

# 四半期報告書

(第110期第2四半期)

自 2021年4月1日

至 2021年6月30日

リョービ株式会社

(E01379)

# 目 次

	頁
表 紙 .....	1
第一部 企業情報 .....	2
第1 企業の概況 .....	2
1 主要な経営指標等の推移 .....	2
2 事業の内容 .....	2
第2 事業の状況 .....	3
1 事業等のリスク .....	3
2 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 .....	3
3 経営上の重要な契約等 .....	6
第3 提出会社の状況 .....	7
1 株式等の状況 .....	7
(1) 株式の総数等 .....	7
(2) 新株予約権等の状況 .....	7
(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 .....	7
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移 .....	7
(5) 大株主の状況 .....	8
(6) 議決権の状況 .....	9
2 役員の状況 .....	9
第4 経理の状況 .....	10
1 四半期連結財務諸表 .....	11
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	11
(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 .....	13
四半期連結損益計算書 .....	13
四半期連結包括利益計算書 .....	14
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	15
2 その他 .....	19
第二部 提出会社の保証会社等の情報 .....	20

[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】	2021年8月5日
【四半期会計期間】	第110期第2四半期（自 2021年4月1日 至 2021年6月30日）
【会社名】	リョービ株式会社
【英訳名】	RYOBI LIMITED
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 浦上 彰
【本店の所在の場所】	広島県府中市目崎町762番地
【電話番号】	府中(0847)41-1111番
【事務連絡者氏名】	経営企画本部 財務部経理担当副部長 青木 博志
【最寄りの連絡場所】	東京都港区西新橋1丁目7番1号 虎ノ門セントラルビル4階 リョービ株式会社 経営企画本部 財務部
【電話番号】	東京(03)3501-0511番
【事務連絡者氏名】	執行役員 経営企画本部 副本部長 兼 財務部部长 有廣 弘
【縦覧に供する場所】	リョービ株式会社 東京支社 （東京都北区豊島5丁目2番8号） リョービ株式会社 大阪支店 （大阪府高槻市富田町1丁目6番17号） 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109期 第2四半期 連結累計期間	第110期 第2四半期 連結累計期間	第109期
会計期間	自2020年1月1日 至2020年6月30日	自2021年1月1日 至2021年6月30日	自2020年1月1日 至2020年12月31日
売上高 (百万円)	77,700	95,567	170,973
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	△2,775	101	△35
親会社株主に帰属する四半期純利益 又は親会社株主に帰属する四半期 (当期)純損失 (△) (百万円)	△1,668	225	△697
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	△4,703	6,042	△2,451
純資産額 (百万円)	123,678	131,952	125,930
総資産額 (百万円)	253,684	270,051	258,660
1株当たり四半期純利益又は 1株当たり四半期(当期)純損失 (△) (円)	△51.55	6.97	△21.54
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	—	—	—
自己資本比率 (%)	45.3	45.6	45.3
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△2,295	11,133	11,795
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△10,825	△6,878	△17,567
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	15,197	△767	9,718
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	23,198	29,715	25,405

回次	第109期 第2四半期 連結会計期間	第110期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自2020年4月1日 至2020年6月30日	自2021年4月1日 至2021年6月30日
1株当たり四半期純損失 (△) (円)	△52.27	△18.59

- (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ません。
- 2 売上高には消費税等を含めていません。
- 3 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

#### 2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社及び当社の関係会社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

## 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、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、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重要な変更はありません。

### 2【経営者による財政状態、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）が判断したものです。

#### （1）経営成績の状況

当第2四半期連結累計期間（2021年1月1日～2021年6月30日）の日本経済は、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の影響により依然として厳しい状況にありましたが、海外経済の改善により持ち直しの動きが見られました。欧米ではワクチン接種の拡大に伴い徐々に経済活動の規制が緩和され、緩やかに景気の回復が進みました。また、各国に先駆けてプラス成長に転じた中国では、内需の拡大を中心に景気の回復が見られました。一方で、感染力の強い変異株など新型コロナウイルス感染症の再拡大への懸念や世界的な半導体不足、原料価格の高騰など、依然として先行き不透明な状況が続いています。

このような状況の中、当社グループでは、ウェブを活用した商談など積極的な販売活動を進め、原価低減や生産性の向上、業務の効率化などの諸施策を推進しました。

その結果、当第2四半期連結累計期間の経営成績は、次のとおり前第2四半期連結累計期間に比べて増収、増益となりました。

<連結経営成績>

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間	増減
売上高	77,700	95,567	17,866 ( 23.0%)
営業損失(△)	△3,551 ( △4.6%)	△621 ( △0.7%)	2,930 ( - )
経常利益又は 経常損失(△)	△2,775 ( △3.6%)	101 ( 0.1%)	2,877 ( - )
親会社株主に帰属する 四半期純利益又は 親会社株主に帰属する 四半期純損失(△)	△1,668 ( △2.1%)	225 ( 0.2%)	1,894 ( - )

( ) 内は売上高利益率、ただし増減欄は増減率

セグメント別では、ダイカスト事業は、前第2四半期連結累計期間に比べて増収、増益となりました。売上高は、国内、海外ともに増加しました。世界的な半導体不足による自動車生産への影響がありましたが、新型コロナウイルス感染症のワクチン接種の拡大や景況感の回復に伴う自動車販売の回復、また原料(アルミ)価格上昇分の販売価格への転嫁もあり、全ての地域において増収となりました。利益については、増収に伴い改善しましたが、原料価格上昇が今なお継続しており、販売価格への転嫁が後追いとなるため黒字化にはいたりませんでした。

住建機器事業は、前第2四半期連結累計期間に比べて減収、減益となりました。売上高は、国内、海外ともに減少しました。利益については、原価低減や経費節減に努めたものの、減収や人民元高による調達コストの上昇などにより減益となりました。

印刷機器事業は、前第2四半期連結累計期間に比べて増収、減益となりました。売上高は、国内は減少しましたが、海外は増加しました。国内においては、先行きに対する不透明感などの影響により設備投資マインドが低下し、厳しい販売環境が続きました。一方、海外においては、主に中国、韓国向けの輸出が堅調に推移し、売上高は増加しました。利益については、原価低減や生産性の向上などに努めたものの、国内における売上高の減少の影響により減益となりました。

#### <セグメント別売上高>

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間	増減
ダイカスト	64,648 ( 83.2%)	82,140 ( 86.0%)	17,492 ( 27.1%)
住建機器	4,672 ( 6.0%)	4,520 ( 4.7%)	△152 ( △3.3%)
印刷機器	8,302 ( 10.7%)	8,817 ( 9.2%)	514 ( 6.2%)

( ) 内は構成比率、ただし増減欄は増減率

#### <セグメント別営業利益又はセグメント別営業損失>

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間	増減
ダイカスト	△3,509 ( △5.4%)	△369 ( △0.5%)	3,139 ( - )
住建機器	372 ( 8.0%)	233 ( 5.2%)	△138 ( △37.2%)
印刷機器	△402 ( △4.8%)	△488 ( △5.5%)	△86 ( - )

( ) 内は売上高利益率、ただし増減欄は増減率

## (2) 財政状態に関する状況

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ113億91百万円増加し、2,700億51百万円となりました。増加は主にたな卸資産54億9百万円、現金及び預金43億3百万円、有形固定資産12億38百万円、投資有価証券11億42百万円等によるものです。その一方で、減少は受取手形及び売掛金16億99百万円等がありました。

負債は、前連結会計年度末に比べ53億69百万円増加し、1,380億99百万円となりました。増加は主に支払手形及び買掛金48億67百万円、長・短借入金38億71百万円等によるものです。その一方で、減少は社債28億円等がありました。受取手形割引高及びリース債務を除いた有利子負債残高は、735億47百万円となりました。

純資産は、前連結会計年度末に比べ60億22百万円増加し、1,319億52百万円となりました。増加は主に為替換算調整勘定49億14百万円、その他有価証券評価差額金6億86百万円等によるものです。純資産から非支配株主持分を差し引いた自己資本は、前連結会計年度末に比べ60億62百万円増加し、1,232億10百万円となりました。その結果、自己資本比率は前連結会計年度末に比べ0.3ポイント増加し、45.6%となりました。

(単位：百万円)

	前連結会計年度末	当第2四半期連結会計期間末	増減
総資産	258,660	270,051	11,391 ( 4.4%)
自己資本	117,147 ( 45.3%)	123,210 ( 45.6%)	6,062 ( 5.2%)
有利子負債	72,475 ( 28.0%)	73,547 ( 27.2%)	1,071 ( 1.5%)

( ) 内は対総資産比率、ただし増減欄は増減率

## (3) 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現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ43億9百万円増加し、297億15百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、前第2四半期連結累計期間に比べ134億29百万円増加し、111億33百万円の資金増加となりました。資金増加は主に減価償却費84億75百万円、仕入債務の増加44億26百万円、売上債権の減少25億79百万円等によるものです。その一方で、資金減少はたな卸資産の増加42億76百万円等がありました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、前第2四半期連結累計期間に比べ39億46百万円支出が減少し、68億78百万円の資金減少となりました。資金減少は主に有形固定資産の取得による支出70億38百万円等によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、前第2四半期連結累計期間に比べ159億64百万円減少し、7億67百万円の資金減少となりました。資金減少は主に社債の償還による支出28億円等によるものです。その一方で、資金増加は長・短借入金の増加21億17百万円等がありました。

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間	増減
営業活動による キャッシュ・フロー	△2,295	11,133	13,429
投資活動による キャッシュ・フロー	△10,825	△6,878	3,946
財務活動による キャッシュ・フロー	15,197	△767	△15,964

(4) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

前事業年度の有価証券報告書に記載した「経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析」中の会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はありません。

(5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

(6) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間におけるグループ全体の研究開発費は、593百万円です。

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化はありません。

3 【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ありません。

### 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	100,000,000
計	100,000,000

###### ②【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2021年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (2021年8月5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	32,646,143	32,646,143	東京証券取引所 (市場第1部)	単元株式数100株
計	32,646,143	32,646,143	—	—

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### ①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### ②【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

##### (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】

該当事項はありません。

##### (4)【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 (株)	発行済株式 総数残高 (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)
2021年4月1日～ 2021年6月30日	—	32,646,143	—	18,472	—	11,617

## (5) 【大株主の状況】

2021年6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（自己 株式を除く。）の 総数に対する所 有株式数の割合 (%)
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	東京都港区浜松町2丁目11番3号	2,085	6.44
菱工会持株会	広島県府中市目崎町762番地	1,891	5.84
明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内2丁目1番1号	1,860	5.74
第一生命保険株式会社	東京都千代田区有楽町1丁目13番1号	1,613	4.98
株式会社日本カストディ銀行（信託口）	東京都中央区晴海1丁目8番12号	1,469	4.53
CREDIT SUISSE AG HONG KONG TRUST A/C CLIENT	LEVEL 88, INTERNATIONAL COMMERCE CENTRE, 1 AUSTIN ROAD WEST, KOWLOON, HONG KONG	1,467	4.53
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号	1,248	3.85
公益財団法人浦上奨学会	広島県府中市目崎町762番地	1,162	3.58
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	1,043	3.22
三井住友信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4番1号	700	2.16
計	—	14,541	44.87

(注) 1 菱工会持株会は、当社と取引のある会社の持株会です。

2 公益財団法人浦上奨学会は、1970年3月16日、社会有用の人材育成を目的として、広島県出身の学徒等に対する奨学援護を行うために設立されました。理事長は、当社相談役浦上浩です。

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2021年6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 277,300	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 32,342,400	323,424	—
単元未満株式	普通株式 26,443	—	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	32,646,143	—	—
総株主の議決権	—	323,424	—

(注) 「完全議決権株式(その他)」の中には、証券保管振替機構名義の株式200株(議決権2個)を含めて記載しています。

② 【自己株式等】

2021年6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(%)
リョービ株式会社	広島県府中市目崎町 762番地	277,300	—	277,300	0.85
計	—	277,300	—	277,300	0.85

2 【役員】の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は次のとおりです。

役員の異動

新役名及び職名	旧役名及び職名	氏名	異動年月日
取締役 執行役員 東京支社支社長 兼 建築用品本部本部長	取締役 執行役員 東京支社支社長 兼 建築用品本部本部長 兼 営業部部長	鈴木 隆	2021年5月16日

## 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（2021年4月1日から2021年6月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年1月1日から2021年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けています。

# 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 (2020年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	26,566	30,869
受取手形及び売掛金	※2 40,157	38,457
有価証券	759	735
商品及び製品	15,353	16,722
仕掛品	12,320	14,101
原材料及び貯蔵品	13,714	15,974
その他	3,379	3,881
貸倒引当金	△32	△19
流動資産合計	112,218	120,723
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	32,741	33,867
機械装置及び運搬具（純額）	50,334	53,108
土地	15,964	15,710
建設仮勘定	14,323	11,515
その他（純額）	5,595	5,996
有形固定資産合計	118,959	120,197
無形固定資産		
その他	3,482	3,354
無形固定資産合計	3,482	3,354
投資その他の資産		
投資有価証券	14,396	15,539
その他	9,658	10,298
貸倒引当金	△63	△64
投資その他の資産合計	23,991	25,773
固定資産合計	146,432	149,325
繰延資産		
社債発行費	8	2
繰延資産合計	8	2
資産合計	258,660	270,051

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 29,115	33,983
短期借入金	25,595	30,038
1年内償還予定の社債	4,600	3,300
1年内返済予定の長期借入金	7,110	14,791
未払法人税等	476	408
賞与引当金	390	378
その他	※2 16,601	16,147
流動負債合計	83,890	99,047
固定負債		
社債	1,500	—
長期借入金	33,670	25,417
退職給付に係る負債	8,055	7,878
その他	5,613	5,755
固定負債合計	48,839	39,051
負債合計	132,730	138,099
純資産の部		
株主資本		
資本金	18,472	18,472
資本剰余金	21,861	21,874
利益剰余金	76,309	76,534
自己株式	△346	△346
株主資本合計	116,295	116,535
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,733	5,420
土地再評価差額金	810	811
為替換算調整勘定	△3,814	1,099
退職給付に係る調整累計額	△877	△655
その他の包括利益累計額合計	852	6,675
非支配株主持分	8,782	8,741
純資産合計	125,930	131,952
負債純資産合計	258,660	270,051

## (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 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
売上高	77,700	95,567
売上原価	71,877	86,457
売上総利益	5,822	9,110
販売費及び一般管理費	※1 9,374	※1 9,731
営業損失(△)	△3,551	△621
営業外収益		
受取利息	55	95
受取配当金	189	192
受取賃貸料	112	82
為替差益	—	74
持分法による投資利益	35	35
商標権使用料	108	136
助成金収入	※2 742	※2 315
その他	227	352
営業外収益合計	1,470	1,285
営業外費用		
支払利息	500	458
為替差損	53	—
減価償却費	18	8
その他	121	95
営業外費用合計	694	562
経常利益又は経常損失(△)	△2,775	101
特別利益		
固定資産処分益	1	3
投資有価証券売却益	—	0
特別利益合計	1	3
特別損失		
固定資産処分損	15	47
投資有価証券評価損	76	—
投資有価証券売却損	0	—
関係会社株式売却損	78	—
特別損失合計	170	47
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△2,943	57
法人税等	△1,186	△143
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△1,757	200
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△88	△24
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△1,668	225

【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 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△1,757	200
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,493	703
土地再評価差額金	0	0
為替換算調整勘定	△1,598	4,754
退職給付に係る調整額	229	223
持分法適用会社に対する持分相当額	△84	159
その他の包括利益合計	△2,946	5,841
四半期包括利益	△4,703	6,042
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△4,540	6,049
非支配株主に係る四半期包括利益	△162	△6

## (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 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△2,943	57
減価償却費	8,225	8,475
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△6	△12
賞与引当金の増減額(△は減少)	20	△12
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	23	18
受取利息及び受取配当金	△244	△288
支払利息	500	458
助成金収入	△742	△315
持分法による投資損益(△は益)	△35	△35
投資有価証券売却損益(△は益)	0	—
関係会社株式売却損益(△は益)	78	—
固定資産処分損益(△は益)	13	44
売上債権の増減額(△は増加)	6,995	2,579
たな卸資産の増減額(△は増加)	253	△4,276
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△188	△368
仕入債務の増減額(△は減少)	△12,332	4,426
その他の流動負債の増減額(△は減少)	△1,444	683
その他	△169	△72
小計	△1,997	11,360
利息及び配当金の受取額	289	349
利息の支払額	△479	△453
助成金の受取額	245	371
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△354	△493
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,295	11,133
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△12,583	△7,038
有形固定資産の売却による収入	32	321
有価証券の取得による支出	△680	△650
有価証券の売却による収入	680	680
投資有価証券の取得による支出	△16	△5
投資有価証券の売却による収入	0	13
関係会社株式の売却による収入	2,630	—
定期預金の預入による支出	△1,214	△1,214
定期預金の払戻による収入	1,214	1,214
その他	△887	△199
投資活動によるキャッシュ・フロー	△10,825	△6,878
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(△は減少)	5,711	3,585
長期借入れによる収入	15,406	1,844
長期借入金の返済による支出	△4,645	△3,312
社債の償還による支出	—	△2,800
自己株式の取得による支出	—	△0
配当金の支払額	△1,132	△3
その他	△143	△80
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,197	△767
現金及び現金同等物に係る換算差額	△234	821
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	1,841	4,309
現金及び現金同等物の期首残高	21,356	25,405
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 23,198	※1 29,715

**【注記事項】**

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症 (COVID-19) の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

前連結会計年度 (2020年12月期) の有価証券報告書「(追加情報) (新型コロナウイルス感染症 (COVID-19) の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)」における記載から重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

## 1 保証債務

得意先のリース契約に対する保証額

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
得意先 4社	39百万円	得意先 3社 34百万円

## ※2 四半期連結会計期間末日満期手形

四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理をしています。なお、前連結会計年度の末日は金融機関が休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が前連結会計年度末残高に含まれています。

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
受取手形	392百万円	—百万円
支払手形	1,070	—
設備支払手形	106	—

なお、設備支払手形は流動負債の「その他」に含めて表示しています。

(四半期連結損益計算書関係)

## ※1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
従業員給料・諸手当	2,588百万円	2,487百万円
荷造運搬費	1,912	2,291
賞与引当金繰入額	129	87
退職給付費用	96	99
貸倒引当金繰入額	△6	△12

## ※2 助成金収入の内容は、雇用調整助成金等です。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 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

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
現金及び預金勘定	24,362百万円	30,869百万円
有価証券勘定	766	735
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△1,240	△1,240
預入期間が3ヶ月を超える譲渡性預金	△690	△650
現金及び現金同等物	23,198	29,715

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2020年1月1日 至 2020年6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
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	1,132	35	2019年12月31日	2020年3月30日	利益剰余金

当第2四半期連結累計期間(自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)

1. 配当金支払額

該当事項はありません。

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

(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
2021年8月5日 取締役会	普通株式	323	10	2021年6月30日	2021年9月1日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2020年1月1日 至 2020年6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	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	ダイカスト	住建機器	印刷機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	64,648	4,672	8,302	77,623	76	77,700	—	77,700
セグメント間の内部 売上高又は振替高	36	—	—	36	27	63	(63)	—
計	64,684	4,672	8,302	77,660	104	77,764	(63)	77,700
セグメント利益又は 損失(△)	△3,509	372	△402	△3,539	△12	△3,551	0	△3,551

- (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、保険代理業及びゴルフ場の経営を含んでいます。  
2. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去等によるものです。  
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損失と一致しています。

当第2四半期連結累計期間(自 2021年1月1日 至 2021年6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	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	ダイカスト	住建機器	印刷機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	82,140	4,520	8,817	95,478	89	95,567	—	95,567
セグメント間の内部 売上高又は振替高	29	—	—	29	16	46	(46)	—
計	82,169	4,520	8,817	95,507	106	95,614	(46)	95,567
セグメント利益又は 損失(△)	△369	233	△488	△624	1	△623	2	△621

- (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、保険代理業及びゴルフ場の経営を含んでいます。  
2. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去等によるものです。  
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損失と一致しています。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、以下のとおりです。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失(△)	△51円55銭	6円97銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)(百万円)	△1,668	225
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又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)(百万円)	△1,668	225
普通株式の期中平均株式数(千株)	32,368	32,368

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

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2【その他】

2021年8月5日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議しました。

(イ) 配当金の総額……………323百万円

(ロ) 1株当たりの金額……………10円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日……………2021年9月1日

(注) 2021年6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。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の四半期レビュー報告書

2021年8月5日

リョービ株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 増村 正之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 豊泉 匡範 印

## 監査人の結論

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」に掲げられているリョービ株式会社の2021年1月1日から2021年12月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2021年4月1日から2021年6月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年1月1日から2021年6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。

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、リョービ株式会社及び連結子会社の2021年6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全ての重要な点において認められなかった。

## 監査人の結論の根拠

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。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 四半期連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書にお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。

監査人は、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従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。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。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、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、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社及び連結子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）が別途保管しております。
2. X B R L データは四半期レビューの対象には含まれていません。