

2024年3月期 第3四半期決算

2023年4月1日 ~ 2023年12月31日

伊藤忠商事株式会社



2024年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕(連結)

2024年2月5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) 天野 優 TEL:03-3497-7295
四半期報告書提出予定日 2024年2月14日
配当支払開始予定日 —
四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
四半期決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト向け)

(百万円未満四捨五入)

1. 2024年3月期第3四半期の連結業績(2023年4月1日～2023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	%
2024年3月期第3四半期	10,451,061	△0.9	539,082	△6.1	849,837	△8.1	654,050	△9.1	611,693	△10.3	844,858	12.4
2023年3月期第3四半期	10,544,219	16.0	574,395	23.6	924,548	△3.4	719,653	△1.5	682,229	0.5	751,496	△1.1

	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
2024年3月期第3四半期	421.06	—
2023年3月期第3四半期	464.66	—

(参考) 1. 持分法による投資損益 2024年3月期第3四半期 229,560百万円 (△13.2%) 2023年3月期第3四半期 264,425百万円 (13.9%)
2. 四半期包括利益 2024年3月期第3四半期 908,902百万円 (15.6%) 2023年3月期第3四半期 786,236百万円 (△3.0%)

(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
2024年3月期第3四半期	14,359,582	5,669,669	5,110,907	35.6	3,537.10
2023年3月期	13,115,400	5,467,375	4,823,259	36.8	3,314.35

(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
2024年3月期第3四半期	626,284	△154,280	△512,853	578,136
2023年3月期第3四半期	636,219	△437,081	△289,079	531,348

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
2023年3月期	—	65.00	—	75.00	140.00
2024年3月期	—	80.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	80.00	160.00

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日～2024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
	百万円 %	円 銭
通期	800,000 △0.1	551.90

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)：有
新規 1社 (社名) デジタルバリューチェーンパートナーズ合同会社
(注)詳細は、添付資料P.6「2.(1)当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動」をご覧ください。

- (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 : 有
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)	2024年3月期3Q	1,584,889,504株	2023年3月期	1,584,889,504株
② 期末自己株式数	2024年3月期3Q	139,947,871株	2023年3月期	129,625,295株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期3Q	1,452,743,246株	2023年3月期3Q	1,468,228,141株

(注)当四半期連結累計期間中に、当社取締役会の決議に基づき取得した自己株式は10,451,500株です。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- (1) 本四半期決算短信に記載されているデータや将来予測は、本四半期決算短信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。

○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. 4
(3) 連結キャッシュ・フローの状況	P. 5
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	P. 6
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	P. 6
(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更	P. 6
3. 要約四半期連結財務諸表	P. 7
(1) 要約四半期連結包括利益計算書	P. 7
(2) 要約四半期連結財政状態計算書	P. 9
(3) 要約四半期連結持分変動計算書	P. 11
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	P. 12
(5) 事業セグメント情報	P. 13
(6) 継続企業の前提に関する注記	P. 14
(7) 重要な後発事象	P. 14

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】(2023年4月1日～2023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、一部で堅調な動きもありましたが、総じて低調に推移しました。米国では、政策金利が上げられたものの、インフレ率の低下等から個人消費を中心に景気が緩やかに改善しました。欧州では、金融引締めの中でも物価の高い伸びが維持され、景気の停滞が続きました。中国でも、不動産市場の低迷や輸出の落ち込み等から回復感を欠く状況が続きました。原油価格(WTIベース/1バレルあたり)は、世界経済の低調に伴い期初の80ドル台から5～6月には70ドル前後まで下落、その後9月にかけて主要産油国による供給抑制を背景に一時93ドル台まで上昇しましたが、10月以降は再び下落傾向に転じ、年末は71ドル台で終わりました。

日本経済は、物価の上昇で個人消費が抑制される中、夏から秋にかけて景気が停滞する局面もありましたが、新型コロナウイルス感染症との共生を前提とした経済活動の正常化が進むもとで、賃金上昇やインバウンド需要の拡大等を背景とした回復傾向をたどりました。ドル・円相場は、米国長期金利の上昇や日銀による金融緩和継続を背景に、期初の133円台から11月中旬にかけて151円台まで円安が進みましたが、その後は米国長期金利の低下の他、日銀による金融緩和修正の見通しが広がる中で円高に転じ、年末は141円台で終わりました。日経平均株価は、国内景気の回復傾向の中で期初の28,000円台から6月には一時33,000円台まで上昇、その後10月にかけて世界経済の先行き不透明感が残る中で30,000円台まで下落しましたが、11～12月は米国株価の上昇に連れて持直し、33,000円台に戻して越年しました。10年物国債利回りは、期初から7月にかけて概ね0.4%台で推移した後、日銀が金利操作の運用を柔軟化し0.50%の上限超過を容認した7月下旬から11月初めにかけて0.96%まで上昇しましたが、その後は米国の長期金利低下に伴い反落し、年末は0.65%で終わりました。

〔業績の状況〕

〔単位：億円〕	2023年度 第3四半期 連結累計期間	前年同期	前年同期比	
			増減額	増減率
収益	104,511	105,442	△ 932	△ 0.9%
売上総利益	16,484	16,344	+ 140	+ 0.9%
販売費及び一般管理費	△ 11,037	△ 10,537	△ 500	+ 4.7%
有価証券損益	416	471	△ 56	△ 11.8%
固定資産に係る損益	38	△ 71	+ 109	—
金利収支(受取利息と支払利息の合計)	△ 347	△ 168	△ 179	—
持分法による投資損益	2,296	2,644	△ 349	△ 13.2%
法人所得税費用	△ 1,958	△ 2,049	+ 91	△ 4.4%
四半期純利益	6,541	7,197	△ 656	△ 9.1%
当社株主に帰属する四半期純利益	6,117	6,822	△ 705	△ 10.3%
(参考) 営業利益	5,391	5,744	△ 353	△ 6.1%

(i) 収益(外部顧客からの収益)

前年同期比932億円(0.9%)減収の10兆4,511億円となりました。

- ・ エネルギー・化学品は、エネルギートレーディング取引、エネルギー関連事業及び化学品関連取引での市況価格下落の影響により、2,777億円減収の2兆2,763億円。
- ・ 金属は、石炭価格の下落等により、709億円減収の9,133億円。
- ・ 食料は、食品流通関連事業での人流回復及び販売価格上昇による取引拡大に加え、食糧関連取引での取扱数量増加等により、1,953億円増収の3兆7,116億円。
- ・ 住生活は、前年同期好調であった国内建材関連事業の反動はあったものの、大建工業の連結子会社化やETEL(欧州タイヤ関連事業)の堅調な推移等により、509億円増収の1兆209億円。

(ii) 売上総利益

前年同期比140億円(0.9%)増益の1兆6,484億円となりました。

- ・食料は、Doleでの物流コスト改善や食品流通関連事業での人流回復及び販売価格上昇による取引拡大に加え、食糧関連取引での取扱数量増加等により、329億円増益の2,910億円。
- ・住生活は、前年同期好調であった国内建材関連事業の反動はあったものの、大建工業の連結子会社化やETELの堅調な推移等により、304億円増益の2,042億円。
- ・第8は、ファミリーマートでの商品力・販促強化による客数及び客単価の伸長に伴う日商増加等により、291億円増益の3,214億円。
- ・エネルギー・化学品は、前年同期好調であったエネルギートレーディング取引及び化学品関連取引の反動等により、358億円減益の2,036億円。
- ・金属は、石炭価格の下落等により、340億円減益の1,503億円。

(iii) 販売費及び一般管理費

前第4四半期にコネクシオを連結除外したことによる減少はあったものの、大建工業及びドームの連結子会社化、人件費の増加及び円安による経費増加等により、前年同期比500億円(4.7%)増加の1兆1,037億円となりました。

(iv) 有価証券損益

リチウムイオン電池事業の再評価に係る利益はあったものの、前年同期の北米飲料機器メンテナンス事業の売却に伴う利益の反動等により、前年同期比56億円(11.8%)減少の416億円(利益)となりました。

(v) 固定資産に係る損益

伊藤忠エネクスでの固定資産売却に伴う利益及びファミリーマートでの店舗減損の改善等により、前年同期比109億円好転の38億円(利益)となりました。

(vi) 金利収支(受取利息と支払利息の合計)

米ドル金利上昇に伴う支払利息の増加等により、前年同期比179億円悪化の347億円(費用)となりました。

(vii) 持分法による投資損益

前年同期比349億円(13.2%)減少の2,296億円(利益)となりました。

- ・その他及び修正消去(※)は、CITIC Limitedでは総合金融分野は堅調に推移したものの、米ドル金利上昇に伴う支払利息の増加及び前年同期の証券事業の再評価に係る利益の反動による取込損益減少に加え、豚肉市況の下落等に伴うC.P. Pokphandの取込損益悪化により、364億円減少の637億円(利益)。
- ・住生活は、パルプ市況下落及び販売低調等によるIFL(欧州パルプ事業)の取込損益悪化に加え、前年同期好調であった海外不動産事業の反動等により、311億円減少の31億円(利益)。
- ・機械は、北米電力関連事業の取込損益増加に加え、前第3四半期における日立建機の持分法適用開始及び前年同期のリース関連事業でのロシア向け航空機に係る損失の反動等により、360億円増加の684億円(利益)。

(※) 「その他及び修正消去」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。詳細はP.13「3.(5) 事業セグメント情報」をご覧ください。

(viii) 法人所得税費用

税引前四半期利益の減少等により、前年同期比91億円(4.4%)減少の1,958億円となりました。

(ix) 当社株主に帰属する四半期純利益

以上の結果、当社株主に帰属する四半期純利益は、前年同期比705億円(10.3%)減益の6,117億円となりました。

(参考) 営業利益

日本の会計慣行に基づく営業利益（「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」、「貸倒損失」の合計）は、前年同期比353億円（6.1%）減益の5,391億円となりました。

- ・エネルギー・化学品は、前年同期好調であったエネルギートレーディング取引及び化学品関連取引の反動等により、391億円減益の809億円。
- ・金属は、石炭価格の下落等により、345億円減益の1,348億円。
- ・食料は、Doleでの物流コスト改善や食品流通関連事業での人流回復及び販売価格上昇による取引拡大に加え、食糧関連取引での取扱数量増加等により、264億円増益の848億円。
- ・第8は、ファミリーマートで外部環境変化や今後の事業基盤強化に向けたデジタル施策実行に伴う各種コストの増加はあったものの、商品力・販促強化による客数及び客単価の伸長に伴う日商増加等により、176億円増益の602億円。

(2) 連結財政状態

[単位：億円]	2023年12月末	2023年3月末	前年度末比	
			増減額	増減率
総資産	143,596	131,154	+ 12,442	+ 9.5%
有利子負債	33,199	30,066	+ 3,133	+ 10.4%
ネット有利子負債	27,267	23,912	+ 3,355	+ 14.0%
株主資本	51,109	48,233	+ 2,876	+ 6.0%
株主資本比率	35.6%	36.8%	1.2pt 低下	
NET DER	0.53倍	0.50倍	0.04 増加	

(i) 総資産

取引増加による営業債権及び棚卸資産の増加並びに大建工業の連結子会社化による増加に加え、円安に伴う為替影響等により、前年度末比1兆2,442億円（9.5%）増加の14兆3,596億円となりました。

(ii) ネット有利子負債

堅調な営業取引収入はあったものの、伊藤忠テクノソリューションズの追加取得に加え、配当金の支払及び自己株式の取得並びに円安に伴う為替影響等により、現預金控除後のネット有利子負債は、前年度末比3,355億円（14.0%）増加の2兆7,267億円となりました。

有利子負債は、前年度末比3,133億円（10.4%）増加の3兆3,199億円となりました。

(iii) 株主資本

伊藤忠テクノソリューションズの追加取得による資本剰余金の減少に加え、配当金の支払及び自己株式の取得はあったものの、当社株主に帰属する四半期純利益の積上げ及び円安に伴う為替影響等により、前年度末比2,876億円（6.0%）増加の5兆1,109億円となりました。

(iv) 株主資本比率及びNET DER

株主資本比率は、前年度末比1.2ポイント低下の35.6%となり、NET DER（ネット有利子負債対株主資本倍率）は、前年度末比増加の0.53倍となりました。

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

〔単位：億円〕	2023年度 第3四半期 連結累計期間	前年同期
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,263	6,362
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,543	△ 4,371
(フリー・キャッシュ・フロー)	(4,720)	(1,991)
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,129	△ 2,891

(i) 営業活動によるキャッシュ・フロー

第8、住生活及び食料での堅調な営業取引収入の推移に加え、金属での持分法投資からの配当金の受取等により、6,263億円のネット入金となりました。

(ii) 投資活動によるキャッシュ・フロー

住生活での大建工業の連結子会社化による支払及び金属での持分法投資の取得に加え、第8、食料及びエネルギー・化学品での固定資産の取得等により、1,543億円のネット支払となりました。

(iii) 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があったものの、伊藤忠テクノソリューションズの追加取得やリース負債の返済に加え、配当金の支払及び自己株式の取得等により、5,129億円のネット支払となりました。

現金及び現金同等物の当四半期末残高は、前年度末比279億円減少の5,781億円となりました。

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重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）

当社の完全子会社であるデジタルバリューチェーンパートナーズ合同会社（以下、「DVP」という。）が実施した伊藤忠テクノソリューションズ株式会社の普通株式に対する公開買付けの決済のため、当社がDVPに対して追加の出資を行った結果、DVPは当社の特定子会社となりました。

（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

当社グループは、IFRS第17号「保険契約」について当第3四半期連結累計期間より適用しております。

なお、本適用による累積的影響額は、利益剰余金及びその他の資本の構成要素の調整として会計処理しております。

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、ロシア・ウクライナ情勢による影響については、2023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

(当四半期における要約四半期連結財務諸表については、監査法人による四半期レビュー手続きは未了です。)

(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 2023/4～2023/12	前 年 同 期 2022/4～2022/12	前年同期比 増 減 額
収 益			
商品販売等に係る収益	9,436,379	9,524,064	△87,685
役務提供及びロイヤルティ取引に係る収益	1,014,682	1,020,155	△5,473
収益合計	10,451,061	10,544,219	△93,158
原 価			
商品販売等に係る原価	△8,272,288	△8,361,522	89,234
役務提供及びロイヤルティ取引に係る原価	△530,396	△548,326	17,930
原価合計	△8,802,684	△8,909,848	107,164
売上総利益	1,648,377	1,634,371	14,006
その他の収益及び費用：			
販売費及び一般管理費	△1,103,742	△1,053,737	△50,005
貸倒損失	△5,553	△6,239	686
有価証券損益	41,576	47,129	△5,553
固定資産に係る損益	3,806	△7,133	10,939
その他の損益	19,049	9,013	10,036
その他の収益及び費用合計	△1,044,864	△1,010,967	△33,897
金融収益及び金融費用：			
受取利息	40,390	29,954	10,436
受取配当金	51,464	53,562	△2,098
支払利息	△75,090	△46,797	△28,293
金融収益及び金融費用合計	16,764	36,719	△19,955
持分法による投資損益	229,560	264,425	△34,865
税引前四半期利益	849,837	924,548	△74,711
法人所得税費用	△195,787	△204,895	9,108
四半期純利益：	654,050	719,653	△65,603
当社株主に帰属する四半期純利益	611,693	682,229	△70,536
非支配持分に帰属する四半期純利益	42,357	37,424	4,933

(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 2023/4～2023/12	前 年 同 期 2022/4～2022/12	前年同期比 増 減 額
その他の包括利益（税効果控除後）			
純損益に振り替えられることのない項目：			
FVTOCI金融資産	108,031	△24,016	132,047
確定給付再測定額	205	△1,036	1,241
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	7,268	△10,733	18,001
純損益に振り替えられる可能性のある項目：			
為替換算調整額	138,276	96,793	41,483
キャッシュ・フロー・ヘッジ	△1,743	△3,960	2,217
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	2,815	9,535	△6,720
その他の包括利益（税効果控除後）合計	254,852	66,583	188,269
四半期包括利益：	908,902	786,236	122,666
当社株主に帰属する四半期包括利益	844,858	751,496	93,362
非支配持分に帰属する四半期包括利益	64,044	34,740	29,304

(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539,082百万円、前年同期574,395百万円です。

(2) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：百万円)

科 目	2023年 12月 末	2023年 3月 末	増 減 額
(資産の部)			
流動資産			
現金及び現金同等物	578,136	606,002	△27,866
定期預金	15,107	9,467	5,640
営業債権	2,998,450	2,533,297	465,153
営業債権以外の短期債権	252,031	243,043	8,988
その他の短期金融資産	67,493	73,336	△5,843
棚卸資産	1,491,141	1,304,942	186,199
前渡金	151,413	142,862	8,551
その他の流動資産	249,676	208,419	41,257
流動資産合計	5,803,447	5,121,368	682,079
非流動資産			
持分法で会計処理されている投資	3,011,015	2,828,850	182,165
その他の投資	1,183,374	943,270	240,104
長期債権	844,588	805,159	39,429
投資・債権以外の長期金融資産	155,431	162,768	△7,337
有形固定資産	2,046,063	1,998,485	47,578
投資不動産	40,555	44,050	△3,495
のれん及び無形資産	1,118,574	1,079,253	39,321
繰延税金資産	61,525	54,478	7,047
その他の非流動資産	95,010	77,719	17,291
非流動資産合計	8,556,135	7,994,032	562,103
資産合計	14,359,582	13,115,400	1,244,182

(単位：百万円)

科 目	2023年 12月 末	2023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）	854,397	659,710	194,687
リース負債（短期）	217,359	238,289	△20,930
営業債務	2,537,276	2,042,608	494,668
営業債務以外の短期債務	357,829	190,014	167,815
その他の短期金融負債	55,566	71,642	△16,076
未払法人所得税	61,064	118,109	△57,045
前受金	173,750	162,409	11,341
その他の流動負債	497,918	462,044	35,874
流動負債合計	4,755,159	3,944,825	810,334
非流動負債			
社債及び借入金（長期）	2,465,517	2,346,928	118,589
リース負債（長期）	777,449	766,278	11,171
その他の長期金融負債	57,836	56,543	1,293
退職給付に係る負債	97,249	96,942	307
繰延税金負債	366,384	273,123	93,261
その他の非流動負債	170,319	163,386	6,933
非流動負債合計	3,934,754	3,703,200	231,554
負債合計	8,689,913	7,648,025	1,041,888
資本			
資本金	253,448	253,448	—
資本剰余金	△447,721	△169,322	△278,399
利益剰余金	4,822,140	4,434,463	387,677
その他の資本の構成要素			
為替換算調整額	587,030	458,560	128,470
FVTOCI金融資産	224,164	117,210	106,954
キャッシュ・フロー・ヘッジ	33,603	30,840	2,763
その他の資本の構成要素合計	844,797	606,610	238,187
自己株式	△361,757	△301,940	△59,817
株主資本合計	5,110,907	4,823,259	287,648
非支配持分	558,762	644,116	△85,354
資本合計	5,669,669	5,467,375	202,294
負債及び資本合計	14,359,582	13,115,400	1,244,182

(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		
2023年4月1日残高	253,448	△169,322	4,434,463	606,610	△301,940	4,823,259	644,116	5,467,375
四半期純利益			611,693			611,693	42,357	654,050
その他の包括利益				233,165		233,165	21,687	254,852
四半期包括利益			611,693	233,165		844,858	64,044	908,902
当社株主への支払配当金			△225,458			△225,458		△225,458
非支配持分への支払配当金						—	△19,025	△19,025
自己株式の取得及び処分					△59,817	△59,817		△59,817
子会社持分の取得及び売却 による増減等		△278,399		6,464		△271,935	△130,373	△402,308
利益剰余金への振替			1,442	△1,442		—		—
2023年12月31日残高	253,448	△447,721	4,822,140	844,797	△361,757	5,110,907	558,762	5,669,669

(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		
2022年4月1日残高	253,448	△161,917	3,811,991	537,007	△241,204	4,199,325	564,375	4,763,700
新会計基準適用による 累積的影響額			7,219	△3,471		3,748		3,748
四半期純利益			682,229			682,229	37,424	719,653
その他の包括利益				69,267		69,267	△2,684	66,583
四半期包括利益			682,229	69,267		751,496	34,740	786,236
当社株主への支払配当金			△188,372			△188,372		△188,372
非支配持分への支払配当金						—	△25,795	△25,795
自己株式の取得及び処分					△28,277	△28,277		△28,277
子会社持分の取得及び売却 による増減等		△2,987		123		△2,864	90,506	87,642
利益剰余金への振替			1,895	△1,895		—		—
2022年12月31日残高	253,448	△164,904	4,314,962	601,031	△269,481	4,735,056	663,826	5,398,882

(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 2023/4～2023/12	前年同期 2022/4～2022/12
営業活動によるキャッシュ・フロー		
四半期純利益	654,050	719,653
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	311,347	303,955
有価証券損益	△41,576	△47,129
固定資産に係る損益	△3,806	7,133
金融収益及び金融費用	△16,764	△36,719
持分法による投資損益	△229,560	△264,425
法人所得税費用	195,787	204,895
貸倒損失・引当金等	2,931	△1,574
資産・負債の変動他	△172,637	△241,929
利息の受取額	53,598	25,620
配当金の受取額	175,440	189,265
利息の支払額	△66,702	△35,738
法人所得税の支払額	△235,824	△186,788
営業活動によるキャッシュ・フロー	626,284	636,219
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	△33,510	△292,863
投資等の取得及び売却	△39,452	△1,294
貸付による支出及び回収による収入	12,482	△19,408
有形固定資産等の取得及び売却	△95,141	△127,317
定期預金の増減	1,341	3,801
投資活動によるキャッシュ・フロー	△154,280	△437,081
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	228,013	79,464
リース負債の返済額	△190,247	△196,038
当社株主への配当金の支払額	△225,458	△188,372
自己株式の増減	△60,105	△27,559
その他	△265,056	43,426
財務活動によるキャッシュ・フロー	△512,853	△289,079
現金及び現金同等物の増減額	△40,849	△89,941
現金及び現金同等物の期首残高	606,002	611,715
為替相場の変動による現金及び現金同等物への影響額	12,983	9,574
現金及び現金同等物の四半期末残高	578,136	531,348

(5) 事業セグメント情報

当第3四半期連結累計期間 (2023/4～2023/12)

(単位: 百万円)

	繊維	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	392,705	1,047,296	913,255	2,276,342	3,711,582	1,020,932	595,113	392,522	101,314	10,451,061
セグメント間内部収益	17	63	—	32,834	13,867	12,475	10,431	3,446	△73,133	—
収益合計	392,722	1,047,359	913,255	2,309,176	3,725,449	1,033,407	605,544	395,968	28,181	10,451,061
売上総利益	94,791	176,197	150,265	203,556	291,018	204,245	206,559	321,376	370	1,648,377
営業利益	18,481	56,613	134,808	80,899	84,774	69,533	47,538	60,159	△13,723	539,082
当社株主に帰属する 四半期純利益 (持分法による 投資損益)	18,957 (4,082)	96,572 (68,375)	164,487 (41,269)	70,067 (5,238)	55,036 (12,637)	52,137 (3,051)	54,192 (29,171)	36,697 (2,064)	63,548 (63,673)	611,693 (229,560)
セグメント別資産	489,960	1,877,221	1,447,668	1,746,137	2,468,496	1,399,971	1,385,171	1,948,308	1,596,650	14,359,582

前年同期 (2022/4～2022/12)

(単位: 百万円)

	繊維	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	393,140	1,013,661	984,191	2,553,994	3,516,263	970,081	656,354	353,978	102,557	10,544,219
セグメント間内部収益	3,866	80	—	32,047	10,870	14,628	9,924	3,082	△74,497	—
収益合計	397,006	1,013,741	984,191	2,586,041	3,527,133	984,709	666,278	357,060	28,060	10,544,219
売上総利益	85,136	171,102	184,240	239,403	258,070	173,895	211,470	292,282	18,773	1,634,371
営業利益	14,715	54,039	169,311	120,002	58,354	68,507	41,261	42,606	5,600	574,395
当社株主に帰属する 四半期純利益 (持分法による 投資損益)	19,540 (5,326)	97,364 (32,358)	198,392 (47,003)	81,373 (7,651)	40,482 (5,827)	86,507 (34,193)	38,538 (31,456)	19,902 (530)	100,131 (100,081)	682,229 (264,425)
セグメント別資産	480,319	1,645,171	1,375,112	1,743,485	2,394,988	1,240,589	1,408,128	1,889,024	1,426,095	13,602,911

2023年3月末現在のセグメント別資産

セグメント別資産	457,659	1,664,644	1,274,803	1,552,638	2,146,794	1,223,292	1,308,118	1,906,655	1,580,797	13,115,400
----------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

前年同期比増減額

(単位: 百万円)

	繊維	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	△435	33,635	△70,936	△277,652	195,319	50,851	△61,241	38,544	△1,243	△93,158
セグメント間内部収益	△3,849	△17	—	787	2,997	△2,153	507	364	1,364	—
収益合計	△4,284	33,618	△70,936	△276,865	198,316	48,698	△60,734	38,908	121	△93,158
売上総利益	9,655	5,095	△33,975	△35,847	32,948	30,350	△4,911	29,094	△18,403	14,006
営業利益	3,766	2,574	△34,503	△39,103	26,420	1,026	6,277	17,553	△19,323	△35,313
当社株主に帰属する 四半期純利益 (持分法による 投資損益)	△583 (△1,244)	△792 (36,017)	△33,905 (△5,734)	△11,306 (△2,413)	14,554 (6,810)	△34,370 (△31,142)	15,654 (△2,285)	16,795 (1,534)	△36,583 (△36,408)	△70,536 (△34,865)
セグメント別資産	9,641	232,050	72,556	2,652	73,508	159,382	△22,957	59,284	170,555	756,671

2023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	32,301	212,577	172,865	193,499	321,702	176,679	77,053	41,653	15,853	1,244,182
----------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	--------	--------	--------	-----------

- (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。
4. 第8及び第8以外のセグメント（以下、「主管セグメント」という。）で株式持合いをしていた関係会社について、2022年10月1日付で当該持合いを解消し、主管セグメントのみの保有に変更しております。これに伴い、前年同期についても当該持合いが解消した前提で組替えて表示しております。

(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

(社債の発行)

当社は2023年5月17日開催の取締役会の決議に基づき、発行価額の総額が17,000百万円の2029年満期利率0.439%利付普通社債を2024年1月26日に日本で発行しました。