

四半期報告書

(第67期第2四半期)

自 平成28年1月1日

至 平成28年3月31日

マルホ株式会社

E 3 0 7 7 2

目 次

第67期 第2四半期報告書	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】	2
第2 【事業の状況】	
1 【事業等のリスク】	3
2 【経営上の重要な契約等】	3
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】	3
第3 【提出会社の状況】	
1 【株式等の状況】	5
2 【役員の状況】	6
第4 【経理の状況】	7
1 【四半期連結財務諸表】	8
2 【その他】	15
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	16
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2項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成28年5月13日
【四半期会計期間】	第67期第2四半期（自平成28年1月1日至平成28年3月31日）
【会社名】	マルホ株式会社
【英訳名】	Maruho Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 高木 幸一
【本店の所在の場所】	大阪市北区中津一丁目5番22号
【電話番号】	06-6371-8876（代表）
【事務連絡者氏名】	財務経理部長 北川 誠
【最寄りの連絡場所】	大阪市北区中津一丁目5番22号
【電話番号】	06-6371-8876（代表）
【事務連絡者氏名】	財務経理部長 北川 誠
【縦覧に供する場所】	マルホ株式会社東京支店 （東京都新宿区西新宿六丁目22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67期 第2四半期 連結累計期間	第66期
会計期間		自平成27年10月1日 至平成28年3月31日	自平成26年10月1日 至平成27年9月30日
売上高	(百万円)	41,012	73,538
経常利益	(百万円)	9,737	7,151
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益	(百万円)	4,804	3,288
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	5,418	4,670
純資産額	(百万円)	101,868	96,592
総資産額	(百万円)	140,222	134,484
1株当たり四半期(当期)純利 益金額	(円)	627.97	429.85
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	(%)	69.8	68.9
営業活動によるキャッシュ・フ ロー	(百万円)	2,857	10,117
投資活動によるキャッシュ・フ ロー	(百万円)	△9,285	△7,906
財務活動によるキャッシュ・フ ロー	(百万円)	1,537	2,600
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高	(百万円)	47,641	52,761

回次		第67期 第2四半期 連結会計期間
会計期間		自平成28年1月1日 至平成28年3月31日
1株当たり四半期純利益金額	(円)	362.03

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、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おりません。
- 2 当社は第1四半期連結累計期間より四半期連結財務諸表を作成しているため、前第2四半期連結累計期間については、記載しておりません。
- 3 売上高には、消費税等は含んでおりません。
- 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おりません。
- 5 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、第1四半期連結累計期間より、「四半期(当期)純利益」を「親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益」としております。

2 【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが営む事業の内容について、重要な変更はありません。
また、主要な関係会社の異動は、次のとおりであります。

(医薬品事業)

平成27年10月1日付で、Maruho North America Inc. (連結子会社) 及びCutanea Life Sciences, Inc. (連結子会社) は、Cutanea Life Sciences, Inc. を存続会社とする吸収合併方式で合併いたしました。

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、または、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ありません。

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ありません。

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が判断したものであります。

(1) 業績の状況

当第2四半期連結累計期間の売上高は410億12百万円となりました。また、利益面につきましては、営業利益は96億87百万円、経常利益は97億37百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は48億4百万円となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

・医薬品事業

主要品目である血行促進・皮膚保湿剤「ヒルドイド」は、積極的に学術情報活動を展開することで売上が増加しました。また、尋常性ざ瘡治療剤「ベビオ」及び乾癬治療剤のヒト型抗ヒトIL-17Aモノクローナル抗体製剤「コセテイクス」は、発売以来、順調に売上が伸長しました。

これらの結果、当セグメントの売上高は378億9百万円、セグメント利益は93億11百万円となりました。

・その他の事業

マルホ発條工業(株)のばね・先端部品・機械事業によるものであり、売上高は33億14百万円、セグメント利益は4億9百万円となりました。

(2) 財政状態の分析

① 資産の部

当四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ57億37百万円増加し、1,402億22百万円となりました。その内訳は、流動資産の増加29百万円及び固定資産の増加57億7百万円であります。

(流動資産)

当四半期連結会計期間末における流動資産は、948億73百万円となり、前連結会計年度末に比べ29百万円増加しました。主な内容は、現金及び預金の減少52億57百万円及び受取手形及び売掛金の増加57億92百万円によるものであります。

(固定資産)

当四半期連結会計期間末における固定資産は、453億48百万円となり、前連結会計年度末に比べ57億7百万円増加しました。主な内容は、販売権の増加52億47百万円によるものであります。

② 負債の部

当四半期連結会計期間末における負債は、前連結会計年度末に比べ4億61百万円増加し、383億53百万円となりました。その内訳は、流動負債の増加5億14百万円及び固定負債の減少52百万円によるものであります。

(流動負債)

当四半期連結会計期間末における流動負債は、234億16百万円となり、前連結会計年度末に比べ5億14百万円増加しました。主な内容は、未払金の減少25億63百万円、短期借入金の増加18億20百万円及び未払法人税等の増加17億92百万円によるものであります。

(固定負債)

当四半期連結会計期間末における固定負債は、149億36百万円となり、前連結会計年度末に比べ52百万円減少しました。

③ 純資産の部

当四半期連結会計期間末における純資産は、前連結会計年度末に比べ52億76百万円増加し、1,018億68百万円となりました。主な内容は、利益剰余金の増加46億70百万円及びその他有価証券評価差額金の増加9億92百万円によるものであります。

以上の結果、自己資本比率は、69.8%となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末に比べ51億19百万円減少し、476億41百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりであります。

営業活動により得られたキャッシュ・フローは、28億57百万円となりました。これは、主に税金等調整前四半期純利益が84億25百万円であったこと、売上債権の増加額が56億54百万円であったことによるものであります。

投資活動により使用したキャッシュ・フローは、92億85百万円となりました。これは、主に販売権等の無形固定資産の取得による支出61億49百万円、生産設備等の有形固定資産の取得による支出31億87百万円によるものであります。

財務活動により得られたキャッシュ・フローは、15億37百万円となりました。これは、主に短期借入れによる収入18億20百万円によるものであります。

(4) 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ついて、重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間における研究開発費の総額は64億17百万円であります。

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更はありません。

(6) 主要な設備

当第2四半期連結累計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備等の新設等について完了したものは、次のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	投資額 (百万円)	完了年月	完成後の 増加能力
立山製薬工場㈱	立山工場 (富山県中新川郡)	医薬品事業	工場の増改築及び 生産設備の新設	4,648	平成28年2月	生産能力向上

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	20,000,000
計	20,000,000

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3月31日)	提出日現在発行数(株) (平成28年5月13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	7,650,720	同左	非上場	(注)1、2
計	7,650,720	同左	—	—

(注) 1 当社は単元株制度を採用しておりません。

2 株式の譲渡制限に関する規定は次のとおりであります。

当社の発行する全部の株式について、会社法第107条第1項第1号に定める内容(いわゆる譲渡制限)を定めており、当該株式の譲渡又は取得について取締役会の承認を要する旨を定款において定めております。

(2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(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 (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)
平成28年1月1日～ 平成28年3月31日	—	7,650,720	—	382	—	—

(6) 【大株主の状況】

平成28年3月31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 (%)
マルホ社員持株会	大阪市北区中津一丁目5番22号	1,489	19.46
高木 幸一	兵庫県宝塚市	765	10.00
杉田 文子	兵庫県宝塚市	252	3.30
富田 美子	兵庫県芦屋市	252	3.30
前田 誠二	兵庫県尼崎市	240	3.14
第一三共株式会社	東京都中央区日本橋本町三丁目5番1号	230	3.01
日清ファルマ株式会社	東京都千代田区神田錦町一丁目25番地	230	3.01
今西 一郎	奈良県香芝市	210	2.74
鬼頭 康彦	大阪府豊中市	210	2.74
愛宕 栄彦	大阪市此花区	205	2.68
石丸 靖之	東京都文京区	205	2.68
山崎 廣志	神戸市北区	205	2.68
計	—	4,493	58.74

(注) 所有株式数の千株未満は切り捨てて表示しております。

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成28年3月31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)	—	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 7,650,720	7,650,720	—
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	7,650,720	—	—
総株主の議決権	—	7,650,720	—

② 【自己株式等】

平成28年3月31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 (%)
—	—	—	—	—	—
計	—	—	—	—	—

2 【役員】の状況】

該当事項はありません。

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。

なお、当四半期報告書は、第2四半期に係る最初に提出する四半期報告書であるため、前年同四半期との対比は行っておりません。

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1月1日から平成28年3月31日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成27年10月1日から平成28年3月31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 (平成27年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	51,836	46,578
受取手形及び売掛金	22,696	28,488
有価証券	1,190	1,063
たな卸資産	※1 13,647	※1 13,263
繰延税金資産	4,221	4,232
その他	1,253	1,247
流動資産合計	94,843	94,873
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	26,022	26,304
減価償却累計額	△12,449	△12,926
建物及び構築物（純額）	13,572	13,378
機械装置及び運搬具	16,861	17,966
減価償却累計額	△12,018	△12,486
機械装置及び運搬具（純額）	4,842	5,479
工具、器具及び備品	7,662	7,679
減価償却累計額	△6,528	△6,589
工具、器具及び備品（純額）	1,134	1,089
土地	1,572	1,702
建設仮勘定	1,328	1,736
有形固定資産合計	22,450	23,386
無形固定資産		
ソフトウェア	1,921	1,778
のれん	802	692
販売権	4,677	9,924
仕掛研究開発	2,868	2,694
その他	94	108
無形固定資産合計	10,363	15,199
投資その他の資産		
投資有価証券	5,111	4,693
退職給付に係る資産	238	443
その他	1,476	1,625
投資その他の資産合計	6,826	6,762
固定資産合計	39,640	45,348
資産合計	134,484	140,222

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,978	5,665
短期借入金	2,826	4,646
1年内返済予定の長期借入金	225	296
未払金	6,679	4,116
未払法人税等	1,794	3,587
賞与引当金	3,200	3,043
返品調整引当金	4	114
その他	3,193	1,946
流動負債合計	22,902	23,416
固定負債		
社債	10,000	10,000
長期借入金	2,751	2,554
繰延税金負債	1,225	1,083
役員退職慰労引当金	730	758
資産除去債務	173	175
その他	108	365
固定負債合計	14,989	14,936
負債合計	37,891	38,353
純資産の部		
株主資本		
資本金	382	382
利益剰余金	90,307	94,977
株主資本合計	90,689	95,360
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	651	1,643
繰延ヘッジ損益	—	△6
為替換算調整勘定	1,368	877
その他の包括利益累計額合計	2,019	2,514
非支配株主持分	3,883	3,993
純資産合計	96,592	101,868
負債純資産合計	134,484	140,222

(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)

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年10月1日 至 平成28年3月31日)
売上高	41,012
売上原価	14,132
売上総利益	26,879
返品調整引当金繰入額	110
差引売上総利益	26,768
販売費及び一般管理費	※1 17,080
営業利益	9,687
営業外収益	
受取利息	10
受取配当金	7
為替差益	47
その他	44
営業外収益合計	110
営業外費用	
支払利息	46
支払手数料	13
その他	0
営業外費用合計	60
経常利益	9,737
特別損失	
固定資産除売却損	36
投資有価証券評価損	1,275
特別損失合計	1,311
税金等調整前四半期純利益	8,425
法人税等	3,499
四半期純利益	4,926
非支配株主に帰属する四半期純利益	121
親会社株主に帰属する四半期純利益	4,804

【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)

		当第2四半期連結累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年3月31日)
四半期純利益		4,926
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金		990
繰延ヘッジ損益		△6
為替換算調整勘定		△491
その他の包括利益合計		492
四半期包括利益		5,418
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益		5,299
非支配株主に係る四半期包括利益		119

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年10月1日 至 平成28年3月31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	8,425
減価償却費	2,338
のれん償却額	75
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△151
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	27
受取利息及び受取配当金	△18
支払利息	46
固定資産除売却損益 (△は益)	35
投資有価証券評価損益 (△は益)	1,275
売上債権の増減額 (△は増加)	△5,654
たな卸資産の増減額 (△は増加)	383
仕入債務の増減額 (△は減少)	687
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△158
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△2,825
その他	98
小計	4,585
利息及び配当金の受取額	19
利息の支払額	△47
法人税等の支払額	△1,700
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,857
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△3,187
無形固定資産の取得による支出	△6,149
定期預金の増減額 (△は増加)	265
関係会社株式の取得による支出	△38
その他	△175
投資活動によるキャッシュ・フロー	△9,285
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	1,820
長期借入金の返済による支出	△125
配当金の支払額	△133
その他	△22
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,537
現金及び現金同等物に係る換算差額	△229
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,119
現金及び現金同等物の期首残高	52,761
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 47,641

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

連結子会社であるMaruho North America Inc.とCutanea Life Sciences, Inc.は、平成27年10月1日にCutanea Life Sciences, Inc.を存続会社とする吸収合併を行っております。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)
及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更しております。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については、連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

(税金費用の計算)

税金費用については、原則として、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(追加情報)

(法人税率の変更等による影響)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月31日に公布され、平成28年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の見積実効税率は従来の28.2%から30.0%となります。この税率変更により、未払法人税等は196百万円増加し、法人税等は同額増加しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

※1 たな卸資産の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年3月31日)
商品及び製品	8,503百万円	7,759百万円
仕掛品	1,832 "	2,244 "
原材料及び貯蔵品	3,310 "	3,259 "

2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引金融機関3社と貸出コミットメント契約を締結しております。

これら契約に基づく借入金未実行残高等は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの 総額	30,000百万円	30,000百万円
借入実行残高	- "	- "
差引額	30,000百万円	30,000百万円

(四半期連結損益計算書関係)

※1 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。

	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年3月31日)
給料及び手当	2,518百万円
賞与引当金繰入額	1,345 "
役員退職慰労引当金繰入額	27 "
退職給付費用	172 "
研究開発費	6,372 "

(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は次のとおりであります。

	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年3月31日)
現金及び預金	46,578百万円
有価証券	1,063 "
現金及び現金同等物	47,641百万円

(株主資本等関係)

当第2四半期連結累計期間(自平成27年10月1日至平成28年3月31日)

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12月18日 定時株主総会	普通株式	133	17.50	平成27年9月30日	平成27年12月21日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当第2四半期連結累計期間（自 平成27年10月1日 至 平成28年3月31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
	医薬品				
売上高					
外部顧客への売上高	37,809	3,202	41,012	—	41,012
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	112	112	△112	—
計	37,809	3,314	41,124	△112	41,012
セグメント利益	9,311	409	9,720	△33	9,687

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメントであり、ばね・先端部品・機械事業を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△33百万円は、セグメント間の取引により発生したものであります。

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おります。

(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。

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年10月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり四半期純利益金額	627.97円
(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)	4,804
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)	4,804
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,650

(注) 潜在株主調整後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】

該当事項はありません。

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

平成28年5月6日

マルホ株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石黒 訓 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 目細 実 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大谷 博史 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」に掲げられているマルホ株式会社の平成27年10月1日から平成28年9月30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1月1日から平成28年3月31日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成27年10月1日から平成28年3月31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、マルホ株式会社及び連結子会社の平成28年3月31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）が別途保管しております。
2. XBR 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。