

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2四半期連結会計期間（平成28年7月1日から平成28年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年9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 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	408,310	388,889
受取手形及び売掛金	1,198,337	1,106,514
たな卸資産	※ 580,051	※ 542,340
その他	272,280	252,223
貸倒引当金	△33,086	△30,853
流動資産合計	2,425,894	2,259,115
固定資産		
有形固定資産	598,286	563,912
無形固定資産		
のれん	135,948	110,630
その他	137,849	118,952
無形固定資産合計	273,797	229,582
投資その他の資産		
投資有価証券	476,774	462,822
その他	187,612	169,116
貸倒引当金	△10,264	△12,222
投資その他の資産合計	654,122	619,716
固定資産合計	1,526,205	1,413,211
資産合計	3,952,100	3,672,326

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	867,302	832,561
短期借入金	468,903	422,009
未払法人税等	27,210	23,040
引当金	945	818
その他	372,829	283,692
流動負債合計	1,737,191	1,562,122
固定負債		
社債	110,000	130,000
長期借入金	860,583	828,373
引当金	3,335	2,766
退職給付に係る負債	36,917	37,254
その他	148,294	150,536
固定負債合計	1,159,130	1,148,930
負債合計	2,896,322	2,711,053
純資産の部		
株主資本		
資本金	64,936	64,936
資本剰余金	153,725	154,099
利益剰余金	562,417	593,144
自己株式	△3,623	△3,521
株主資本合計	777,455	808,659
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	91,986
繰延ヘッジ損益	△25,983	△22,360
為替換算調整勘定	46,993	△59,817
退職給付に係る調整累計額	△5,871	△5,546
その他の包括利益累計額合計	111,180	4,262
新株予約権	37	—
非支配株主持分	167,103	148,351
純資産合計	1,055,777	961,273
負債純資産合計	3,952,100	3,672,326

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
売上高	4,284,060	3,669,332
売上原価	3,978,997	3,399,133
売上総利益	305,062	270,198
販売費及び一般管理費	※ 238,658	※ 210,899
営業利益	66,403	59,299
営業外収益		
受取利息	3,237	2,983
受取配当金	14,424	12,377
持分法による投資利益	1,057	10,907
為替差益	—	8,687
雑収入	6,811	5,891
営業外収益合計	25,530	40,847
営業外費用		
支払利息	13,839	12,347
為替差損	7,590	—
雑支出	4,013	5,264
営業外費用合計	25,444	17,611
経常利益	66,490	82,534
特別利益		
固定資産売却益	3,680	2,346
投資有価証券及び出資金売却益	3,573	796
関係会社清算益	184	—
債務保証損失引当金戻入額	—	105
事業撤退損失引当金戻入額	408	8
負ののれん発生益	262	—
新株予約権戻入益	17	12
その他	2	—
特別利益合計	8,129	3,269
特別損失		
固定資産処分損	1,526	1,305
減損損失	103	33
投資有価証券及び出資金売却損	882	65
投資有価証券及び出資金評価損	8,267	635
関係会社整理損	—	2,205
貸倒引当金繰入額	3,754	2,832
契約解約損	8,292	—
特別退職金	365	—
その他	73	1
特別損失合計	23,266	7,079
税金等調整前四半期純利益	51,353	78,724
法人税等	17,964	27,482
四半期純利益	33,389	51,241
非支配株主に帰属する四半期純利益	9,602	9,227
親会社株主に帰属する四半期純利益	23,786	42,014

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
四半期純利益	33,389	51,241
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△27,214	△3,851
繰延ヘッジ損益	162	2,465
為替換算調整勘定	△47,407	△102,203
退職給付に係る調整額	△313	248
持分法適用会社に対する持分相当額	104	△14,068
その他の包括利益合計	△74,668	△117,410
四半期包括利益	△41,279	△66,168
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△45,160	△64,931
非支配株主に係る四半期包括利益	3,881	△1,237

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	51,353	78,724
減価償却費	38,286	37,236
のれん償却額	17,786	10,434
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8,506	5,509
受取利息及び受取配当金	△17,661	△15,360
支払利息	13,839	12,347
持分法による投資損益 (△は益)	△1,057	△10,907
売上債権の増減額 (△は増加)	△576	19,034
たな卸資産の増減額 (△は増加)	10,615	△3,740
仕入債務の増減額 (△は減少)	△13,861	21,681
その他	△14,993	△28,847
小計	92,237	126,112
利息及び配当金の受取額	29,705	22,987
利息の支払額	△13,735	△12,436
法人税等の支払額	△35,186	△27,128
営業活動によるキャッシュ・フロー	73,020	109,534
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)	—	3,464
有形固定資産の取得による支出	△55,518	△35,408
有形固定資産の売却による収入	11,585	6,559
無形固定資産の取得による支出	△9,612	△4,894
無形固定資産の売却による収入	267	980
投資有価証券及び出資金の取得による支出	△10,586	△9,136
投資有価証券及び出資金の売却等による収入	4,580	1,820
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△33,099	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	12	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	236	53
貸付けによる支出	△8,487	△9,482
貸付金の回収による収入	6,103	6,893
その他	334	△1,163
投資活動によるキャッシュ・フロー	△94,184	△40,314
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)	△48,678	△36,978
長期借入れによる収入	111,467	48,568
長期借入金の返済による支出	△57,872	△54,633
社債の発行による収入	20,000	20,000
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	△24	△6
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	△12,765	△11,743
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	△4,698	△139
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	—	272
その他	△2,386	△1,447
財務活動によるキャッシュ・フロー	△14,812	△62,564
現金及び現金同等物に係る換算差額	△6,438	△22,363
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△42,414	△15,707
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	※ 462,179	※ 384,110

【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

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。

また、当第2四半期連結会計期間において、新規設立により、新たに3社を連結の範囲に含め、5社については、持分法適用会社への異動等により、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

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。

また、当第2四半期連結会計期間において、連結子会社からの異動等により、新たに4社を持分法適用の範囲に含め、2社については、売却により、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、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、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2四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。

(四半期連結貸借対照表関係)

※

たな卸資産の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
商品及び製品	549,587百万円	512,896百万円
仕掛品	5,821	6,955
原材料及び貯蔵品	24,643	22,488

(四半期連結損益計算書関係)

※

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
給料及び手当	94,140百万円	87,023百万円
貸倒引当金繰入額	4,751	2,676

(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2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
現金及び預金勘定	462,185百万円	388,889百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	△6	△4,779
現金及び現金同等物	462,179	384,110

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成27年4月1日至平成27年9月30日)

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 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成27年6月23日 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

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

(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
平成27年10月30日 取締役会	普通株式	10,913	31	平成27年9月30日	平成27年11月26日	利益剰余金

II 当第2四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年9月30日)

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 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成28年6月23日 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

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

(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
平成28年10月28日 取締役会	普通株式	10,915	31	平成28年9月30日	平成28年11月25日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自平成27年4月1日至平成27年9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 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 財務諸表 計上額 (注) 3
	金属	グローバル 部品・ ロジステ イクス	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	計				
売上高											
外部顧客への売上高	943,123	498,887	646,133	914,297	991,146	288,980	4,282,567	1,493	4,284,060	—	4,284,060
セグメント間の内部売上高又は振替高	452	1,477	23	191	3,021	499	5,666	273	5,939	△5,939	—
計	943,576	500,364	646,156	914,488	994,168	289,480	4,288,233	1,766	4,290,000	△5,939	4,284,060
セグメント利益又は損失(△)	19,703	11,211	15,717	10,106	11,244	4,190	72,174	△5,773	66,400	2	66,403
セグメント資産	835,531	332,633	707,297	689,669	828,099	349,549	3,742,781	837,008	4,579,789	△161,238	4,418,550

(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2四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年9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 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 財務諸表 計上額 (注) 3
	金属	グローバル 部品・ ロジステ イクス	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	計				
売上高											
外部顧客への売上高	819,303	459,794	561,825	752,994	844,644	229,124	3,667,687	1,645	3,669,332	—	3,669,332
セグメント間の内部売上高又は振替高	300	1,429	25	130	2,985	743	5,615	295	5,910	△5,910	—
計	819,603	461,224	561,851	753,125	847,629	229,867	3,673,302	1,940	3,675,242	△5,910	3,669,332
セグメント利益又は損失(△)	14,279	7,711	12,002	7,857	16,642	4,494	62,987	△3,702	59,284	14	59,299
セグメント資産	707,704	292,602	578,841	572,208	702,499	299,628	3,153,483	693,040	3,846,523	△174,196	3,672,326

(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

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2四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2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	67円62銭	119円40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)	23,786	42,014
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 四半期純利益金額(百万円)	23,786	42,014
普通株式の期中平均株式数(千株)	351,772	351,872
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	67円60銭	119円40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)	100	23
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】

平成28年10月28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 10,915百万円
- ②1株当たりの金額 31円00銭
- ③支払請求の効力発生日及び支払開始日 平成28年11月25日

(注)平成28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、支払いを行います。