

2026年3月期 第3四半期決算

2025年4月1日 ～ 2025年12月31日

伊藤忠商事株式会社



2026年3月期 第3四半期決算短信[IFRS](連結)

2026年2月6日

上場取引所 東

上場会社名 伊藤忠商事株式会社

コード番号 8001 URL <https://www.itochu.co.jp/ja/ir/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長COO (氏名) 石井 敬太

問合せ先責任者 (役職名) IR部長 (氏名) 原田 和典 TEL:03-3497-7295

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無：有

決算説明会開催の有無：有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満四捨五入)

1. 2026年3月期第3四半期の連結業績(2025年4月1日～2025年12月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 収 益 | | 営業利益 | | 税引前四半期利益 | | 四半期純利益 | | 当社株主に帰属する 四半期純利益 | | 当社株主に帰属する 四半期包括利益 | |
|---------------|------------|------|---------|------|----------|-----|---------|------|---------------------|------|----------------------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2026年3月期第3四半期 | 10,986,251 | △0.5 | 526,438 | △2.1 | 946,099 | 5.2 | 735,397 | 1.5 | 705,297 | 4.3 | 1,005,122 | 34.0 |
| 2025年3月期第3四半期 | 11,039,447 | 5.6 | 537,755 | △0.2 | 899,225 | 5.8 | 724,232 | 10.7 | 676,476 | 10.6 | 749,813 | △11.2 |

| | 基本的1株当たり当社株主に 帰属する四半期純利益 | 希薄化後1株当たり当社株主に 帰属する四半期純利益 |
|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 2026年3月期第3四半期 | 100.11 | — |
| 2025年3月期第3四半期 | 94.37 | — |

(参考) 1. 持分法による投資損益 2026年3月期第3四半期 248,032百万円 (△8.0%)

2025年3月期第3四半期 269,546百万円 (17.4%)

2. 四半期包括利益 2026年3月期第3四半期 1,049,011百万円 (31.2%)

2025年3月期第3四半期 799,667百万円 (△12.0%)

(注) 当社は、2026年1月1日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「基本的1株当たり当社株主に帰属する四半期純利益」を算出しております。

(2) 連結財政状態

| | 総 資 産 | 資本合計 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|---------------|------------|-----------|-----------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 2026年3月期第3四半期 | 16,552,651 | 6,895,255 | 6,313,034 | 38.1 | 901.95 |
| 2025年3月期 | 15,134,264 | 6,290,712 | 5,755,072 | 38.0 | 811.84 |

(注) 当社は、2026年1月1日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり株主資本」を算出しております。

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 四半期末残高 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 2026年3月期第3四半期 | 718,659 | △317,630 | △464,641 | 504,119 |
| 2025年3月期第3四半期 | 706,244 | △480,725 | △267,330 | 562,748 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 2025年3月期 | — | 100.00 | — | 100.00 | 200.00 |
| 2026年3月期 | — | 100.00 | — | — | — |
| 2026年3月期(予想) | — | — | — | 22.00 | — |

(注) 1. 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

(注) 2. 前述の株式分割の効力発生日は2026年1月1日となるため、2026年3月期の第2四半期末配当金100.00円は当該株式分割前の1株当たり配当金額を、2026年3月期(予想)の期末配当金22.00円は株式分割後の1株当たり配当金額を記載しております。なお、2026年3月期(予想)の1株当たりの年間配当金合計については、当該株式分割を考慮しない場合は210.00円、考慮する場合は42.00円となります。

3. 2026年3月期の連結業績予想(2025年4月1日～2026年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

| | 当社株主に帰属する 当期純利益 | | 基本的1株当たり当社株主 に帰属する当期純利益 |
|----|--------------------|-----|----------------------------|
| 通期 | 百万円 | % | 円 銭 |
| | 900,000 | 2.2 | 127.96 |

(注)1. 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

(注)2. 当社は、2026年1月1日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「基本的1株当たり当社株主に帰属する当期純利益」を算出しております。

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更：無

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更：無
- ② ①以外の会計方針の変更：無
- ③ 会計上の見積りの変更：無

(3) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2026年3月期3Q | 7,924,447,520株 | 2025年3月期 | 7,924,447,520株 |
| ② 期末自己株式数 | 2026年3月期3Q | 925,093,130株 | 2025年3月期 | 835,504,390株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 2026年3月期3Q | 7,045,396,743株 | 2025年3月期3Q | 7,168,345,230株 |

(注)1. 当社は、2026年1月1日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「期末発行済株式数」、「期末自己株式数」及び「期中平均株式数」を算出しております。

(注)2. 当社取締役会の決議に基づき、当四半期連結累計期間中に、18,371,700株(分割後91,858,500株相当)の自己株式を取得いたしました。

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー：無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- (1) 本資料に記載されているデータや将来予測は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づくもので、種々の要因により影響を受けることがありますので、実際の業績は見通しから大きく異なる可能性があります。従って、これらの将来予測に関する記述に全面的に依拠することは差し控えるようお願いいたします。また、当社は新しい情報、将来の出来事等に基づきこれらの将来予測を更新する義務を負うものではありません。
- (2) 連結業績における営業利益は、日本の会計慣行に従い表示しております。
営業利益は、「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」及び「貸倒損失」を合計したものです。
- (3) 監査法人によるレビュー完了後、期中レビュー報告書を添付した四半期決算短信を2026年2月13日に開示する予定です。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------------|-------|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | P. 2 |
| (1) 連結経営成績 | P. 2 |
| (2) 連結財政状態 | P. 3 |
| (3) 連結キャッシュ・フローの状況 | P. 3 |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | P. 4 |
| (1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更 | P. 4 |
| (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更 | P. 4 |
| 3. 要約四半期連結財務諸表 | P. 5 |
| (1) 要約四半期連結包括利益計算書 | P. 5 |
| (2) 要約四半期連結財政状態計算書 | P. 7 |
| (3) 要約四半期連結持分変動計算書 | P. 9 |
| (4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | P. 10 |
| (5) 事業セグメント情報 | P. 11 |
| (6) 継続企業の前提に関する注記 | P. 12 |
| (7) 重要な後発事象 | P. 12 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績

【当第3四半期連結累計期間】(2025年4月1日～2025年12月31日)

〔経済環境〕

当第3四半期連結累計期間における世界経済は、米国の輸入関税強化の影響が広がる中でも、総じて底堅く推移しました。米国では、関税強化に伴うコスト増加から企業活動が鈍化し、雇用情勢は減速しましたが、株価上昇等により景気は底堅さを維持しました。欧州では、対米輸出が減少したものの、良好な雇用環境と物価動向の落ち着きを背景に個人消費は底堅く推移しました。中国では、不動産市場の低迷や政府の経済対策効果の一巡、過剰投資抑制等により内需が伸悩みました。日本では、夏場に対米輸出が大幅に減少したものの、その後は徐々に持直し、設備投資や個人消費は底堅く推移しました。

〔業績の状況〕

(+) : 増益、(△) : 減益

| 〔単位：億円〕 | 2025年度 第3四半期 連結累計期間 | 前年同期 | 増減額 | 主な増減要因 |
|---------------------|---------------------------|----------|---------|--|
| 収益 | 109,863 | 110,394 | △ 532 | (△) エネルギー・化学品、金属、住生活 (+) 食料、繊維、情報・金融 |
| 売上総利益 | 18,258 | 17,710 | + 548 | (+) 繊維、情報・金融、食料、第8 (△) 金属 |
| 販売費及び一般管理費 | △ 12,889 | △ 12,232 | △ 657 | (△) 前第3四半期におけるデサントの 連結子会社化 (△) 人件費の増加 |
| 貸倒損失 | △ 105 | △ 101 | △ 4 | (△) 一般債権に対する貸倒引当金の増加 |
| 有価証券損益 | 1,568 | 478 | + 1,091 | (+) C. P. Pokphand売却 (+) PROVENCE HUILES売却 (+) ジャムコ売却 (△) 前第3四半期におけるデサントの 連結子会社化に伴う再評価益の反動 |
| 固定資産に係る損益 | △ 11 | 31 | △ 42 | (△) 前年同期売船利益の反動 (+) デサントでの固定資産売却 |
| その他の損益 | 158 | 247 | △ 89 | (△) 為替損益の減少等 |
| 金利収支 (受取・支払利息合計) | △ 432 | △ 397 | △ 35 | (△) 円金利上昇に伴う金利収支の悪化 |
| 受取配当金 | 432 | 560 | △ 128 | (△) 投資先からの配当金の減少 |
| 持分法による投資損益 | 2,480 | 2,695 | △ 215 | (△) 第8 (+) 機械 |
| 税引前四半期利益 | 9,461 | 8,992 | + 469 | |
| 法人所得税費用 | △ 2,107 | △ 1,750 | △ 357 | (△) 税引前四半期利益の増加 |
| 四半期純利益 | 7,354 | 7,242 | + 112 | |
| 当社株主に帰属する 四半期純利益 | 7,053 | 6,765 | + 288 | |
| (参考) 営業利益 | 5,264 | 5,378 | △ 113 | (△) 金属、住生活 (+) 第8、食料、繊維 |

(2) 連結財政状態

(+) : 増加、(△) : 減少

| 〔単位：億円〕 | 2025年 12月末 | 2025年 3月末 | 増減額 | 主な増減要因 |
|----------|---------------|--------------|----------|---|
| 総資産 | 165,527 | 151,343 | + 14,184 | (+) 取引増加による営業債権及び 棚卸資産の増加 (+) カワサキモータース、セブン銀行等の取得 (+) 円安に伴う為替影響 (△) C.P. Pokphand売却 |
| 有利子負債 | 38,162 | 35,508 | + 2,654 | |
| ネット有利子負債 | 32,624 | 29,613 | + 3,011 | (+) 配当金の支払及び自己株式の取得 (+) カワサキモータース、セブン銀行等の取得 (△) C.P. Pokphand売却 (△) 堅調な営業取引収入 |
| 株主資本 | 63,130 | 57,551 | + 5,580 | (+) 当社株主に帰属する四半期純利益の積上げ (+) 円安に伴う為替影響 (△) 配当金の支払及び自己株式の取得 |

| | | | |
|---------|-------|-------|----------|
| 株主資本比率 | 38.1% | 38.0% | 0.1pt 上昇 |
| NET DER | 0.52倍 | 0.51倍 | 横ばい |

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

(+) : 入金、(△) : 支払

| 〔単位：億円〕 | 2025年度 第3四半期 連結累計期間 | 主な要因 | 前年同期 |
|------------------|---------------------------|--|---------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 7,187 | (+) 第8、食料及び情報・金融での堅調な 営業取引収入の推移 (+) 機械及び金属での持分法投資からの 配当金の受取 (+) C.P. Pokphandからの配当金の受取 | 7,062 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,176 | (△) 機械及び第8での持分法投資の取得 (△) 第8、食料、住生活及び エネルギー・化学品での固定資産の取得 (+) C.P. Pokphand売却 | △ 4,807 |
| (フリー・キャッシュ・フロー) | (4,010) | | (2,255) |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 4,646 | (△) 配当金の支払及び自己株式の取得 (△) リース負債の返済 (△) デサントの追加取得 (+) 社債及び借入金による調達 | △ 2,673 |

なお、現金及び現金同等物の当四半期末残高は、前年度末比455億円減少の5,041億円となりました。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更
該当事項はありません。

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

① IFRSにより要求される会計方針の変更
該当事項はありません。

② ①以外の会計方針の変更
該当事項はありません。

③ 会計上の見積りの変更
該当事項はありません。

なお、米国の輸入関税強化により経済環境の先行きが不透明な状況が継続しており、将来的に会計上の見積りの見直しが必要となる可能性があります。

また、ロシア・ウクライナ情勢による影響については、2025年3月期に記載した内容から重要な変更はありません。

3. 要約四半期連結財務諸表

(1) 要約四半期連結包括利益計算書

(単位：百万円、△は損失・費用・控除)

| 科 目 | 当第3四半期 連結累計期間 2025/4～2025/12 | 前 年 同 期 2024/4～2024/12 | 前年同期比 増 減 額 |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|
| 収 益 | | | |
| 商品販売等に係る収益 | 9,876,321 | 9,963,875 | △87,554 |
| 役務提供及びロイヤルティ取引に係る収益 | 1,109,930 | 1,075,572 | 34,358 |
| 収益合計 | 10,986,251 | 11,039,447 | △53,196 |
| 原 価 | | | |
| 商品販売等に係る原価 | △8,605,134 | △8,711,039 | 105,905 |
| 役務提供及びロイヤルティ取引に係る原価 | △555,309 | △557,430 | 2,121 |
| 原価合計 | △9,160,443 | △9,268,469 | 108,026 |
| 売上総利益 | 1,825,808 | 1,770,978 | 54,830 |
| その他の収益及び費用： | | | |
| 販売費及び一般管理費 | △1,288,918 | △1,223,172 | △65,746 |
| 貸倒損失 | △10,452 | △10,051 | △401 |
| 有価証券損益 | 156,835 | 47,776 | 109,059 |
| 固定資産に係る損益 | △1,061 | 3,119 | △4,180 |
| その他の損益 | 15,806 | 24,732 | △8,926 |
| その他の収益及び費用合計 | △1,127,790 | △1,157,596 | 29,806 |
| 金融収益及び金融費用： | | | |
| 受取利息 | 34,338 | 38,801 | △4,463 |
| 受取配当金 | 43,242 | 56,006 | △12,764 |
| 支払利息 | △77,531 | △78,510 | 979 |
| 金融収益及び金融費用合計 | 49 | 16,297 | △16,248 |
| 持分法による投資損益 | 248,032 | 269,546 | △21,514 |
| 税引前四半期利益 | 946,099 | 899,225 | 46,874 |
| 法人所得税費用 | △210,702 | △174,993 | △35,709 |
| 四半期純利益： | 735,397 | 724,232 | 11,165 |
| 当社株主に帰属する四半期純利益 | 705,297 | 676,476 | 28,821 |
| 非支配持分に帰属する四半期純利益 | 30,100 | 47,756 | △17,656 |

(単位：百万円、△は損失・費用・控除)

| 科 目 | 当第3四半期 連結累計期間 2025/4～2025/12 | 前 年 同 期 2024/4～2024/12 | 前年同相比 増 減 額 |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|
| その他の包括利益（税効果控除後） | | | |
| 純損益に振替えられることのない項目： | | | |
| FVTOCI金融資産 | 56,186 | △13,802 | 69,988 |
| 確定給付再測定額 | 516 | △9,804 | 10,320 |
| 持分法で会計処理されている投資における その他の包括利益 | △2,507 | △3,628 | 1,121 |
| 純損益に振替えられる可能性のある項目： | | | |
| 為替換算調整額 | 193,234 | 73,409 | 119,825 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ | 9,817 | △5,265 | 15,082 |
| 持分法で会計処理されている投資における その他の包括利益 | 56,368 | 34,525 | 21,843 |
| その他の包括利益（税効果控除後）合計 | 313,614 | 75,435 | 238,179 |
| 四半期包括利益： | 1,049,011 | 799,667 | 249,344 |
| 当社株主に帰属する四半期包括利益 | 1,005,122 | 749,813 | 255,309 |
| 非支配持分に帰属する四半期包括利益 | 43,889 | 49,854 | △5,965 |

(注) 1. 「FVTOCI金融資産」には、公正価値の変動を「その他の包括利益」で認識する資本性の金融資産に係る売却損益及び評価損益を記載しております。

2. 日本の会計慣行による営業利益は、「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」及び「貸倒損失」を合計したものであり、当第3四半期連結累計期間526,438百万円、前年同期537,755百万円です。

(2) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 2025年 12月 末 | 2025年 3月 末 | 増 減 額 |
|-----------------|----------------|---------------|-----------|
| (資産の部) | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金及び現金同等物 | 504,119 | 549,573 | △45,454 |
| 定期預金 | 49,705 | 39,914 | 9,791 |
| 営業債権 | 3,223,556 | 2,835,461 | 388,095 |
| 営業債権以外の短期債権 | 267,792 | 240,935 | 26,857 |
| その他の短期金融資産 | 68,182 | 47,424 | 20,758 |
| 棚卸資産 | 1,644,845 | 1,482,337 | 162,508 |
| 前渡金 | 326,180 | 274,774 | 51,406 |
| その他の流動資産 | 267,613 | 253,381 | 14,232 |
| 流動資産合計 | 6,351,992 | 5,723,799 | 628,193 |
| 非流動資産 | | | |
| 持分法で会計処理されている投資 | 3,995,540 | 3,560,577 | 434,963 |
| その他の投資 | 1,325,257 | 1,156,224 | 169,033 |
| 長期債権 | 920,096 | 892,428 | 27,668 |
| 投資・債権以外の長期金融資産 | 156,321 | 147,917 | 8,404 |
| 有形固定資産 | 2,372,831 | 2,231,398 | 141,433 |
| 投資不動産 | 33,462 | 39,237 | △5,775 |
| のれん及び無形資産 | 1,224,571 | 1,209,388 | 15,183 |
| 繰延税金資産 | 62,186 | 69,310 | △7,124 |
| その他の非流動資産 | 110,395 | 103,986 | 6,409 |
| 非流動資産合計 | 10,200,659 | 9,410,465 | 790,194 |
| 資産合計 | 16,552,651 | 15,134,264 | 1,418,387 |

(単位：百万円)

| 科 目 | 2025年 12月 末 | 2025年 3月 末 | 増 減 額 |
|---------------|----------------|---------------|-----------|
| (負債及び資本の部) | | | |
| 流動負債 | | | |
| 社債及び借入金（短期） | 844,604 | 827,128 | 17,476 |
| リース負債（短期） | 235,616 | 235,315 | 301 |
| 営業債務 | 2,631,726 | 2,262,449 | 369,277 |
| 営業債務以外の短期債務 | 216,340 | 279,730 | △63,390 |
| その他の短期金融負債 | 60,267 | 45,911 | 14,356 |
| 未払法人所得税 | 88,493 | 103,255 | △14,762 |
| 前受金 | 279,891 | 227,803 | 52,088 |
| その他の流動負債 | 528,257 | 504,993 | 23,264 |
| 流動負債合計 | 4,885,194 | 4,486,584 | 398,610 |
| 非流動負債 | | | |
| 社債及び借入金（長期） | 2,971,602 | 2,723,640 | 247,962 |
| リース負債（長期） | 841,467 | 835,622 | 5,845 |
| その他の長期金融負債 | 160,802 | 82,612 | 78,190 |
| 退職給付に係る負債 | 91,587 | 91,191 | 396 |
| 繰延税金負債 | 512,588 | 437,187 | 75,401 |
| その他の非流動負債 | 194,156 | 186,716 | 7,440 |
| 非流動負債合計 | 4,772,202 | 4,356,968 | 415,234 |
| 負債合計 | 9,657,396 | 8,843,552 | 813,844 |
| 資本 | | | |
| 資本金 | 253,448 | 253,448 | — |
| 資本剰余金 | △459,400 | △443,645 | △15,755 |
| 利益剰余金 | 6,080,658 | 5,658,294 | 422,364 |
| その他の資本の構成要素 | | | |
| 為替換算調整額 | 900,213 | 667,754 | 232,459 |
| FVTOCI金融資産 | 197,313 | 147,195 | 50,118 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ | 48,925 | 31,566 | 17,359 |
| その他の資本の構成要素合計 | 1,146,451 | 846,515 | 299,936 |
| 自己株式 | △708,123 | △559,540 | △148,583 |
| 株主資本合計 | 6,313,034 | 5,755,072 | 557,962 |
| 非支配持分 | 582,221 | 535,640 | 46,581 |
| 資本合計 | 6,895,255 | 6,290,712 | 604,543 |
| 負債及び資本合計 | 16,552,651 | 15,134,264 | 1,418,387 |

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

(単位：百万円)

| 当第3四半期 連結累計期間 | 株主資本 | | | | | | 非支配 持分 | 資本 合計 |
|------------------------|---------|-----------|-----------|---------------------|----------|------------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 資本 剰余金 | 利益 剰余金 | その他の 資本の 構成要素 | 自己株式 | 株主資本 合計 | | |
| 2025年4月1日残高 | 253,448 | △443,645 | 5,658,294 | 846,515 | △559,540 | 5,755,072 | 535,640 | 6,290,712 |
| 四半期純利益 | | | 705,297 | | | 705,297 | 30,100 | 735,397 |
| その他の包括利益 | | | | 299,825 | | 299,825 | 13,789 | 313,614 |
| 四半期包括利益 | | | 705,297 | 299,825 | | 1,005,122 | 43,889 | 1,049,011 |
| 当社株主への支払配当金 | | | △282,692 | | | △282,692 | | △282,692 |
| 非支配持分への支払配当金 | | | | | | — | △22,594 | △22,594 |
| 自己株式の取得及び処分 | | | | | △148,583 | △148,583 | | △148,583 |
| 子会社持分の取得及び売却 による増減等 | | △15,755 | | △130 | | △15,885 | 25,286 | 9,401 |
| 利益剰余金への振替 | | | △241 | 241 | | — | | — |
| 2025年12月31日残高 | 253,448 | △459,400 | 6,080,658 | 1,146,451 | △708,123 | 6,313,034 | 582,221 | 6,895,255 |

(単位：百万円)

| 前 年 同 期 | 株主資本 | | | | | | 非支配 持分 | 資本 合計 |
|------------------------|---------|-----------|-----------|---------------------|----------|------------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 資本 剰余金 | 利益 剰余金 | その他の 資本の 構成要素 | 自己株式 | 株主資本 合計 | | |
| 2024年4月1日残高 | 253,448 | △446,824 | 5,032,035 | 990,033 | △401,730 | 5,426,962 | 565,159 | 5,992,121 |
| 四半期純利益 | | | 676,476 | | | 676,476 | 47,756 | 724,232 |
| その他の包括利益 | | | | 73,337 | | 73,337 | 2,098 | 75,435 |
| 四半期包括利益 | | | 676,476 | 73,337 | | 749,813 | 49,854 | 799,667 |
| 当社株主への支払配当金 | | | △258,614 | | | △258,614 | | △258,614 |
| 非支配持分への支払配当金 | | | | | | — | △25,357 | △25,357 |
| 自己株式の取得及び処分 | | | | | △146,844 | △146,844 | | △146,844 |
| 子会社持分の取得及び売却 による増減等 | | 24,945 | | 1,672 | | 26,617 | △23,080 | 3,537 |
| 利益剰余金への振替 | | | 22,642 | △22,642 | | — | | — |
| 2024年12月31日残高 | 253,448 | △421,879 | 5,472,539 | 1,042,400 | △548,574 | 5,797,934 | 566,576 | 6,364,510 |

(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 当第3四半期 連結累計期間 2025/4～2025/12 | 前 年 同 期 2024/4～2024/12 |
|--------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 四半期純利益 | 735,397 | 724,232 |
| 営業活動によるキャッシュ・フローへの調整 | | |
| 減価償却費等 | 339,244 | 334,337 |
| 有価証券損益 | △156,835 | △47,776 |
| 固定資産に係る損益 | 1,061 | △3,119 |
| 金融収益及び金融費用 | △49 | △16,297 |
| 持分法による投資損益 | △248,032 | △269,546 |
| 法人所得税費用 | 210,702 | 174,993 |
| 貸倒損失・引当金等 | 5,981 | 7,486 |
| 資産・負債の変動他 | △183,641 | △197,893 |
| 利息の受取額 | 32,050 | 41,883 |
| 配当金の受取額 | 241,926 | 198,931 |
| 利息の支払額 | △71,227 | △72,938 |
| 法人所得税の支払額 | △187,918 | △168,049 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 718,659 | 706,244 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 持分法で会計処理されている投資の取得及び売却 | △90,789 | △156,268 |
| 投資等の取得及び売却 | △51,083 | △178,879 |
| 貸付による支出及び回収による収入 | 15,477 | 4,578 |
| 有形固定資産等の取得及び売却 | △183,538 | △144,558 |
| 定期預金の増減 | △7,697 | △5,598 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △317,630 | △480,725 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 社債及び借入金による調達及び返済 | 241,619 | 384,846 |
| リース負債の返済額 | △192,735 | △190,796 |
| 当社株主への配当金の支払額 | △282,692 | △258,614 |
| 自己株式の増減 | △150,244 | △142,847 |
| その他 | △80,589 | △59,919 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △464,641 | △267,330 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | △63,612 | △41,811 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 549,573 | 600,435 |
| 為替相場の変動による現金及び現金同等物への影響額 | 18,158 | 4,124 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 504,119 | 562,748 |

(5) 事業セグメント情報

当第3四半期連結累計期間 (2025/4～2025/12)

(単位: 百万円)

| | 織 維 | 機 械 | 金 属 | エネルギー・化学品 | 食 料 | 住 生 活 | 情報・金融 | 第 8 | その他及び修正消去 | 連結合計 |
|---------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 収益: | | | | | | | | | | |
| 外部顧客からの収益 | 499,777 | 1,107,358 | 889,833 | 2,226,908 | 3,927,896 | 1,095,302 | 759,609 | 390,742 | 88,826 | 10,986,251 |
| セグメント間内部収益 | 5,842 | 36 | — | 33,733 | 9,452 | 8,769 | 10,349 | 4,112 | △72,293 | — |
| 収益合計 | 505,619 | 1,107,394 | 889,833 | 2,260,641 | 3,937,348 | 1,104,071 | 769,958 | 394,854 | 16,533 | 10,986,251 |
| 売上総利益 | 150,843 | 196,834 | 111,338 | 202,391 | 320,020 | 234,589 | 258,816 | 342,947 | 8,030 | 1,825,808 |
| 営業利益 | 22,064 | 64,243 | 93,320 | 73,539 | 96,946 | 47,447 | 66,404 | 74,895 | △12,420 | 526,438 |
| 当社株主に帰属する 四半期純利益 | 36,073 | 116,196 | 103,462 | 55,012 | 82,474 | 26,051 | 60,810 | 45,288 | 179,931 | 705,297 |
| (持分法による 投資損益) | (14,500) | (79,882) | (20,814) | (5,903) | (17,950) | (△3,614) | (21,752) | (3,279) | (87,566) | (248,032) |
| セグメント別資産 | 775,138 | 2,494,110 | 1,734,995 | 1,794,986 | 2,615,165 | 1,636,658 | 1,528,001 | 2,123,727 | 1,849,871 | 16,552,651 |

前年同期 (2024/4～2024/12)

(単位: 百万円)

| | 織 維 | 機 械 | 金 属 | エネルギー・化学品 | 食 料 | 住 生 活 | 情報・金融 | 第 8 | その他及び修正消去 | 連結合計 |
|---------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 収益: | | | | | | | | | | |
| 外部顧客からの収益 | 448,248 | 1,115,174 | 959,744 | 2,329,429 | 3,842,490 | 1,151,598 | 708,493 | 387,720 | 96,551 | 11,039,447 |
| セグメント間内部収益 | 4,152 | 61 | — | 32,742 | 11,601 | 7,659 | 11,068 | 3,711 | △70,994 | — |
| 収益合計 | 452,400 | 1,115,235 | 959,744 | 2,362,171 | 3,854,091 | 1,159,257 | 719,561 | 391,431 | 25,557 | 11,039,447 |
| 売上総利益 | 114,020 | 200,780 | 130,900 | 207,532 | 305,956 | 242,257 | 237,173 | 329,222 | 3,138 | 1,770,978 |
| 営業利益 | 16,926 | 68,090 | 114,023 | 77,882 | 89,548 | 62,554 | 61,990 | 60,605 | △13,863 | 537,755 |
| 当社株主に帰属する 四半期純利益 | 70,411 | 103,832 | 133,142 | 50,610 | 60,000 | 42,638 | 58,013 | 63,870 | 93,960 | 676,476 |
| (持分法による 投資損益) | (5,723) | (58,960) | (22,165) | (5,901) | (12,011) | (2,973) | (24,142) | (46,416) | (91,255) | (269,546) |
| セグメント別資産 | 796,760 | 2,135,485 | 1,603,654 | 1,785,639 | 2,635,380 | 1,522,003 | 1,481,271 | 2,008,065 | 1,774,327 | 15,742,584 |

2025年3月末現在のセグメント別資産

| | | | | | | | | | | |
|----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| セグメント別資産 | 782,083 | 2,166,605 | 1,506,431 | 1,652,048 | 2,359,796 | 1,475,048 | 1,439,239 | 2,014,240 | 1,738,774 | 15,134,264 |
|----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|

前年同期比増減額

(単位: 百万円)

| | 織 維 | 機 械 | 金 属 | エネルギー・化学品 | 食 料 | 住 生 活 | 情報・金融 | 第 8 | その他及び修正消去 | 連結合計 |
|---------------------|---------|----------|----------|-----------|---------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 収益: | | | | | | | | | | |
| 外部顧客からの収益 | 51,529 | △7,816 | △69,911 | △102,521 | 85,406 | △56,296 | 51,116 | 3,022 | △7,725 | △53,196 |
| セグメント間内部収益 | 1,690 | △25 | — | 991 | △2,149 | 1,110 | △719 | 401 | △1,299 | — |
| 収益合計 | 53,219 | △7,841 | △69,911 | △101,530 | 83,257 | △55,186 | 50,397 | 3,423 | △9,024 | △53,196 |
| 売上総利益 | 36,823 | △3,946 | △19,562 | △5,141 | 14,064 | △7,668 | 21,643 | 13,725 | 4,892 | 54,830 |
| 営業利益 | 5,138 | △3,847 | △20,703 | △4,343 | 7,398 | △15,107 | 4,414 | 14,290 | 1,443 | △11,317 |
| 当社株主に帰属する 四半期純利益 | △34,338 | 12,364 | △29,680 | 4,402 | 22,474 | △16,587 | 2,797 | △18,582 | 85,971 | 28,821 |
| (持分法による 投資損益) | (8,777) | (20,922) | (△1,351) | (2) | (5,939) | (△6,587) | (△2,390) | (△43,137) | (△3,689) | (△21,514) |
| セグメント別資産 | △21,622 | 358,625 | 131,341 | 9,347 | △20,215 | 114,655 | 46,730 | 115,662 | 75,544 | 810,067 |

2025年3月末比セグメント別資産の増減額

| | | | | | | | | | | |
|----------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|-----------|
| セグメント別資産 | △6,945 | 327,505 | 228,564 | 142,938 | 255,369 | 161,610 | 88,762 | 109,487 | 111,097 | 1,418,387 |
|----------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|-----------|

- (注) 1. 「持分法による投資損益」は、「当社株主に帰属する四半期純利益」の内数として記載しております。
2. 営業利益は、「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」及び「貸倒損失」を合計したものです。
3. 「その他及び修正消去」には、各事業セグメントに帰属しない損益及びセグメント間の内部取引消去が含まれております。
CITIC Limited 及び C.P. Pokphand Co. Ltd. に対する投資及び損益は当該セグメントに含まれております。

(6) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(7) 重要な後発事象

(株式分割の実施)

当社は、2025年11月5日開催の取締役会において決議しました株式分割について、2026年1月1日付で普通株式1株につき5株の割合で実施しました。分割により増加する株式数は以下のとおりです。

分割により増加する株式数

| | |
|-----------------|-----------------|
| 株式分割前の発行済株式総数 | 1,584,889,504株 |
| 今回の分割により増加する株式数 | 6,339,558,016株 |
| 株式分割後の発行済株式総数 | 7,924,447,520株 |
| 株式分割後の発行可能株式総数 | 15,000,000,000株 |

(自己株式の取得に係る事項の決定)

当社は、2026年2月6日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式の取得に係る事項を次のとおり決議しました。

① 自己株式の取得を行う理由

機動的な資本政策の遂行を図るため、自己株式を取得するもの。

② 取得に係る事項の内容

(i) 取得対象株式の種類 : 当社普通株式

(ii) 取得し得る株式の総数 : 13,000,000株を上限とする
(発行済株式総数（自己株式を除く）に対する割合約0.2%）

(iii) 取得し得る株式の総額 : 200億円を上限とする

(iv) 取得期間 : 2026年2月9日～2026年3月31日

(社債の発行)

当社は2025年5月14日の取締役会の決議に基づき、以下の社債を2026年2月5日に日本で発行しました。

- ・発行価額の総額が209億円の2028年満期利率1.390%利付普通社債
- ・発行価額の総額が278億円の2031年満期利率1.871%利付普通社債