

【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】	令和3年2月12日
【四半期会計期間】	第110期第3四半期（自 令和2年10月1日 至 令和2年12月31日）
【会社名】	近鉄グループホールディングス株式会社
【英訳名】	Kintetsu Group Holdings Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 小倉 敏秀
【本店の所在の場所】	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号
【電話番号】	06(6775)3465
【事務連絡者氏名】	経理部長 磯川 直之
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区丸の内2丁目5番2号三菱ビルヂング7階773区
【電話番号】	03(3212)2051
【事務連絡者氏名】	東京支社長 芦田 幸人
【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109期 第3四半期 連結累計期間	第110期 第3四半期 連結累計期間	第109期
会計期間	自 平成31年4月1日 至 令和元年12月31日	自 令和2年4月1日 至 令和2年12月31日	自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日
営業収益 (百万円)	911,831	483,352	1,194,244
経常利益又は経常損失 ( ) (百万円)	50,900	44,640	47,224
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益又は親会社 株主に帰属する四半期純損失 ( ) (百万円)	31,389	35,439	20,561
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	30,875	46,551	2,816
純資産額 (百万円)	433,337	348,839	405,295
総資産額 (百万円)	1,943,794	1,949,678	1,891,300
1株当たり四半期(当期)純利益 又は1株当たり四半期純損失 ( ) (円)	165.12	186.43	108.16
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 (%)	20.6	17.0	19.9

回次	第109期 第3四半期 連結会計期間	第110期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 令和元年10月1日 至 令和元年12月31日	自 令和2年10月1日 至 令和2年12月31日
1株当たり四半期純利益又は1株 当たり四半期純損失 ( ) (円)	54.20	21.25

(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. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

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おりません。

#### 2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営んでいる事業の内容に重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

## 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。

### 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、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものであります。

#### (1) 財政状態及び経営成績の状況

当社グループの第3四半期連結累計期間の経営成績につきましては、主に運輸業、流通業やホテル・レジャー業において、昨年4月の新型コロナウイルス感染症緊急事態宣言による外出の自粛及び店舗、レジャー施設の臨時休業の影響が大きく、「Go To キャンペーン」等により回復の兆しは見られたものの、営業収益は前年同期に比較して47.0%減収の4,833億52百万円となり、営業損失は596億94百万円（前年同期は営業利益505億77百万円）となりました。

営業外損益で、雇用調整助成金を受け入れたほか、前年度に減損損失を計上していた近鉄エクスプレスの業績が堅調に推移したため、持分法による投資利益が増加しましたが、経常損失は446億40百万円（前年同期は経常利益509億円）となりました。

特別損益で、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い休業した店舗やレジャー施設等の休業期間中に発生した固定費を「臨時休業等による損失」として特別損失に計上しましたため、法人税等、非支配株主に帰属する四半期純損失を控除した親会社株主に帰属する四半期純損失は354億39百万円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純利益313億89百万円）となりました。

各報告セグメントの業績は、次のとおりであります。

#### 運 輸

鉄軌道部門で、昨年4月から5月にかけて発令された緊急事態宣言により定期、定期外とも出控えが生じ大幅に利用客が減少いたしました。その後、経済活動の再開に伴い輸送人員は徐々に回復しておりましたが、当第3四半期後半には新型コロナウイルス感染症の再流行の影響で回復が鈍化しており、運輸業全体の営業収益は前年同期に比較して35.8%減収の1,101億65百万円となり、営業損失は211億28百万円（前年同期は営業利益289億65百万円）となりました。

#### 不動産

不動産賃貸部門で、ホテルの新規開業等により賃貸収入は増加しましたが、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴いあべのハルカス展望台やゴルフ場が営業休止したほか、不動産販売部門においても、マンションの竣工物件が少なかったことに加え、新型コロナウイルス感染症の影響による営業活動の制限もあり、リフォーム売上高や仲介手数料収入が減少しましたため、不動産業全体の営業収益は前年同期に比較して12.0%減収の845億81百万円となり、営業利益は前年同期に比較して11.8%減益の88億66百万円となりました。

#### 流 通

百貨店部門で、昨年の緊急事態宣言に伴う自治体からの休業要請等を受け、店舗の臨時休業や営業時間の短縮を実施したほか、入国制限によるインバウンド需要の急減もあり減収となりました。また、ストア・飲食部門においても、外食機会の減少によりスーパーマーケットの売上は増加しましたが、駅ナカ店舗や飲食店舗の利用客が出控えの影響で減少し、また、店舗の休業も行ったため、流通業全体の営業収益は前年同期に比較して22.5%減収の2,251億91百万円となり、営業損失は50億59百万円（前年同期は営業利益33億7百万円）となりました。

#### ホテル・レジャー

当第3四半期は「Go To キャンペーン」の効果で改善の兆しが見られたものの、ホテル部門で、新型コロナウイルス感染症拡大に伴い宿泊客が減少したことに加え、昨年4月下旬より一部のホテルを除き営業を休止したため大幅な減収となったほか、旅行部門においても、海外旅行、訪日旅行の催行を中止していること等により、ホテル・レジャー業全体の営業収益は前年同期に比較して78.4%減収の814億37百万円となり、営業損失は429億400百万円（前年同期は営業利益62億1百万円）となりました。

#### その他

その他の事業全体の営業収益は前年同期に比較して10.4%増収の141億81百万円となり、営業利益は前年同期に比較して2.0%増益の10億41百万円となりました。

#### (2) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第3四半期連結累計期間において、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及び新たに発生した課題はありません。

#### (3) 研究開発活動

特記すべき事項はありません。

### 3【経営上の重要な契約等】

特記すべき事項はありません。

## 第3【提出会社の状況】

## 1【株式等の状況】

## (1)【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	500,000,000
計	500,000,000

## 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末現在 発行数(株) (令和2年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (令和3年2月12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	190,662,061	190,662,061	東京証券取引所 (市場第一部)	1単元株式数 100株
計	190,662,061	190,662,061	-	-

## (2)【新株予約権等の状況】

## 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 【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 (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)
令和2年10月1日～ 令和2年12月31日	-	190,662	-	126,476	-	59,014

## (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（令和2年9月30日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

(令和2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 2,173,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 187,342,400	1,873,424	-
単元未満株式	普通株式 1,146,661	-	-
発行済株式総数	190,662,061	-	-
総株主の議決権	-	1,873,424	-

(注) 1. 「完全議決権株式(自己株式等)」の欄の普通株式は、当社所有の自己株式175,100株及び相互保有株式1,997,900株であります。

2. 「完全議決権株式(その他)」の欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が、500株含まれております。また、「議決権の数」欄に、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数5個が含まれております。

【自己株式等】

(令和2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 (%)
(自己保有株式) 近鉄グループホール ディングス(株)	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号	175,100	-	175,100	0.1
(相互保有株式)					
三重交通(株)	三重県津市中央1番1号	1,343,800	500,000	1,843,800	1.0
三交興業(株)	三重県亀山市関町萩原39番地	154,100	-	154,100	0.1
計	-	1,673,000	500,000	2,173,000	1.1

(注) 三重交通(株)の他人名義所有株式500,000株は、当社が退職給付信託(株)日本カストディ銀行〔東京都中央区晴海1丁目8番12号〕(三井住友信託銀行(株)再信託分・三重交通(株)退職給付信託口)名義分250,000株及び日本マスタートラスト信託銀行(株)〔東京都港区浜松町2丁目11番3号〕(退職給付信託口・三重交通(株)口)名義分250,000株)に拠出したものであります。

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

## 第4【経理の状況】

### 1．四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、第3四半期連結会計期間（令和2年10月1日から令和2年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（令和2年4月1日から令和2年12月31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)

	前連結会計年度 (令和2年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和2年12月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	40,895	72,825
受取手形及び売掛金	38,484	44,622
商品及び製品	10,403	10,659
仕掛品	3,765	5,023
原材料及び貯蔵品	4,801	5,137
販売土地及び建物	107,341	130,717
その他	52,088	50,019
貸倒引当金	478	414
<b>流動資産合計</b>	<b>257,302</b>	<b>318,591</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	623,275	606,701
土地	701,924	700,173
建設仮勘定	5,998	6,252
その他(純額)	73,669	79,076
<b>有形固定資産合計</b>	<b>1,404,868</b>	<b>1,392,205</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	31	24
その他	17,196	14,715
<b>無形固定資産合計</b>	<b>17,227</b>	<b>14,739</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	113,020	117,971
その他	96,889	104,391
貸倒引当金	980	996
投資評価引当金	10	19
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>208,918</b>	<b>221,346</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,631,014</b>	<b>1,628,291</b>
繰延資産	2,983	2,795
<b>資産合計</b>	<b>1,891,300</b>	<b>1,949,678</b>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (令和2年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和2年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	43,741	42,501
短期借入金	223,927	222,390
コマーシャル・ペーパー	4,000	40,000
1年以内償還社債	25,852	21,704
未払法人税等	3,455	1,127
賞与引当金	9,557	4,361
商品券等引換損失引当金	7,085	7,138
その他	199,088	212,712
流動負債合計	516,707	551,935
固定負債		
社債	314,648	323,326
長期借入金	489,847	555,281
旅行券等引換引当金	938	884
退職給付に係る負債	9,495	9,932
その他	154,367	159,478
固定負債合計	969,296	1,048,903
負債合計	1,486,004	1,600,839
純資産の部		
株主資本		
資本金	126,476	126,476
資本剰余金	61,877	61,885
利益剰余金	110,288	65,188
自己株式	1,401	1,411
株主資本合計	297,241	252,138
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,540	5,592
繰延ヘッジ損益	46	4
土地再評価差額金	89,949	90,086
為替換算調整勘定	9,300	11,046
退職給付に係る調整累計額	5,498	5,483
その他の包括利益累計額合計	79,737	79,143
非支配株主持分	28,317	17,557
純資産合計	405,295	348,839
負債純資産合計	1,891,300	1,949,678

## (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3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成31年4月1日 至令和元年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自令和2年4月1日 至令和2年12月31日)
営業収益	911,831	483,352
営業費		
運輸業等営業費及び売上原価	740,882	447,093
販売費及び一般管理費	120,371	95,953
営業費合計	861,254	543,046
営業利益又は営業損失( )	50,577	59,694
営業外収益		
受取利息	164	141
受取配当金	856	595
持分法による投資利益	5,205	7,821
雇用調整助成金	-	12,404
その他	1,891	2,211
営業外収益合計	8,116	23,175
営業外費用		
支払利息	6,071	5,949
その他	1,721	2,171
営業外費用合計	7,793	8,121
経常利益又は経常損失( )	50,900	44,640
特別利益		
工事負担金等受入額	5,468	3,256
固定資産売却益	135	107
その他	322	665
特別利益合計	5,926	4,029
特別損失		
工事負担金等圧縮額	5,459	3,254
固定資産売却損	60	18
固定資産除却損	1,248	1,465
減損損失	336	3,600
臨時休業等による損失	-	2,149
その他	511	1,093
特別損失合計	7,615	11,581
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( )	49,211	52,192
法人税等	15,241	6,502
四半期純利益又は四半期純損失( )	33,970	45,690
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主 に帰属する四半期純損失( )	2,581	10,250
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主 に帰属する四半期純損失( )	31,389	35,439

## 【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)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成31年4月1日 至令和元年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自令和2年4月1日 至令和2年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失( )	33,970	45,690
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	107	266
繰延ヘッジ損益	271	83
為替換算調整勘定	245	207
退職給付に係る調整額	1,325	144
持分法適用会社に対する持分相当額	1,903	692
その他の包括利益合計	3,095	861
四半期包括利益	30,875	46,551
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	28,284	36,170
非支配株主に係る四半期包括利益	2,590	10,380

【注記事項】

( 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3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引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、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、税引前四半期純利益に一時差異等に該当しない重要な差異を加減した上で、法定実効税率を乗じて計算しております。

( 追加情報 )

( 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 )

当社及び一部の連結子会社は、「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の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おります。

( 新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り )

新型コロナウイルス感染症の国内外における急激な拡大により、訪日外国人の減少だけでなく外出自粛や緊急事態宣言の発出等により国内の消費需要が急速に減少し、当社グループにも深刻な影響を与えております。

当社グループでは、緊急事態宣言解除以後の収入の回復状況等を踏まえ、新型コロナウイルス感染症による影響が令和4年3月頃に収束を迎えると想定し、当期につきましては、国内の経済活動について3密回避や施設への入場制限など一定の自主規制が継続するほか、海外への渡航制限は段階的に緩和されるものの、インバウンド旅客の入国制限は継続するなど、各種感染症対策の継続により、厳しい事業環境が継続するとの仮定のもと、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

( 四半期連結貸借対照表関係 )  
保証債務 ( 保証予約を含む。 )

前連結会計年度 ( 令和 2 年 3 月 31 日 )		当第 3 四半期連結会計期間 ( 令和 2 年 12 月 31 日 )	
従業員 ( 住宅融資 )	1,124百万円	従業員 ( 住宅融資 )	951百万円
その他 5 社	562百万円	その他 5 社	432百万円
計	1,686百万円	計	1,383百万円

( 四半期連結損益計算書関係 )

臨時休業等による損失

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

当社グループでは、新型コロナウイルス感染症拡大に伴い、政府、自治体からの各種要請等を踏まえ、施設の臨時休業を行っておりました。このため、臨時休業期間中に発生した固定費 ( 減価償却費・賃借料等 ) を臨時休業等による損失として、特別損失に 2,149 百万円計上しております。

## (四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成31年4月1日 至 令和元年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年12月31日)
減価償却費	39,940百万円	41,074百万円
のれんの償却額	20百万円	6百万円

## (株主資本等関係)

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

## 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和元年6月13日 定時株主総会	普通株式	9,524	50.00	平成31年3月31日	令和元年6月14日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自 令和2年4月1日 至 令和2年12月31日)

## 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和2年6月19日 定時株主総会	普通株式	9,524	50.00	令和2年3月31日	令和2年6月22日	利益剰余金

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自平成31年4月1日至令和元年12月31日)

## 1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	運輸	不動産	流通	ホテル・レジャー	その他	計	調整額 (注) 1、2	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)3
営業収益								
外部顧客への 営業収益	166,278	72,971	285,275	376,270	10,550	911,348	483	911,831
セグメント間の 内部営業収益又は 振替高	5,364	23,152	5,244	199	2,290	36,252	36,252	-
計	171,642	96,124	290,520	376,470	12,841	947,600	35,768	911,831
セグメント利益 又は損失( )	28,965	10,052	3,307	6,201	1,020	49,547	1,030	50,577

(注)1. 外部顧客への営業収益の調整額は、持株会社である当社で計上したものであります。

2. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去及び各報告セグメントに配分していない当社の損益であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益又は損失と調整を行っておりません。

## 2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当第3四半期連結累計期間(自令和2年4月1日至令和2年12月31日)

## 1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	運輸	不動産	流通	ホテル・レジャー	その他	計	調整額 (注) 1、2	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)3
営業収益								
外部顧客への 営業収益	106,491	62,461	221,810	81,437	10,754	482,955	397	483,352
セグメント間の 内部営業収益又は 振替高	3,673	22,120	3,380	-	3,426	32,601	32,601	-
計	110,165	84,581	225,191	81,437	14,181	515,556	32,204	483,352
セグメント利益 又は損失( )	21,128	8,866	5,059	42,949	1,041	59,231	462	59,694

(注)1. 外部顧客への営業収益の調整額は、持株会社である当社で計上したものであります。

2. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去及び各報告セグメントに配分していない当社の損益であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益又は損失と調整を行っておりません。

## 2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自平成31年4月1日 至令和元年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自令和2年4月1日 至令和2年12月31日)
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失 ( )	165円12銭	186円43銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失( )(百万円)	31,389	35,439
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利益又は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)	31,389	35,439
普通株式の期中平均株式数(千株)	190,099	190,094

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## (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】

### 第1【保証会社情報】

#### 1【保証の対象となっている社債】

社債の名称	保証会社	発行年月日	券面総額 (百万円)	償還額 (百万円)	提出会社の当 四半期会計期 間末現在の未 償還額 (百万円)	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
近鉄グループホールディングス(株) 第90回無担保社債	近畿日本 鉄道(株)	平成 27.2.26	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第98回無担保社債	同上	28.4.28	20,000	-	20,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第99回無担保社債	同上	28.9.2	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第100回無担保社債	同上	29.8.4	20,000	-	20,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第101回無担保社債	同上	29.7.27	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第102回無担保社債	同上	29.7.27	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第105回無担保社債	同上	30.1.25	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第106回無担保社債	同上	30.1.25	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第109回無担保社債	同上	30.8.3	20,000	-	20,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第110回無担保社債	同上	30.7.26	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第111回無担保社債	同上	30.7.26	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第112回無担保社債	同上	令和 1.7.11	20,000	-	20,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第115回無担保社債	同上	1.10.25	20,000	-	20,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第116回無担保社債	同上	2.1.30	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第117回無担保社債	同上	2.1.30	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第119回無担保社債	同上	2.9.3	10,000	-	10,000	-
近鉄グループホールディングス(株) 第120回無担保社債	同上	2.9.3	20,000	-	20,000	-

#### 2【継続開示会社たる保証会社に関する事項】

該当事項はありません。

#### 3【継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項】

(1) 会社名、代表者の役職氏名及び本店の所在の場所

会社名	近畿日本鉄道株式会社
代表者の役職氏名	取締役社長 都司 尚
本店の所在の場所	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号

(注) 以下、「第二部 提出会社の保証会社等の情報」「第1 保証会社情報」「3 継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項」において、「当社」とは保証会社である「近畿日本鉄道株式会社」を指します。

保証会社である近畿日本鉄道(株)の直近の事業年度に関する経営成績の概要は、以下の提出会社の有価証券報告書における「第二部 提出会社の保証会社等の情報」の「第1 保証会社情報」「3 継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項」に記載しております。

有価証券報告書 事業年度 自 平成31年4月1日 令和2年7月27日  
(第109期) 至 令和2年3月31日 関東財務局長に提出

なお、「企業内容等の開示に関する内閣府令(昭和48年大蔵省令第5号)第四号の三様式 記載上の注意(33c)」に基づき、保証会社である近畿日本鉄道(株)の直近事業年度の次の事業年度が開始した日以後6箇月(自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)の経営成績の概況を、以下の「(2)企業の概況」から「(6)経理の状況」までに記載しております。

## (2) 企業の概況

### 主要な経営指標等の推移

#### (1) 保証会社の経営指標等

回次	第5期中	第6期中	第7期中	第5期	第6期
会計期間	自 平成30年 4月1日 至 平成30年 9月30日	自 平成31年 4月1日 至 令和元年 9月30日	自 令和2年 4月1日 至 令和2年 9月30日	自 平成30年 4月1日 至 平成31年 3月31日	自 平成31年 4月1日 至 令和2年 3月31日
営業収益 (百万円)	80,850	84,284	47,956	162,191	158,539
経常利益又は経常損失 ( ) (百万円)	12,937	15,631	17,222	24,305	19,661
中間(当期)純利益又は中間純損失 ( ) (百万円)	8,634	10,342	11,540	15,761	12,578
資本金 (百万円)	100	100	100	100	100
発行済株式総数 (株)	400	400	400	400	400
純資産額 (百万円)	172,917	179,695	160,328	174,699	176,010
総資産額 (百万円)	863,703	873,893	873,169	877,509	878,433
1株当たり純資産額 (千円)	432,293	449,238	400,821	436,747	440,026
1株当たり中間(当期)純利益又は1株当たり中間純損失 ( ) (千円)	21,585	25,856	28,851	39,404	31,446
1株当たり配当額 (千円)	13,365	14,803	-	26,730	25,156
自己資本比率 (%)	20.0	20.6	18.4	19.9	20.0
従業員数 (人)	7,559	7,367	7,379	7,412	7,226

(注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2. 持分法を適用した場合の投資利益については、損益、利益剰余金その他の項目からみて重要性が乏しいため記載しておりません。

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

4. 当社の中間財務諸表及び財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく中間監査及び監査を受けておりません。ただし、同項の規定に準ずる中間監査及び監査を有限責任 会計士監査法人より受けております。

事業の内容

当中間会計期間において、当社及び当社の関係会社が営んでいる事業の内容に重要な変更はありません。  
 また、主要な関係会社についても異動はありません。

関係会社の状況

当中間会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

従業員の状況

(1) 保証会社の状況

(令和2年9月30日現在)

従業員数(人)	7,379
---------	-------

(注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時従業員数は従業員数の100分の10未満であるため記載を省略しております。

2. 当社は運輸業の単一セグメントであるため、セグメント毎の記載を省略しております。

(2) 労働組合の状況

当社においては近畿日本鉄道労働組合が組織されており、日本私鉄労働組合総連合会に加盟しております。  
 なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

(3) 事業の状況

文中の将来に関する事項は、当中間会計期間の末日現在において判断したものであります。

経営方針、経営環境及び対処すべき課題等

当中間会計期間において、当社の経営方針、経営環境及び対処すべき課題等について重要な変更はありません。

事業等のリスク

当中間会計期間において、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。

経営者による財政状態及び経営成績の状況の分析

(1) 経営成績等の状況の概要

当中間会計期間における当社の財政状態及び経営成績の状況の概要は次のとおりであります。

( ) 財政状態及び経営成績の状況

当中間会計期間の経営成績につきましては、本年は4月から5月にかけて緊急事態宣言により定期、定期外とも出控えが生じ大幅に利用客が減少いたしました。緊急事態宣言解除後は、経済活動の再開に伴い輸送人員は徐々に回復しておりますが、7月下旬から8月にかけて新型コロナウイルス感染症の再流行の影響もあり、営業収益は前年同期に比較して43.1%減収の479億56百万円となり、営業損失は145億56百万円(前年同期は営業利益183億60百万円)となりました。

営業外損益で、近鉄グループホールディングス(株)に対する支払利息が減少しましたため、経常損失は172億22百万円(前年同期は経常利益156億31百万円)となり、法人税等を控除した中間純損失は115億40百万円(前年同期は中間純利益103億42百万円)となりました。

資産合計は、前期末に比較して52億63百万円減少し、8,731億69百万円となりました。これは、主として前払金が減少したことによるものであります。

負債合計は、前期末に比較して104億18百万円増加し、7,128億41百万円となりました。これは、主として長期借入金が増加したことによるものであります。

純資産合計は、前期末に比較して156億81百万円減少し、1,603億28百万円となりました。これは、利益剰余金が中間純損失の計上及び配当金の支払いにより減少したことによるものであります。

( ) 生産、受注及び販売の実績

当社は、「役務提供」を営業収益の中心としており、生産規模及び受注規模を金額あるいは数量で示すことはしていません。

このため、生産、受注及び販売の状況については、「( ) 財政状態及び経営成績の状況」における経営成績に関連付けて記載しております。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

( ) 重要な会計方針及び見積り

当社の中間財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成しておりますが、この作成にあたり、当中間会計期間末の資産及び負債並びに当中間会計期間に係る収益及び費用の報告金額に影響を与える事項について、過去の実績や現在の状況等に応じた合理的な判断に基づき見積りを行っております。これらのうち主なものは以下のとおりであります。なお、会計上の見積りを行う上で新型コロナウイルス感染症の影響に関する仮定については、「(6) 経理の状況 中間財務諸表等 注記事項 (追加情報)」に記載のとおりであります。

a. 固定資産の減損

当社は、事業の特性上、多額の固定資産を保有しており、固定資産の回収可能価額について、将来キャッシュ・フロー、割引率、正味売却価額等の前提条件に基づき算出しております。従って、当初見込んでいた収益が得られなかった場合や、将来キャッシュ・フロー等の前提条件に変更があった場合、固定資産の減損を実施する可能性があります。

b. 繰延税金資産の回収可能性

当社は、繰延税金資産の回収可能性を判断するに際して将来の課税所得を合理的に見積もり、タックスプランニングを行った上で、税務上の繰越欠損金や将来減算一時差異のうち、将来課税所得を減算できる可能性が高いものについて繰延税金資産を認識しております。従って、今後、経営環境の変化や将来の収支予測の変更などにより将来の課税所得の見積額やタックスプランニングが変更された場合には、繰延税金資産が増額又は減額される可能性があります。

c. 退職給付債務及び費用の計算

当社は、退職給付債務及び費用の計算について、割引率や年金資産の長期期待運用収益率等の前提条件に基づき行っており、実際の結果が前提条件と異なる場合、又は前提条件が変更された場合には、その影響額は数理計算上の差異や過去勤務費用として累積され、将来にわたって定期的に認識されます。従って、年金資産の運用結果が長期期待運用収益率と乖離した場合のほか、割引率や長期期待運用収益率の見直しあるいは退職給付制度の変更がなされた場合には、退職給付債務及び費用に影響を与える可能性があります。

( ) 当中間会計期間の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社は、近鉄グループホールディングス(株)によるグループ経営体制の下、各事業の取組みを進めており、当社の経営成績等に重要な影響を与える要因及び当社の経営成績の状況に関する分析については、近鉄グループホールディングス(株)に準じております。

( ) 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社の資本の財源及び資金の流動性については、営業活動を行うための運転資金や設備投資などに充当するため、近鉄グループホールディングス(株)から所要の借入れを行っております。同社からの借入れは、利率低減のため、同社がその信用力により金融機関等から調達した資金を借り入れるものであります。また、グループ内でキャッシュマネジメントシステムを導入し、グループ各社の余剰資金の有効活用を通じて、資金の効率化にも努めており、事業を運営する上で十分な資金の流動性を確保しております。

経営上の重要な契約等

当中間会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

研究開発活動

特記すべき事項はありません。

## (4) 設備の状況

## 主要な設備の状況

当中間会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

## 設備の新設、除却等の計画

当中間会計期間において、前事業年度末に計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更並びに重要な設備計画の完了はありません。

また、当中間会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、除却等の計画はありません。

## (5) 保証会社の状況

## 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	800
計	800

## ( ) 発行済株式

種類	中間会計期間末現在 発行数(株) (令和2年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (令和3年2月12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	400	400	非上場	(注)1、2
計	400	400	-	-

(注)1. 当社の株式の譲渡については、代表取締役の承認を受けなければなりません。

2. 当社は単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

## (2) 新株予約権等の状況

## ( ) ストックオプション制度の内容

該当事項はありません。

## ( ) 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、資本金等の状況

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)
令和2年4月1日～ 令和2年9月30日	-	400	-	100	-	100

## (5) 大株主の状況

(令和2年9月30日現在)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (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 (%)
近鉄グループホールディングス(株)	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号	400	100.0
計	-	400	100.0

## (6) 議決権の状況

( ) 発行済株式

(令和2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)	-	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 400	400	-
単元未満株式	-	-	-
発行済株式総数	400	-	-
総株主の議決権	-	400	-

( ) 自己株式等

該当事項はありません。

## 役員の状況

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期報告書提出日までの役員の異動はありません。

(6) 経理の状況

1. 中間財務諸表の作成方法について

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)に基づき、同規則及び「鉄道事業会計規則」(昭和62年運輸省令第7号)により作成しております。

2. 監査証明について

当社の中間財務諸表は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく中間監査を受けておりません。

ただし、中間会計期間(令和2年4月1日から令和2年9月30日まで)の中間財務諸表について、同項の規定に準ずる中間監査を有限責任 あずさ監査法人より受けております。

3. 中間連結財務諸表について

「中間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11年大蔵省令第24号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、営業収益、損益、利益剰余金その他の項目からみて、当企業集団の財政状態及び経営成績の状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、中間連結財務諸表は作成しておりません。

中間財務諸表等  
 (1) 中間財務諸表  
 ( ) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,281	1,307
未収運賃	4,175	3,596
未収金	1,852	2,230
貯蔵品	2,771	2,724
その他の流動資産	10,722	6,411
貸倒引当金	5	5
<b>流動資産合計</b>	<b>20,798</b>	<b>16,265</b>
<b>固定資産</b>		
鉄軌道事業固定資産	1 2 3 766,011	1 2 3 764,869
その他事業固定資産	1 12,496	1 12,706
各事業関連固定資産	1 3,628	1 3,616
建設仮勘定	5,926	5,453
<b>投資その他の資産</b>		
前払年金費用	53,193	53,796
その他	19,658	19,931
投資評価引当金	3,280	3,470
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>69,571</b>	<b>70,258</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>857,634</b>	<b>856,903</b>
<b>資産合計</b>	<b>878,433</b>	<b>873,169</b>

(単位：百万円)

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
関係会社短期借入金	86,494	93,455
リース債務	2,343	2,832
未払金	26,817	13,371
未払法人税等	555	-
預り連絡運賃	657	673
賞与引当金	4,614	3,585
その他の流動負債	16,840	18,146
流動負債合計	138,323	132,064
<b>固定負債</b>		
関係会社長期借入金	463,048	480,141
リース債務	10,507	15,593
再評価に係る繰延税金負債	79,027	79,026
その他の固定負債	11,515	6,014
固定負債合計	564,098	580,776
<b>負債合計</b>	<b>702,422</b>	<b>712,841</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	100	100
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	100	100
その他資本剰余金	30,000	30,000
資本剰余金合計	30,100	30,100
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
固定資産圧縮積立金	959	947
繰越利益剰余金	17,121	1,449
利益剰余金合計	18,080	2,396
株主資本合計	48,280	32,596
<b>評価・換算差額等</b>		
土地再評価差額金	127,730	127,731
評価・換算差額等合計	127,730	127,731
純資産合計	176,010	160,328
<b>負債純資産合計</b>	<b>878,433</b>	<b>873,169</b>

## ( ) 中間損益計算書

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)	当中間会計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)
<b>鉄軌道事業営業利益</b>		
営業収益	80,450	46,141
営業費	4 62,582	4 60,350
鉄軌道事業営業利益又は鉄軌道事業営業損失( )	17,868	14,208
<b>その他事業営業利益</b>		
営業収益	3,833	1,814
営業費	4 3,341	4 2,163
その他事業営業利益又はその他事業営業損失( )	491	348
<b>全事業営業利益又は全事業営業損失( )</b>	<b>18,360</b>	<b>14,556</b>
営業外収益	96	68
営業外費用	1 2,824	1 2,734
経常利益又は経常損失( )	15,631	17,222
特別利益	2 5,184	2 3,181
特別損失	3 5,181	3 3,579
<b>税引前中間純利益又は税引前中間純損失( )</b>	<b>15,635</b>	<b>17,620</b>
法人税等	5 5,292	5 6,079
<b>中間純利益又は中間純損失( )</b>	<b>10,342</b>	<b>11,540</b>

## ( ) 中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間(自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)

(単位:百万円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	その他利益剰余金			
					固定資産 圧縮積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	100	100	30,000	30,100	983	15,795	16,779	46,979
当中間期変動額								
剰余金の配当						5,346	5,346	5,346
圧縮積立金の取崩					11	11	-	-
中間純利益						10,342	10,342	10,342
土地再評価差額金の取崩						12	12	12
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)								
当中間期変動額合計	-	-	-	-	11	5,020	5,008	5,008
当中間期末残高	100	100	30,000	30,100	971	20,816	21,788	51,988

	評価・換算 差額等	純資産合計
	土地再評価 差額金	
当期首残高	127,719	174,699
当中間期変動額		
剰余金の配当		5,346
圧縮積立金の取崩		-
中間純利益		10,342
土地再評価差額金の取崩		12
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)	12	12
当中間期変動額合計	12	4,996
当中間期末残高	127,707	179,695

当中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	固定資産 圧縮積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	100	100	30,000	30,100	959	17,121	18,080	48,280
当中間期変動額								
剰余金の配当						4,141	4,141	4,141
圧縮積立金の取崩					11	11	-	-
中間純損失（ ）						11,540	11,540	11,540
土地再評価差額金の取崩						1	1	1
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）								
当中間期変動額合計	-	-	-	-	11	15,671	15,683	15,683
当中間期末残高	100	100	30,000	30,100	947	1,449	2,396	32,596

	評価・換算 差額等	純資産合計
	土地再評価 差額金	
当期首残高	127,730	176,010
当中間期変動額		
剰余金の配当		4,141
圧縮積立金の取崩		-
中間純損失（ ）		11,540
土地再評価差額金の取崩		1
株主資本以外の項目の 当中間期変動額（純額）	1	1
当中間期変動額合計	1	15,681
当中間期末残高	127,731	160,328

注記事項

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

たな卸資産

貯蔵品

移動平均法に基づく原価法

なお、中間貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く。)

鉄軌道事業取替資産

取替法

建物

定額法

構築物

定額法

鉄軌道事業けいはんな線の機械装置及び工具器具備品

定額法

その他の有形固定資産

定率法

無形固定資産(リース資産を除く。)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

3. 工事負担金等の会計処理

鉄軌道事業における高架化工事や踏切道拡幅工事等を行うにあたり、地方公共団体等から工事費の一部として工事負担金等を受け入れております。工事負担金等により固定資産を取得した場合には、取得原価から工事負担金等相当額を直接減額したものを固定資産の取得価額とし、工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、取得原価から直接減額した金額を工事負担金等圧縮額として特別損失に計上しております。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金

営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

投資評価引当金

市場価格のない株式を適正に評価するため、投資先の資産状態等を勘案して、特に計上を要すると認められる金額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに充てるため、支給見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる金額を計上しております。

(1) 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

(2) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により発生時の翌事業年度から費用処理しております。

過去勤務費用は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により発生時から費用処理しております。

なお、当中間会計期間末においては、年金資産が退職給付債務に未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異を加減した金額を超過しているため、当該超過額は、固定資産の投資その他の資産に「前払年金費用」として計上しております。

5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

連結納税制度の適用

近鉄グループホールディングス(株)を連結親法人とする連結納税制度を適用しております。

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

当社は、「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の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おります。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の国内外における急激な拡大により、訪日外国人の減少だけでなく外出自粛や緊急事態宣言の発出等により国内の消費需要が急速に減少し、当社にも深刻な影響を与えております。

当社では、緊急事態宣言解除以後の収入の回復状況等を踏まえ、新型コロナウイルス感染症による影響が令和4年3月頃に収束を迎えると想定し、当期につきましては、国内の経済活動について3密回避や施設への入場制限など一定の自主規制が継続するほか、海外への渡航制限は段階的に緩和されるものの、インバウンド旅客の入国制限は継続するなど、各種感染症対策の継続により、厳しい事業環境が継続するとの仮定のもと、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

## (中間貸借対照表関係)

## 1.有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
	739,887百万円	746,537百万円

## 2.固定資産のうち、担保に供しているもの

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
鉄軌道事業固定資産 (鉄軌道財団)	690,836百万円	685,179百万円

(注)上記資産は近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金の担保に供しております。

## 3.工事負担金等の圧縮記帳累計額

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
	238,376百万円	241,013百万円

## 4.偶発債務

## (1)保証債務

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
近鉄グループホールディングス(株)	1,016,423百万円	1,110,881百万円
従業員(住宅融資)	1,124百万円	1,019百万円
計	1,017,548百万円	1,111,900百万円

## (2)重畳的債務引受による連帯債務

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
近鉄不動産(株)	0百万円	0百万円

## (中間損益計算書関係)

## 1. 営業外費用のうち主要なもの

	前中間会計期間 (自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)	当中間会計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)
支払利息	2,824百万円	2,727百万円

## 2. 特別利益のうち主要なもの

	前中間会計期間 (自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)	当中間会計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)
工事負担金等受入額	5,176百万円	3,178百万円

## 3. 特別損失のうち主要なもの

	前中間会計期間 (自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)	当中間会計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)
工事負担金等圧縮額	5,168百万円	3,176百万円

## 4. 減価償却実施額

	前中間会計期間 (自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)	当中間会計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)
有形固定資産	11,335百万円	11,569百万円
無形固定資産	624百万円	802百万円

5. 中間会計期間における税金費用につきましては、簡便法により計算しているため、法人税等調整額は「法人税等」に含めて表示しております。

(中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間(自 平成31年4月1日 至 令和元年9月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当中間会計期間増加 株式数(株)	当中間会計期間減少 株式数(株)	当中間会計期間末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	400	-	-	400

(注) 自己株式については、該当ありません。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
令和元年6月13日 定時株主総会	普通株式	5,346	13,365	平成31年3月31日	令和元年6月28日

## (2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間会計期間末後となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
令和元年11月5日 取締役会	普通株式	利益剰余金	5,921	14,803	令和元年9月30日	令和元年11月29日

当中間会計期間(自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当中間会計期間増加 株式数(株)	当中間会計期間減少 株式数(株)	当中間会計期間末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	400	-	-	400

(注) 自己株式については、該当ありません。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
令和2年6月19日 定時株主総会	普通株式	4,141	10,353	令和2年3月31日	令和2年6月30日

## (2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間会計期間末後となるもの

該当事項はありません。

## (リース取引関係)

## 1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

## (1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、鉄軌道事業における一部の車両(鉄軌道事業固定資産)であります。

## (2) リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「2. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

## 2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

未経過リース料(解約不能のもの)

(単位:百万円)

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
1年内	29	29
1年超	384	370
合計	414	399

## (金融商品関係)

金融商品の時価等に関する事項

中間貸借対照表計上額(貸借対照表計上額)、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。(注)2を参照ください。)

## 前事業年度(令和2年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,281	1,281	-
(2) 未収運賃	4,175	4,175	-
(3) 未収金	1,852	1,852	-
(4) 供託有価証券(*)	96	97	0
資産計	7,406	7,407	0
(1) 関係会社短期借入金	3,565	3,565	-
(2) 未払金	26,817	26,817	-
(3) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	545,977	550,514	4,537
負債計	576,360	580,897	4,537

(\*) 供託中の債券であり、流動資産の「その他の流動資産」及び固定資産「投資その他の資産」の「その他」に計上しております。

## 当中間会計期間(令和2年9月30日)

	中間貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,307	1,307	-
(2) 未収運賃	3,596	3,596	-
(3) 未収金	2,230	2,230	-
(4) 供託有価証券(*)	5	5	0
資産計	7,139	7,139	0
(1) 関係会社短期借入金	5,056	5,056	-
(2) 未払金	13,371	13,371	-
(3) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	568,540	573,266	4,726
負債計	586,968	591,694	4,726

(\*) 供託中の債券であり、固定資産「投資その他の資産」の「その他」に計上しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収運賃並びに(3) 未収金

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

(4) 供託有価証券

供託有価証券の時価については、市場価格によっております。

負債

(1) 関係会社短期借入金及び(2) 未払金

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

(3) 関係会社長期借入金

関係会社長期借入金の時価については、元利金の合計額を残存期間で同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。なお、変動金利による関係会社長期借入金については、金利が一定期間毎に変更される条件となっており、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
子会社株式	11,518	11,518
関連会社株式	3,077	3,077
非上場株式	14	14

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度(令和2年3月31日)

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	96	97	0
合計	96	97	0

当中間会計期間(令和2年9月30日)

種類	中間貸借対照表 計上額(百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が中間貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	5	5	0
合計	5	5	0

2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(前事業年度末貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円、当中間貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

3. その他有価証券

その他有価証券(前事業年度末貸借対照表計上額14百万円、当中間貸借対照表計上額14百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

国内の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えており、また、国内に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

該当事項はありません。

## 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

## 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

1株当たり純資産額は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (令和2年3月31日)	当中間会計期間 (令和2年9月30日)
1株当たり純資産額(千円)	440,026	400,821

1株当たり中間純利益又は1株当たり中間純損失及び算定上の基礎は以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自平成31年4月1日 至令和元年9月30日)	当中間会計期間 (自令和2年4月1日 至令和2年9月30日)
1株当たり中間純利益又は1株当たり中間純損失( ) (千円)	25,856	28,851
(算定上の基礎)		
中間純利益又は中間純損失( )(百万円)	10,342	11,540
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る中間純利益又は普通株式に係る中間純損失 ( )(百万円)	10,342	11,540
普通株式の期中平均株式数(株)	400	400

(注) 潜在株式調整後1株当たり中間純利益又は1株当たり中間純損失については、潜在株式が存在しないため記載していません。

## (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2【保証会社以外の会社の情報】**

該当事項はありません。

**第3【指数等の情報】**

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

令和3年2月12日

近鉄グループホールディングス株式会社

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 公認会計士 土居 正明 印  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 和田 安弘 印  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 岸田 卓 印  
業務執行社員

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」に掲げられている近鉄グループホールディングス株式会社の令和2年4月1日から令和3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（令和2年10月1日から令和2年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（令和2年4月1日から令和2年12月31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、近鉄グループホールディングス株式会社及び連結子会社の令和2年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績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、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBR Lデータは四半期レビューの対象には含まれておりません。