

四半期報告書

(第106期第2四半期)

自 平成28年7月1日

至 平成28年9月30日

ダイワボウホールディングス株式会社

(E00529)

目 次

頁

表 紙

第一部 企業情報

第1 企業の概況

| | |
|---------------|---|
| 1 主要な経営指標等の推移 | 1 |
| 2 事業の内容 | 1 |

第2 事業の状況

| | |
|------------------------------|---|
| 1 事業等のリスク | 2 |
| 2 経営上の重要な契約等 | 2 |
| 3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 | 2 |

第3 提出会社の状況

1 株式等の状況

| | |
|-------------------------------|---|
| (1) 株式の総数等 | 6 |
| (2) 新株予約権等の状況 | 6 |
| (3) 行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等 | 6 |
| (4) ライツプランの内容 | 6 |
| (5) 発行済株式総数、資本金等の推移 | 6 |
| (6) 大株主の状況 | 7 |
| (7) 議決権の状況 | 8 |

2 役員の状況

| | |
|--|---|
| | 8 |
|--|---|

第4 経理の状況

| | |
|--|---|
| | 9 |
|--|---|

1 四半期連結財務諸表

| | |
|------------------------------|----|
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 10 |
| (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 | 12 |
| 四半期連結損益計算書 | 12 |
| 四半期連結包括利益計算書 | 13 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 14 |

2 その他

| | |
|--|----|
| | 18 |
|--|----|

第二部 提出会社の保証会社等の情報

| | |
|--|----|
| | 19 |
|--|----|

[四半期レビュー報告書]

【表紙】

| | |
|------------|--|
| 【提出書類】 | 四半期報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の7第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 平成28年11月11日 |
| 【四半期会計期間】 | 第106期第2四半期（自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日） |
| 【会社名】 | ダイワボウホールディングス株式会社 |
| 【英訳名】 | Daiwabo Holdings Co.,Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 野上 義博 |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市中央区久太郎町三丁目6番8号 御堂筋ダイワビル |
| 【電話番号】 | 06（6281）2404 |
| 【事務連絡者氏名】 | 財務IR室長 堀川 泰伸 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区日本橋富沢町12番20号 日本橋T&Dビル ダイワボウホールディングス株式会社 東京事務所 |
| 【電話番号】 | 03（4332）8221 |
| 【事務連絡者氏名】 | 東京事務所長 江田 徳之 |
| 【縦覧に供する場所】 | ダイワボウホールディングス株式会社 東京事務所 （東京都中央区日本橋富沢町12番20号 日本橋T&Dビル） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

| 回次 | | 第105期 第2四半期 連結累計期間 | 第106期 第2四半期 連結累計期間 | 第105期 |
|------------------------------|-------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | | 自平成27年4月1日 至平成27年9月30日 | 自平成28年4月1日 至平成28年9月30日 | 自平成27年4月1日 至平成28年3月31日 |
| 売上高 | (百万円) | 271,577 | 283,472 | 578,506 |
| 経常利益 | (百万円) | 3,557 | 4,360 | 9,679 |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 | (百万円) | 2,057 | 2,475 | 5,266 |
| 四半期包括利益又は包括利益 | (百万円) | 1,491 | 1,885 | 3,193 |
| 純資産額 | (百万円) | 55,251 | 57,646 | 57,031 |
| 総資産額 | (百万円) | 224,181 | 225,960 | 245,747 |
| 1株当たり四半期(当期)純利 益金額 | (円) | 10.86 | 12.99 | 27.77 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半 期(当期)純利益金額 | (円) | — | — | — |
| 自己資本比率 | (%) | 24.4 | 25.3 | 23.0 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 4,709 | △406 | 9,477 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | △1,903 | △682 | △2,645 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | △3,352 | △3,095 | △4,920 |
| 現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 | (百万円) | 13,928 | 11,762 | 16,161 |

| 回次 | | 第105期 第2四半期 連結会計期間 | 第106期 第2四半期 連結会計期間 |
|---------------|-----|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | | 自平成27年7月1日 至平成27年9月30日 | 自平成28年7月1日 至平成28年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 | (円) | 8.62 | 10.35 |

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載していない。
2. 売上高には、消費税等は含まれていない。
3. 1株当たり四半期(当期)純利益金額は自己株式数控除後の期中平均株式数に基づき算出している。なお、1株当たり四半期(当期)純利益金額算定上の自己株式数には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口・75498口)所有の当社株式を含めている。
4. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)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いない。

2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はない。また、主要な関係会社の異動は以下のとおりである。

(繊維事業)

連結子会社であるDaiwa Do Brasil Textil Ltda.は、平成28年8月25日開催の当社取締役会において解散を決議し、現在清算手続きを行っている。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生又は前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はない。

2【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はない。

3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものである。

(1) 業績の状況

当第2四半期連結累計期間のわが国経済は、新興国経済の減速や円高の進展などから輸出や生産は伸び悩み、設備投資は企業の業況判断の慎重化により持ち直しの動きが鈍化したが、雇用・所得環境の改善を背景に個人消費は堅調さを維持するなど、景気は緩やかな回復基調で推移した。しかしながら、先行きについては、中国市場をはじめとする新興国の景気の下振れ懸念や英国のEU離脱問題が国際金融資本市場に及ぼす影響など、海外経済の不確実性の高まりから、依然として不透明な状況にある。

こうしたなか、当社グループは中期経営計画「イノベーション21」第二次計画の2年目を迎え、「戦略的なパートナーとの協業とサプライチェーンの構築によるグローバルな成長市場・地域での事業領域の拡大」「市場創造型マーケティングやグループの優位性のある独自機能を強化した顧客価値創造型企業への進化」「変革突破力、価値創造力、コミュニケーション力を備え、成長戦略を切り拓き、新たなステージに挑戦できるグローバル人材の育成」を事業方針に掲げ、さらなる連結企業価値の向上に努めた。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高は283,472百万円（前年同期比4.4%増）、営業利益は4,540百万円（前年同期比23.3%増）、経常利益は4,360百万円（前年同期比22.6%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は、当社の連結子会社であるDaiwa Do Brasil Textil Ltda.の解散等に伴い事業整理損失引当金繰入額1,472百万円を計上したが、繰延税金資産を計上したことにより2,475百万円（前年同期比20.3%増）となった。

セグメントの業績は次のとおりである。

ITインフラ流通事業

法人向け市場では、堅調な国内企業業績を背景にIT投資が底堅く推移するなか、地域密着営業に注力した結果、首都圏を中心に官公庁や文教市場向けの受注が拡大した。また、パソコンの販売においては、平成25年に発生した旧OS搭載パソコンの更新特需の反動から回復局面にあるなか、周辺機器やソフトウェアを含めた複合提案が功を奏し、前年同期を上回る実績となった。一方、個人向け市場では、タブレットやスマートフォンの普及によりパソコンの買い替え需要が停滞したことに加え、周辺機器や家電製品においても消費者マインドに足踏みがみられ、前年同期を下回る実績になった。また、利益面では、他社との競争激化から厳しい状況で推移したものの、売上拡大とローコストオペレーションの徹底により、前年同期を上回った。

以上の結果、当事業の売上高は、241,994百万円（前年同期比5.1%増）、セグメント利益は2,460百万円（前年同期比29.3%増）となった。

繊維事業

合繊部門では、衛生材用途や建材用途向け原綿販売が好調に推移し、不織布も制汗・除菌関連を中心とするレーヨン系不織布や付加価値商品を志向したコスメ分野のフェイスマスクの販売が拡大した。レーヨン部門では、衣料用機能性原綿が旺盛な需要に支えられ売上が伸長したことにより収益が向上した。また、樹脂加工部門では、生活資材関係の受注が新規商品を中心に堅調に推移し、機能製品部門では、土木資材関連商品の販売が拡大した。さらに、衣料製品部門では、主力のニット・カジュアル製品やインナー製品は、機能素材や海外生産拠点の活用により主力顧客向けの販売に注力し、ブランド製品では、子ども向け・スポーツ向けが新規販路開拓や専門店への販路拡大により、収益を確保した。

以上の結果、当事業の売上高は33,584百万円（前年同期比1.6%増）、セグメント利益は1,824百万円（前年同期比36.5%増）となった。

工作・自動機械事業

工作機械部門では、主力の立旋盤について、国内は航空機・鉄道分野が堅調に推移したが、海外は米国のオイル・ガス分野が回復には至らず、中国市場においても景気が減速し、海外経済の先行き不安を背景とした設備投資への慎重さも相俟って、受注は減少した。一方、自動機械部門では、好調な医薬品・食品分野を中心に受注が拡大するとともに、生産効率化とコスト低減策に注力し、収益は増加した。

以上の結果、当事業の売上高は5,642百万円（前年同期比3.6%減）、セグメント利益は351百万円（前年同期比15.6%減）となった。

その他

報告セグメントに含まれない事業セグメントについて、当事業の売上高は2,251百万円（前年同期比3.1%減）、セグメント損失は96百万円（前年同期は25百万円のセグメント利益）となった。

(2) 財政状態及びキャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末の総資産は225,960百万円となり、前連結会計年度末に比べ19,786百万円減少した。主に受取手形及び売掛金の減少によるものである。負債は、主に支払手形及び買掛金の減少により前連結会計年度末に比べ20,402百万円減少し、168,314百万円となった。純資産は、利益剰余金の増加等により前連結会計年度末に比べ615百万円増加し、57,646百万円となった。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりである。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の減少額15,507百万円等の収入があったが、仕入債務の減少額17,737百万円等の支出により、406百万円の支出超過（前年同四半期は4,709百万円の収入超過）となった。

(投資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・フローは、有形固定資産の取得による支出1,245百万円等があったため、682百万円の支出超過（前年同四半期に比べて1,220百万円の支出超過減少）となった。

(財務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・フローは、長期借入れによる収入4,000百万円等があったが、長期借入金の返済による支出6,923百万円等があったため、3,095百万円の支出超過（前年同四半期に比べて256百万円の支出超過減少）となった。

以上の結果、当第2四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物の残高は前連結会計年度末に比べて4,398百万円減少し、11,762百万円となり、また、当第2四半期連結会計期間末の借入金残高は前連結会計年度末に比べて2,034百万円減少し、41,344百万円となった。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はない。

なお、当社は財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めており、その内容等（会社法施行規則第118条第3号に掲げる事項）は次のとおりである。

当社は、平成27年6月26日開催の当社定時株主総会において、株主の承認により、「当社株式等の大規模買付行為に関する対応策（買収防衛策）」（以下、「本プラン」という。）を継続することを決定した。

I. 当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社の財務及び事業の内容や当社の企業価値の源泉を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保、向上していくことを可能とする者であるべきと考えている。

当社は、金融商品取引所に株式を上場していることから、市場における当社株式の取引については株主の自由な意思によって行われるべきであり、たとえ当社株式等の大規模買付行為がなされる場合であっても、当社の企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資するものである限り、これをすべて否定するものではない。また、経営の支配権の移転を伴う株式の大規模買付提案に応じるかどうかは、最終的には株主の判断に委ねられるべきだと考えている。

しかしながら、資本市場における株式の大規模買付提案の中には、その目的等から見て、例えばステークホルダーとの良好な関係を保ち続けることができないことが予測されるなど、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益を損なうおそれのあるものや、当社グループの価値を十分に反映しているとは言いがたいもの、あるいは株主が最終的に判断されるために必要な時間や情報が十分に提供されずに、大規模買付行為が行われる可能性も否定できない。

そのような提案に対して、当社取締役会は、株主から負託された者の責務として、株主のために必要な時間や情報の確保、株式の大規模買付提案者との交渉、場合によっては必要かつ相当な対抗措置を取る必要があると考えている。

II. 基本方針の実現に資する取組み

当社は、上記方針の実現、つまり企業価値向上及び株主共同の利益のために、次の取組みを実施している。

① 経営体制の改革

当社は、昭和16年に紡績会社の4社合併により大和紡績株式会社として設立されたが、純粋持株会社への移行、ITインフラ流通事業の再編、ダイワボウホールディングス株式会社への商号変更、繊維事業を統括する中間持株会社の設立、産業機械事業の再編と、継続して事業構造の改革を実行してきた。

これらの施策により、当社グループはITインフラ流通事業、繊維事業、産業機械事業を3つのコア事業に据え、「ITインフラ」「生活インフラ」「産業インフラ」という「社会インフラ」の領域において地球環境との共生と持続可能な社会の創造に貢献することをグループビジョンに掲げ、バリュー・イノベーション（価値革新）を推進する創造革新企業へと変貌を遂げた。

② 中期経営3ヵ年計画

当社は平成27年4月1日から中期経営計画「イノベーション21」第二次計画をスタートさせた。本中期経営計画では「成長が見込める市場、地域での事業拡大」「顧客価値創造型ビジネスへの進化」「国際マーケットにおけるコーポレートブランドの価値向上」を基本方針に掲げ、新たな成長ステージを目指す事業展開とグループ全体の収益基盤の強化に努めている。

III. 基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、平成27年6月26日開催の定時株主総会において株主の承認を得て、本プランを継続することを決定した。

当社取締役会は、当社株式等の大規模買付行為が行われようとする場合には、当該買付けが当社の企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資するものであるか否かを株主が適切に判断するために、買付者等及び当社の双方から十分な情報が提供され、検討のための十分な期間が確保されることが不可欠であると考えている。

本プランは、当社株式等の大規模買付行為を行おうとする者が遵守すべきルールを明確にし、株主及び投資家が適切な判断をするために必要かつ十分な情報及び時間、並びに大規模買付行為を行おうとする者との交渉の機会を確保することを目的としたものである。

本プランの内容は、当社株式等の大規模買付行為を行おうとする者が遵守すべきルールを策定するとともに、一定の場合には当社が対抗措置をとることによって大規模買付行為を行おうとする者に損害が発生する可能性があることを明らかにし、これらを適切に開示することにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資さない当社株式等の大規模買付行為を行おうとする者に対して、警告を行うものである。

なお、本プランの詳細については、当社ホームページ (<http://www.daiwabo-holdings.com/>) に掲載されている平成27年5月8日付プレスリリース「当社株式等の大規模買付行為に関する対応策（買収防衛策）の継続について」に記載のとおりである。

IV. 前記取組みが、基本方針に従い、当社株主の共同の利益を損なうものではなく、当社役員の地位の維持を目的とするものでないこと及びその理由

本プランは、経済産業省及び法務省が平成17年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」の定める三原則（企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則、事前開示・株主意思の原則、必要性・相当性確保の原則）を充足しており、かつ、企業価値研究会が平成20年6月30日に公表した「近時の諸環境の変化を踏まえた買収防衛策の在り方」の内容を踏まえている。

さらに、本プランは以下の理由により、基本方針に従うものであり、株主共同の利益を損なうものではなく、また役員の地位の維持を目的としているものではない。

① 企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則

本プランは、上記Ⅲに記載のとおり、当社株式等に対する大規模買付け等がなされた際に、当該大規模買付け等に応じるべきか否かを株主が判断し、あるいは当社取締役会が代替案を提示するために必要な情報や期間を確保し、株主のために買付者等と交渉を行うこと等を可能とすることにより、当社の企業価値・株主共同の利益を確保し、向上させることを目的としている。

② 事前開示・株主意思の原則

本プランは、平成27年6月26日開催の定時株主総会において株主の承認を得たうえで継続されたものである。また、その後の当社株主総会において本プランの変更又は廃止の決議がなされた場合には、本プランも当該決議に従い変更又は廃止されることになる。従って、本プランの継続及び廃止には、株主の意思が十分反映される仕組みとなっている。

③ 必要性・相当性確保の原則

ア. 独立委員会による判断の重視と情報開示

本プランは、大規模買付け等への対抗措置の発動等に関する取締役会の恣意的判断を排し、取締役会の判断及び対応の客観性及び合理性を確保することを目的として独立委員会を設置している。

独立委員会は、当社の業務執行を行う経営陣から独立している、当社社外取締役、当社社外監査役又は社外の有識者（実績のある会社経営者、官庁出身者、弁護士、公認会計士もしくは学識経験者又はこれらに準じる者）から選任される委員3名以上により構成される。

また、当社は、その判断の概要については株主及び投資家に情報開示を行うこととし、当社の企業価値・株主共同の利益に資するよう本プランの透明な運営が行われる仕組みを確保している。

イ. 合理的かつ客観的な発動要件の設定

本プランは、合理的かつ客観的な発動要件が充足されなければ発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みを確保している。

ウ. デッドハンド型もしくはスローハンド型の買収防衛策ではないこと

本プランは、当社の株主総会で選任された取締役で構成される取締役会により、いつでも廃止することができる。従って、本プランは、デッドハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の過半数を交代させても、なお発動を阻止できない買収防衛策）ではない。

また、当社は、取締役の任期を1年としており、取締役選任議案に関する議決権行使を通じ、本プランの継続、本方針に基づき取締役会決議により発動された対抗措置に対し、株主の意思が反映できることになるため、本プランはスローハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の交代を一度に行うことができないため、その発動を阻止するのに時間を要する買収防衛策）でもない。

(4) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間における当社グループ全体の研究開発活動の金額は、527百万円である。

なお、当第2四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はない。

(5) 主要な設備

当第2四半期連結累計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりである。

（重要な設備の新設）

第1四半期連結会計期間において、ダイワボウポリテック株式会社（繊維事業）は、兵庫県加古郡播磨町に年間生産能力16,000トン、投資額約4,000百万円の複合繊維製造設備の増設及び建物の増改築を計画している。

（注）上記の金額には、消費税等は含まれていない。

第3【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数 (株) |
|------|--------------|
| 普通株式 | 400,000,000 |
| 計 | 400,000,000 |

②【発行済株式】

| 種類 | 第2四半期会計期間末現在発行数 (株) (平成28年9月30日) | 提出日現在発行数 (株) (平成28年11月11日) | 上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名 | 内容 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| 普通株式 | 192,712,926 | 192,712,926 | 東京証券取引所 市場第一部 | 単元株式数 1,000株 |
| 計 | 192,712,926 | 192,712,926 | — | — |

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項なし。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項なし。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項なし。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式総 数増減数 (千株) | 発行済株式総 数残高 (千株) | 資本金増減額 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金増 減額 (百万円) | 資本準備金残 高 (百万円) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成28年7月1日～ 平成28年9月30日 | — | 192,712 | — | 21,696 | — | 8,591 |

(6) 【大株主の状況】

平成28年9月30日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合 (%) |
|--|---|---------------|---------------------------------|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 東京都中央区晴海一丁目8番11号 | 23,405 | 12.15 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 | 東京都港区浜松町二丁目11番3号 | 9,675 | 5.02 |
| ダイワボウ従業員持株会 | 大阪市中央区久太郎町三丁目6番8号 御堂筋ダイワビル | 6,446 | 3.35 |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内二丁目7番1号 | 6,161 | 3.20 |
| 河合 裕 | 堺市堺区 | 5,523 | 2.87 |
| 資産管理サービス信託銀行株式会社 | 東京都中央区晴海一丁目8番12号 晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟 | 4,796 | 2.49 |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505103 | ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA 02111 | 4,432 | 2.30 |
| CBNY DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO (常任代理人 シティバンク銀行株式会社) | 388 GREENWICH STREET, NY, NY 10013, USA (東京都新宿区新宿六丁目27番30号) | 4,386 | 2.28 |
| 第一生命保険株式会社 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社) | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号 (東京都中央区晴海一丁目8番12号 晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟) | 4,012 | 2.08 |
| CBNY-GOVERNMENT OF NORWAY (常任代理人 シティバンク銀行株式会社) | 388 GREENWICH STREET, NY, NY 10013, USA (東京都新宿区新宿六丁目27番30号) | 3,591 | 1.86 |
| 計 | — | 72,428 | 37.58 |

(注) 1. 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりである。

| | |
|----------------------|----------|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 22,779千株 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 | 9,675千株 |
| 資産管理サービス信託銀行株式会社 | 4,796千株 |

なお、「従業員持株E S O P信託」が所有する平成28年9月30日現在の株式数1,600千株は、日本マスタートラスト信託銀行株式会社の信託業務に係る株式数に含まれている。

2. STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505103 の所有株式数のうち、常任代理人業務に係る株式数は次のとおりである。

| | |
|--|---------|
| 常任代理人 香港上海銀行東京支店カストディ業務部 (東京都中央区日本橋三丁目11番1号) | 2,187千株 |
| 常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部 (東京都港区港南二丁目15番1号) | 2,245千株 |

3. 平成28年10月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、株式会社みずほ銀行及びその共同保有者であるアセットマネジメントOne株式会社が平成28年10月14日現在でそれぞれ以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として当第2四半期会計期間末現在における実質所有株式数の確認ができないので、上記大株主の状況には含めていない。

なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりである。

| 氏名又は名称 | 住所 | 保有株券等の数 (千株) | 株券等保有割合 (%) |
|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| 株式会社みずほ銀行 | 東京都千代田区大手町一丁目5番5号 | 2,086 | 1.08 |
| アセットマネジメントOne株式会社 | 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号 | 9,254 | 4.80 |
| 計 | — | 11,340 | 5.88 |

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成28年9月30日現在

| 区分 | 株式数 (株) | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|------------------|-----------|----|
| 無議決権株式 | — | — | — |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | — | — | — |
| 議決権制限株式 (その他) | — | — | — |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | 普通株式 259,000 | — | — |
| 完全議決権株式 (その他) | 普通株式 191,452,000 | 191,452 | — |
| 単元未満株式 | 普通株式 1,001,926 | — | — |
| 発行済株式総数 | 192,712,926 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 191,452 | — |

(注) 1. 「完全議決権株式 (その他)」欄の普通株式には、「従業員持株E S O P信託」所有の当社株式1,600,000株 (議決権の数1,600個) 及び証券保管振替機構名義の株式33,000株 (議決権の数33個) が含まれている。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式60株及び証券保管振替機構名義の株式700株が含まれている。

② 【自己株式等】

平成28年9月30日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数 (株) | 他人名義所有株式数 (株) | 所有株式数の合計 (株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%) |
|----------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| ダイワボウホールディングス㈱ | 大阪市中央区久太郎町三丁目6番8号 | 259,000 | — | 259,000 | 0.13 |
| 計 | — | 259,000 | — | 259,000 | 0.13 |

(注) 「自己名義所有株式数 (株)」及び「所有株式数の合計 (株)」には、「従業員持株E S O P信託」が所有する当社株式は含まれていない。

2 【役員の状況】

該当事項なし。

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いる。

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（平成28年7月1日から平成28年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けている。

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 (平成28年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 16,282 | 11,877 |
| 受取手形及び売掛金 | 127,196 | 111,723 |
| 商品及び製品 | 26,568 | 29,479 |
| 仕掛品 | 3,284 | 2,869 |
| 原材料及び貯蔵品 | 2,016 | 1,909 |
| その他 | 9,431 | 9,484 |
| 貸倒引当金 | △329 | △338 |
| 流動資産合計 | 184,451 | 167,005 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 土地 | 24,028 | 23,931 |
| その他(純額) | 20,339 | 19,646 |
| 有形固定資産合計 | 44,367 | 43,577 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 4,572 | 3,856 |
| その他 | 2,492 | 2,199 |
| 無形固定資産合計 | 7,064 | 6,055 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 10,181 | 9,603 |
| 貸倒引当金 | △316 | △281 |
| 投資その他の資産合計 | 9,864 | 9,322 |
| 固定資産合計 | 61,296 | 58,955 |
| 資産合計 | 245,747 | 225,960 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成28年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 115,989 | 97,991 |
| 短期借入金 | 21,924 | 19,644 |
| 未払法人税等 | 2,480 | 1,456 |
| 賞与引当金 | 2,428 | 2,517 |
| その他の引当金 | 301 | 1,719 |
| その他 | 9,340 | 9,817 |
| 流動負債合計 | 152,464 | 133,147 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 21,454 | 21,699 |
| 退職給付に係る負債 | 8,150 | 8,215 |
| その他 | 6,647 | 5,251 |
| 固定負債合計 | 36,251 | 35,166 |
| 負債合計 | 188,716 | 168,314 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 21,696 | 21,696 |
| 資本剰余金 | 7,887 | 7,876 |
| 利益剰余金 | 29,007 | 30,135 |
| 自己株式 | △389 | △292 |
| 株主資本合計 | 58,202 | 59,416 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 943 | 844 |
| 繰延ヘッジ損益 | △130 | △140 |
| 為替換算調整勘定 | △1,825 | △2,406 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △739 | △649 |
| その他の包括利益累計額合計 | △1,752 | △2,352 |
| 非支配株主持分 | 580 | 582 |
| 純資産合計 | 57,031 | 57,646 |
| 負債純資産合計 | 245,747 | 225,960 |

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【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 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 271,577 | 283,472 |
| 売上原価 | 248,018 | 258,140 |
| 売上総利益 | 23,559 | 25,332 |
| 販売費及び一般管理費 | ※ 19,876 | ※ 20,791 |
| 営業利益 | 3,682 | 4,540 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 19 | 4 |
| 受取配当金 | 93 | 88 |
| 販売支援金 | 94 | 137 |
| 持分法による投資利益 | 57 | 50 |
| その他 | 145 | 110 |
| 営業外収益合計 | 410 | 391 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 280 | 238 |
| その他 | 256 | 333 |
| 営業外費用合計 | 536 | 571 |
| 経常利益 | 3,557 | 4,360 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 94 |
| 投資有価証券売却益 | 132 | 153 |
| 特別利益合計 | 132 | 247 |
| 特別損失 | | |
| 事業整理損失引当金繰入額 | — | 1,472 |
| 関係会社整理損 | 15 | — |
| その他 | 43 | 273 |
| 特別損失合計 | 58 | 1,746 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 3,630 | 2,861 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,655 | 1,765 |
| 法人税等調整額 | △104 | △1,419 |
| 法人税等合計 | 1,550 | 346 |
| 四半期純利益 | 2,080 | 2,515 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 22 | 39 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 2,057 | 2,475 |

【四半期連結包括利益計算書】

【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 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 四半期純利益 | 2,080 | 2,515 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △195 | △98 |
| 繰延ヘッジ損益 | △103 | △10 |
| 為替換算調整勘定 | △88 | △550 |
| 退職給付に係る調整額 | △169 | 89 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △32 | △59 |
| その他の包括利益合計 | △588 | △629 |
| 四半期包括利益 | 1,491 | 1,885 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,474 | 1,875 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 16 | 10 |

(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 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28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 | 3,630 | 2,861 |
| 減価償却費 | 1,697 | 1,618 |
| 有形固定資産売却損益 (△は益) | — | △94 |
| のれん償却額 | 716 | 716 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | △132 | △153 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 25 | △28 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 29 | 89 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △49 | △40 |
| 製品保証引当金の増減額 (△は減少) | △13 | △14 |
| 事業整理損失引当金の増減額 (△は減少) | — | 1,472 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少) | 27 | 240 |
| 受取利息及び受取配当金 | △113 | △92 |
| 支払利息 | 280 | 238 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 11,991 | 15,507 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △3,081 | △2,576 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △8,612 | △17,737 |
| 持分法による投資損益 (△は益) | △57 | △50 |
| その他 | 26 | 617 |
| 小計 | 6,365 | 2,574 |
| 利息及び配当金の受取額 | 135 | 119 |
| 利息の支払額 | △276 | △233 |
| 法人税等の支払額 | △1,515 | △2,866 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 4,709 | △406 |
| 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 | △136 | △72 |
| 定期預金の払戻による収入 | — | 82 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △1,742 | △1,245 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 26 | 12 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △123 | △84 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △10 | △108 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 92 | 550 |
| その他 | △9 | 183 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △1,903 | △682 |
| 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) | 269 | 1,114 |
| 長期借入れによる収入 | 4,959 | 4,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △7,477 | △6,923 |
| 配当金の支払額 | △1,148 | △1,339 |
| 自己株式の増減額 (△は増加) | 84 | 97 |
| その他 | △39 | △45 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △3,352 | △3,095 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 51 | △213 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △494 | △4,398 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 14,423 | 16,161 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | ※ 13,928 | ※ 11,762 |

【注記事項】

(会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更している。

なお、この変更による当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微である。

(追加情報)

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、従業員への福利厚生を目的として、従業員持株会に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っている。

(1) 取引の概要

本取引は、当社が「ダイワボウ従業員持株会」(以下、「当社持株会」という。)に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は信託設定後5年間にわたり当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を一括して取得する。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に当社持株会に売却する。当該信託は、保有する当社株式の議決権を当社持株会の議決権割合に応じて行使する。信託終了時に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の抛割割合に応じて金銭が分配される。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員の追加負担はない。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により純資産の部に自己株式として計上している。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度334百万円、2,265千株、当第2四半期連結会計期間236百万円、1,600千株である。

(3) 総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

前連結会計年度285百万円、当第2四半期連結会計期間190百万円

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用している。

(四半期連結貸借対照表関係)

売上債権の流動化

売掛金・受取手形債権流動化に伴う譲渡額は次のとおりである。

| | 前連結会計年度 (平成28年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 売掛金・受取手形債権譲渡額 | 17,361百万円 | 16,859百万円 |
| 上記のうち買戻義務の上限額 | 966 | 1,523 |

(四半期連結損益計算書関係)

※ 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る。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) |
|----------|---|---|
| 従業員給料手当 | 4,970百万円 | 5,189百万円 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,625 | 1,759 |
| 退職給付費用 | 325 | 403 |
| 減価償却費 | 654 | 635 |

(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る。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 現金及び預金勘定 | 14,081百万円 | 11,877百万円 |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | △152 | △114 |
| 現金及び現金同等物 | 13,928 | 11,762 |

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27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 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成27年6月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 1,154 | 6 | 平成27年3月31日 | 平成27年6月29日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、「従業員持株E S O P信託」に対する配当金20百万円を含めている。

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末後となるもの
該当事項なし。

II 当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28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 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成28年6月29日 定時株主総会 | 普通株式 | 1,347 | 7 | 平成28年3月31日 | 平成28年6月30日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、「従業員持株E S O P信託」に対する配当金15百万円を含めている。

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末後となるもの
該当事項なし。

(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(自平成27年4月1日至平成27年9月30日)
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 | | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3 |
|---------------------------|--------------------|--------|-------------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------------------------|
| | ITイン フラ流通 事業 | 繊維事業 | 工作・ 自動機械 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上高 | 230,360 | 33,039 | 5,854 | 269,254 | 2,323 | 271,577 | — | 271,577 |
| セグメント間 の内部売上高 又は振替高 | 74 | 8 | — | 82 | 330 | 413 | △413 | — |
| 計 | 230,435 | 33,047 | 5,854 | 269,337 | 2,653 | 271,991 | △413 | 271,577 |
| セグメント利益 | 1,903 | 1,336 | 416 | 3,656 | 25 | 3,682 | 0 | 3,682 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ゴム製品製造販売業、ホテル業、ゴルフ場業、不動産業、保険代理店業及びエンジニアリング業等を含んでいる。

2. セグメント利益の調整額は、主にセグメント間取引消去である。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年9月30日)
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 | | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3 |
|---------------------------|--------------------|--------|-------------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------------------------|
| | ITイン フラ流通 事業 | 繊維事業 | 工作・ 自動機械 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上高 | 241,994 | 33,584 | 5,642 | 281,221 | 2,251 | 283,472 | — | 283,472 |
| セグメント間 の内部売上高 又は振替高 | 82 | 1 | — | 83 | 406 | 490 | △490 | — |
| 計 | 242,076 | 33,585 | 5,642 | 281,305 | 2,658 | 283,963 | △490 | 283,472 |
| セグメント利益 又は損失(△) | 2,460 | 1,824 | 351 | 4,636 | △96 | 4,540 | 0 | 4,540 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ゴム製品製造販売業、ホテル業、ゴルフ場業、不動産業、保険代理店業及びエンジニアリング業等を含んでいる。

2. セグメント利益又は損失(△)の調整額は、主にセグメント間取引消去である。

3. セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

(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、以下のとおりである。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日) |
|------------------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 10円86銭 | 12円99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) | 2,057 | 2,475 |
| 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) | 2,057 | 2,475 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 189,411 | 190,500 |

(注) 1. 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いない。

2. 「従業員持株E S O P信託」が所有する当社株式を、1株当たり四半期純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めている(前第2四半期連結累計期間3,050千株、当第2四半期連結累計期間1,955千株)。

(重要な後発事象)

該当事項なし。

2【その他】

該当事項なし。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成28年11月11日

ダイワボウホールディングス株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 小竹 伸幸 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 守谷 義広 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているダイワボウホールディングス株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成28年7月1日から平成28年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、ダイワボウホールディングス株式会社及び連結子会社の平成28年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管している。

2 XBR Lデータは四半期レビューの対象には含まれていない。