

2017年11月6日

住友商事株式会社

連結業績概要

連結決算詳細説明(連結財務諸表)

要約四半期連結包括利益計算書 P.1

要約四半期連結財政状態計算書 P.3

要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 P.5

要約四半期連結包括利益計算書

[IFRS]

(単位:百万円)

科 目	当第2四半期 累計 (2017/4~9)	前年同期 (2016/4~9)	前年同期比	
			金 額	増 減 率
収益				
商品販売に係る収益	2,039,971	1,623,431	416,540	25.7%
サービス及びその他の販売に係る収益	253,535	235,457	18,078	7.7%
収益合計	2,293,506	1,858,888	434,618	23.4%
原価				
商品販売に係る原価	△ 1,714,064	△ 1,362,573	△ 351,491	△ 25.8%
サービス及びその他の販売に係る原価	△ 112,192	△ 97,188	△ 15,004	△ 15.4%
原価合計	△ 1,826,256	△ 1,459,761	△ 366,495	△ 25.1%
売上総利益	467,250	399,127	68,123	17.1%
その他の収益・費用				
販売費及び一般管理費	△ 359,508	△ 336,374	△ 23,134	△ 6.9%
固定資産評価損	△ 11	△ 136	125	91.9%
固定資産売却損益	2,652	△ 1,302	3,954	—
その他の損益	3,423	△ 12,312	15,735	—
その他の収益・費用合計	△ 353,444	△ 350,124	△ 3,320	△ 0.9%
金融収益及び金融費用				
受取利息	12,879	11,887	992	8.3%
支払利息	△ 15,407	△ 13,412	△ 1,995	△ 14.9%
受取配当金	5,812	4,673	1,139	24.4%
有価証券損益	10,904	△ 2,571	13,475	—
金融収益及び金融費用合計	14,188	577	13,611	—
持分法による投資損益	74,719	46,650	28,069	60.2%
税引前四半期利益	202,713	96,230	106,483	110.7%
法人所得税費用	△ 38,099	△ 23,497	△ 14,602	△ 62.1%
四半期利益	164,614	72,733	91,881	126.3%
四半期利益の帰属:				
親会社の所有者	155,295	65,780	89,515	136.1%
非支配持分	9,319	6,953	2,366	34.0%
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				
FVTOCIの金融資産	18,251	△ 6,494	24,745	—
確定給付制度の再測定	5,518	△ 673	6,191	—
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	1,462	338	1,124	332.5%
純損益に振替えられることのない項目合計	25,231	△ 6,829	32,060	—
その後に純損益に振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	16,659	△ 198,575	215,234	—
キャッシュ・フロー・ヘッジ	470	△ 5,665	6,135	—
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	△ 8,297	△ 4,651	△ 3,646	△ 78.4%
その後に純損益に振替えられる可能性のある項目合計	8,832	△ 208,891	217,723	—
税引後その他の包括利益	34,063	△ 215,720	249,783	—
四半期包括利益合計	198,677	△ 142,987	341,664	—
四半期包括利益合計額の帰属:				
親会社の所有者	188,409	△ 142,829	331,238	—
非支配持分	10,268	△ 158	10,426	—

(単位:億円)	当第2四半期累計	前年同期	前年同期比																
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>為替(円/US\$) 期中平均レート</th> <th>当第2四半期 累計</th> <th>前年同期</th> <th>増減</th> <th>増減率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月決算会社(4-3月)</td> <td>111.04</td> <td>105.25</td> <td>+5.79</td> <td>+5.5%</td> </tr> <tr> <td>12月決算会社(1-12月)</td> <td>112.34</td> <td>111.74</td> <td>+0.60</td> <td>+0.5%</td> </tr> </tbody> </table>	為替(円/US\$) 期中平均レート	当第2四半期 累計	前年同期	増減	増減率	3月決算会社(4-3月)	111.04	105.25	+5.79	+5.5%	12月決算会社(1-12月)	112.34	111.74	+0.60	+0.5%
為替(円/US\$) 期中平均レート	当第2四半期 累計	前年同期	増減	増減率															
3月決算会社(4-3月)	111.04	105.25	+5.79	+5.5%															
12月決算会社(1-12月)	112.34	111.74	+0.60	+0.5%															
収益	22,935	18,589	+ 4,346																
売上総利益	4,673	3,991	+ 681	<ul style="list-style-type: none"> ・連結除外(持分法化/売却等) 約△60 新規連結 約+70 ・既存事業 約+540 資源価格上昇の影響 (ホリビア銀・亜鉛・鉛事業、豪州石炭事業 等) 北米鋼管事業 収益改善 大型EPC案件 建設進捗 不動産事業 堅調 ・為替の影響 約+130 															
販売費及び一般管理費	△ 3,595	△ 3,364	△ 231	<ul style="list-style-type: none"> ・連結除外(持分法化/売却等) 約+70 新規連結 約△70 ・既存事業 約△140 (除く、貸倒引当金繰入額) ・為替の影響 約△90 (除く、貸倒引当金繰入額) 															
(人件費)	(△ 1,935)	(△ 1,807)	(△ 128)																
(貸倒引当金繰入額)	(△ 5)	(2)	(△ 7)																
(その他)	(△ 1,655)	(△ 1,559)	(△ 96)																
固定資産損益	26	△ 14	+ 41																
その他の損益	34	△ 123	+ 157	・前年同期 ホリビア銀・亜鉛・鉛事業 税引当あり															
その他の収益・費用合計	△ 3,534	△ 3,501	△ 33																
利息収支	△ 25	△ 15	△ 10																
受取配当金	58	47	+ 11																
有価証券損益	109	△ 26	+ 135	・当期 資産入替に伴う一過性利益あり															
金融収益及び金融費用合計	142	6	+ 136																
持分法による投資損益	747	467	+ 281	<ul style="list-style-type: none"> ・資源価格上昇の影響 ・リース事業 堅調 ・マレーシアアルミニウム製錬事業 堅調 															
税引前四半期利益	2,027	962	+ 1,065																
法人所得税費用	△ 381	△ 235	△ 146																
四半期利益の帰属:																			
親会社の所有者	1,553	658	+ 895																
非支配持分	93	70	+ 24																
基礎収益 ※	1,517	920	+ 597																

※ 基礎収益 = (売上総利益 + 販売費及び一般管理費(除く貸倒引当金繰入額) + 利息収支 + 受取配当金) × (1 - 税率) + 持分法による投資損益

要約四半期連結財政状態計算書
[IFRS]

(単位:百万円)

科目	当第2四半期 (2017/9末)	前期 (2017/3末)	増減	科目	当第2四半期 (2017/9末)	前期 (2017/3末)	増減
(資産の部)				(負債及び資本の部)			
流動資産				流動負債			
現金及び現金同等物	757,437	776,464	△ 19,027	社債及び借入金	682,307	659,257	23,050
定期預金	14,926	13,996	930	営業債務及び その他の債務	1,067,917	1,029,294	38,623
有価証券	5,206	4,647	559	その他の金融負債	70,245	53,264	16,981
営業債権及び その他の債権	1,237,459	1,206,398	31,061	未払法人所得税	37,902	20,737	17,165
その他の金融資産	74,018	66,550	7,468	未払費用	105,762	105,164	598
棚卸資産	952,911	830,871	122,040	前受金	187,455	223,584	△ 36,129
前渡金	165,270	169,084	△ 3,814	引当金	4,186	4,490	△ 304
その他の流動資産	264,043	253,165	10,878	その他の流動負債	77,370	80,129	△ 2,759
流動資産合計	3,471,270	3,321,175	150,095	流動負債合計	2,233,144	2,175,919	57,225
非流動資産				非流動負債			
持分法で会計処理 されている投資	1,909,573	1,870,935	38,638	社債及び借入金	2,716,962	2,759,069	△ 42,107
その他の投資	459,445	437,162	22,283	営業債務及び その他の債務	115,793	121,126	△ 5,333
営業債権及び その他の債権	453,884	472,462	△ 18,578	その他の金融負債	38,408	40,599	△ 2,191
その他の金融資産	87,101	91,937	△ 4,836	退職給付に係る負債	29,462	28,076	1,386
有形固定資産	815,061	795,857	19,204	引当金	33,189	33,210	△ 21
無形資産	354,347	357,359	△ 3,012	繰延税金負債	135,877	116,840	19,037
投資不動産	281,568	311,115	△ 29,547	非流動負債合計	3,069,691	3,098,920	△ 29,229
生物資産	14,499	12,536	1,963	負債合計	5,302,835	5,274,839	27,996
長期前払費用	30,282	23,498	6,784	資本			
繰延税金資産	74,682	67,758	6,924	資本金	219,279	219,279	-
非流動資産合計	4,480,442	4,440,619	39,823	資本剰余金	264,067	263,937	130
資産合計	7,951,712	7,761,794	189,918	自己株式	△ 3,024	△ 3,113	89
				その他の資本の構成要素	332,069	309,094	22,975
				利益剰余金	1,711,515	1,577,288	134,227
				親会社の所有者に 帰属する持分合計	2,523,906	2,366,485	157,421
				非支配持分	124,971	120,470	4,501
				資本合計	2,648,877	2,486,955	161,922
				負債及び資本合計	7,951,712	7,761,794	189,918

■概要

- 総資産 7兆9,517億円(前期末比 1,899億円増加)
 - ・棚卸資産の増加(為替除く) +1,100
 - ・円安による増加 +600 他
- 株主資本 2兆5,239億円(前期末比1,574億円増加)
 - ・当期利益 +1,553
 - ・配当 △312 他

<以下の説明は、為替の影響を含む>

(単位:億円)	当第2四半期末 (2017/9末)	前期末 (2017/3末)	増減											
				<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2017/9末</th> <th>2017/3末</th> <th>増減</th> <th>増減率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>為替(円/US\$)</td> <td>112.73</td> <td>112.19</td> <td>+0.54</td> <td>+0.5%</td> </tr> </tbody> </table>		2017/9末	2017/3末	増減	増減率	為替(円/US\$)	112.73	112.19	+0.54	+0.5%
	2017/9末	2017/3末	増減	増減率										
為替(円/US\$)	112.73	112.19	+0.54	+0.5%										
【資産】	79,517	77,618	+1,899											
流動資産	34,713	33,212	+1,501											
現金及び現金同等物	7,574	7,765	△ 190											
営業債権及び その他の債権	12,375	12,064	+311											
棚卸資産	9,529	8,309	+1,220	… 貴金属、鋼材、鋼管、不動産事業等										
非流動資産	44,804	44,406	+398											
持分法で会計処理 されている投資	19,096	18,709	+386	… ブラジル水事業参画 等										
その他の投資	4,594	4,372	+223	… 有価証券含み益増加 等										
投資不動産	2,816	3,111	△ 295	… 米国オフィスビル一部売却 等										
【負債】	53,028	52,748	+280											
営業債務及び その他の債務	11,837	11,504	+333											
《有利子負債(Gross)》	33,993	34,183	△ 190											
《有利子負債(Net)》	26,269	26,279	△ 10											
【資本】	26,489	24,870	+1,619											
株主資本 ※	25,239	23,665	+1,574	<ul style="list-style-type: none"> ・利益剰余金 +1,342(17,115←15,773) ・在外営業活動体の換算差額 +161(1,737←1,576) ・FVTOCIの金融資産 +148(1,878←1,730) 										
《株主資本比率》	31.7%	30.5%	+1.2pt											
《D/E Ratio (Net)》	1.0	1.1	△0.1pt											

※「株主資本」は、連結財政状態計算書における「親会社の所有者に帰属する持分」と同じ内容です。

要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

[IFRS]

(単位:百万円)

科 目	当第2四半期 累計 (2017/4~9)	前年同期 (2016/4~9)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
四半期利益	164,614	72,733
営業活動によるキャッシュ・フローにするための調整		
減価償却費及び無形資産償却費	58,639	55,256
固定資産評価損	11	136
金融収益及び金融費用	△ 14,188	△ 577
持分法による投資損益	△ 74,719	△ 46,650
固定資産売却損益	△ 2,652	1,302
法人所得税費用	38,099	23,497
棚卸資産の増減	△ 107,261	△ 21,888
営業債権及びその他の債権の増減	△ 31,693	89,000
前払費用の増減	△ 7,484	△ 5,899
営業債務及びその他の債務の増減	△ 21,365	△ 10,500
その他－純額	△ 29,118	△ 21,785
利息の受取額	12,928	11,892
配当金の受取額	96,212	66,850
利息の支払額	△ 15,323	△ 13,492
法人税等の支払額	△ 16,686	△ 24,853
営業活動によるキャッシュ・フロー	50,014	175,022
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の売却による収入	3,659	11,118
有形固定資産の取得による支出	△ 48,423	△ 33,352
投資不動産の売却による収入	7,640	4,023
投資不動産の取得による支出	△ 2,648	△ 28,634
その他の投資の売却による収入	54,249	24,372
その他の投資の取得による支出	△ 76,754	△ 38,191
貸付金の回収による収入	76,808	104,002
貸付による支出	△ 43,493	△ 69,820
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,962	△ 26,482
フリーキャッシュ・フロー	21,052	148,540
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入債務の収支	26,414	53,828
長期借入債務による収入	181,928	93,849
長期借入債務による支出	△ 215,181	△ 262,408
配当金の支払額	△ 31,207	△ 31,202
非支配持分株主からの払込による収入	-	664
非支配持分株主からの子会社持分取得による支出	△ 1,424	△ 501
非支配持分株主への配当金の支払額	△ 4,284	△ 3,553
自己株式の取得及び処分による収支	39	2
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,715	△ 149,321
現金及び現金同等物の増減額	△ 22,663	△ 781
現金及び現金同等物の期首残高	776,464	868,755
現金及び現金同等物の為替変動による影響	3,636	△ 35,861
現金及び現金同等物の期末残高	757,437	832,113

■当期のキャッシュ・フローの概要

○ 営業活動によるキャッシュ・フロー ＋ 500億円

- ・コアビジネスが着実に資金を創出
- ・ジュピターテレコム、ジュピターショップチャンネル等 持分法投資先からの配当（878億円）
- ・運転資金の増加

(単位:億円)	当第2四半期 累計	前年同期	増減
基礎収益	1,517	920	＋ 597
持分法による投資損益	△ 747	△ 467	△ 281
持分法投資先からの配当	878	586	＋ 292
基礎収益キャッシュ・フロー*1	1,648	1,039	＋ 609
減価償却費及び無形資産償却費*1	586	553	＋ 34
その他（営業資産・負債の増減等）	△ 1,734	158	△ 1,893
営業活動によるキャッシュ・フロー	500	1,750	△ 1,250

*1 セグメント情報（グローバルベース*2）

(単位:億円)	基礎収益 キャッシュ・フロー			減価償却費及び 無形資産償却費		
	当第2四半期 累計	前年同期	増減	当第2四半期 累計	前年同期	増減
金属	139	22	＋ 116	63	63	△ 0
輸送機・建機	257	188	＋ 68	218	204	＋ 14
環境・インフラ	120	88	＋ 32	24	23	＋ 1
メディア・生活関連	727	479	＋ 248	136	118	＋ 17
資源・化学品	326	152	＋ 174	101	106	△ 5
計	1,568	929	＋ 639	541	514	＋ 27
消去又は全社	80	110	△ 30	45	39	＋ 7
連結	1,648	1,039	＋ 609	586	553	＋ 34

(注)前年度第2四半期より、上記セグメント情報はグローバルベース*2にて表示しております。

*2 海外現地法人・海外支店セグメントの業績を各事業セグメントの業績に含めて算出した参考値

○ 投資活動によるキャッシュ・フロー △ 290億円

有形固定資産等の収支 △ 398億円

- ・国内パナソニック及び太陽光発電所建設
- ・SCSK 設備投資等
- ・米国オフィスビル 一部売却 等

投資・有価証券等の収支 △ 225億円

- ・ブラジル水事業への参画
- ・ミャンマー通信事業への追加投資
- ・住友精密工業株式取得
- ・上場株式売却 等

貸付金の収支 ＋ 333億円

- ・欧州自動車金融事業売却 等

○ フリーキャッシュ・フロー ＋ 211億円