増加し、6兆8,282億円となりました。負債については、社債及び借入金の増加等により、前連結会計年度末に比べ9,438億円増加し、3兆367億円となりました。

資本については、投資有価証券の評価時価の上昇等により、前連結会計年度末に比べ2,326億円増加し、3兆7,915億円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

① キャッシュ・フローの状況

現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、営業活動により3,231億円増加、投資活動により4,044億円減少、財務活動により7,601億円増加等の結果、当第3四半期連結会計期間末は前連結会計年度末と比べ6,798億円増加し、1兆2,776億円となりました。

営業活動により得られた資金は、前年同四半期の4,239億円に対し、3,231億円となり、1,008億円減少しました。この減少は、売上債権の増減額が前年同四半期と比べ、1,512億円増加したこと等によるものです。

投資活動により使用した資金は、前年同四半期の2,115億円に対し、4,044億円となり、1,929億円増加しまし

た。この増加は、トヨタ自動車株式会社から主要な電子部品事業を取得したことによる収支等が1,057億円増加したことによるものです。

財務活動により得られた又は使用した資金は、前年同四半期の2,028億円の資金の減少に対し、7,601億円の資金の増加となり、9,629億円増加しました。この増加は、借入金調達の額が8,895億円増加したことによるものです。

当第3四半期連結累計期間における有形固定資産の取得額は、前年同四半期の3,134億円から1.6%減少し、3,084億円となりました。この減少は、止血施策の一環として投資案件の精査を強化したことによるものです。

② 資本の財源及び資金の流動性について

資本の財源及び資金の流動性について、連結会社の運転資金及び設備投資資金は、主として自己資金により充当し、必要に応じて借入又は社債の発行等による資金調達を実施することを基本方針としています。

当第3四半期連結会計期間は、連結会社の運転資金及び設備投資資金について、自己資金、借入及び社債により充当しました。

連結会社の資本的支出は、生産拡大対応、次期型化、新製品切替及び新製品開発のための研究開発投資を重点的に推進する予定であり、その財源は、上記基本方針に従ったものとする予定です。

連結会社は、その健全な財務状態、営業活動によるキャッシュ・フローを生み出す能力等により、連結会社の成長を維持するために将来必要な運転資金及び設備投資資金を調達することが可能と考えています。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による資金繰りへの影響について、連結会社は即時実行可能な銀行融資枠を十分に確保しているため、当面の資金繰りに懸念はありません。

(3) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標

当社は売上収益及び営業利益を経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標として用いています。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、連結会社が対処すべき課題について重要な変更はありません。

(5) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間における研究開発費は362,715百万円（資産計上分含む）です。

なお、当第3四半期連結累計期間において、連結会社の研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第3四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。

第3 【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 | 1,500,000,000 |
| 計 | 1,500,000,000 |

② 【発行済株式】

| 種類 | 第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2020年12月31日) | 提出日現在 発行数(株) (2021年2月9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 | 787,944,951 | 787,944,951 | 東京、名古屋 各証券取引所 (市場第一部) | 単元株式数 100株 |
| 計 | 787,944,951 | 787,944,951 | — | — |

(2) 【新株予約権等の状況】

① 【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 【その他の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) 【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 (株) | 発行済株式 総数残高 (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10月1日～ 2020年12月31日 | — | 787,944,951 | — | 187,457 | — | 265,985 |

(5) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(6) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（2020年9月30日）に基づく株主名簿による記載をしています。

① 【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 13,154,500 | — | — |
| 完全議決権株式（その他） | 普通株式 774,475,300 | 7,744,753 | — |
| 単元未満株式 | 普通株式 315,151 | — | — |
| 発行済株式総数 | 787,944,951 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 7,744,753 | — |

(注) 完全議決権株式（その他）の株式数の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、100株含まれています。また、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1個が含まれています。

② 【自己株式等】

2020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(%) |
|--------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| 株式会社デンソー (自己株式) | 愛知県刈谷市昭和町 1丁目1番地 | 13,042,200 | — | 13,042,200 | 1.66 |
| 伊藤精工株式会社 | 愛知県刈谷市野田町 場割100-1 | 83,200 | — | 83,200 | 0.01 |
| 株式会社ニッパ | 静岡県磐田市川袋 1550 | 22,000 | — | 22,000 | 0.00 |
| 株式会社デンソーパーラ ー | 愛知県岡崎市中島中町4 丁目3番地19 | 7,100 | — | 7,100 | 0.00 |
| 計 | — | 13,154,500 | — | 13,154,500 | 1.67 |

(注) 当第3四半期会計期間末日現在の当社の所有株式数は13,043,060株（議決権の数130,430個）です。

2 【役員】の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1. 要約四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の要約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」）第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」（以下、「IAS第34号」）に基づいて作成しています。

なお、本報告書の要約四半期連結財務諸表の金額の表示は、百万円未満を四捨五入して記載しています。

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、第3四半期連結会計期間（2020年10月1日から2020年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年12月31日まで）に係る要約四半期連結財務諸表について、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います。

1 【要約四半期連結財務諸表】

(1) 【要約四半期連結財政状態計算書】

(単位：百万円)

| | 注記 | 前連結会計年度 (2020年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2020年12月31日) |
|-----------------|------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金及び現金同等物 | | 597,816 | 1,277,606 |
| 営業債権及びその他の債権 | | 885,461 | 920,645 |
| 棚卸資産 | 5, 6 | 651,670 | 664,101 |
| その他の金融資産 | | 121,177 | 112,532 |
| その他 | | 90,194 | 115,700 |
| 流動資産合計 | | 2,346,318 | 3,090,584 |
| 非流動資産 | | | |
| 有形固定資産 | 5, 7 | 1,758,233 | 1,845,051 |
| 使用権資産 | | 47,254 | 47,419 |
| 無形資産 | 5 | 96,388 | 141,502 |
| その他の金融資産 | | 1,121,066 | 1,510,317 |
| 持分法で会計処理されている投資 | | 104,590 | 102,075 |
| 退職給付に係る資産 | | 38,298 | 34,327 |
| 繰延税金資産 | 5 | 117,856 | 31,112 |
| その他 | | 21,798 | 25,823 |
| 非流動資産合計 | | 3,305,483 | 3,737,626 |
| 資産合計 | | 5,651,801 | 6,828,210 |

(単位：百万円)

| | 注記 | 前連結会計年度 (2020年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2020年12月31日) |
|----------------|----|-------------------------|-------------------------------|
| 負債及び資本 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 社債及び借入金 | | 112,402 | 610,620 |
| 営業債務及びその他の債務 | | 891,949 | 916,395 |
| その他の金融負債 | | 53,436 | 48,062 |
| 未払法人所得税 | | 22,839 | 13,298 |
| 引当金 | 16 | 269,733 | 246,264 |
| その他 | | 72,708 | 97,855 |
| 流動負債合計 | | 1,423,067 | 1,932,494 |
| 非流動負債 | | | |
| 社債及び借入金 | | 352,970 | 755,567 |
| その他の金融負債 | | 34,166 | 35,930 |
| 退職給付に係る負債 | | 253,198 | 256,975 |
| 引当金 | | 4,429 | 4,327 |
| 繰延税金負債 | | 13,469 | 39,385 |
| その他 | | 11,633 | 11,983 |
| 非流動負債合計 | | 669,865 | 1,104,167 |
| 負債合計 | | 2,092,932 | 3,036,661 |
| 資本 | | | |
| 資本金 | | 187,457 | 187,457 |
| 資本剰余金 | | 272,375 | 272,331 |
| 自己株式 | | △56,815 | △56,823 |
| その他の資本の構成要素 | | 226,653 | 497,595 |
| 利益剰余金 | | 2,767,466 | 2,722,631 |
| 親会社の所有者に帰属する持分 | | 3,397,136 | 3,623,191 |
| 非支配持分 | | 161,733 | 168,358 |
| 資本合計 | | 3,558,869 | 3,791,549 |
| 負債及び資本合計 | | 5,651,801 | 6,828,210 |

(2) 【要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書】

【要約四半期連結損益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| | 注記 | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|------------|--------|--|--|
| 売上収益 | 4, 9 | 3,895,044 | 3,508,595 |
| 売上原価 | 6, 7 | △3,353,759 | △3,094,888 |
| 売上総利益 | | 541,285 | 413,707 |
| 販売費及び一般管理費 | 7, 11 | △378,562 | △355,716 |
| その他の収益 | 10 | 11,814 | 21,798 |
| その他の費用 | 11, 16 | △11,861 | △13,164 |
| 営業利益 | 4 | 162,676 | 66,625 |
| 金融収益 | 12 | 44,091 | 39,625 |
| 金融費用 | 12 | △7,043 | △5,552 |
| 為替差損益 | | △6,194 | △1,918 |
| 持分法による投資損益 | | 4,100 | 325 |
| 税引前四半期利益 | | 197,630 | 99,105 |
| 法人所得税費用 | | △49,131 | △43,787 |
| 四半期利益 | | 148,499 | 55,318 |
| 四半期利益の帰属 | | | |
| 親会社の所有者に帰属 | | 136,120 | 43,076 |
| 非支配持分に帰属 | | 12,379 | 12,242 |

(単位：円)

| | | | |
|----------------|----|--------|-------|
| 1株当たり四半期利益 | | | |
| 基本的1株当たり四半期利益 | 13 | 175.67 | 55.59 |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 | 13 | — | — |

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

| | 注記 | 前第3四半期連結会計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日) |
|------------|----|---|---|
| 売上収益 | 4 | 1,276,620 | 1,433,873 |
| 売上原価 | | △1,092,735 | △1,183,579 |
| 売上総利益 | | 183,885 | 250,294 |
| 販売費及び一般管理費 | | △155,615 | △114,419 |
| その他の収益 | | 4,292 | 5,159 |
| その他の費用 | | △3,906 | △4,782 |
| 営業利益 | 4 | 28,656 | 136,252 |
| 金融収益 | | 18,067 | 16,987 |
| 金融費用 | | △2,096 | △1,897 |
| 為替差損益 | | 191 | 1,425 |
| 持分法による投資損益 | | 1,595 | 1,771 |
| 税引前四半期利益 | | 46,413 | 154,538 |
| 法人所得税費用 | | △9,597 | △30,813 |
| 四半期利益 | | 36,816 | 123,725 |
| 四半期利益の帰属 | | | |
| 親会社の所有者 | | 31,897 | 114,200 |
| 非支配持分 | | 4,919 | 9,525 |

(単位：円)

| | | | |
|----------------|----|-------|--------|
| 1株当たり四半期利益 | | | |
| 基本的1株当たり四半期利益 | 13 | 41.16 | 147.38 |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 | 13 | — | — |

【要約四半期連結包括利益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| | 注記 | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|-----------------------------|----|--|--|
| 四半期利益 | | 148,499 | 55,318 |
| その他の包括利益 | | | |
| 純損益に振り替えられることのない項目 | | | |
| FVTOCIに指定した資本性金融商品への投資による損益 | 14 | 133,060 | 292,850 |
| 確定給付制度の再測定 | | 88 | 99 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分 | | 1 | 37 |
| 合計 | | 133,149 | 292,986 |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目 | | | |
| 在外営業活動体の換算差額 | | △20,246 | 3,376 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ損益 | | △13 | 53 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分 | | △1,861 | △1,288 |
| 合計 | | △22,120 | 2,141 |
| その他の包括利益合計 | | 111,029 | 295,127 |
| 四半期包括利益 | | 259,528 | 350,445 |
| 四半期包括利益の帰属 | | | |
| 親会社の所有者に帰属 | | 246,349 | 334,177 |
| 非支配持分に帰属 | | 13,179 | 16,268 |

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

| | 注記 | 前第3四半期連結会計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日) |
|-----------------------------|----|---|---|
| 四半期利益 | | 36,816 | 123,725 |
| その他の包括利益 | | | |
| 純損益に振り替えられることのない項目 | | | |
| FVTOCIに指定した資本性金融商品への投資による損益 | | 62,782 | 157,417 |
| 確定給付制度の再測定 | | 8 | △13 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分 | | 7 | 25 |
| 合計 | | 62,797 | 157,429 |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目 | | | |
| 在外営業活動体の換算差額 | | 35,258 | 8,141 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ損益 | | 70 | 8 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分 | | △249 | △42 |
| 合計 | | 35,079 | 8,107 |
| その他の包括利益合計 | | 97,876 | 165,536 |
| 四半期包括利益 | | 134,692 | 289,261 |
| 四半期包括利益の帰属 | | | |
| 親会社の所有者に帰属 | | 126,184 | 276,706 |
| 非支配持分に帰属 | | 8,508 | 12,555 |

(3) 【要約四半期連結持分変動計算書】

(単位：百万円)

| | 注記 | 親会社の所有者に帰属する持分 | | | | |
|------------------|----|----------------|---------|---------|-----------------------------|------------|
| | | 資本金 | 資本剰余金 | 自己株式 | その他の資本の構成要素 | |
| | | | | | FVTOCIに指定した資本性金融商品への投資による損益 | 確定給付制度の再測定 |
| 2019年4月1日残高 | | 187,457 | 268,776 | △56,803 | 378,687 | — |
| 四半期利益 | | — | — | — | — | — |
| その他の包括利益 | | — | — | — | 132,781 | 246 |
| 四半期包括利益 | | — | — | — | 132,781 | 246 |
| 自己株式の取得 | 8 | — | — | △7 | — | — |
| 自己株式の処分 | | — | 0 | 0 | — | — |
| 配当金 | | — | — | — | — | — |
| 子会社に対する所有者持分の変動 | | — | — | — | — | — |
| 企業結合による変動 | | — | — | — | — | — |
| 利益剰余金への振替 | | — | — | — | △13,315 | △246 |
| 利益剰余金から資本剰余金への振替 | | — | — | — | — | — |
| その他の増減 | | — | — | — | — | — |
| 所有者との取引額合計 | | — | 0 | △7 | △13,315 | △246 |
| 2019年12月31日残高 | | | 187,457 | 268,776 | △56,810 | 498,153 |

| | | | | | | |
|------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| 2020年4月1日残高 | | 187,457 | 272,375 | △56,815 | 273,576 | — |
| 四半期利益 | | — | — | — | — | — |
| その他の包括利益 | | — | — | — | 292,482 | 100 |
| 四半期包括利益 | | — | — | — | 292,482 | 100 |
| 自己株式の取得 | 8 | — | — | △8 | — | — |
| 自己株式の処分 | | — | △0 | 0 | — | — |
| 配当金 | | — | — | — | — | — |
| 子会社に対する所有者持分の変動 | | — | △51 | — | — | — |
| 企業結合による変動 | | — | — | — | — | — |
| 利益剰余金への振替 | | — | — | — | △20,059 | △100 |
| 利益剰余金から資本剰余金への振替 | | — | 0 | — | — | — |
| その他の増減 | | — | 7 | — | — | — |
| 所有者との取引額合計 | | — | △44 | △8 | △20,059 | △100 |
| 2020年12月31日残高 | | | 187,457 | 272,331 | △56,823 | 545,999 |

(単位：百万円)

| | 注記 | 親会社の所有者に帰属する持分 | | | | | 非支配持分 | 資本合計 |
|------------------|----|----------------------|-------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | その他の資本の構成要素 | | | 利益剰余金 | 合計 | | |
| | | 在外営業 活動体の 換算差額 | キャッシュ・ フロー・ ヘッジ損益 | 合計 | | | | |
| 2019年4月1日残高 | | 22,764 | 131 | 401,582 | 2,794,682 | 3,595,694 | 174,672 | 3,770,366 |
| 四半期利益 | | — | — | — | 136,120 | 136,120 | 12,379 | 148,499 |
| その他の包括利益 | | △22,786 | △12 | 110,229 | — | 110,229 | 800 | 111,029 |
| 四半期包括利益 | | △22,786 | △12 | 110,229 | 136,120 | 246,349 | 13,179 | 259,528 |
| 自己株式の取得 | 8 | — | — | — | — | △7 | — | △7 |
| 自己株式の処分 | | — | — | — | — | 0 | — | 0 |
| 配当金 | | — | — | — | △108,486 | △108,486 | △15,299 | △123,785 |
| 子会社に対する所有者持分の変動 | | — | — | — | — | — | 93 | 93 |
| 企業結合による変動 | | — | — | — | — | — | 28 | 28 |
| 利益剰余金への振替 | | — | — | △13,561 | 13,561 | — | — | — |
| 利益剰余金から資本剰余金への振替 | | — | — | — | — | — | — | — |
| その他の増減 | | — | — | — | △53 | △53 | 49 | △4 |
| 所有者との取引額合計 | | — | — | △13,561 | △94,978 | △108,546 | △15,129 | △123,675 |
| 2019年12月31日残高 | | | △22 | 119 | 498,250 | 2,835,824 | 3,733,497 | 172,722 |

| | | | | | | | | |
|------------------|---|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2020年4月1日残高 | | △46,913 | △10 | 226,653 | 2,767,466 | 3,397,136 | 161,733 | 3,558,869 |
| 四半期利益 | | — | — | — | 43,076 | 43,076 | 12,242 | 55,318 |
| その他の包括利益 | | △1,534 | 53 | 291,101 | — | 291,101 | 4,026 | 295,127 |
| 四半期包括利益 | | △1,534 | 53 | 291,101 | 43,076 | 334,177 | 16,268 | 350,445 |
| 自己株式の取得 | 8 | — | — | — | — | △8 | — | △8 |
| 自己株式の処分 | | — | — | — | — | 0 | — | 0 |
| 配当金 | | — | — | — | △108,486 | △108,486 | △9,815 | △118,301 |
| 子会社に対する所有者持分の変動 | | — | — | — | — | △51 | 170 | 119 |
| 企業結合による変動 | | — | — | — | — | — | — | — |
| 利益剰余金への振替 | | — | — | △20,159 | 20,159 | — | — | — |
| 利益剰余金から資本剰余金への振替 | | — | — | — | △0 | — | — | — |
| その他の増減 | | — | — | — | 416 | 423 | 2 | 425 |
| 所有者との取引額合計 | | — | — | △20,159 | △87,911 | △108,122 | △9,643 | △117,765 |
| 2020年12月31日残高 | | | △48,447 | 43 | 497,595 | 2,722,631 | 3,623,191 | 168,358 |

(4) 【要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 注記 | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|----------------------|----|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税引前四半期利益 | | 197,630 | 99,105 |
| 減価償却費 | | 232,023 | 249,514 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少) | | 3,304 | 4,051 |
| 退職給付に係る資産の増減額 (△は増加) | | 2,766 | 3,968 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △42,530 | △36,731 |
| 支払利息 | | 5,527 | 3,712 |
| 為替差損益 (△は益) | | 986 | △2,077 |
| 持分法による投資損益 (△は益) | | △4,100 | △325 |
| 有形固定資産の除売却損益 (△は益) | | 3,976 | 2,667 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | | 108,622 | △42,559 |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加) | | △19,799 | △3,160 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | | △49,420 | 67,873 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | | 15,009 | △23,585 |
| その他 | | 2,135 | 32,391 |
| 小計 | | 456,129 | 354,844 |
| 利息の受取額 | | 11,427 | 3,910 |
| 配当金の受取額 | | 35,465 | 31,220 |
| 利息の支払額 | | △5,701 | △3,696 |
| 法人所得税の支払額 | | △73,410 | △63,178 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 423,910 | 323,100 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 定期預金の増減額 (△は増加) | | 159,597 | 1,760 |
| 有形固定資産の取得による支出 | | △313,382 | △308,354 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 7,179 | 12,508 |
| 無形資産の取得による支出 | | △23,332 | △27,649 |
| 資本性金融商品の取得による支出 | | △44,630 | △1,372 |
| 負債性金融商品の取得による支出 | | △29,484 | △218 |
| 資本性金融商品の売却による収入 | | 23,803 | 25,443 |
| 負債性金融商品の売却又は償還による収入 | | 4,458 | 334 |
| 子会社又はその他の事業の取得による収支 | 5 | 142 | △105,597 |
| その他 | | 4,106 | △1,216 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △211,543 | △404,361 |
| 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) | | 36,155 | 4,148 |
| 借入金による調達額 | | 18,340 | 907,831 |
| 借入金の返済による支出 | | △100,177 | △40,649 |
| リース負債の返済による支出 | | △18,130 | △24,670 |
| 社債の発行による収入 | | — | 50,001 |
| 社債の償還による支出 | | △20,000 | △20,000 |
| 配当金の支払額 | | △108,486 | △108,486 |
| 非支配持分への配当金の支払額 | | △15,299 | △9,815 |
| 自己株式の取得による支出 | | △7 | △8 |
| その他 | | 4,798 | 1,698 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △202,806 | 760,050 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | △4,813 | 1,001 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | | 4,748 | 679,790 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 711,638 | 597,816 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | | 716,386 | 1,277,606 |

【要約四半期連結財務諸表注記】

1. 報告企業

株式会社デンソー（以下、「当社」）は、日本に所在する株式会社です。当社及び国内外の連結子会社（以下、まとめて「連結会社」）は、「日本」、「北米」、「欧州」、「アジア」、「その他」の各セグメントで、主に自動車部品におけるパワートレインシステム、エレクトロニクスシステム、センサ&セミコンダクタ、サーマルシステム、モビリティエレクトロニクス、及び非車載事業の領域において、開発、製造及び販売を行っています。

2. 作成の基礎

(1) IFRSに準拠している旨

本要約四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表規則」第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件をすべて満たすことから、同規則第93条の規定により、IAS第34号に準拠して作成しています。本要約四半期連結財務諸表は、連結会計年度の連結財務諸表で要求されるすべての情報が含まれていないため、前連結会計年度の連結財務諸表と併せて利用されるべきものです。当社の当第3四半期の要約四半期連結財務諸表は、2021年2月9日に取締役社長 有馬浩二によって承認されています。

(2) 重要な会計上の判断、見積り及び仮定

本要約四半期連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす判断、見積り及び仮定の設定を行っています。

見積り及びその基礎となる仮定は、関連性があると思われる過去の経験及びその他の要素に基づいていますが、実績はこれら見積りと異なる場合があるため、継続的に見直しています。会計上の見積りの修正は、修正した期間にのみ影響を及ぼす場合は見積りが修正された期間に認識され、修正した期間及び将来の期間の双方に影響を及ぼす場合には当該期間及び将来の期間で認識されます。

本要約四半期連結財務諸表で認識する金額に重要な影響を与える見積り及び仮定は、以下の会計上の見積りの変更を除き、新型コロナウイルス感染症拡大に係るものも含め、前連結会計年度から重要な変更はありません。

（会計上の見積りの変更）

過去に連結会社において生産した製品の一部で生じた不具合に係る負担費用として製品保証引当金を計上していましたが、その後の状況を踏まえ、第2四半期連結会計期間において見積りの変更を行いました。

この変更により流動負債の引当金、販売費及び一般管理費がそれぞれ38,200百万円増加しています。

3. 重要な会計方針

本要約四半期連結財務諸表において適用する重要な会計方針は、前連結会計年度の連結財務諸表において適用した会計方針と同一です。

なお、当第3四半期連結累計期間の法人所得税費用は、見積平均年次実効税率を基に算定しています。

4. 事業セグメント

(1) 一般情報

報告セグメントの識別方法、各報告セグメントが営む事業の内容及びセグメント利益の測定基準については、当第3四半期連結累計期間において重要な変更はありません。

(2) セグメントごとの売上収益、利益又は損失に関する情報

前第3四半期連結累計期間（自 2019年4月1日 至 2019年12月31日）

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | その他 (注) | 消去又は 全社 | 連結 |
|-------------------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|
| | 日本 | 北米 | 欧州 | アジア | 計 | | | |
| 売上収益 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上収益 | 1,708,234 | 861,885 | 414,542 | 861,869 | 3,846,530 | 48,514 | — | 3,895,044 |
| セグメント間の内部 売上収益 | 724,340 | 23,436 | 24,864 | 143,174 | 915,814 | 612 | △916,426 | — |
| 計 | 2,432,574 | 885,321 | 439,406 | 1,005,043 | 4,762,344 | 49,126 | △916,426 | 3,895,044 |
| セグメント利益又は損失 | 39,984 | 17,299 | 10,517 | 83,259 | 151,059 | 8,556 | 3,061 | 162,676 |
| 金融収益 | | | | | | | | 44,091 |
| 金融費用 | | | | | | | | △7,043 |
| 為替差損益 | | | | | | | | △6,194 |
| 持分法による投資損益 | | | | | | | | 4,100 |
| 税引前四半期利益 | | | | | | | | 197,630 |

(注) 「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、南米等の現地法人の事業活動を含んでいます。

当第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | その他 (注) | 消去又は 全社 | 連結 |
|-------------------|-----------|---------|---------|---------|-----------|------------|------------|-----------|
| | 日本 | 北米 | 欧州 | アジア | 計 | | | |
| 売上収益 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上収益 | 1,620,730 | 712,461 | 334,748 | 814,280 | 3,482,219 | 26,376 | — | 3,508,595 |
| セグメント間の内部 売上収益 | 629,280 | 17,918 | 24,692 | 118,611 | 790,501 | 297 | △790,798 | — |
| 計 | 2,250,010 | 730,379 | 359,440 | 932,891 | 4,272,720 | 26,673 | △790,798 | 3,508,595 |
| セグメント利益又は損失 | △12,017 | 1,452 | 2,723 | 71,775 | 63,933 | 4,754 | △2,062 | 66,625 |
| 金融収益 | | | | | | | | 39,625 |
| 金融費用 | | | | | | | | △5,552 |
| 為替差損益 | | | | | | | | △1,918 |
| 持分法による投資損益 | | | | | | | | 325 |
| 税引前四半期利益 | | | | | | | | 99,105 |

(注) 「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、南米等の現地法人の事業活動を含んでいます。

前第3四半期連結会計期間（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | その他 (注) | 消去又は 全社 | 連結 |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|------------|-----------|
| | 日本 | 北米 | 欧州 | アジア | 計 | | | |
| 売上収益 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上収益 | 552,425 | 273,973 | 137,818 | 298,013 | 1,262,229 | 14,391 | — | 1,276,620 |
| セグメント間の内部 売上収益 | 254,143 | 7,836 | 6,636 | 47,039 | 315,654 | 215 | △315,869 | — |
| 計 | 806,568 | 281,809 | 144,454 | 345,052 | 1,577,883 | 14,606 | △315,869 | 1,276,620 |
| セグメント利益又は損失 | △16,415 | 6,084 | 4,182 | 32,832 | 26,683 | 2,287 | △314 | 28,656 |
| 金融収益 | | | | | | | | 18,067 |
| 金融費用 | | | | | | | | △2,096 |
| 為替差損益 | | | | | | | | 191 |
| 持分法による投資損益 | | | | | | | | 1,595 |
| 税引前四半期利益 | | | | | | | | 46,413 |

（注） 「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、南米等の現地法人の事業活動を含んでいます。

当第3四半期連結会計期間（自 2020年10月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | その他 (注) | 消去又は 全社 | 連結 |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|------------|-----------|
| | 日本 | 北米 | 欧州 | アジア | 計 | | | |
| 売上収益 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上収益 | 651,981 | 287,436 | 148,376 | 333,973 | 1,421,766 | 12,107 | — | 1,433,873 |
| セグメント間の内部 売上収益 | 273,276 | 6,643 | 10,845 | 49,056 | 339,820 | 192 | △340,012 | — |
| 計 | 925,257 | 294,079 | 159,221 | 383,029 | 1,761,586 | 12,299 | △340,012 | 1,433,873 |
| セグメント利益又は損失 | 81,049 | 9,998 | 6,750 | 41,964 | 139,761 | 2,046 | △5,555 | 136,252 |
| 金融収益 | | | | | | | | 16,987 |
| 金融費用 | | | | | | | | △1,897 |
| 為替差損益 | | | | | | | | 1,425 |
| 持分法による投資損益 | | | | | | | | 1,771 |
| 税引前四半期利益 | | | | | | | | 154,538 |

（注） 「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、南米等の現地法人の事業活動を含んでいます。

5. 企業結合

前第3四半期連結累計期間（自 2019年4月1日 至 2019年12月31日）

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

(1) トヨタ自動車株式会社の主要な電子部品事業の譲り受け

当社は2020年4月1日にトヨタ自動車株式会社（以下「トヨタ自動車」）より、主要な電子部品事業を取得し、新たにデンソー広瀬製作所として事業を開始しました。

① 企業結合の概要

i) 電子部品生産事業の集約

- ・トヨタ自動車の広瀬工場における電子部品の生産を当社へ集約
- ・該当する広瀬工場の土地、生産インフラ（建屋、設備、ソフトウェア等）等をトヨタ自動車より譲り受け

ii) 電子部品開発機能の集約

- ・電子部品の開発機能を当社へ集約
- ・該当する図面、開発設備等をトヨタ自動車より譲り受け

② 企業結合の理由

電子部品事業の分野で専門性の高い当社に電子部品事業を集約することで、スピーディかつ競争力のある開発・生産体制を構築します。また、グループ内の重複業務を解消することにより発生したリソースを、これからのモビリティの価値向上に向けた新たな領域にシフトする等、リソースの最大活用を図りグループ全体の競争力を向上してまいります。

③ 取得事業の概要

事業内容 電子部品の開発及び生産に係る事業

④ 支配獲得日

2020年4月1日

⑤ 取得対価及びその内訳

(単位：百万円)

| | 金額 |
|-----------|---------|
| 現金による取得対価 | 105,258 |
| 取得対価の合計 | 105,258 |

⑥ 支配獲得日における資産の公正価値及びのれん

(単位：百万円)

| | 当初の暫定的な 公正価値 | その後の修正 (注1) | 修正後の 公正価値 |
|---------------|-----------------|----------------|--------------|
| 取得対価合計 (A) | 105,258 | - | 105,258 |
| 資産内訳 | | | |
| 棚卸資産 | 11,544 | △2,198 | 9,346 |
| 有形固定資産 | 39,373 | 13,770 | 53,143 |
| 無形資産 | - | 32,380 | 32,380 |
| 繰延税金資産 | - | 3,124 | 3,124 |
| 資産合計 (B) | 50,917 | 47,076 | 97,993 |
| のれん(注2) (A-B) | 54,341 | △47,076 | 7,265 |

(注1) 暫定的な金額の修正

取得対価は、支配獲得日における公正価値を基礎として、取得した資産に配分しています。2020年9月30日に終了した3ヵ月間において、取得対価の配分が完了しました。当初の暫定的な金額からの主な修正内容は次のとおりです。

トヨタ自動車から譲り受けた主要な電子部品事業の公正価値に関して追加的な分析を行ったことにより、棚卸資産が2,198百万円減少し、有形固定資産が13,770百万円、無形資産が32,380百万円、繰延税金資産が3,124百万円増加しました。その結果、のれんが47,076百万円減少しました。

(注2) のれん

のれんは、今後の事業展開や当社と取得事業とのシナジーにより期待される将来の超過収益力を反映したものです。税務上損金算入可能と見込まれるのれんの金額は発生していません。

⑦ 主要な取得関連コストの内容及び金額

(単位：百万円)

| | 金額 |
|-----------|----|
| アドバイザー費用等 | 58 |

⑧ 取得した事業の売上収益

要約四半期連結損益計算書に認識している、支配獲得日以降における取得した事業の売上収益は83,531百万円です。

6. 棚卸資産

「棚卸資産」の正味実現可能価額までの評価減の金額は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|----------|--|--|
| 棚卸資産の評価減 | 16,352 | 15,542 |

7. 有形固定資産

(1) 「有形固定資産」の帳簿価額の増減は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | |
|---------------|-----------|
| 2020年4月1日残高 | 1,758,233 |
| 取得 | 283,574 |
| 企業結合 | 53,143 |
| 減価償却費 | △239,025 |
| 減損損失 | — |
| 処分 | △13,809 |
| 外貨換算差額 | 7,381 |
| その他 | △4,446 |
| 2020年12月31日残高 | 1,845,051 |

(2) コミットメント

有形固定資産の取得に関する契約上のコミットメントは以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 当第3四半期連結会計期間 (2020年12月31日) |
|----------------------|-------------------------------|
| 有形固定資産の取得に関するコミットメント | 73,447 |

8. 配当

配当金の支払額は以下のとおりです。

(1) 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)

| 決議 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) |
|---------------------|-------------|-------------|
| 2019年4月26日 取締役会 | 54,243 | 70 |
| 2019年10月31日 取締役会 | 54,243 | 70 |

(2) 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)

| 決議 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) |
|---------------------|-------------|-------------|
| 2020年4月30日 取締役会 | 54,243 | 70 |
| 2020年10月29日 取締役会 | 54,243 | 70 |

9. 売上収益

収益の分解

連結会社は先進的な自動車技術、システム・製品を提供する、グローバルな自動車部品メーカーであり、自動車メーカー向けの部品供給事業を中心にビジネスを行っています。市販・新事業他においては、主に、エンドユーザ向けに自動車補修用部品等の販売を行っています。これらのビジネスから生じる収益は顧客との契約に従って計上し、売上収益として表示しています。

得意先別に分解した売上収益は以下のとおりです。

前第3四半期連結累計期間（自 2019年4月1日 至 2019年12月31日）

(単位：百万円)

| | |
|------------------|-----------|
| トヨタ自動車(株)グループ向け | 1,934,201 |
| その他 | 1,514,918 |
| 自動車メーカー向け部品供給事業計 | 3,449,119 |
| 市販・非車載事業 | 445,925 |
| 合計 | 3,895,044 |

(注) グループ会社間の内部取引控除後の金額を表示しています。

トヨタ自動車(株)グループ向け売上収益について、セグメント別に分解した売上収益はそれぞれ、日本は1,137,802百万円、北米は387,085百万円、欧州は57,685百万円、アジアは332,255百万円、その他は19,374百万円です。

当第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

(単位：百万円)

| | |
|------------------|-----------|
| トヨタ自動車(株)グループ向け | 1,892,607 |
| その他 | 1,194,849 |
| 自動車メーカー向け部品供給事業計 | 3,087,456 |
| 市販・非車載事業 | 421,139 |
| 合計 | 3,508,595 |

(注) グループ会社間の内部取引控除後の金額を表示しています。

トヨタ自動車(株)グループ向け売上収益について、セグメント別に分解した売上収益はそれぞれ、日本は1,137,237百万円、北米は351,897百万円、欧州は50,200百万円、アジアは342,347百万円、その他は10,926百万円です。

製品別に分解した売上収益は以下のとおりです。

前第3四半期連結累計期間（自 2019年4月1日 至 2019年12月31日）

（単位：百万円）

| | |
|------------------|-----------|
| サーマルシステム | 998,532 |
| パワトレインシステム | 921,526 |
| モビリティエレクトロニクス | 819,752 |
| エレクトリフィケーションシステム | 680,782 |
| センサ&セミコンダクタ | 106,860 |
| その他 | 237,110 |
| 自動車分野計 | 3,764,562 |
| 非車載事業分野 | 130,482 |
| 合計 | 3,895,044 |

（注）グループ会社間の内部取引控除後の金額を表示しています。

当第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

| | |
|------------------|-----------|
| サーマルシステム | 833,759 |
| パワトレインシステム | 779,837 |
| モビリティエレクトロニクス | 762,334 |
| エレクトリフィケーションシステム | 682,388 |
| センサ&セミコンダクタ | 106,359 |
| その他 | 228,446 |
| 自動車分野計 | 3,393,123 |
| 非車載事業分野 | 115,472 |
| 合計 | 3,508,595 |

（注）グループ会社間の内部取引控除後の金額を表示しています。

10. その他の収益

「その他の収益」の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|---------|--|--|
| 固定資産賃貸料 | 1,848 | 1,969 |
| 固定資産売却益 | 1,808 | 4,026 |
| その他 | 8,158 | 15,803 |
| 合計 | 11,814 | 21,798 |

(注) 当第3四半期連結累計期間の「その他」には、新型コロナウイルス感染症に係る政府補助金6,062百万円、及び一部海外グループ会社における付加価値税の還付額2,691百万円が含まれています。

11. 販売費及び一般管理費及びその他の費用

「販売費及び一般管理費」の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|-----------|--|--|
| 荷造運搬費 | 34,182 | 30,238 |
| 従業員給付費用 | 152,605 | 140,576 |
| 製品保証引当金繰入 | 34,618 | 47,384 |
| 減価償却費 | 24,110 | 26,251 |
| 福利厚生費 | 23,241 | 22,048 |
| その他 | 109,806 | 89,219 |
| 合計 | 378,562 | 355,716 |

「その他の費用」の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|----------|--|--|
| 固定資産除売却損 | 5,784 | 6,693 |
| その他 | 6,077 | 6,471 |
| 合計 | 11,861 | 13,164 |

12. 金融商品に係る収益及び費用

「金融収益」の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|------------------------------------|--|--|
| 受取利息 | | |
| 償却原価で測定する金融資産（預金等） | 9,432 | 5,234 |
| 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産 （金利デリバティブ） | 464 | 84 |
| 受取配当金 | | |
| 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産 | — | 1,572 |
| その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 金融資産 | 32,634 | 29,841 |
| その他 | 1,561 | 2,894 |
| 合計 | 44,091 | 39,625 |

「金融費用」の内訳は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|------------------------|--|--|
| 支払利息及び割引料 | | |
| 償却原価で測定する金融負債（社債・借入金等） | 5,527 | 3,712 |
| 確定給付制度の純利息 | 1,095 | 1,141 |
| その他 | 421 | 699 |
| 合計 | 7,043 | 5,552 |

13. 1株当たり四半期利益

(1) 基本的1株当たり四半期利益の算定上の基礎

① 親会社の所有者に帰属する四半期利益

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|-------------------|--|--|
| 親会社の所有者に帰属する四半期利益 | 136,120 | 43,076 |

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結会計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日) |
|-------------------|---|---|
| 親会社の所有者に帰属する四半期利益 | 31,897 | 114,200 |

② 普通株式の期中平均株式数

(単位：千株)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) |
|--------------|--|--|
| 普通株式の期中平均株式数 | 774,872 | 774,870 |

(単位：千株)

| | 前第3四半期連結会計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (自 2020年10月1日 至 2020年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 普通株式の期中平均株式数 | 774,871 | 774,869 |

(2) 希薄化後1株当たり四半期利益の算定上の基礎

希薄化後1株当たり四半期利益については、希薄化効果のある株式が存在しないため記載していません。

14. 金融商品

金融商品の公正価値

金融商品の公正価値ヒエラルキーは、レベル1からレベル3までを以下のように分類しています。

レベル1：活発な市場における相場価格により測定された公正価値

レベル2：レベル1以外の、観察可能な価格を直接又は間接的に使用して算出された公正価値

レベル3：観察可能な市場データに基づかないインプットを含む、評価技法から算出された公正価値

公正価値ヒエラルキーのレベル間の振替は、各四半期の期首時点で発生したものとして認識しています。

なお、2019年12月31日に終了した9ヶ月間及び2020年12月31日に終了した9ヶ月間において、レベル1とレベル2の間における振替はありません。

(1) 償却原価で測定する金融商品

償却原価で測定する金融商品の帳簿価額と公正価値ヒエラルキーは、以下のとおりです。

前連結会計年度（2020年3月31日）

（単位：百万円）

| | 帳簿価額 | 公正価値 | | | |
|----------|---------|---------|------|---------|---------|
| | | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 金融資産 | | | | | |
| 債券等 | 216 | 220 | — | — | 220 |
| 金融負債 | | | | | |
| 長期借入金（注） | 183,474 | — | — | 184,068 | 184,068 |
| 社債（注） | 220,000 | 220,448 | — | — | 220,448 |

（注） 1年内返済及び償還予定の残高を含んでいます。

当第3四半期連結会計期間（2020年12月31日）

（単位：百万円）

| | 帳簿価額 | 公正価値 | | | |
|----------|---------|---------|------|---------|---------|
| | | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 金融資産 | | | | | |
| 債券等 | 211 | 210 | — | — | 210 |
| 金融負債 | | | | | |
| 長期借入金（注） | 551,330 | — | — | 552,030 | 552,030 |
| 社債（注） | 250,001 | 250,384 | — | — | 250,384 |

（注） 1年内返済及び償還予定の残高を含んでいます。

償却原価で測定する短期金融資産、短期金融負債については、公正価値は帳簿価額と近似しているため、注記を省略しています。

長期借入金の公正価値は、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います。

- (2) 経常的に公正価値で測定する金融資産及び金融負債の公正価値
公正価値で測定する金融商品の公正価値ヒエラルキーは、以下のとおりです。

前連結会計年度（2020年3月31日）

(単位：百万円)

| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
|----------|---------|-------|---------|-----------|
| デリバティブ資産 | — | 6,631 | — | 6,631 |
| 株式等 | | | | |
| 上場株式 | 975,462 | — | — | 975,462 |
| 非上場株式 | — | — | 95,682 | 95,682 |
| その他の持分証券 | — | — | 33,822 | 33,822 |
| 合計 | 975,462 | 6,631 | 129,504 | 1,111,597 |
| デリバティブ負債 | — | 9,994 | — | 9,994 |
| 合計 | — | 9,994 | — | 9,994 |

当第3四半期連結会計期間（2020年12月31日）

(単位：百万円)

| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
|----------|-----------|-------|---------|-----------|
| デリバティブ資産 | — | 1,580 | — | 1,580 |
| 株式等 | | | | |
| 上場株式 | 1,339,990 | — | — | 1,339,990 |
| 非上場株式 | — | — | 116,749 | 116,749 |
| その他の持分証券 | — | — | 33,872 | 33,872 |
| 合計 | 1,339,990 | 1,580 | 150,621 | 1,492,191 |
| デリバティブ負債 | — | 9,856 | — | 9,856 |
| 合計 | — | 9,856 | — | 9,856 |

デリバティブは主に為替予約、金利スワップ、金利通貨スワップに係る取引です。

為替予約の公正価値は、先物為替相場等に基づき算定しています。金利スワップ、金利通貨スワップの公正価値は、取引先金融機関等から提示された金利等、観察可能な市場データに基づき算定しています。

非上場株式、その他の持分証券の公正価値測定においては、特定の状況に応じて最も適切な方法を選択しています。評価技法は、ディスカウント・キャッシュ・フロー法、又は、必要に応じてPBRによる時価修正等を加えた修正時価純資産方式等を使用することにより算出しています。

非上場株式、その他の持分証券の公正価値測定で用いている重要な観察不能なインプットである非流動性ディスカウントは、30%で算定しています。

レベル3に分類された金融商品の増減は、以下のとおりです。

(単位：百万円)

| | |
|---------------|---------|
| 2020年4月1日残高 | 129,504 |
| 利得及び損失合計 | |
| 損益（注1） | 1,490 |
| その他の包括利益（注2） | 20,069 |
| 購入 | 1,368 |
| 除売却 | △1,810 |
| 2020年12月31日残高 | 150,621 |

（注1） 損益に含まれている利得及び損失は、決算日時点の純損益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものです。これらの損益は要約四半期連結損益計算書上「金融収益」及び「金融費用」に含まれています。

（注2） その他の包括利益に含まれている利得及び損失は、決算日時点のその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものです。これらの損益は要約四半期連結包括利益計算書上「FVTOCIに指定した資本性金融商品への投資による損益」に含まれています。

15. 関連当事者取引

前第3四半期連結累計期間（自 2019年4月1日 至 2019年12月31日）

（単位：百万円）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 取引内容 | 取引金額 |
|--------------|-------------|------------|-----------|
| 重要な影響力を有する企業 | トヨタ自動車㈱グループ | 各種自動車部品の販売 | 1,934,201 |
| | | 各種自動車部品の購入 | 49,592 |

当第3四半期連結累計期間（自 2020年4月1日 至 2020年12月31日）

（単位：百万円）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 取引内容 | 取引金額 |
|--------------|-------------|------------|-----------|
| 重要な影響力を有する企業 | トヨタ自動車㈱グループ | 各種自動車部品の販売 | 1,892,607 |
| | | 各種自動車部品の購入 | 39,584 |

当社は、2020年4月1日にトヨタ自動車株式会社より主要な電子部品事業を取得しました。本取引の詳細については、注記5「企業結合」をご参照ください。

16. 偶発事象

当第3四半期連結会計期間末における偶発債務の内容は以下のとおりです。

独占禁止法関連

(1) 国及び競争法当局による調査

一部の国において当局による調査に対応しています。

(2) 民事訴訟

特定の自動車部品の過去の取引に関する独占禁止法違反の疑いについて、米国において一部の州の法務長官が提起した損害賠償を求める複数の訴訟で当社及び一部の子会社が被告の1社となっており、また、ドイツにおいて顧客1社が提起した訴訟で当社子会社が被告の1社となっています。これらの訴訟は関連国・州の民事訴訟規則に則って手続が進行しますが、当社はどの段階でも原告側と和解交渉を開始し、和解することが可能です。

(3) 個別の和解交渉

当社は、特定の自動車部品の過去の取引に関する独占禁止法違反の疑いに関連して、主要顧客（自動車メーカー）との間で個別に交渉を行っています。

当社は、上記事案のいくつかについて、支出の可能性のある金額を見積ったうえ、引当金を計上しており、これに関する費用は、「その他の費用」に含めています（注記11「販売費及び一般管理費及びその他の費用」参照）。

なお、IAS第37号「引当金、偶発負債及び偶発資産」に従い、当社の立場が不利になる可能性があるため、これらの係争の全般的な内容を開示していません。

17. 後発事象

連結会社は、後発事象を2021年2月9日まで評価しています。2021年2月9日現在、記載すべき後発事象はありません。

2 【その他】

2020年10月29日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議しました。

- a. 中間配当による配当金の総額 54,243百万円
- b. 1株当たりの金額 70円00銭
- c. 支払請求の効力発生日及び支払開始日 2020年11月26日

(注) 2020年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行いました。

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

2021年2月9日

株式会社デンソー

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西 松 真 人 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 後 藤 泰 彦 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 近 藤 巨 樹 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」に掲げられている株式会社デンソーの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3四半期連結会計期間（2020年10月1日から2020年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年12月31日まで）に係る要約四半期連結財務諸表、すなわち、要約四半期連結財政状態計算書、要約四半期連結損益計算書、要約四半期連結包括利益計算書、要約四半期連結持分変動計算書、要約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、上記の要約四半期連結財務諸表が、「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」第93条により規定された国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して、株式会社デンソー及び連結子会社の2020年12月31日現在の財政状態、同日をもって終了する第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間の経営成績並びに第3四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、「要約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。

要約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、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して要約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要約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。

要約四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき要約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、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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。

要約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要約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、要約四半期連結財務諸表において、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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要約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要約四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、要約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。
- ・ 要約四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、国際会計基準第34号「期中財務報告」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要約四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに要約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。
- ・ 要約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、要約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、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
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ません。