

2018年3月期 第3四半期（2017年12月期） 連結決算発表総合表（国際会計基準）

2018年2月2日  
 双日株式会社

決算の主要特徴点

◆ 当連結会計年度の第3四半期連結累計期間は、消費拡大による先進国経済の成長及びそれに牽引された新興国経済の成長により、世界経済は堅調に推移した。また、旺盛な需要を背景に資源価格も堅調となった。  
 当第3四半期の当社グループの業績は、煙草の取扱数量増加によるリテール・生活産業での増収に加え、欧州化学品商社の新規取得や合成樹脂取引の増加による化学での増収や、石炭などの資源価格の上昇や取扱数量増加による石炭・金属での増収などにより、売上高（日本基準）は前年同期比増収となった。  
 海外石炭事業の販売価格上昇のほか、海外自動車卸売事業の販売台数増加や化学での増収などによる売上総利益の増益に加え、鉄鋼事業会社などの持分法による投資損益の増加などにより、当期純利益（当社株主帰属）は前年同期比増益となった。

（括弧内は前年同期比増減）  
 売上高（日本基準） 3兆 1,394 億円（+3,901 億円 / +14.2%）  
 ・ 煙草の取扱数量増加によるリテール・生活産業での増収  
 ・ 欧州化学品商社の新規取得や合成樹脂取引の増加による化学での増収  
 ・ 石炭などの資源価格の上昇や取扱数量増加による石炭・金属での増収

売上総利益 1,689 億円（+268 億円 / +18.9%）  
 ・ 海外石炭事業の販売価格上昇などによる石炭・金属での増益  
 ・ 海外自動車卸売事業の販売台数増加などによる自動車での増益  
 ・ 欧州化学品商社の新規取得やメタノール価格の上昇などによる化学での増益

営業活動に係る利益 471 億円（+127 億円 / +37.0%）  
 ・ 売上総利益の増益

当期純利益（当社株主帰属） 448 億円（+147 億円 / +48.8%）  
 ・ 営業活動に係る利益の増益  
 ・ 持分法による投資損益の増加

◆ 2018年3月期 通期業績見直し  
 通期の業績見直しを下記の通り上方修正  
 '17/11/2見直し '18/2/2見直し  
 売上高（日本基準） 4兆1,000億円 ⇒ 4兆2,000億円  
 売上総利益 2,270億円 ⇒ 2,300億円  
 営業活動に係る利益 560億円 ⇒ 610億円  
 税引前利益 700億円 ⇒ 800億円  
 当期純利益（当社株主帰属） 500億円 ⇒ 560億円

（前提条件）  
 為替レート（年平均 ¥/US\$）： 110  
 原油価格（Brent）（年平均 US\$/BBL）： 50

◆ 2018年3月期 配当  
 期末配当（予定）を1株当たり5円から6円に修正  
 中間配当： 1株当たり 5 円 00 銭  
 期末配当（予定）： 1株当たり 6 円 00 銭

（※1）売上高（日本基準）は、日本の会計慣行に従い、当社グループが当事者として行った取引額及び当社グループが代理人として関与した取引額の合計を示しております。

（※2）基礎的収益力 = 売上総利益 + 販管費(貸倒引当金繰入・貸倒償却を除く) + 金利収支 + 受取配当金 + 持分法による投資損益

（注）将来情報に関するご注意  
 上記の業績見直し及び期末配当（予定）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、これら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。重要な変更事象等が発生した場合は、適時開示等でお知らせいたします。

要約連結純損益計算書

|                           | (単位：億円)          |                  |                |                  |                | 左記○部分の主な内容 | 通期見直し |     | 左記○部分の主な内容 |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------|-----|------------|
|                           | 当第3四半期           |                  |                | 前年同期             |                |            | 18/3期 | 進捗率 |            |
|                           | 実績               | 上半期              | 第3四半期          | 実績               | 増減             |            |       |     |            |
| a                         |                  |                  | b              | a-b              | c              | a/c        |       |     |            |
| <b>売上高（日本基準）</b> （※1）     | 31,394           | 20,443           | 10,951         | 27,493           | 3,901          |            |       |     |            |
| <b>売上総利益</b><br>（売上総利益率）  | 1,689<br>(5.38%) | 1,115<br>(5.45%) | 574<br>(5.24%) | 1,421<br>(5.17%) | 268<br>(0.21%) |            |       |     |            |
| <b>販売費及び一般管理費</b>         |                  |                  |                |                  |                |            |       |     |            |
| 人件費                       | -664             | -436             | -228           | -629             | -35            |            |       |     |            |
| 物件費                       | -485             | -323             | -162           | -448             | -37            |            |       |     |            |
| 減価償却費及び償却費                | -42              | -28              | -14            | -43              | 1              |            |       |     |            |
| 貸倒引当金繰入・貸倒償却<br>（販管費計）    | -1<br>(-1,192)   | 2<br>(-785)      | -3<br>(-407)   | 0<br>(-1,120)    | -1<br>(-72)    |            |       |     |            |
| <b>その他の収益・費用</b>          |                  |                  |                |                  |                |            |       |     |            |
| 固定資産売却損                   | -1               | 0                | -1             | 48               | -49            |            |       |     |            |
| 固定資産減損損失                  | -2               | 0                | -2             | -29              | 27             |            |       |     |            |
| 関係会社売却益                   | 39               | 16               | 23             | 15               | 24             |            |       |     |            |
| 関係会社整理損                   | -46              | -43              | -3             | -3               | -43            |            |       |     |            |
| その他の収益・費用<br>（その他の収益・費用計） | -16<br>(-26)     | -4<br>(-31)      | -12<br>(5)     | 12<br>(43)       | -28<br>(-69)   |            |       |     |            |
| <b>営業活動に係る利益</b>          | 471              | 299              | 172            | 344              | 127            |            |       |     |            |
| <b>金融収益・費用</b>            |                  |                  |                |                  |                |            |       |     |            |
| 受取利息                      | 40               | 24               | 16             | 28               | 12             |            |       |     |            |
| 支払利息<br>（金利収支）            | -111<br>(-71)    | -74<br>(-50)     | -37<br>(-21)   | -108<br>(-80)    | -3<br>(9)      |            |       |     |            |
| 受取配当金                     | 37               | 21               | 16             | 32               | 5              |            |       |     |            |
| その他の金融収益・費用<br>（金融収益・費用計） | 0<br>(-34)       | 0<br>(-29)       | 0<br>(-5)      | 0<br>(-48)       | 0<br>(14)      |            |       |     |            |
| <b>持分法による投資損益</b>         | 171              | 109              | 62             | 102              | 69             |            |       |     |            |
| <b>税引前利益</b>              | 608              | 379              | 229            | 398              | 210            |            |       |     |            |
| <b>法人所得税費用</b>            | -122             | -76              | -46            | -76              | -46            |            |       |     |            |
| <b>当期純利益</b>              | 486              | 303              | 183            | 322              | 164            |            |       |     |            |
| <b>当期純利益の帰属；</b>          |                  |                  |                |                  |                |            |       |     |            |
| 当社株主                      | 448              | 272              | 176            | 301              | 147            |            |       |     |            |
| 非支配持分                     | 38               | 31               | 7              | 21               | 17             |            |       |     |            |
| <b>収益</b>                 | 13,536           | 8,840            | 4,696          | 11,209           | 2,327          |            |       |     |            |
| <b>基礎的収益力</b> （※2）        | 635              | 408              | 227            | 355              | 280            |            |       |     |            |

要約包括利益計算書

|                   | (単位：億円) |     |       |      |     |
|-------------------|---------|-----|-------|------|-----|
|                   | 当第3四半期  |     |       | 前年同期 |     |
|                   | 実績      | 上半期 | 第3四半期 | 実績   | 増減  |
| a                 |         |     | b     | a-b  |     |
| <b>当期純利益</b>      | 486     | 303 | 183   | 322  | 164 |
| <b>その他の包括利益</b>   | 182     | 65  | 117   | -92  | 274 |
| <b>当期包括利益合計</b>   | 668     | 368 | 300   | 230  | 438 |
| <b>当期包括利益の帰属；</b> |         |     |       |      |     |
| 当社株主              | 627     | 336 | 291   | 207  | 420 |
| 非支配持分             | 41      | 32  | 9     | 23   | 18  |

キャッシュ・フローの状況

|                  | (単位：億円)         |             |                 | 左記○部分の主な内容             |
|------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------------|
|                  | 当第3四半期          | 前年同期        | 増減              |                        |
|                  | 実績              | 実績          | a-b             |                        |
| a                | b               | a-b         |                 |                        |
| <b>営業活動によるCF</b> | -627            | 333         | -960            | 棚卸資産の増加による支出           |
| <b>投資活動によるCF</b> | -910            | -246        | -664            | インフラ、自動車関連事業への投融資による支出 |
| <b>（フリーCF合計）</b> | <b>(-1,537)</b> | <b>(87)</b> | <b>(-1,624)</b> |                        |
| <b>財務活動によるCF</b> | <b>1,459</b>    | -419        | 1,878           | 借入金の調達による収入            |

要約連結財政状態計算書

|                 | (単位：億円) |         |        | 左記○部分の主な内容   |
|-----------------|---------|---------|--------|--|
|                 | 17/12末  | 17/3末   | 増減     |  |
|                 | 残高      | 残高      | d-e    |  |
| d               | e       | d-e     |        |  |
| <b>流動資産</b>     | 14,404  | 12,298  | 2,106  |  |
| 現金及び現金同等物       | 3,030   | 3,086   | -56    |  |
| 定期預金            | 81      | 57      | 24     |  |
| 営業債権及びその他の債権    | 5,990   | 5,635   | 355    | 化学、自動車の増加、期末日休日の影響   |
| 棚卸資産            | 4,018   | 2,713   | 1,305  | 煙草、販売用不動産、自動車の増加   |
| その他             | 1,285   | 807     | 478    | 航空機関連取引に伴う増加   |
| <b>非流動資産</b>    | 10,154  | 9,087   | 1,067  |  |
| 有形固定資産          | 1,809   | 1,722   | 87     |  |
| のれん             | 741     | 576     | 165    |  |
| 無形資産            | 323     | 341     | -18    |  |
| 投資不動産           | 245     | 211     | 34     |  |
| 持分法投資及びその他の投資   | 6,070   | 5,596   | 474    | 新規取得、株価上昇に伴う増加   |
| その他             | 966     | 641     | 325    | インフラ関連取引に伴う貸付金の増加  |
| <b>資産合計</b>     | 24,558  | 21,385  | 3,173  |  |
| <b>流動負債</b>     | 8,749   | 7,178   | 1,571  |  |
| 営業債務及びその他の債務    | 5,705   | 4,831   | 874    | 煙草の増加、期末日休日の影響   |
| 社債及び借入金         | 2,263   | 1,587   | 676    |  |
| その他             | 781     | 760     | 21     |  |
| <b>非流動負債</b>    | 9,457   | 8,427   | 1,030  |  |
| 社債及び借入金         | 8,580   | 7,667   | 913    | 社債発行、新規借入による増加   |
| 退職給付に係る負債       | 225     | 214     | 11     |  |
| その他             | 652     | 546     | 106    |  |
| <b>負債合計</b>     | 18,206  | 15,605  | 2,601  |  |
| 資本金             | 1,603   | 1,603   | -      |  |
| 資本剰余金           | 1,465   | 1,465   | 0      |  |
| 自己株式            | -2      | -2      | 0      |  |
| その他の資本の構成要素     | 1,495   | 1,327   | 168    |  |
| 利益剰余金           | 1,458   | 1,112   | 346    | 当期純利益(+448)、配当支払(-113)                                     |
| （当社株主に帰属する持分）   | (6,019) | (5,505) | (514)  |  |
| 非支配持分           | 333     | 275     | 58     |  |
| <b>資本合計</b>     | 6,352   | 5,780   | 572    |  |
| <b>負債及び資本合計</b> | 24,558  | 21,385  | 3,173  |  |
| GROSS有利子負債      | 10,843  | 9,254   | +1,589 |  |
| NET有利子負債        | 7,732   | 6,111   | +1,621 |  |
| NET負債倍率（※）      | 1.28倍   | 1.11倍   | +0.17倍 | （※）NET負債倍率の分母および自己資本比率の分子には、自己資本として「当社株主に帰属する持分」を使用しております。 |
| 自己資本比率（※）       | 24.5%   | 25.7%   | -1.2%  |  |
| 流動比率            | 164.6%  | 171.3%  | -6.7%  |  |
| 長期調達比率          | 79.1%   | 82.9%   | -3.8%  |  |