

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）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」という。）に準拠し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（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、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。

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 番号	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)
資産の部			
流動資産			
現金及び現金同等物	8	496,372	609,302
営業債権及びその他の債権	8	1,252,145	1,284,501
その他の金融資産	8	147,467	172,775
棚卸資産		783,606	766,418
その他の流動資産		135,430	148,044
小計		2,815,021	2,981,042
売却目的で保有する資産	7	3,271	703
流動資産合計		2,818,293	2,981,746
非流動資産			
持分法で会計処理されている投資		265,643	261,400
その他の投資	8	388,342	532,428
営業債権及びその他の債権	8	33,841	34,610
その他の金融資産	8	31,787	26,170
有形固定資産		780,826	796,973
無形資産		161,107	160,487
投資不動産		19,202	19,672
繰延税金資産		19,443	18,722
その他の非流動資産		26,720	25,275
非流動資産合計		1,726,917	1,875,742
資産合計	5	4,545,210	4,857,488

(単位：百万円)

	注記 番号	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)
負債及び資本の部			
負債			
流動負債			
営業債務及びその他の債務	8	1,140,522	1,183,987
社債及び借入金	8	502,985	527,269
その他の金融負債	8	42,597	55,847
未払法人税等		22,764	27,419
引当金		6,351	5,456
その他の流動負債		163,057	152,386
流動負債合計		1,878,280	1,952,366
非流動負債			
社債及び借入金	8	1,020,322	1,056,725
営業債務及びその他の債務	8	87,241	82,332
その他の金融負債	8	27,907	34,038
退職給付に係る負債		41,970	43,581
引当金		41,045	40,647
繰延税金負債		47,081	90,189
その他の非流動負債		28,869	34,669
非流動負債合計		1,294,438	1,382,184
負債合計		3,172,719	3,334,551
資本			
資本金		64,936	64,936
資本剰余金		149,807	148,845
自己株式		△3,735	△3,746
その他の資本の構成要素		△39,802	56,221
利益剰余金		1,025,429	1,077,384
親会社の所有者に帰属する持分合計		1,196,635	1,343,640
非支配持分		175,856	179,296
資本合計		1,372,491	1,522,937
負債及び資本合計		4,545,210	4,857,488

(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 番号	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)
収益			
商品販売に係る収益		4,981,463	4,355,495
サービス及びその他の販売に係る収益		78,678	91,434
収益合計	5, 10	5,060,141	4,446,930
原価		△4,583,803	△4,017,548
売上総利益	5	476,338	429,381
販売費及び一般管理費		△317,595	△291,337
その他の収益・費用			
固定資産処分損益		1,616	1,054
固定資産減損損失		△331	△1,117
その他		4,039	5,363
その他の収益・費用合計		5,325	5,300
営業活動に係る利益		164,068	143,343
金融収益及び金融費用			
受取利息		10,025	6,326
支払利息		△22,541	△19,148
受取配当金		17,625	14,227
その他		14,110	1,856
金融収益及び金融費用合計		19,219	3,262
持分法による投資損益		946	3,518
税引前四半期利益		184,234	150,125
法人所得税費用		△50,455	△45,615
四半期利益		133,778	104,509
四半期利益の帰属：			
親会社の所有者	5	116,588	89,371
非支配持分		17,190	15,137
1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）			
基本的1株当たり四半期利益（円）	11	331.35	254.01
希薄化後1株当たり四半期利益（円）	11	—	—

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	注記 番号	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)
収益			
商品販売に係る収益		1,662,219	1,681,677
サービス及びその他の販売に係る収益		33,624	32,668
収益合計		1,695,843	1,714,346
原価		△1,532,654	△1,547,233
売上総利益		163,188	167,112
販売費及び一般管理費		△109,687	△98,398
その他の収益・費用			
固定資産処分損益		1,117	568
固定資産減損損失		△331	△2
その他		1,134	2,064
その他の収益・費用合計		1,920	2,630
営業活動に係る利益		55,422	71,343
金融収益及び金融費用			
受取利息		3,370	1,849
支払利息		△7,827	△6,326
受取配当金		6,315	3,276
その他		612	81
金融収益及び金融費用合計		2,471	△1,118
持分法による投資損益		1,167	5,630
税引前四半期利益		59,061	75,855
法人所得税費用		△15,798	△20,824
四半期利益		43,262	55,030
四半期利益の帰属：			
親会社の所有者		37,449	47,677
非支配持分		5,812	7,353
1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）			
基本的1株当たり四半期利益（円）	11	106.44	135.51
希薄化後1株当たり四半期利益（円）	11	—	—

【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 番号	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		133,778	104,509
その他の包括利益			
純損益に振替えられることのない項目			
確定給付制度の再測定		407	304
FVTOCIの金融資産		17,315	99,415
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		△168	1,214
純損益に振替えられる可能性のある項目			
キャッシュ・フロー・ヘッジ		△5,486	785
在外営業活動体の換算差額		△27,316	△5,114
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		△1,589	△2,610
税引後その他の包括利益		△16,837	93,994
四半期包括利益		116,940	198,504
四半期包括利益の帰属：			
親会社の所有者		105,524	183,607
非支配持分		11,415	14,896

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

	注記 番号	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		43,262	55,030
その他の包括利益			
純損益に振替えられることのない項目			
確定給付制度の再測定		121	100
FVTOCIの金融資産		23,158	46,621
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		294	490
純損益に振替えられる可能性のある項目			
キャッシュ・フロー・ヘッジ		△388	1,044
在外営業活動体の換算差額		12,376	4,621
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		△1,057	485
税引後その他の包括利益		34,504	53,364
四半期包括利益		77,767	108,395
四半期包括利益の帰属：			
親会社の所有者		70,115	99,886
非支配持分		7,651	8,508

(3) 【要約四半期連結持分変動計算書】

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)

	注記 番号	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				
					確定給付制 度の再測定	FVTOCIの金 融資産	キャッシ ュ・フロ ー・ヘッジ	在外営業活 動体の換算 差額	合計
期首残高		64,936	150,933	△3,596	—	192,460	△10,226	△131,839	50,394
四半期利益									
その他の包括利益									
確定給付制度の再測定					283				283
FVTOCIの金融資産						17,250			17,250
キャッシュ・フロー・ヘッジ							621		621
在外営業活動体の換算差額								△29,218	△29,218
四半期包括利益		—	—	—	283	17,250	621	△29,218	△11,063
配当金	9								
自己株式の取得及び処分等			0	△133					
非支配持分の取得及び処分			777						
利益剰余金への振替					△283	1,142			859
その他									
所有者との取引額合計		—	777	△133	△283	1,142	—	—	859
四半期末残高		64,936	151,711	△3,730	—	210,853	△9,605	△161,057	40,190

	注記 番号	親会社の所有者に帰属する持分		非支配持分	資本合計
		利益剰余金	合計		
期首残高		933,159	1,195,826	193,789	1,389,616
四半期利益		116,588	116,588	17,190	133,778
その他の包括利益					
確定給付制度の再測定			283	△0	282
FVTOCIの金融資産			17,250	22	17,272
キャッシュ・フロー・ヘッジ			621	△3,020	△2,399
在外営業活動体の換算差額			△29,218	△2,775	△31,993
四半期包括利益		116,588	105,524	11,415	116,940
配当金	9	△38,728	△38,728	△11,002	△49,731
自己株式の取得及び処分等			△132		△132
非支配持分の取得及び処分			777	△13,518	△12,741
利益剰余金への振替		△859	—		—
その他		△494	△494	△11	△506
所有者との取引額合計		△40,083	△38,579	△24,532	△63,111
四半期末残高		1,009,663	1,262,772	180,673	1,443,445

	注記 番号	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				
					確定給付制 度の再測定	FVTOCIの金 融資産	キャッシ ュ・フロ ー・ヘッジ	在外営業活 動体の換算 差額	合計
期首残高		64,936	149,807	△3,735	—	148,792	△6,443	△182,151	△39,802
四半期利益									
その他の包括利益									
確定給付制度の再測定					139				139
FVTOCIの金融資産						100,418			100,418
キャッシュ・フロー・ヘッジ							1,472		1,472
在外営業活動体の換算差額								△7,795	△7,795
四半期包括利益		—	—	—	139	100,418	1,472	△7,795	94,235
配当金	9								
自己株式の取得及び処分等			0	△11					
非支配持分の取得及び処分			△961						
利益剰余金への振替					△139	1,928			1,788
その他									
所有者との取引額合計		—	△961	△11	△139	1,928	—	—	1,788
四半期末残高		64,936	148,845	△3,746	—	251,139	△4,970	△189,947	56,221

	注記 番号	親会社の所有者に帰属する持分		非支配持分	資本合計
		利益剰余金	合計		
期首残高		1,025,429	1,196,635	175,856	1,372,491
四半期利益					
その他の包括利益		89,371	89,371	15,137	104,509
確定給付制度の再測定			139	△1	138
FVTOCIの金融資産			100,418	377	100,795
キャッシュ・フロー・ヘッジ			1,472	△1,115	357
在外営業活動体の換算差額			△7,795	498	△7,297
四半期包括利益		89,371	183,607	14,896	198,504
配当金	9	△35,205	△35,205	△9,960	△45,166
自己株式の取得及び処分等			△11		△11
非支配持分の取得及び処分			△961	957	△4
利益剰余金への振替		△1,788	—		—
その他		△422	△422	△2,453	△2,876
所有者との取引額合計		△37,417	△36,601	△11,456	△48,058
四半期末残高		1,077,384	1,343,640	179,296	1,522,937

(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 番号	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		184,234	150,125
減価償却費及び償却費		76,333	78,593
固定資産減損損失		331	1,117
金融収益及び金融費用		△19,219	△3,262
持分法による投資損益 (△は益)		△946	△3,518
固定資産処分損益 (△は益)		△1,616	△1,054
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)		87,810	△23,853
棚卸資産の増減額 (△は増加)		△62,086	22,442
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)		△51,498	44,986
その他		△8,561	△19,829
小計		204,779	245,747
利息の受取額		9,379	6,623
配当金の受取額		32,331	25,694
利息の支払額		△20,550	△17,558
法人所得税の支払額		△58,361	△52,418
営業活動によるキャッシュ・フロー		167,578	208,088
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)		△53,256	△25,561
有形固定資産の取得による支出		△69,366	△82,076
有形固定資産の売却による収入		6,562	11,514
無形資産の取得による支出		△8,761	△9,614
無形資産の売却による収入		425	437
投資不動産の取得による支出		△1,208	△325
投資不動産の売却による収入		760	—
投資の取得による支出		△16,988	△12,107
投資の売却等による収入		23,042	6,670
子会社の取得による収支 (△は支出)		△22,717	△86
子会社の売却による収支 (△は支出)		897	△346
貸付けによる支出		△4,992	△5,967
貸付金の回収による収入		5,363	3,198
補助金による収入		9,849	8,000
その他		290	2,986
投資活動によるキャッシュ・フロー		△130,099	△103,279

(単位：百万円)

	注記 番号	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)
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)		△21,565	42,467
長期借入れによる収入		90,195	109,499
長期借入金の返済による支出		△62,221	△82,293
社債の発行による収入		53,161	10,000
自己株式の取得による支出		△134	△12
配当金の支払額	9	△38,728	△35,205
非支配持分株主への配当金の支払額		△11,002	△9,960
非支配持分株主からの払込みによる収入		4,952	280
非支配持分株主からの子会社持分取得による支出		△26,380	△1,005
非支配持分株主への子会社持分売却による収入		263	85
その他		△17,737	△22,640
財務活動によるキャッシュ・フロー		△29,197	11,215
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)		8,281	116,024
現金及び現金同等物の期首残高		465,861	496,372
現金及び現金同等物に係る換算差額		△4,699	△3,094
現金及び現金同等物の四半期末残高		469,443	609,302

【注記事項】

1. 報告企業

豊田通商株式会社（以下「当社」という。）は日本に所在する企業であります。当社の要約四半期連結財務諸表は2020年12月31日を期末日とし、当社及び連結子会社（以下「当社グループ」という。）並びに関連会社及び共同支配の取決めに対する持分により構成されております。

当社グループは、国内及び海外における各種商品の売買を主要事業とし、これらの商品の製造・加工・販売、事業投資、サービスの提供等の事業に携わっております。

当社グループは、「人・社会・地球との共存共栄をはかり、豊かな社会づくりに貢献する価値創造企業を目指す」という企業理念のもと、オープンでフェアな企業活動に努めるとともに、社会的責任の遂行と地球環境の保全に取り組み、創造性を発揮して、お客様、株主、従業員、地域社会等、すべてのステークホルダーにご満足いただける付加価値を提供することを経営の基本理念としております。

2. 作成の基礎

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）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、同第93条の規定により、IAS第34号に準拠して作成しております。従って、年次連結財務諸表で要求されている全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あります。

本要約四半期連結財務諸表は、2021年2月12日に取締役社長 貸谷 伊知郎及びCF0 岩本 秀之によって承認されております。

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あります。

4. 重要な会計上の判断、見積り及び仮定

当社の経営者は、要約四半期連結財務諸表の作成において、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うことが義務付けられております。しかし、実際の業績はこれらの見積り等とは異なる場合があります。

見積り及びその基礎となる仮定は、継続して見直しております。会計上の見積りの見直しによる影響は、その見積りを見直した会計期間と将来の会計期間において認識しております。

当社グループの当第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拡大の影響を受けておりますが、本要約四半期連結財務諸表の金額に重要な影響を与える会計上の判断、見積り及び仮定は、前連結会計年度の連結財務諸表と同様であります。

5. セグメント情報

(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）
報告セグメントごとの収益、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					
	金属	グローバル部品・ ロジスティクス	自動車	機械・エネルギー・ プラントプロジェクト	化学品・ エレクトロニクス	食料・ 生活産業
収益						
外部収益	1,267,680	662,946	471,831	593,199	1,114,254	330,808
セグメント間収益	1,691	18,841	1,016	4,551	3,100	460
計	1,269,372	681,787	472,848	597,751	1,117,355	331,268
売上総利益	70,643	56,316	63,738	65,201	76,844	34,699
四半期利益 (親会社の所有者に帰属)	14,728	19,186	13,879	32,832	14,742	3,557
セグメント資産	901,223	404,518	301,072	815,216	701,840	298,114

	報告セグメント		その他 (注) 1	調整額 (注) 2	連結
	アフリカ	計			
収益					
外部収益	615,280	5,056,002	4,139	—	5,060,141
セグメント間収益	44	29,706	1,304	△31,010	—
計	615,324	5,085,708	5,444	△31,010	5,060,141
売上総利益	111,824	479,267	△659	△2,270	476,338
四半期利益 (親会社の所有者に帰属)	11,205	110,132	6,465	△10	116,588
セグメント資産	623,116	4,045,102	919,407	△277,631	4,686,878

- (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。また当欄には、特定の報告セグメントに配賦されない損益も含まれております。
2. 「調整額」は、主としてセグメント間取引額を表示しております。
3. セグメント間の取引における価格については、個別に交渉の上、決定しております。

(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）
報告セグメントごとの収益、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					
	金属	グローバル部品・ ロジスティクス	自動車	機械・エネルギー・ プラントプロジェクト	化学品・ エレクトロニクス	食料・ 生活産業
収益						
外部収益	1,058,202	553,336	355,654	486,387	1,065,396	304,320
セグメント間収益	1,250	19,363	853	2,896	1,713	389
計	1,059,452	572,700	356,507	489,284	1,067,110	304,709
売上総利益	60,347	46,485	49,792	60,194	72,336	33,812
四半期利益 （親会社の所有者に帰属）	12,565	12,975	8,036	16,379	20,257	6,144
セグメント資産	912,180	474,281	271,231	823,552	703,861	309,451

	報告セグメント		その他 (注) 1	調整額 (注) 2	連結
	アフリカ	計			
収益					
外部収益	620,195	4,443,493	3,436	—	4,446,930
セグメント間収益	76	26,543	1,393	△27,937	—
計	620,271	4,470,036	4,830	△27,937	4,446,930
売上総利益	109,363	432,332	△790	△2,159	429,381
四半期利益 （親会社の所有者に帰属）	7,145	83,504	5,858	8	89,371
セグメント資産	577,691	4,072,250	1,060,624	△275,386	4,857,488

- (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。また当欄には、特定の報告セグメントに配賦されない損益も含まれております。
2. 「調整額」は、主としてセグメント間取引額を表示しております。
3. セグメント間の取引における価格については、個別に交渉の上、決定しております。

6. 企業結合

当第3四半期連結累計期間に生じた重要な企業結合はありません。

暫定的な金額の修正

当社は2019年11月25日に当社の完全子会社であるCFAO HOLDINGS SOUTH AFRICA PROPRIETARY LIMITEDを通じて、自動車販売等を行うUnitrans Motor Holdings Proprietary Limited（現社名：CFAO MOTORS SOUTH AFRICA PROPRIETARY LIMITED）の議決権74.9%を取得しました。

当第3四半期連結累計期間において、当該企業結合に係る取得資産及び引受負債の公正価値測定を完了しました。本修正の影響額に重要性はありません。

なお、確定した取得日における取得資産及び引受負債の公正価値ならびにのれんの金額は、下記の通りです。

（単位：百万円）

	金額
支払対価の公正価値（注）1	29,440
営業債権及びその他の債権	14,956
棚卸資産	23,973
その他の流動資産	13,705
有形固定資産	17,857
その他の非流動資産	5,154
取得資産の公正価値合計	75,647
流動負債	42,353
非流動負債	8,103
引受負債の公正価値合計	50,457
純資産	25,190
非支配持分	45
のれん（注）2	4,295

（注）1. 支払対価は全て現金により決済されております。

2. のれんは当社と被取得企業とのシナジーを活かした今後の事業展開により期待される将来の超過収益力を反映したものであります。

7. 売却目的で保有する資産及び直接関連する負債

売却目的で保有する資産及び直接関連する負債の内訳は、次のとおりであります。

(1) 売却目的で保有する資産

(単位：百万円)

	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)
持分法で会計処理されている投資	1,950	703
その他の投資	1,321	—
合計	3,271	703

前連結会計年度における売却目的で保有する資産は、主として機械・エネルギー・プラントプロジェクト本部の当社連結子会社が保有する豪州石炭採掘・生産会社及びパキスタン重油焚火力発電会社に対する投資であります。当社では「サステナビリティ重要課題への取り組み」として、低炭素社会移行への貢献を掲げており、この方針に則り当社の事業をクリーンエネルギー分野へ注力するため、売却を決定したものであります。前連結会計年度において売却先と合意し、前連結会計年度末から1年以内に売却が見込まれることから、売却予定資産を売却目的で保有する資産に分類したものであります。

このうち、豪州石炭採掘・生産会社に対する投資については2020年8月に、パキスタン重油焚火力発電会社に対する投資の一部については2020年12月にそれぞれ売却が完了しております。

当第3四半期連結会計期間において、売却目的で保有する資産に関連するその他の資本の構成要素として、在外営業活動体の換算差額△619百万円を認識しております。

(2) 売却目的で保有する資産に直接関連する負債

前連結会計年度及び当第3四半期連結会計期間において、売却目的で保有する資産に直接関連する負債はありません。

8. 金融商品の公正価値

(1) 公正価値ヒエラルキー

公正価値で測定する金融商品について、公正価値の測定に用いたインプットに応じて3つのレベルに分類しております。

レベル1：同一の資産または負債に関する活発な市場における相場価格

レベル2：レベル1の公表価格を除く、直接または間接的に観察可能なインプット

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

(2) 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及び公正価値は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	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)	
	帳簿価額	公正価値	帳簿価額	公正価値
金融資産				
現金及び現金同等物	496,372	496,372	609,302	609,302
営業債権及びその他の債権	1,285,986	1,286,138	1,319,112	1,319,304
その他の金融資産	117,858	117,858	141,527	141,527
合計	1,900,217	1,900,369	2,069,941	2,070,133
金融負債				
営業債務及びその他の債務	1,117,407	1,117,407	1,160,442	1,160,442
社債及び借入金	1,523,308	1,542,566	1,583,995	1,607,075
合計	2,640,715	2,659,974	2,744,438	2,767,518

公正価値の測定方法は次のとおりであり、全て公正価値ヒエラルキーのレベル2に分類しております。

(a) 現金及び現金同等物

主として、現金、当座預金及び短期間で満期を迎える定期預金であり、その公正価値は、帳簿価額と同額とみなしております。

(b) 営業債権及びその他の債権

短期間で決済される債権及び変動金利付債権の公正価値は、帳簿価額と同額とみなしております。それらを除く債権の公正価値は、新たに同一残存期間で同程度の信用格付を有する債権を同様の条件の下で取得する場合に適用される利率を使用して、将来の見積りキャッシュ・フローを割引くことにより測定しております。

(c) その他の金融資産

主として、預入期間が3か月超1年以内の定期預金であり、その公正価値は、帳簿価額と同額とみなしております。

(d) 営業債務及びその他の債務

短期間で決済される債務の公正価値は、帳簿価額と同額とみなしております。

(e) 社債及び借入金

社債の公正価値は、公表されている参考価格を参照して測定しております。借入金の公正価値は、新たに同一残存期間の借入を同様の条件の下で行う場合に適用される利率を使用して、将来の見積りキャッシュ・フローを割引くことにより測定しております。

(3) 公正価値で測定する金融商品

経常的に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、次のとおりであります。なお、非経常的に公正価値で測定する金融商品はありません。

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
金融資産				
その他の金融資産	12,741	48,655	—	61,396
その他の投資	231,441	—	156,901	388,342
合計	244,182	48,655	156,901	449,739
金融負債				
その他の金融負債	18,264	52,240	—	70,505

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
金融資産				
その他の金融資産	12,259	45,159	—	57,419
その他の投資	317,171	—	215,257	532,428
合計	329,431	45,159	215,257	589,847
金融負債				
その他の金融負債	19,542	70,343	—	89,885

公正価値の測定方法は、次のとおりであります。

(a) その他の金融資産

レベル1に分類した金融商品は、活発な市場で取引されているデリバティブであり、各年度の末日現在の相場価格に基づき測定しております。レベル2に分類した金融商品は、相対取引のデリバティブであり、ブローカーによる提示相場及び観察可能なインプットに基づき測定しております。

(b) その他の投資

レベル1に分類した金融商品は、活発な市場で取引されている株式であり、各年度の末日現在の相場価格に基づき測定しております。レベル3に分類した金融商品は、活発な市場における相場価格がない株式及び出資金であり、適切な権限者が承認した公正価値の測定に係る評価方法を含む評価方針及び手続に従い、評価者が各金融商品の評価方法を決定し測定しております。評価方法には類似会社比較法、純資産法等があり、測定にあたり、PBR、非流動性ディスカウント等を利用しております。

(c) その他の金融負債

レベル1に分類した金融商品は、活発な市場で取引されているデリバティブであり、各年度の末日現在の相場価格に基づき測定しております。レベル2に分類した金融商品は、相対取引のデリバティブであり、ブローカーによる提示相場及び観察可能なインプットに基づき測定しております。

公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類した金融商品の増減は、次のとおりであります。

(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)
	その他の投資	その他の投資
期首残高	185,268	156,901
その他の包括利益	2,597	57,020
購入	8,192	5,971
売却	△953	△3,150
為替換算	310	261
その他	△375	△1,746
期末残高	195,039	215,257

公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類した金融商品に係る重要な観察不能なインプットは、次のとおりであります。

	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)
PBR	0.3倍～3.3倍	0.4倍～4.7倍
非流動性ディスカウント	30.0%	30.0%

PBRが上昇（低下）した場合は公正価値が上昇（低下）し、非流動性ディスカウントが上昇（低下）した場合は公正価値が低下（上昇）します。

9. 配当金

前第3四半期連結累計期間において、1株当たり110円（総額38,728百万円）の配当を支払っております。

当第3四半期連結累計期間において、1株当たり100円（総額35,205百万円）の配当を支払っております。

10. 収益

当社グループの収益は、主として一時点で顧客に支配が移転される物品の販売から認識した収益で構成されております。

収益の分解とセグメント収益との関連は、次のとおりであります。

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）

	報告セグメント					
	金属	グローバル部品・ロジスティクス	自動車	機械・エネルギー・プラントプロジェクト	化学品・エレクトロニクス	食料・生活産業
顧客との契約から認識した収益	1,269,984	681,787	466,464	596,910	1,117,355	322,332
その他の源泉から認識した収益	△612	—	6,384	841	—	8,935
計	1,269,372	681,787	472,848	597,751	1,117,355	331,268

	報告セグメント		その他 (注) 1	調整額 (注) 2	連結
	アフリカ	計			
顧客との契約から認識した収益	607,579	5,062,414	5,444	△31,010	5,036,847
その他の源泉から認識した収益	7,745	23,294	—	—	23,294
計	615,324	5,085,708	5,444	△31,010	5,060,141

(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. 「調整額」は、主としてセグメント間取引額を表示しております。

3. その他の源泉から認識した収益には、IFRS第9号「金融商品」及びIFRS第16号「リース」等に基づき認識した収益が含まれております。

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					
	金属	グローバル部品・ロジスティクス	自動車	機械・エネルギー・プラントプロジェクト	化学品・エレクトロニクス	食料・生活産業
顧客との契約から認識した収益	1,058,577	572,700	351,037	488,509	1,067,110	295,567
その他の源泉から認識した収益	875	—	5,470	774	—	9,142
計	1,059,452	572,700	356,507	489,284	1,067,110	304,709

	報告セグメント		その他 (注) 1	調整額 (注) 2	連結
	アフリカ	計			
顧客との契約から認識した収益	612,021	4,445,523	4,830	△27,937	4,422,417
その他の源泉から認識した収益	8,250	24,512	—	—	24,512
計	620,271	4,470,036	4,830	△27,937	4,446,930

(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. 「調整額」は、主としてセグメント間取引額を表示しております。

3. その他の源泉から認識した収益には、IFRS第9号「金融商品」及びIFRS第16号「リース」等に基づき認識した収益が含まれております。

11. 1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）

親会社の所有者に帰属する基本的1株当たり四半期利益の算定上の基礎は、次のとおりであります。なお、希薄化後1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）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。

	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（親会社の所有者に帰属）（百万円）	116,588	89,371
基本的加重平均普通株式数（千株）	351,859	351,844
基本的1株当たり四半期利益 （親会社の所有者に帰属）（円）	331.35	254.01

	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（親会社の所有者に帰属）（百万円）	37,449	47,677
基本的加重平均普通株式数（千株）	351,849	351,843
基本的1株当たり四半期利益 （親会社の所有者に帰属）（円）	106.44	135.51

12. 後発事象

該当事項はありません。

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、次のとおり決議いたしました。

①中間配当による配当金の総額 17,602百万円

②1株当たりの金額 50円00銭

③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または記録された株主に対し、支払いを行っております。