

## 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。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第2項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

### 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1四半期連結会計期間（平成28年4月1日から平成28年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

なお、従来、当社が監査証明を受けているPwCあらた監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成28年7月1日をもってPwCあらた有限責任監査法人となっております。

# 1 【四半期連結財務諸表】

## (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|            | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成28年6月30日) |
|------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部       |                         |                              |
| 流動資産       |                         |                              |
| 現金及び預金     | 408,310                 | 375,199                      |
| 受取手形及び売掛金  | 1,198,337               | 1,127,939                    |
| たな卸資産      | 580,051                 | 555,907                      |
| その他        | 272,280                 | 265,187                      |
| 貸倒引当金      | △33,086                 | △31,932                      |
| 流動資産合計     | 2,425,894               | 2,292,302                    |
| 固定資産       |                         |                              |
| 有形固定資産     | 598,286                 | 579,716                      |
| 無形固定資産     |                         |                              |
| のれん        | 135,948                 | 126,825                      |
| その他        | 137,849                 | 130,606                      |
| 無形固定資産合計   | 273,797                 | 257,432                      |
| 投資その他の資産   |                         |                              |
| 投資有価証券     | 476,774                 | 438,044                      |
| その他        | 187,612                 | 172,175                      |
| 貸倒引当金      | △10,264                 | △9,540                       |
| 投資その他の資産合計 | 654,122                 | 600,680                      |
| 固定資産合計     | 1,526,205               | 1,437,829                    |
| 資産合計       | 3,952,100               | 3,730,132                    |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成28年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 867,302                 | 829,140                      |
| 短期借入金         | 468,903                 | 416,404                      |
| 未払法人税等        | 27,210                  | 22,325                       |
| 引当金           | 945                     | 3,669                        |
| その他           | 372,829                 | 328,114                      |
| 流動負債合計        | 1,737,191               | 1,599,654                    |
| 固定負債          |                         |                              |
| 社債            | 110,000                 | 110,000                      |
| 長期借入金         | 860,583                 | 856,535                      |
| 引当金           | 3,335                   | 3,144                        |
| 退職給付に係る負債     | 36,917                  | 36,876                       |
| その他           | 148,294                 | 148,227                      |
| 固定負債合計        | 1,159,130               | 1,154,783                    |
| 負債合計          | 2,896,322               | 2,754,438                    |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 64,936                  | 64,936                       |
| 資本剰余金         | 153,725                 | 153,702                      |
| 利益剰余金         | 562,417                 | 572,602                      |
| 自己株式          | △3,623                  | △3,563                       |
| 株主資本合計        | 777,455                 | 787,678                      |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 96,043                  | 71,479                       |
| 繰延ヘッジ損益       | △25,983                 | △26,589                      |
| 為替換算調整勘定      | 46,993                  | △10,132                      |
| 退職給付に係る調整累計額  | △5,871                  | △5,638                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 111,180                 | 29,118                       |
| 新株予約権         | 37                      | 22                           |
| 非支配株主持分       | 167,103                 | 158,874                      |
| 純資産合計         | 1,055,777               | 975,694                      |
| 負債純資産合計       | 3,952,100               | 3,730,132                    |

## (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1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                  | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高              | 2,138,417                                     | 1,862,834                                     |
| 売上原価             | 1,988,926                                     | 1,726,083                                     |
| 売上総利益            | 149,490                                       | 136,751                                       |
| 販売費及び一般管理費       | 118,928                                       | 106,724                                       |
| 営業利益             | 30,562                                        | 30,026                                        |
| 営業外収益            |                                               |                                               |
| 受取利息             | 1,601                                         | 1,664                                         |
| 受取配当金            | 11,448                                        | 9,688                                         |
| 持分法による投資利益       | 530                                           | 4,999                                         |
| 雑収入              | 3,160                                         | 6,575                                         |
| 営業外収益合計          | 16,740                                        | 22,928                                        |
| 営業外費用            |                                               |                                               |
| 支払利息             | 6,847                                         | 6,458                                         |
| 為替差損             | 2,848                                         | —                                             |
| 雑支出              | 2,160                                         | 3,104                                         |
| 営業外費用合計          | 11,856                                        | 9,562                                         |
| 経常利益             | 35,445                                        | 43,392                                        |
| 特別利益             |                                               |                                               |
| 固定資産売却益          | 1,369                                         | 585                                           |
| 投資有価証券及び出資金売却益   | 3,076                                         | 698                                           |
| 関係会社清算益          | 156                                           | —                                             |
| 債務保証損失引当金戻入額     | —                                             | 142                                           |
| 事業撤退損失引当金戻入額     | 408                                           | 8                                             |
| 負ののれん発生益         | 262                                           | —                                             |
| 特別利益合計           | 5,272                                         | 1,435                                         |
| 特別損失             |                                               |                                               |
| 固定資産処分損          | 91                                            | 534                                           |
| 投資有価証券及び出資金売却損   | 300                                           | —                                             |
| 投資有価証券及び出資金評価損   | 5,292                                         | 296                                           |
| 事業撤退損失引当金繰入額     | —                                             | 2,778                                         |
| 特別退職金            | 343                                           | —                                             |
| その他              | 3                                             | —                                             |
| 特別損失合計           | 6,032                                         | 3,609                                         |
| 税金等調整前四半期純利益     | 34,686                                        | 41,218                                        |
| 法人税等             | 16,970                                        | 13,805                                        |
| 四半期純利益           | 17,715                                        | 27,413                                        |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 4,730                                         | 6,013                                         |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 12,985                                        | 21,399                                        |

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                  | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 四半期純利益           | 17,715                                        | 27,413                                        |
| その他の包括利益         |                                               |                                               |
| その他有価証券評価差額金     | 9,377                                         | △24,124                                       |
| 繰延ヘッジ損益          | △3,681                                        | △1,915                                        |
| 為替換算調整勘定         | △31,605                                       | △57,505                                       |
| 退職給付に係る調整額       | △165                                          | 221                                           |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 572                                           | △6,040                                        |
| その他の包括利益合計       | △25,502                                       | △89,363                                       |
| 四半期包括利益          | △7,786                                        | △61,950                                       |
| (内訳)             |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | △10,482                                       | △60,664                                       |
| 非支配株主に係る四半期包括利益  | 2,695                                         | △1,286                                        |

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                            | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6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利益               | 34,686                                        | 41,218                                        |
| 減価償却費                      | 18,758                                        | 18,632                                        |
| のれん償却額                     | 8,893                                         | 5,288                                         |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)           | 2,081                                         | 1,275                                         |
| 受取利息及び受取配当金                | △13,049                                       | △11,352                                       |
| 支払利息                       | 6,847                                         | 6,458                                         |
| 持分法による投資損益 (△は益)           | △530                                          | △4,999                                        |
| 売上債権の増減額 (△は増加)            | △34,030                                       | 21,837                                        |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)           | 2,940                                         | △2,356                                        |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)            | 19,043                                        | 2,725                                         |
| その他                        | 14,405                                        | △4,162                                        |
| 小計                         | 60,045                                        | 74,563                                        |
| 利息及び配当金の受取額                | 17,153                                        | 12,691                                        |
| 利息の支払額                     | △5,977                                        | △5,515                                        |
| 法人税等の支払額                   | △23,899                                       | △18,696                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー           | 47,321                                        | 63,043                                        |
| 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)            | —                                             | 1,390                                         |
| 有形固定資産の取得による支出             | △31,671                                       | △16,068                                       |
| 有形固定資産の売却による収入             | 5,033                                         | 3,095                                         |
| 無形固定資産の取得による支出             | △6,640                                        | △2,333                                        |
| 無形固定資産の売却による収入             | 168                                           | 334                                           |
| 投資有価証券及び出資金の取得による支出        | △3,948                                        | △3,943                                        |
| 投資有価証券及び出資金の売却等による収入       | 4,091                                         | 1,444                                         |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出   | △27,979                                       | —                                             |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入   | 164                                           | —                                             |
| 貸付けによる支出                   | △5,216                                        | △7,591                                        |
| 貸付金の回収による収入                | 2,780                                         | 5,099                                         |
| その他                        | △390                                          | △1,930                                        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           | △63,608                                       | △20,503                                       |
| 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)          | △30,444                                       | △40,141                                       |
| 長期借入れによる収入                 | 60,131                                        | 37,158                                        |
| 長期借入金の返済による支出              | △24,421                                       | △24,610                                       |
| 社債の償還による支出                 | △10,000                                       | △15,992                                       |
| 自己株式の取得による支出               | △12                                           | △3                                            |
| 非支配株主からの払込みによる収入           | —                                             | 451                                           |
| 配当金の支払額                    | △9,853                                        | △10,913                                       |
| 非支配株主への配当金の支払額             | △5,026                                        | △4,746                                        |
| 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 | △32                                           | —                                             |
| その他                        | △502                                          | 51                                            |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | △20,161                                       | △58,746                                       |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額           | △1,189                                        | △15,223                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)       | △37,638                                       | △31,430                                       |
| 現金及び現金同等物の期首残高             | 499,157                                       | 399,191                                       |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額       | 5,436                                         | 625                                           |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高           | ※ 466,955                                     | ※ 368,386                                     |

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(1) 連結の範囲の重要な変更

当第1四半期連結会計期間より、財務内容の開示をより充実する観点等から、新たに13社を連結の範囲に含めております。一方、前連結会計年度における連結子会社のうち、3社については、合併等により、連結の範囲から除外しております。

(2) 持分法適用の範囲の重要な変更

当第1四半期連結会計期間より、財務内容の開示をより充実する観点等から、新たに14社を持分法適用の範囲に含めております。一方、前連結会計年度に持分法を適用した会社のうち、3社については、連結子会社への異動等により、持分法適用の範囲から除外しております。

(会計方針の変更)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日。以下「回収可能性適用指針」という。)を当第1四半期連結会計期間から適用し、繰延税金資産の回収可能性に関する会計処理の方法の一部を見直しております。

回収可能性適用指針の適用については、回収可能性適用指針第49項(4)に定める経過的な取り扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首時点において回収可能性適用指針第49項(3)①から③に該当する定めを適用した場合の繰延税金資産及び繰延税金負債の額と、前連結会計年度末の繰延税金資産及び繰延税金負債の額との差額を、当第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加算しております。

なお、この変更による影響は軽微であります。

(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1四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。

(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は下記のとおりであります。

|                  | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 現金及び預金勘定         | 466,990百万円                                    | 375,199百万円                                    |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | △35                                           | △6,812                                        |
| 現金及び現金同等物        | 466,955                                       | 368,386                                       |

(株主資本等関係)

I 前第1四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)

配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 平成27年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 9,853           | 28                  | 平成27年3月31日 | 平成27年6月24日 | 利益剰余金 |

II 当第1四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)

配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 平成28年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 10,913          | 31                  | 平成28年3月31日 | 平成28年6月24日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産の金額に関する情報

(単位: 百万円)

|                   | 報告セグメント |                             |         |                                     |                      |             |           | その他<br>(注) 1 | 合計        | 調整額<br>(注) 2 | 四半期連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(注) 3 |
|-------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-------------------------------|
|                   | 金属      | グローバル<br>部品・<br>ロジステ<br>イクス | 自動車     | 機械・エ<br>ネルギ<br>ー・ブラ<br>ントプロ<br>ジェクト | 化学品・<br>エレクト<br>ロニクス | 食料・生<br>活産業 | 計         |              |           |              |                               |
| 売上高               |         |                             |         |                                     |                      |             |           |              |           |              |                               |
| 外部顧客への売上高         | 471,297 | 250,508                     | 320,136 | 460,752                             | 495,031              | 139,963     | 2,137,689 | 727          | 2,138,417 | —            | 2,138,417                     |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 222     | 697                         | 8       | 118                                 | 1,613                | 265         | 2,926     | 141          | 3,068     | △3,068       | —                             |
| 計                 | 471,520 | 251,205                     | 320,144 | 460,871                             | 496,644              | 140,229     | 2,140,616 | 869          | 2,141,485 | △3,068       | 2,138,417                     |
| セグメント利益又は損失(△)    | 9,647   | 5,829                       | 8,230   | 5,743                               | 3,169                | 912         | 33,531    | △2,964       | 30,567    | △4           | 30,562                        |
| セグメント資産           | 873,929 | 335,890                     | 722,546 | 743,866                             | 836,984              | 346,121     | 3,859,338 | 868,319      | 4,728,658 | △156,932     | 4,571,725                     |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、グループ全体の業務支援を行う職能部門を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失及びセグメント資産の調整額には、主にセグメント間取引額を表示しております。

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と調整を行っております。

II 当第1四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産の金額に関する情報

(単位: 百万円)

|                   | 報告セグメント |                             |         |                                     |                      |             |           | その他<br>(注) 1 | 合計        | 調整額<br>(注) 2 | 四半期連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(注) 3 |
|-------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------------------------------|----------------------|-------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-------------------------------|
|                   | 金属      | グローバル<br>部品・<br>ロジステ<br>イクス | 自動車     | 機械・エ<br>ネルギ<br>ー・ブラ<br>ントプロ<br>ジェクト | 化学品・<br>エレクト<br>ロニクス | 食料・生<br>活産業 | 計         |              |           |              |                               |
| 売上高               |         |                             |         |                                     |                      |             |           |              |           |              |                               |
| 外部顧客への売上高         | 407,119 | 232,226                     | 282,385 | 405,166                             | 417,594              | 117,533     | 1,862,025 | 808          | 1,862,834 | —            | 1,862,834                     |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 139     | 713                         | 19      | 30                                  | 1,523                | 160         | 2,587     | 151          | 2,738     | △2,738       | —                             |
| 計                 | 407,259 | 232,939                     | 282,404 | 405,197                             | 419,118              | 117,694     | 1,864,613 | 960          | 1,865,573 | △2,738       | 1,862,834                     |
| セグメント利益又は損失(△)    | 5,898   | 3,933                       | 5,595   | 6,381                               | 8,222                | 1,875       | 31,907    | △1,900       | 30,006    | 20           | 30,026                        |
| セグメント資産           | 714,415 | 291,498                     | 611,695 | 600,835                             | 713,047              | 308,490     | 3,239,983 | 657,020      | 3,897,004 | △166,871     | 3,730,132                     |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、グループ全体の業務支援を行う職能部門を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失及びセグメント資産の調整額には、主にセグメント間取引額を表示しております。

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と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

当第1四半期連結会計期間より、食料本部と生活産業本部を統合し名称を食料・生活産業本部に変更しております。これに伴い、前第1四半期連結累計期間の報告セグメントを変更後の報告セグメントの区分方法により組み替えて表示しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                                           | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1株当たり四半期純利益金額                                                             | 36円92銭                                        | 60円82銭                                        |
| (算定上の基礎)                                                                  |                                               |                                               |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額(百万円)                                                   | 12,985                                        | 21,399                                        |
| 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<br>四半期純利益金額(百万円)                                        | 12,985                                        | 21,399                                        |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                                          | 351,726                                       | 351,847                                       |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額                                                      | 36円90銭                                        | 60円81銭                                        |
| (算定上の基礎)                                                                  |                                               |                                               |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益調整額(百万円)                                                  | —                                             | —                                             |
| 普通株式増加数(千株)                                                               | 150                                           | 39                                            |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要 | —                                             | —                                             |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

該当事項はありません。