

第4【経理の状況】

1 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間（2018年7月1日から2018年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2018年4月1日から2018年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	30,803	30,412
受取手形及び売掛金	※2 45,809	※2 44,361
電子記録債権	※2 4,032	※2 3,992
有価証券	295	231
商品及び製品	15,060	16,038
仕掛品	575	724
原材料及び貯蔵品	3,818	5,312
その他	3,807	3,340
貸倒引当金	△133	△149
流動資産合計	104,069	104,264
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,870	4,707
機械装置及び運搬具（純額）	2,583	2,797
工具、器具及び備品（純額）	709	741
土地	4,036	4,036
建設仮勘定	10	172
有形固定資産合計	12,210	12,456
無形固定資産		
のれん	317	272
ソフトウェア	515	648
その他	46	42
無形固定資産合計	878	964
投資その他の資産		
投資有価証券	8,688	10,295
繰延税金資産	530	473
差入保証金	657	662
保険積立金	943	943
その他	1,363	1,285
貸倒引当金	△587	△533
投資その他の資産合計	11,595	13,126
固定資産合計	24,685	26,547
資産合計	128,755	130,811

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 36,392	※2 35,381
短期借入金	5,385	6,731
未払費用	3,711	3,533
未払法人税等	901	1,042
役員賞与引当金	247	1
その他	3,068	2,637
流動負債合計	49,707	49,328
固定負債		
長期借入金	3,161	2,540
繰延税金負債	1,276	1,517
役員退職慰労引当金	1,264	72
退職給付に係る負債	1,737	1,693
資産除去債務	175	179
その他	800	2,232
固定負債合計	8,416	8,235
負債合計	58,123	57,564
純資産の部		
株主資本		
資本金	12,133	12,133
資本剰余金	13,853	13,853
利益剰余金	45,183	46,969
自己株式	△2,042	△2,047
株主資本合計	69,127	70,909
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,504	1,467
繰延ヘッジ損益	△16	10
為替換算調整勘定	148	969
退職給付に係る調整累計額	△208	△194
その他の包括利益累計額合計	1,428	2,252
非支配株主持分	75	85
純資産合計	70,631	73,247
負債純資産合計	128,755	130,811

(2) 【四半期連結損益及び包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
売上高	116,582	115,383
売上原価	100,363	99,360
売上総利益	16,218	16,023
販売費及び一般管理費	※ 11,824	※ 12,251
営業利益	4,394	3,772
営業外収益		
受取利息	49	57
受取配当金	82	111
受取手数料	100	102
為替差益	21	—
その他	146	177
営業外収益合計	401	448
営業外費用		
支払利息	60	83
持分法による投資損失	—	34
為替差損	—	36
その他	32	17
営業外費用合計	92	171
経常利益	4,703	4,049
特別利益		
固定資産売却益	21	3
投資有価証券売却益	518	214
事業譲渡益	12	7
特別利益合計	552	225
特別損失		
固定資産除却損	8	3
投資有価証券売却損	—	2
投資有価証券評価損	111	110
ゴルフ会員権評価損	3	5
減損損失	219	9
その他	0	1
特別損失合計	343	132
税金等調整前四半期純利益	4,913	4,142
法人税、住民税及び事業税	756	1,069
法人税等調整額	628	314
法人税等合計	1,385	1,384
四半期純利益	3,527	2,758
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,516	2,750
非支配株主に帰属する四半期純利益	11	7
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	307	△45
繰延ヘッジ損益	△0	26
為替換算調整勘定	220	744
退職給付に係る調整額	40	13
持分法適用会社に対する持分相当額	—	△29
その他の包括利益合計	568	709
四半期包括利益	4,095	3,467
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,083	3,457
非支配株主に係る四半期包括利益	12	9

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	4,913	4,142
減価償却費	694	750
減損損失	219	9
のれん償却額	44	44
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	19	△1,191
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△61	25
受取利息及び受取配当金	△132	△168
支払利息	60	83
持分法による投資損益 (△は益)	—	34
投資有価証券売却損益 (△は益)	△518	△211
投資有価証券評価損益 (△は益)	111	110
売上債権の増減額 (△は増加)	2,061	1,904
たな卸資産の増減額 (△は増加)	289	△2,248
未収入金の増減額 (△は増加)	1,105	338
前渡金の増減額 (△は増加)	△300	△15
仕入債務の増減額 (△は減少)	△2,205	△1,459
未払費用の増減額 (△は減少)	△20	△241
未収消費税等の増減額 (△は増加)	171	△46
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△26	△52
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	107	△425
その他	△39	1,263
小計	6,493	2,643
利息及び配当金の受取額	130	170
利息の支払額	△59	△78
法人税等の支払額	△688	△838
その他	△0	1
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,875	1,898
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△1,057	△3,092
定期預金の払戻による収入	463	340
有形固定資産の取得による支出	△835	△775
有形固定資産の売却による収入	86	84
無形固定資産の取得による支出	△76	△78
投資有価証券の取得による支出	△1,000	△1,941
投資有価証券の売却による収入	1,058	546
保険積立金の解約による収入	—	11
差入保証金の差入による支出	△41	△15
差入保証金の回収による収入	95	14
その他の支出	△42	△41
その他の収入	2	8
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,345	△4,938
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	665	1,116
長期借入金の返済による支出	△896	△623
配当金の支払額	△958	△1,095
その他	△76	△82
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,265	△685
現金及び現金同等物に係る換算差額	101	354
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	3,365	△3,370
現金及び現金同等物の期首残高	26,021	28,879
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 29,387	※ 25,509

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(1) 連結の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より、KD TEC TURKEY ELECTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETIは新規設立により、連結の範囲に含めております。

当第2四半期連結会計期間より、KAGA ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITEDは新規設立により、連結の範囲に含めております。

(2) 持分法適用の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より、オータックス株式会社の株式を追加取得したため、持分法適用の範囲に含めております。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(富士通エレクトロニクス株式会社の株式取得について)

当社は、2018年9月10日開催の取締役会において、富士通エレクトロニクス株式会社の株式を取得することについて決議し、同日、同社株主との間で株式譲渡契約を締結いたしました。

本件の詳細については、「第2 事業の状況 3 経営上の重要な契約等」に記載しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
融資斡旋制度による当社従業員の金融機関からの借入等に対する保証債務	25百万円	26百万円

※2 四半期連結会計期間末日満期手形等

四半期連結会計期間末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。

なお、当四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が四半期連結会計期間末日残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
受取手形	125百万円	123百万円
電子記録債権	66	43
支払手形	82	23

(四半期連結損益及び包括利益計算書関係)

※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
従業員給与・賞与	5,118百万円	5,083百万円
退職給付費用	344	299
役員賞与引当金繰入額	142	2
貸倒引当金繰入額	△52	10

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
現金及び預金勘定	30,393百万円	30,412百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	△1,006	△4,903
現金及び現金同等物	29,387	25,509

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2017年6月29日 定時株主総会	普通株式	960	35	2017年3月31日	2017年6月30日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2017年11月8日 取締役会	普通株式	823	30	2017年9月30日	2017年12月1日	利益剰余金

II 当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	1,097	40	2018年3月31日	2018年6月29日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2018年11月6日 取締役会	普通株式	960	35	2018年9月30日	2018年12月7日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	四半期連結 損益及び包 括利益計算 書計上額 (注) 2
	電子部品 事業	情報機器 事業	ソフトウェア 事業	その他 事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	85,918	23,446	1,142	6,075	116,582	—	116,582
セグメント間の内部 売上高又は振替高	593	503	463	336	1,896	△1,896	—
計	86,511	23,949	1,605	6,412	118,479	△1,896	116,582
セグメント利益	2,893	1,116	111	198	4,319	74	4,394

(注) 1. セグメント利益の調整額74百万円には、セグメント間取引消去74百万円が含まれております。

2. セグメント利益は、四半期連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

当第2四半期連結累計期間に、「電子部品事業」セグメントにおいて219百万円の減損損失を計上しております。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	四半期連結 損益及び包 括利益計算 書計上額 (注) 2
	電子部品 事業	情報機器 事業	ソフトウェア 事業	その他 事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	83,455	21,143	1,404	9,379	115,383	—	115,383
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,348	460	361	2,060	4,231	△4,231	—
計	84,803	21,604	1,766	11,440	119,615	△4,231	115,383
セグメント利益	2,474	864	143	216	3,698	73	3,772

(注) 1. セグメント利益の調整額73百万円には、セグメント間取引消去73百万円が含まれております。

2. セグメント利益は、四半期連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

当第2四半期連結累計期間に、「その他事業」セグメントにおいて9百万円の減損損失を計上しております。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第 2 四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	128円16銭	100円25銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額 (百万円)	3,516	2,750
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純 利益金額 (百万円)	3,516	2,750
普通株式の期中平均株式数 (株)	27,435,430	27,432,859

(注) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

2018年11月6日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 配当金の総額……………960百万円

(ロ) 1 株当たりの金額……………35円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日および支払開始日……………2018年12月7日

(注) 2018年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。