

上場会社名 双日株式会社
コード番号 2768 URL <https://www.sojitz.com/>

代表者 (役職名) 代表取締役 社長CEO

(氏名) 植村 幸祐

問合せ先責任者 (役職名) 広報部長

(氏名) 富田 尚良

(TEL) 03-6871-3404

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 (アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

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		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	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	1,985,795	5.6	92,860	△5.5	83,489	5.9	80,421	5.7	144,423	64.4
2025年3月期第3四半期	1,881,342	5.2	98,279	△1.4	78,842	1.8	76,120	1.2	87,826	△34.0

	基本的1株当たり四半期利益		希薄化後1株当たり四半期利益	
	円	銭	円	銭
2026年3月期第3四半期	385.16		385.16	
2025年3月期第3四半期	351.59		351.59	

(注)「基本的1株当たり四半期利益」及び「希薄化後1株当たり四半期利益」は、「親会社の所有者に帰属する四半期利益」を基に算定しております。

(2) 連結財政状態

	資産合計		資本合計		親会社の所有者に帰属する持分	親会社所有者帰属持分比率
	百万円		百万円		百万円	%
2026年3月期第3四半期	3,431,466		1,104,372		1,057,029	30.8
2025年3月期	3,087,252		1,007,616		968,956	31.4

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
2025年3月期	—	75.00	—	75.00	150.00
2026年3月期	—	82.50	—		
2026年3月期(予想)				82.50	165.00

(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. 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)

	親会社の所有者に帰属する当期利益		基本的1株当たり当期利益
	百万円	%	円
通期	115,000	3.9	551.23

(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)「基本的1株当たり当期利益」は、「親会社の所有者に帰属する当期利益」を基に算定しております。

(注3)当社は、2025年5月1日開催の取締役会において自己株式の取得について決議しました。2026年3月期の連結業績予想における「基本的1株当たり当期利益」は、当該自己株式の取得の影響を考慮しております。

※ 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会計基準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 : 有
 - 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	210,000,000 株	2025年3月期	225,000,000 株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	1,938,251 株	2025年3月期	14,170,715 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2026年3月期3Q	208,802,487 株	2025年3月期3Q	216,500,576 株

(注1) 当社は「役員報酬BIP信託」を設定しており、当該信託に係る信託口が所有する当社株式(2026年3月期3Q 1,285,296株、2025年3月期 1,320,504株)を自己株式として処理しています。

(注2) 当社は2025年8月29日に自己株式を消却したため、発行済株式数が15,000,000株減少しております。

※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

- ・本資料に掲載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、業績を確約するものではありません。実際の業績等は、内外主要市場の経済状況や為替相場の変動など様々な要因により大きく異なる可能性があります。
- ・決算資料、ならびに本日2月3日(火)開催のアナリスト・機関投資家向けの第3四半期決算説明会(ネットカンファレンス)の説明内容(音声)及び主な質疑応答につきましては、速やかに当社ウェブサイトに掲載いたします。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算の概況	2
(1) 連結経営成績	2
(2) 連結財政状態	4
(3) 連結キャッシュ・フロー	5
(4) 連結業績予想	5
(5) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当	6
2. 要約四半期連結財務諸表	7
(1) 要約四半期連結財政状態計算書	7
(2) 要約四半期連結純損益計算書	8
(3) 要約四半期連結純損益及びその他の包括利益計算書	9
(4) 要約四半期連結持分変動計算書	10
(5) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	12
(6) 継続企業の前提に関する注記	13
(7) 会計方針の変更	13
(8) 表示方法の変更	13
(9) セグメント情報	14

1. 当四半期決算の概況

(1) 連結経営成績

当第3四半期連結累計期間の当社グループの業績につきましては、次のとおりであります。

収益	石炭事業における市況下落による金属・資源・リサイクルでの減収などがありましたが、省エネ関連事業の新規連結及び取引増加によるエネルギー・ヘルスケアでの増収や、防衛関連取引増加による航空・社会インフラでの増収などにより、1兆9,857億95百万円と前年同期比5.6%の増収となりました。
売上総利益	収益の増加などにより、前年同期比99億54百万円増益の2,705億81百万円となりました。
税引前四半期利益	売上総利益が増益したものの、販売費及び一般管理費の増加などにより、前年同期比54億19百万円減益の928億60百万円となりました。
四半期純利益	税引前四半期利益928億60百万円から、法人所得税費用93億71百万円を控除した結果、四半期純利益は前年同期比46億47百万円増益の834億89百万円となりました。また、親会社の所有者に帰属する四半期純利益は、前年同期比43億1百万円増益の804億21百万円となりました。
四半期包括利益	四半期純利益に在外営業活動体の換算差額やFVT0CIの金融資産などを計上した結果、四半期包括利益は、前年同期比565億97百万円増益の1,444億23百万円となりました。また、親会社の所有者に帰属する四半期包括利益は、前年同期比561億83百万円増益の1,408億55百万円となりました。

(単位：百万円)

	当四半期実績(A) (2026年3月期 第3四半期)	前四半期実績(B) (2025年3月期 第3四半期)	増減額 (A)-(B)	増減率 (%)
収益	1,985,795	1,881,342	104,453	5.6
売上総利益	270,581	260,627	9,954	3.8
税引前四半期利益	92,860	98,279	△5,419	△5.5
四半期純利益	83,489	78,842	4,647	5.9
親会社の所有者に 帰属する 四半期純利益	80,421	76,120	4,301	5.7
四半期包括利益	144,423	87,826	56,597	64.4
親会社の所有者に 帰属する 四半期包括利益	140,855	84,672	56,183	66.4

親会社の所有者に帰属する四半期純利益のセグメント別業績は次のとおりであります。

当社グループは、2025年4月1日付にて一部の報告セグメントの区分方法の変更を行っており、前第3四半期連結累計期間のセグメント業績については、変更後の区分方法により作成しております。詳細については（9）セグメント情報に記載しております。

(単位：百万円)

セグメントの名称	当四半期実績(A) (2026年3月期 第3四半期)	前四半期実績(B) (2025年3月期 第3四半期)	増減額 (A)-(B)	主な増減要因
自動車	1,388	1,198	190	国内ディーラー事業の不振、豪州中古車事業の回復遅れはあるものの、中南米自動車販売事業が好調に進捗し小幅増益
航空・ 社会インフラ	12,391	9,056	3,335	防衛関連や航空機関連取引の増加に加え、貨車リース事業の一部売却に伴う利益等により増益
エネルギー・ ヘルスケア	20,991	8,842	12,149	省エネ関連事業の新規連結及び取引増加や、太陽光発電関連、LNG事業会社の収益貢献に加え、ナイジェリアでのガス小売事業の売却に伴う利益等により増益
金属・資源・ リサイクル	12,352	20,314	△7,962	石炭事業における市況下落、生産効率の低迷等により減益
化学	16,009	16,123	△114	メタノール価格の低迷による影響はあるものの、新規投資案件からの収益貢献もあり、横ばい
生活産業・ アグリビジネス	4,702	6,179	△1,477	海外肥料事業での取扱数量の減少等により減益
リテール・ コンシューマー サービス	8,920	9,665	△745	水産事業や国内リテール事業が堅調に推移するも、前年同期における一過性の利益計上の反動等により減益

(2) 連結財政状態

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、連結子会社の新規取得などにより、前期末比3,442億14百万円増加の3兆4,314億66百万円となりました。

負債合計は、新規調達による有利子負債の増加などにより、前期末比2,474億58百万円増加の2兆3,270億94百万円となりました。

資本のうち親会社の所有者に帰属する持分合計は、配当金の支払いや、自己株式の取得があったものの、四半期純利益の積み上がりなどにより、前期末比880億73百万円増加の1兆570億29百万円となりました。

この結果、当第3四半期連結会計期間末の流動比率は162.3%、長期調達比率は83.7%、自己資本比率は30.8%となりました。また、有利子負債総額から現金及び現金同等物、及び定期預金を差し引いたネット有利子負債は前期末比662億73百万円増加の9,535億63百万円となり、ネット有利子負債倍率は0.90倍となりました。

※ 自己資本比率及びネット有利子負債倍率の算出には、親会社の所有者に帰属する持分を使用しております。また、有利子負債総額にはリース負債を含めておりません。

当社グループは、資金調達構造の安定性維持・向上を財務戦略の基本方針とし、一定水準の長期調達比率の維持や、経済・金融環境の変化に備えた十分な手元流動性の確保により、安定した財務基盤の維持に努めております。

なお、資金調達の機動性及び流動性確保の補完機能を高めるため、円貨1,000億円（未使用）及び25.75億米ドル（14.20億米ドル使用）の長期コミットメントライン契約を有しております。

(3) 連結キャッシュ・フロー

当第3四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況は、営業活動によるキャッシュ・フローは750億10百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローは766億49百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローは68億6百万円の収入となりました。これに現金及び現金同等物に係る換算差額を調整した結果、当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は2,063億23百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間の営業活動による資金は、営業収入や配当収入により750億10百万円の収入となりました。前年同期比では627億72百万円の収入増加となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間の投資活動による資金は、豪州インフラ開発企業、SBRラテックスならびにABS樹脂製造・販売・研究開発事業への出資などにより766億49百万円の支出となりました。前年同期比では37億39百万円の支出増加となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間の財務活動による資金は、配当金の支払い及び自己株式の取得などの支出があったものの、借入金による調達などにより68億6百万円の収入となりました。前年同期比では445億24百万円の収入減少となりました。

(4) 連結業績予想

現時点での通期の連結業績見通しは、以下のとおりであります。

売上総利益	3,800億円
税引前利益	1,400億円
当期純利益	1,200億円
当期純利益（当社株主帰属）	1,150億円

上記見通しの前提条件として、為替レート（¥/US\$）は145円としております。

(5) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

当社は、安定的かつ継続的に配当を行うと共に、内部留保の拡充と有効活用によって企業競争力と株主価値を向上させることを基本方針とし、経営の最重要課題の1つと位置づけております。

この基本方針のもと、「中期経営計画2026」においては、中計期間3カ年累計の基礎的営業キャッシュ・フロー（注1）の3割程度を株主還元に充当します。また、株主資本DOE（注2）4.5%を基本とする累進的な配当方針としております。

- （注） 1 基礎的営業キャッシュ・フロー：会計上の営業キャッシュ・フローから運転資金増減等を控除したもの
2 株主資本DOE：支払配当 ÷ 株主資本
3 株主資本：その他の資本の構成要素を除外した前期末自己資本

この配当方針を踏まえ、期末配当については82円50銭を予定しております。これにより、当期の1株当たり年間配当予想額は165円（中間82円50銭、期末82円50銭）を見込んでおります。

※将来情報に関するご注意

本資料に掲載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、業績を確約するものではありません。実際の業績等は、内外主要市場の経済環境、為替相場の変動など様々な要因により、大きく変動する可能性があります。重要な変更事象等が発生した場合は、適時開示等にてお知らせします。

2. 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)

	前連結会計年度末 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間末 (2025年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	192,299	206,323
定期預金	6,883	12,836
営業債権及びその他の債権	899,822	980,057
デリバティブ金融資産	4,014	11,233
棚卸資産	275,871	355,474
未収法人所得税	3,711	4,693
その他の流動資産	190,913	226,155
小計	1,573,516	1,796,775
売却目的で保有する資産	1,605	160
流動資産合計	1,575,122	1,796,935
非流動資産		
有形固定資産	259,230	275,628
使用権資産	90,729	89,654
のれん	151,306	179,506
無形資産	113,884	137,176
投資不動産	8,700	7,716
持分法で会計処理されている投資	642,236	662,126
営業債権及びその他の債権	95,742	92,884
その他の投資	134,637	171,224
デリバティブ金融資産	364	1,586
その他の非流動資産	5,551	6,263
繰延税金資産	9,744	10,762
非流動資産合計	1,512,130	1,634,531
資産合計	3,087,252	3,431,466
負債及び資本		
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	596,546	723,632
リース負債	19,729	20,507
社債及び借入金	199,725	190,833
デリバティブ金融負債	3,437	9,221
未払法人所得税	8,838	10,385
引当金	6,227	3,504
その他の流動負債	151,072	149,242
流動負債合計	985,578	1,107,327
非流動負債		
リース負債	82,849	80,968
社債及び借入金	886,748	981,890
営業債務及びその他の債務	12,606	31,789
デリバティブ金融負債	2,828	3,009
退職給付に係る負債	23,279	25,280
引当金	39,082	46,230
その他の非流動負債	8,709	5,865
繰延税金負債	37,954	44,731
非流動負債合計	1,094,057	1,219,767
負債合計	2,079,636	2,327,094
資本		
資本金	160,339	160,339
資本剰余金	96,782	47,051
自己株式	△45,701	△5,220
その他の資本の構成要素	190,096	246,980
利益剰余金	567,439	607,878
親会社の所有者に帰属する持分合計	968,956	1,057,029
非支配持分	38,659	47,342
資本合計	1,007,616	1,104,372
負債及び資本合計	3,087,252	3,431,466

(2) 要約四半期連結純損益計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2024年4月1日 至2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2025年4月1日 至2025年12月31日)
収益		
商品の販売に係る収益	1,792,863	1,889,708
サービス及びその他の販売に係る収益	88,479	96,087
収益合計	1,881,342	1,985,795
原価	△1,620,715	△1,715,214
売上総利益	260,627	270,581
販売費及び一般管理費	△198,733	△224,599
その他の収益・費用		
固定資産除売却損益	△64	△109
固定資産減損損失	△85	△251
関係会社整理益	7,849	17,554
関係会社整理損	△1,019	△1,385
その他の収益	8,794	9,894
その他の費用	△8,223	△8,247
その他の収益・費用合計	7,250	17,454
金融収益		
受取利息	10,591	15,847
受取配当金	6,463	4,102
その他の金融収益	831	1,217
金融収益合計	17,886	21,167
金融費用		
支払利息	△19,288	△22,922
金融費用合計	△19,288	△22,922
持分法による投資損益	30,535	31,177
税引前四半期利益	98,279	92,860
法人所得税費用	△19,436	△9,371
四半期純利益	78,842	83,489
四半期純利益の帰属：		
親会社の所有者	76,120	80,421
非支配持分	2,722	3,067
計	78,842	83,489

(3) 要約四半期連結純損益及びその他の包括利益計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2024年4月1日 至2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2025年4月1日 至2025年12月31日)
四半期純利益	78,842	83,489
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
FVTOCIの金融資産	△1,546	19,065
確定給付制度の再測定	△176	△119
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	8,294	1,697
純損益に振り替えられることのない 項目合計	6,571	20,644
純損益にその後に振り替えられる 可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	13,905	30,480
キャッシュ・フロー・ヘッジ	△2,541	4,222
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	△8,952	5,587
純損益にその後に振り替えられる 可能性のある項目合計	2,412	40,290
税引後その他の包括利益	8,984	60,934
四半期包括利益	87,826	144,423
四半期包括利益の帰属：		
親会社の所有者	84,672	140,855
非支配持分	3,154	3,568
計	87,826	144,423

(4) 要約四半期連結持分変動計算書

(単位：百万円)

	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		
				在外営業活動体の換算差額	FVTOCIの金融資産	キャッシュ・フロー・ヘッジ
2024年4月1日残高	160,339	96,448	△21,915	107,740	79,573	11,876
四半期純利益						
その他の包括利益				4,970	6,951	△3,215
四半期包括利益	—	—	—	4,970	6,951	△3,215
自己株式の取得		△6	△16,916			
自己株式の処分		△201	203			
配当金						
支配が継続している子会社に対する親会社の持分変動				1		
非支配株主に対するプット・オプション及び先渡契約						
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替					△880	
株式報酬取引		304				
その他の増減						
所有者との取引等合計	—	96	△16,713	1	△880	—
2024年12月31日残高	160,339	96,545	△38,628	112,713	85,644	8,661

	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	資本合計
	その他の資本の構成要素		利益剰余金	親会社の所有者に帰属する持分合計		
	確定給付制度の再測定	その他の資本の構成要素合計				
2024年4月1日残高	－	199,190	490,013	924,076	31,550	955,627
四半期純利益			76,120	76,120	2,722	78,842
その他の包括利益	△154	8,552		8,552	431	8,984
四半期包括利益	△154	8,552	76,120	84,672	3,154	87,826
自己株式の取得				△16,922		△16,922
自己株式の処分				1		1
配当金			△31,721	△31,721	△2,569	△34,290
支配が継続している子会社に対する親会社の持分変動		1	120	121	3,310	3,432
非支配株主に対するプット・オプション及び先渡契約			△1,484	△1,484		△1,484
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	154	△725	725	－		－
株式報酬取引				304		304
その他の増減			△586	△586	△1,540	△2,127
所有者との取引等合計	154	△723	△32,946	△50,286	△800	△51,087
2024年12月31日残高	－	207,018	533,187	958,462	33,904	992,367

(単位：百万円)

	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		
				在外営業活動体の換算差額	FVTOCIの金融資産	キャッシュ・フロー・ヘッジ
2025年4月1日残高	160,339	96,782	△45,701	105,088	74,669	10,339
四半期純利益						
その他の包括利益				36,565	20,741	3,251
四半期包括利益	—	—	—	36,565	20,741	3,251
自己株式の取得		△16	△9,967			
自己株式の処分		△93	95			
自己株式の消却		△50,353	50,353			
配当金						
支配が継続している子会社に対する親会社の持分変動				200		
非支配株主に対するプット・オプション及び先渡契約						
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替					△3,874	
株式報酬取引		732				
その他の増減						
所有者との取引等合計	—	△49,730	40,480	200	△3,874	—
2025年12月31日残高	160,339	47,051	△5,220	141,854	91,535	13,590

	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	資本合計
	その他の資本の構成要素		利益剰余金	親会社の所有者に帰属する持分合計		
	確定給付制度の再測定	その他の資本の構成要素合計				
2025年4月1日残高	—	190,096	567,439	968,956	38,659	1,007,616
四半期純利益			80,421	80,421	3,067	83,489
その他の包括利益	△124	60,433		60,433	501	60,934
四半期包括利益	△124	60,433	80,421	140,855	3,568	144,423
自己株式の取得				△9,984		△9,984
自己株式の処分				1		1
自己株式の消却				—		—
配当金			△33,182	△33,182	△3,027	△36,210
支配が継続している子会社に対する親会社の持分変動		200	△226	△25	△3,020	△3,046
非支配株主に対するプット・オプション及び先渡契約			△10,267	△10,267		△10,267
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	124	△3,750	3,750	—		—
株式報酬取引				732		732
その他の増減			△56	△56	11,162	11,105
所有者との取引等合計	124	△3,549	△39,982	△52,782	5,114	△47,667
2025年12月31日残高	—	246,980	607,878	1,057,029	47,342	1,104,372

(5) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2024年4月1日 至2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2025年4月1日 至2025年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
四半期純利益	78,842	83,489
減価償却費及び償却費	32,706	36,257
固定資産減損損失	85	251
金融収益及び金融費用	1,401	1,754
持分法による投資損益(△は益)	△30,535	△31,177
固定資産除売却損益(△は益)	64	109
法人所得税費用	19,436	9,371
営業債権及びその他の債権の増減(△は増加)	△37,754	△6,121
棚卸資産の増減(△は増加)	△34,332	△49,806
営業債務及びその他の債務の増減(△は減少)	△4,520	89,612
その他の資産及び負債の増減	△8,201	△44,039
退職給付に係る負債の増減(△は減少)	△247	△425
その他	△8,638	△14,651
小計	8,305	74,624
利息の受取額	7,114	8,521
配当金の受取額	26,646	28,962
利息の支払額	△18,829	△22,258
法人所得税の支払額	△11,000	△14,840
営業活動によるキャッシュ・フロー	12,238	75,010
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△31,103	△28,251
有形固定資産の売却による収入	2,462	1,541
無形資産の取得による支出	△2,408	△4,321
短期貸付金の増減(△は増加)	20	△2,659
長期貸付けによる支出	△6,355	△476
長期貸付金の回収による収入	3,527	23,033
子会社の取得による収支(△は支出)	△21,008	△55,842
子会社の売却による収支(△は支出)	△542	7,335
投資の取得による支出	△13,825	△26,988
投資の売却による収入	11,026	16,978
その他	△14,704	△6,999
投資活動によるキャッシュ・フロー	△72,910	△76,649
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金及びコマーシャル・ペーパーの増減(△は減少)	△452	△25,919
長期借入れによる収入	338,834	503,799
長期借入金の返済による支出	△217,092	△419,034
社債の発行による収入	566	11,261
社債の償還による支出	△10,000	—
リース負債の返済による支出	△12,770	△13,371
非支配持分株主への子会社持分売却による収入	656	179
非支配持分株主からの子会社持分取得による支出	△811	△3,611
非支配持分株主からの払込による収入	3,379	402
自己株式の売却による収入	121	38
自己株式の取得による支出	△16,916	△9,967
配当金の支払額	△31,721	△33,182
非支配持分株主への配当金の支払額	△2,463	△3,124
その他	—	△664
財務活動によるキャッシュ・フロー	51,330	6,806
現金及び現金同等物の増減(△は減少)	△9,342	5,166
現金及び現金同等物の期首残高	196,275	192,299
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,859	8,857
現金及び現金同等物の四半期末残高	191,792	206,323

(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) 会計方針の変更

当社グループが要約四半期連結財務諸表において適用する会計方針は、当第3四半期連結累計期間より新たに早期適用している以下の主な基準書を除き、前連結会計年度に係る連結財務諸表において適用した会計方針と同様であります。

基準書	基準名	新設・改訂の概要
IFRS第9号 IFRS第7号	金融商品 金融商品：開示 (2024年12月改訂)	自然依存電力を参照する契約に関する会計処理の修正

当該改訂の適用による要約四半期連結財務諸表への影響に重要性はありません。

(8) 表示方法の変更

前第3四半期連結累計期間において、要約四半期連結持分変動計算書に独立掲記しておりました「非支配持分に付与されたプット・オプション」は、類似した特徴をもつ項目を集約し、体系化された表示を行うため、当第3四半期連結累計期間より「非支配株主に対するプット・オプション及び先渡契約」に表示科目を変更しております。

この結果、前第3四半期連結累計期間の要約四半期連結持分変動計算書において「利益剰余金」に表示していた「非支配持分に付与されたプット・オプション」による変動△1,484百万円は、当第3四半期連結累計期間より「非支配株主に対するプット・オプション及び先渡契約」による変動として同額を組み替えております。

(9) セグメント情報

前第3四半期連結累計期間(自2024年4月1日至2024年12月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					
	自動車	航空・ 社会インフラ	エネルギー・ ヘルスケア	金属・資源・ リサイクル	化学	生活産業・ アグリビジネス
収益合計	329,950	50,014	129,400	368,194	445,007	202,455
売上総利益	49,111	20,837	29,135	28,477	48,744	27,044
販売費及び一般管理費	△43,482	△13,294	△28,592	△12,280	△26,256	△19,396
持分法による投資損益	609	4,077	9,689	12,593	9	759
四半期純利益 (親会社の所有者に帰属)	1,198	9,056	8,842	20,314	16,123	6,179
セグメント資産(2025年3月末)	289,703	378,835	606,131	487,116	309,716	244,131

	報告セグメント		その他	調整額	連結合計
	リテール・ コンシューマー サービス	計			
収益合計	321,661	1,846,685	35,194	△537	1,881,342
売上総利益	48,654	252,005	9,156	△534	260,627
販売費及び一般管理費	△37,808	△181,112	△18,392	771	△198,733
持分法による投資損益	2,260	29,999	502	33	30,535
四半期純利益 (親会社の所有者に帰属)	9,665	71,381	1,252	3,486	76,120
セグメント資産(2025年3月末)	586,847	2,902,482	332,865	△148,095	3,087,252

当第3四半期連結累計期間(自2025年4月1日至2025年12月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					
	自動車	航空・ 社会インフラ	エネルギー・ ヘルスケア	金属・資源・ リサイクル	化学	生活産業・ アグリビジネス
収益合計	323,059	60,858	251,382	340,392	453,098	192,440
売上総利益	49,495	20,040	45,869	11,516	55,458	25,576
販売費及び一般管理費	△47,768	△14,609	△41,771	△11,883	△30,741	△18,454
持分法による投資損益	1,147	2,800	9,616	13,744	12	1,071
四半期純利益 (親会社の所有者に帰属)	1,388	12,391	20,991	12,352	16,009	4,702
セグメント資産(2025年12月末)	340,999	385,240	708,035	508,650	387,763	264,276

	報告セグメント		その他	調整額	連結合計
	リテール・ コンシューマー サービス	計			
収益合計	328,541	1,949,772	36,547	△524	1,985,795
売上総利益	53,206	261,163	9,944	△525	270,581
販売費及び一般管理費	△40,902	△206,131	△19,064	596	△224,599
持分法による投資損益	2,777	31,171	△23	29	31,177
四半期純利益 (親会社の所有者に帰属)	8,920	76,756	360	3,304	80,421
セグメント資産(2025年12月末)	621,440	3,216,405	325,007	△109,947	3,431,466

四半期純利益(親会社の所有者に帰属)の調整額の内容は、当社において発生する実際の法人所得税費用と、社内で設定している計算方法により各セグメントに配分した法人所得税費用との差異、各セグメントに配分していない全社資産に関わる受取配当金であります。

セグメント資産の調整額の内容は、セグメント間取引消去、各セグメントに配分していない全社資産であり、その主なものは当社における現預金等の余資運用資産及び有価証券であります。

なお、当社グループは、2025年4月1日付にて「航空・社会インフラ」、「エネルギー・ヘルスケア」の一部事業領域の再編により報告セグメントの区分方法を変更しており、前第3四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成しております。