

【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】 | 2019年11月8日 |
| 【四半期会計期間】 | 第101期第2四半期（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日） |
| 【会社名】 | 三井物産株式会社 |
| 【英訳名】 | MITSUI & CO., LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 安永 竜夫 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区丸の内一丁目1番3号 |
| 【電話番号】 | 東京（3285）1111（大代表） |
| 【事務連絡者氏名】 | IR部長 稲室 昌也 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区丸の内一丁目1番3号 |
| 【電話番号】 | 東京（3285）1111（大代表） |
| 【事務連絡者氏名】 | IR部長 稲室 昌也 |
| 【縦覧に供する場所】 | 当社中部支社 （名古屋市中村区名駅南一丁目16番21号） 当社関西支社 （大阪市北区中之島二丁目3番33号） 証券会員制法人札幌証券取引所 （札幌市中央区南1条西5丁目14番地の1） 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） 株式会社名古屋証券取引所 （名古屋市中区栄三丁目8番20号） 証券会員制法人福岡証券取引所 （福岡市中央区天神二丁目14番2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100期 前第2四半期 連結累計期間 | 第101期 当第2四半期 連結累計期間 | 第100期 前第2四半期 連結会計期間 | 第101期 当第2四半期 連結会計期間 | 第100期 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間 | 自2018年 4月1日 至2018年 9月30日 | 自2019年 4月1日 至2019年 9月30日 | 自2018年 7月1日 至2018年 9月30日 | 自2019年 7月1日 至2019年 9月30日 | 自2018年 4月1日 至2019年 3月31日 |
| 収益 (百万円) | 3,213,342 | 3,411,236 | 1,657,143 | 1,778,116 | 6,957,524 |
| 売上総利益 (百万円) | 423,715 | 428,189 | 205,266 | 218,958 | 838,467 |
| 四半期(当期)利益 (親会社の所有者に帰属) (百万円) | 222,870 | 234,153 | 104,456 | 109,117 | 414,215 |
| 四半期(当期)包括利益 (親会社の所有者に帰属) (百万円) | 377,809 | 6,931 | 223,388 | 23,717 | 429,917 |
| 親会社の所有者に帰属する持分 (百万円) | - | - | 4,280,098 | 4,211,441 | 4,263,166 |
| 総資産 (百万円) | - | - | 11,847,422 | 12,096,676 | 11,945,779 |
| 基本的1株当たり四半期 (当期)利益 (円) (親会社の所有者に帰属) | 128.24 | 134.71 | 60.10 | 62.77 | 238.33 |
| 希薄化後1株当たり四半期 (当期)利益 (円) (親会社の所有者に帰属) | 128.14 | 134.61 | 60.06 | 62.73 | 238.15 |
| 親会社所有者帰属持分比率 (%) | - | - | 36.13 | 34.81 | 35.69 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 161,657 | 326,677 | - | - | 410,670 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 247,997 | 127,502 | - | - | 719,036 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 67,247 | 14,626 | - | - | 127,376 |
| 現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円) | - | - | 996,094 | 1,153,025 | 956,107 |

(注)1. 当社は、国際会計基準(以下、IFRS)に準拠して連結財務諸表を作成しております。

2. 当社は要約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。

3. 収益には消費税等は含まれておりません。

2【事業の内容】

当社及び連結子会社は、総合商社である当社を中心として全世界に広がる営業拠点とその情報力を活用し、世界各地の販売先及び仕入先に対する多種多様な商品の売買及びこれに伴うファイナンスなどに関与し、また、国際的なプロジェクト案件の構築などに取り組んでいます。鉄鋼製品、金属資源、機械・インフラ、化学品、エネルギー、生活産業、次世代・機能推進などの分野で商品の販売、輸出入・外国間貿易及び製造を行うほか、リテール、情報通信、技術、輸送、ファイナンスなどの総合的なサービスの提供、更にはエネルギー・鉄鋼原料などの資源開発事業、また、IT、再生可能エネルギー、環境関連事業に代表される新分野への事業投資などの幅広い取組を展開しています。

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。

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】

以下の分析には、当社及び連結子会社の将来に関する記述が含まれています。こうした将来に関する記述は、現時点で当社が入手している情報を踏まえた現時点における仮定、予期及び見解に基づくものであり、既知及び未知のリスク、不確実性及びにその他の要素を内包するものです。かかるリスク、不確実性及びその他の要素によって、当社の実際の連結財政状態、連結経営成績及び連結キャッシュ・フローが、こうした将来に関する記述とは大きく異なる可能性があります。

特に断りのない限り、将来に関する記述は、当第2四半期連結会計期間の末日現在において判断したものです。

(1) 経営環境

当第2四半期連結累計期間の世界経済は、米国の景気拡大テンポが緩やかになり、また中国の景気減速も継続したため、成長の鈍化が続きました。

米国は、良好な雇用所得環境を背景に個人消費は底堅く推移するものの、米中貿易摩擦の影響が製造業を中心に表れ始めており、景気拡大のペースが落ちていくと予想されます。また、欧州では、ドイツの景気減速の他、英国のEU離脱の行方など不透明要因を抱え、成長鈍化が継続すると思われます。日本では、引き続き輸出が弱い動きとなっており、先行きは消費増税や台風被害の影響も見込まれ、景気の下振れが懸念されます。新興国については、中国では政策による一定の下支えはあるものの、米中貿易摩擦の影響もあり景気減速が続くと予想されます。また、ブラジルやロシアでは輸出や生産が低迷し、成長の鈍化が見込まれます。

世界経済は、全体として停滞感が強まっており、米中通商協議の行方や主要国の政策動向など、今後の情勢には引き続き注意が必要です。

(2) 経営成績の分析

連結損益計算書

| (単位:億円) | | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----------------------|--------|--------|---------|
| 収益 | | 34,112 | 32,133 | + 1,979 |
| 売上総利益 | | 4,282 | 4,237 | + 45 |
| 販売費及び一般管理費 | | 2,818 | 2,744 | 74 |
| その他の 収益・費用 | 有価証券損益 | 57 | 12 | + 45 |
| | 固定資産評価損益 | 26 | 14 | 12 |
| | 固定資産処分損益 | 48 | 53 | 5 |
| | 雑損益 | 101 | 53 | + 154 |
| | マルチグレイン事業 関連引当金取崩額 | - | 111 | 111 |
| 金融 収益・費用 | 受取利息 | 230 | 217 | + 13 |
| | 受取配当金 | 423 | 491 | 68 |
| | 支払利息 | 469 | 396 | 73 |
| 持分法による投資損益 | | 1,361 | 1,247 | + 114 |
| 法人所得税 | | 681 | 805 | + 124 |
| 四半期利益 | | 2,509 | 2,356 | + 153 |
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | | 2,342 | 2,229 | + 113 |

(*) 四捨五入差異により縦計が合わないことがあります(以下同様)。

収益

- ・収益は3兆4,112億円となり前年同期の3兆2,133億円から1,979億円の増加となりました。

売上総利益

- ・主に金属資源セグメント及びエネルギーセグメントで増益となった一方、次世代・機能推進セグメント、化学品セグメント及び生活産業セグメントで減益となりました。

その他の収益・費用

固定資産処分損益:

- ・前年同期は、鉄鋼製品セグメントで固定資産売却益を計上しました。

雑損益:

- ・当期は、次世代・機能推進セグメントにおいて、保有株式のプットオプションに関わるデリバティブ評価益を計上しました。

マルチグレイン事業関連引当金取崩額:

- ・前年同期は、生活産業セグメントにおいて、事業撤退に伴う引当金の取崩しに係る利益を計上しました。

金融収益・費用

受取配当金:

- ・主に、エネルギーセグメントで増益となった一方、金属資源セグメントで減益となりました。

持分法による投資損益

- ・主に、エネルギーセグメント、機械・インフラセグメント及び金属資源セグメントで増益となりました。

法人所得税

- ・法人所得税は681億円の負担となりました。主に当期にリクルートホールディングス株式などFVTOCIの金融資産の売却により、その他の包括利益として認識される税金費用に関連して、法人所得税の負担が110億円減少したことにより、前年同期の805億円の負担から124億円の負担減となりました。当期の実効税率は21.3%となり、主に持分法取込益に対する法人所得税の負担割合が減少したことにより、前年同期の25.5%から、4.2ポイント減少しました。

四半期利益(親会社の所有者に帰属)

- ・上記の結果、前年同期から113億円増益の2,342億円となりました。

オペレーティング・セグメント情報

オペレーティング・セグメント別の経営成績に係る変動要因の分析は以下のとおりです。

なお、当期より生活産業セグメントの不動産関連事業を次世代・機能推進セグメントに、また、素材事業を化学品セグメントに移管しております。この変更に伴い、前年同期のオペレーティング・セグメント情報を修正再表示しております。

鉄鋼製品

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----|------|------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 27 | 79 | 52 |
| 売上総利益 | 126 | 138 | 12 |
| 持分法による投資損益 | 65 | 115 | 50 |
| 受取配当金 | 11 | 11 | 0 |
| 販売費及び一般管理費 | 136 | 150 | + 14 |
| その他 | 39 | 35 | 4 |

・その他として、以下要因がありました。

- 前年同期において、関係会社の土地売却に伴う一過性利益59億円を計上

金属資源

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-------|------|-------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 1,019 | 891 | + 128 |
| 売上総利益 | 1,248 | 906 | + 342 |
| 持分法による投資損益 | 327 | 297 | + 30 |
| 受取配当金 | 50 | 149 | 99 |
| 販売費及び一般管理費 | 162 | 166 | + 4 |
| その他 | 444 | 295 | 149 |

・売上総利益の増益の主因は以下のとおりです。

- 豪州鉄鉱石事業は、鉄鉱石販売価格の上昇を主因に416億円の増益

・持分法による投資損益の増益の主因は以下のとおりです。

- Robe River Mining Companyは、鉄鉱石販売価格の上昇を主因に82億円の増益

・受取配当金の減益の主因は以下のとおりです。

- Valeからの受取配当金減少を主因に99億円の減益

・上記のほか、以下要因がありました。

- 豪州鉄鉱石事業の売上総利益の増益による法人税負担増を主因に174億円の減益

機械・インフラ

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----|------|------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 360 | 371 | 11 |
| 売上総利益 | 636 | 626 | + 10 |
| 持分法による投資損益 | 468 | 436 | + 32 |
| 受取配当金 | 30 | 30 | 0 |
| 販売費及び一般管理費 | 642 | 626 | 16 |
| その他 | 132 | 95 | 37 |

- ・持分法による投資損益の増益の主因は以下のとおりです。
 - 当期において、ブラジル配給事業で、仲裁決着に伴う支払サービス税回収を主因に30億円増益
 - 前年同期において、IPP(独立系発電)事業の投資形態変更に伴い、持分法適用会社で繰延税金資産を計上
- ・上記のほか、以下要因がありました。
 - 前年同期において、IPP事業の投資形態変更に伴い、持株会社で繰延税金資産を計上

化学品

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----|------|------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 47 | 164 | 117 |
| 売上総利益 | 610 | 744 | 134 |
| 持分法による投資損益 | 68 | 80 | 12 |
| 受取配当金 | 16 | 17 | 1 |
| 販売費及び一般管理費 | 522 | 531 | + 9 |
| その他 | 125 | 146 | + 21 |

- ・売上総利益の減益の主因は以下のとおりです。
 - Novus Internationalは主力商品の価格下落を主因に38億円の減益

エネルギー

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----|------|-------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 656 | 366 | + 290 |
| 売上総利益 | 754 | 711 | + 43 |
| 持分法による投資損益 | 260 | 160 | + 100 |
| 受取配当金 | 259 | 230 | + 29 |
| 販売費及び一般管理費 | 225 | 238 | + 13 |
| その他 | 392 | 497 | + 105 |

- ・売上総利益の増益の主因は以下のとおりです。
 - 三井石油開発は、数量増加やコスト減少を主因に49億円増益
 - Mitsui & Co. Energy Trading Singaporeは、石油トレーディングの好調を主因に45億円増益
 - Mitsui E&P Australiaは、生産量減少を主因に75億円減益
 - AWEは、償却費用増加を主因に32億円減益
- ・持分法による投資損益の増益の主因は以下のとおりです。
 - Mitsui E&P Mozambique Area 1は、最終投資決断に伴う繰延税金資産の計上を主因に113億円増益

- ・LNGプロジェクト6案件（サハリン、カタールガス1、アブダビ、オマーン、カタールガス3及び赤道ギニア）からの受取配当金は244億円となり、前年同期から19億円の増加となりました。

生活産業

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----|------|------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 169 | 200 | 31 |
| 売上総利益 | 672 | 685 | 13 |
| 持分法による投資損益 | 103 | 112 | 9 |
| 受取配当金 | 24 | 20 | + 4 |
| 販売費及び一般管理費 | 730 | 661 | 69 |
| その他 | 100 | 44 | + 56 |

- ・売上総利益の減益の主因は以下のとおりです。
 - 当期において、MBK Pharma Partnering経由で出資する創薬支援ファンドにつき、投資対象医薬品の開発中止を主因に公正価値評価損32億円を計上
- ・上記のほか、以下要因がありました。
 - 当期において、リクルートホールディングス株式などFVTOCIの金融資産の売却により、その他の包括利益として認識される税金費用に関連して、法人所得税の負担が125億円減少
 - 前年同期において、Multigrain Tradingで、事業撤退に伴う引当金の取崩しに係る利益116億円を計上

次世代・機能推進

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-------------------|-----|------|------|
| 四半期利益(親会社の所有者に帰属) | 16 | 93 | 77 |
| 売上総利益 | 234 | 418 | 184 |
| 持分法による投資損益 | 71 | 58 | + 13 |
| 受取配当金 | 26 | 27 | 1 |
| 販売費及び一般管理費 | 323 | 320 | 3 |
| その他 | 8 | 90 | + 98 |

- ・売上総利益の減益の主因は以下のとおりです。
 - 前年同期において、中国の医薬品開発会社Hutchison China MediTech株式の公正価値評価益38億円を計上した一方、当期において公正価値評価損71億円を計上
 - 前年同期においてメルカリ株式の公正価値評価益と売却益を計上したことを主因に54億円の減益
- ・上記のほか、以下要因がありました。
 - 当期において保有株式のプットオプションに関わるデリバティブ評価益41億円を計上
 - 当期において計上したHutchison China MediTech株式の公正価値評価に関わる繰延税金資産を計上したことを主因に35億円の増加

(3) 財政状態及びキャッシュ・フローの状況の分析

資産及び負債並びに資本

| (単位:億円) | 2019年9月末 | 2019年3月末 | 増減 |
|------------------|----------|----------|---------|
| 総資産 | 120,967 | 119,458 | + 1,509 |
| 流動資産 | 40,277 | 39,963 | + 314 |
| 非流動資産 | 80,690 | 79,495 | + 1,195 |
| 流動負債 | 25,772 | 27,403 | 1,631 |
| 非流動負債 | 50,452 | 46,752 | + 3,700 |
| ネット有利子負債(*) | 34,727 | 35,920 | 1,193 |
| 親会社の所有者に帰属する持分合計 | 42,114 | 42,632 | 518 |
| ネットDER | 0.82倍 | 0.84倍 | 0.02 |

(*) 当社は「ネット有利子負債」を株主資本（親会社の所有者に帰属する持分合計）で除した比率を「ネットDER」と呼んでいます。当社は「ネット有利子負債」を以下のとおり定義して算出しています。

- ・短期債務及び長期債務の合計により有利子負債を算出。当期より有利子負債は長短債務からリース負債を除外して計算。これに伴い、2019年3月末数値も修正再表示。
- ・有利子負債から現金及び現金同等物、定期預金(3ヵ月超1年以内)を控除した金額を「ネット有利子負債」とする。

資産

流動資産：

- ・現金及び現金同等物は1,969億円増加しました。
- ・営業債権及びその他の債権は、化学品セグメント、生活産業セグメント、エネルギーセグメントにおける取扱数量減少を主因に、1,817億円減少しました。
- ・その他の金融資産は、次世代・機能推進セグメント、エネルギーセグメントにおけるデリバティブ取引の取扱数量増加を主因に、401億円増加しました。

非流動資産：

- ・持分法適用会社に対する投資は96億円減少しました。
 - 為替変動の影響により1,061億円減少
 - Mitsui E&P Mozambique Area 1の持分法適用会社への会社区分修正及び出資により、446億円増加
 - Japan Arctic LNGを通じたロシアArctic LNG2プロジェクトの持分取得により増加
 - ベトナム海老生産加工事業会社Minh Phu Seafood Joint Stock Companyへの出資により、169億円増加
 - 当期における持分法による投資損益の見合いで1,361億円増加した一方、持分法適用会社からの受取配当金受領により988億円減少
- ・その他の投資は1,361億円減少しました。
 - FVTOCIの金融資産の公正価値評価が578億円、FVTPLの金融資産の公正価値評価が129億円減少
 - リクルートホールディングス株式の一部売却を主要因として459億円減少
 - 為替変動の影響により139億円減少
- ・有形固定資産は2,014億円の増加となりました。
 - IFRS第16号「リース」の適用に伴い、2,576億円増加
 - Mitsui E&P Mozambique Area 1の持分法適用会社への会社区分修正により、385億円減少
 - 豪州鉄鉱石事業で146億円減少（為替変動の影響による228億円の減少を含む）
- ・無形資産は、ブラジル鉄道事業再編により684億円増加したことを主因に、638億円の増加となりました。

負債

流動負債：

- ・短期債務は886億円増加しました。一方、一年以内に返済予定の長期債務は短期化による増加があったものの、借入金の返済による減少を主因に1,148億円減少しました。
- ・営業債権及びその他の債権の減少に対応し、営業債務及びその他の債務は1,421億円減少しました。

非流動負債:

- ・長期債務(一年以内返済予定分を除く)は、IFRS第16号「リース」の適用に伴いリース負債が増加したことを主因に、3,896億円増加しました。

親会社の所有者に帰属する持分合計

- ・利益剰余金は、1,898億円の増加となりました。
- ・その他の資本の構成要素は、2,584億円の減少となりました。
 - FVTOCIの金融資産が743億円減少
 - 対豪ドル、米ドル、伯リアルでの円高を主因に、外貨換算調整勘定が1,558億円減少

キャッシュ・フローの状況

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-----------------------|-------|-------|---------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 3,267 | 1,617 | + 1,650 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,275 | 2,480 | + 1,205 |
| フリーキャッシュ・フロー | 1,992 | 863 | + 2,855 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 146 | 672 | + 818 |
| 現金及び現金同等物の為替相場変動の影響額等 | 169 | 182 | 351 |
| 現金及び現金同等物の増減 | 1,969 | 1,353 | + 3,322 |

営業活動によるキャッシュ・フロー

| (単位:億円) | | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|------------------|-----|-------|-------|---------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | a | 3,267 | 1,617 | + 1,650 |
| 営業活動に係る資産・負債の増減 | b | 197 | 1,547 | + 1,350 |
| 基礎営業キャッシュ・フロー | a-b | 3,464 | 3,164 | + 300 |

- ・営業活動に係る資産・負債(Working Capital)の増減によるキャッシュ・フローは197億円の資金支出となり、Working Capitalの増減によるキャッシュ・フローを除いた基礎営業キャッシュ・フローは、3,464億円となりました。
- ・持分法適用会社からの配当金を含む配当金の受取額は1,480億円となり、前年同期の1,645億円から165億円減少
- ・減価償却費及び無形資産等償却費は1,195億円となり、前年同期の878億円から317億円増加

基礎営業キャッシュ・フローのオペレーティング・セグメント別の内訳は以下のとおりです。

| (単位:億円) | 当期 | 前年同期 | 増減 |
|-----------|-------|-------|-------|
| 鉄鋼製品 | 2 | 24 | + 22 |
| 金属資源 | 1,202 | 946 | + 256 |
| 機械・インフラ | 414 | 314 | + 100 |
| 化学品 | 146 | 310 | 164 |
| エネルギー | 1,232 | 1,080 | + 152 |
| 生活産業 | 112 | 134 | 22 |
| 次世代・機能推進 | 34 | 96 | 130 |
| その他/調整・消去 | 394 | 308 | + 86 |
| 連結合計 | 3,464 | 3,164 | + 300 |

投資活動によるキャッシュ・フロー

- ・持分法適用会社に対する投資の取得及び売却・回収の純額は、524億円の資金支出となりました。主な取得及び売却・回収は以下のとおりです。
 - Japan Arctic LNGを通じたロシアArctic LNG2プロジェクトの持分取得による資金支出
 - ベトナム海老生産加工事業会社Minh Phu Seafood Joint Stock Companyへの出資による169億円の資金支出
- ・その他の投資の取得及び売却・償還の純額は、458億円の資金回収となりました。主な回収は以下のとおりです。
 - リクルートホールディングス株式の一部売却による448億円の資金回収
- ・貸付金の増加及び回収の純額は、59億円の資金支出となりました。主な支出は以下のとおりです。
 - 中東のIPP事業向け融資の実行による143億円の資金支出
- ・有形固定資産等の取得及び売却の純額は、1,169億円の資金支出となりました。主な支出及び回収は以下のとおりです。
 - 米国シェールガス・オイル事業以外の石油・ガス生産事業合計で409億円の資金支出
 - 豪州鉄鉱石事業で170億円の資金支出

財務活動によるキャッシュ・フロー

- ・短期債務の増減は983億円の資金獲得、長期債務の増加及び返済の純額は103億円の資金支出となりました。
- ・配当金支払いによる695億円の資金支出がありました。

(4) 対処すべき課題

投融資(*)計画の進捗及び見通し

当期において、中核分野へ約1,600億円(含む成長分野との重複100億円)、成長分野へ約600億円(含む中核分野との重複100億円)、その他へ約100億円、合計約2,200億円の投融資を実行しました。一方、資産リサイクルとして、当期に約900億円を回収しました。

中期経営計画の重点施策の一つとして掲げたキャッシュ・フロー経営の深化と財務基盤強化の実現に向け、投資規律の徹底を継続し、キャッシュ・フロー経営の基本方針に基づき、中期経営計画期間の株主還元後のフリーキャッシュ・フローの黒字化を達成していきます。

(*) 定期預金の増減および従来運転資本として認識していた一部のリース取引に係るキャッシュ・フローを除く

2020年3月期連結業績予想

| <業績予想の前提条件> | 上半期実績 | 下半期予想 | 年間予想 | 期首予想 |
|------------------------------|--------|-------|--------|------|
| 期中平均米ドル為替レート | 108.67 | 106 | 107.34 | 110 |
| 原油価格(JCC) | 69ドル | 66ドル | 68ドル | 67ドル |
| 期ずれを考慮した当社連結決算に 反映される原油価格 | 69ドル | 67ドル | 68ドル | 67ドル |

| 単位：億円 | 2020年3月期 業績予想 | 2020年3月期 期首予想 | 増減 | 増減要因 |
|----------------------|------------------|------------------|-----|----------------------------------|
| 売上総利益 | 8,600 | 8,900 | 300 | FVTPL損失、トレーディング不調 (化学品及び生活産業) |
| 販売費及び一般管理費 | 5,700 | 5,800 | 100 | 小口集積 |
| 有価証券・固定資産 関係損益等 | 300 | 300 | 0 | |
| 利息収支 | 500 | 500 | 0 | |
| 受取配当金 | 900 | 800 | 100 | 金属資源、エネルギー |
| 持分法による投資損益 | 2,700 | 2,600 | 100 | |
| 法人所得税前利益 | 6,300 | 6,300 | 0 | |
| 法人所得税 | 1,500 | 1,400 | 100 | |
| 非支配持分 | 300 | 400 | 100 | |
| 当期利益 (親会社の所有者に帰属) | 4,500 | 4,500 | 0 | |
| 減価償却費・無形資産等償却費 | 2,500 | 2,500 | 0 | |
| 基礎営業キャッシュ・フロー | 6,400 | 6,400 | 0 | |

為替レートは第2四半期連結累計期間(上半期)の108.67円/米ドル、74.75円/豪ドル及び27.35円/伯リアルに対し、下半期はそれぞれ106円/米ドル、72円/豪ドル及び27円/伯リアルを想定しています。また、下半期の原油価格(JCC)を66米ドル/バレルと仮定し、期ずれを考慮した当社の通期業績予想に適用される原油価格の平均を68米ドル/バレル(期首予想比1米ドル/バレル上昇)と想定します。

オペレーティング・セグメント別での業績予想（当期利益（親会社の所有者に帰属））は以下のとおりです。

| (単位:億円) | 2020年3月期 業績予想 | 2020年3月期 期首予想 | 増減 | 増減要因 |
|-----------|------------------|------------------|-------|-----------------------------------|
| 鉄鋼製品 | 100 | 150 | 50 | 米国鋼材価格低迷 |
| 金属資源 | 1,800 | 1,650 | + 150 | 豪州鉄鉱石事業好調 |
| 機械・インフラ | 900 | 900 | 0 | |
| 化学品 | 200 | 300 | 100 | トレーディング不調、メチオニン 価格低迷 |
| エネルギー | 1,050 | 900 | + 150 | 原油・LNGトレーディング好調 |
| 生活産業 | 300 | 400 | 100 | FVTPL損失、穀物・砂糖事業および チリサーモン事業の減速 |
| 次世代・機能推進 | 150 | 200 | 50 | FVTPL損失 |
| その他/調整・消去 | 0 | 0 | 0 | |
| 連結合計 | 4,500 | 4,500 | 0 | |

オペレーティング・セグメント別での基礎営業キャッシュ・フロー予想は以下のとおりです。

| (単位:億円) | 2020年3月期 業績予想 | 2020年3月期 期首予想 | 増減 | 増減要因 |
|-----------|------------------|------------------|-------|-----------------------------------|
| 鉄鋼製品 | 50 | 100 | 50 | 米国鋼材価格低迷 |
| 金属資源 | 2,200 | 1,900 | + 300 | 豪州鉄鉱石事業好調 |
| 機械・インフラ | 950 | 1,050 | 100 | 小口一過性の集積 |
| 化学品 | 400 | 500 | 100 | トレーディング不調、メチオニン 価格低迷 |
| エネルギー | 2,200 | 2,100 | + 100 | 原油・LNGトレーディング好調 |
| 生活産業 | 300 | 400 | 100 | FVTPL損失、穀物・砂糖事業および チリサーモン事業の減速 |
| 次世代・機能推進 | 100 | 150 | 50 | FVTPL損失 |
| その他/調整・消去 | 200 | 200 | 0 | |
| 連結合計 | 6,400 | 6,400 | 0 | |

2020年3月期連結業績予想における前提条件

2020年3月期連結業績予想における商品市況及び為替の前提と価格及び為替変動による当期利益（親会社の所有者に帰属）への影響額は以下のとおりです。

| 価格・為替変動による2020年3月期 当期利益（親会社の所有者に帰属）への影響額 (2019年4月公表) | | | 期首予想 (2019年4月公表) | 2020年3月期 | | 業績予想 (上半期・ 下半期平均値) (2019年10月公表) | |
|--|----------|--------------------|---------------------|-------------|-------------|--|------|
| | | | | 上半期 (実績) | 下半期 (前提) | | |
| 市況 商品 | 原油/JCC | - | 67 | 69 | 66 | 68 | |
| | 連結油価(*1) | 31億円(US\$1/バレル) | 67 | 69 | 67 | 68 | |
| | 米国ガス(*2) | 7億円(US\$0.1/mmBtu) | 3.00(*3) | 2.69(*4) | 2.67(*3) | 2.68 | |
| | 鉄鉱石(*5) | 21億円(US\$1/トン) | (*6) | 101(*7) | (*6) | (*6) | |
| | 石炭 | 原料炭 | 5億円(US\$1/トン) | (*6) | 193(*8) | (*6) | (*6) |
| | | 一般炭 | 1億円(US\$1/トン) | (*6) | 95(*8) | (*6) | (*6) |
| | 銅(*9) | 7億円(US\$100/トン) | 6,600 | 6,167(*10) | 5,600 | 5,884 | |
| 為替 (*11) | 米ドル | 27億円(/1/米ドル) | 110 | 108.67 | 106 | 107.34 | |
| | 豪ドル | 19億円(/1/豪ドル) | 77 | 74.75 | 72 | 73.37 | |
| | 伯リアル | 3億円(/1/伯リアル) | 28 | 27.35 | 27 | 27.18 | |

- (*1) 原油価格は0～6ヶ月遅れで当社連結業績に反映されるため、この期ずれを考慮した連結業績に反映される原油価格を連結油価として推計している。20/3期には約50%が4～6ヵ月遅れで、約40%が1～3ヵ月遅れで、約10%が遅れ無しで反映されると想定される。上記感応度は連結油価に対する年間インパクト。
- (*2) 当社が米国で取り扱う天然ガスはその多くがHenry Hub (HH) に連動しない為、上記感応度はHH価格の変動に対するものではなく、加重平均ガス販売価格に対するインパクト。
- (*3) HH連動の販売価格は、20/3期事業計画欄にはHH価格US\$3.00/mmBtu、20/3期下半期前提欄にはHH価格US\$2.67/mmBtuを前提として使用している。
- (*4) 米国ガスの20/3期上半期実績欄には、2019年1月～6月のNYMEXにて取引されるHenry Hub Natural Gas Futuresの直近限月終値のdaily平均値を記載。
- (*5) Valeからの受取配当金に対する影響は含まない。
- (*6) 鉄鉱石・石炭の前提価格は非開示。
- (*7) 鉄鉱石の20/3期上半期実績欄には、2019年4月～9月の複数業界紙によるスポット価格指標Fe 62% CFR North Chinaのdaily平均値（参考値）を記載。
- (*8) 石炭の20/3期上半期実績欄には、対日代表銘柄石炭価格（US\$/MT）の四半期価格の平均値を記載。
- (*9) 銅価格は3ヶ月遅れで当社連結業績に反映される為、上記感応度は2019年3月～12月のLME cash settlement price平均価格がUS\$100/トン変動した場合に対するインパクト。
- (*10) 銅の20/3期上半期実績欄には、2019年1月～6月のLME cash settlement priceのmonthly averageの平均値を記載。
- (*11) 上記感応度は、各国所在の関係会社が報告する機能通貨建て当期利益に対するインパクト。円安は機能通貨建て当期利益の円貨換算を通じて増益要因となる。金属資源・エネルギー生産事業における販売契約上の通貨である米ドルと機能通貨の豪ドル・伯リアルの為替変動、及び為替ヘッジによる影響を含まない。

利益配分に関する基本方針

当社は利益配分に関する基本方針について、独立の社外役員が出席した取締役会における討議を経て、以下のとおり決定しています：

- ・ 企業価値向上・株主価値極大化を図るべく、内部留保を通じて重点分野・成長分野での資金需要に対応する一方で、業績の一部について配当を通じて株主に直接還元していくことを基本方針とする
- ・ 上記に加え、資本効率向上等を目的とする自己株式取得につき、引続き取締役会が投資需要の将来動向、フリーキャッシュ・フロー水準、有利子負債及び株主資本利益率等、経営を取り巻く諸環境を勘案し、その金額、時期も含め都度機動的に決定することが企業価値向上に資すると判断する

中期経営計画では、環境変化にかかわらず一定の配当を担保するべく、安定的に創出可能と判断した基礎営業キャッシュ・フローの水準に基づき、総額1,000億円を年間配当額の下限と設定しました。業績の向上を通じた配当金額の継続的増加を目指すことを軸にしながら、事業展開に要する内部留保を十分に確保できた場合には柔軟な株主還元を図ることも検討します。連結業績予想における基礎営業キャッシュ・フロー及び当期利益（親会社の所有者に帰属）並びに配当金額の安定性・継続性を総合的に勘案し、2020年3月期の中間配当は、1株につき40円（前期比増減なし）と決定し、年間配当金額に関しては、1株あたり80円（前期比増減なし、中間配当40円含む）とすることを予定しています。

（5）研究開発活動

特に記載すべき事項はありません。

3【経営上の重要な契約等】

特に記載すべき事項はありません。

当第2四半期連結会計期間に行われた主な資産の取得及び売却については、「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)財政状態及びキャッシュ・フローの状況の分析」を参照願います。

第3【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|---------------|
| 普通株式 | 2,500,000,000 |
| 計 | 2,500,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2019年9月30日) | 提出日現在発行数(株) (2019年11月8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 | 1,742,684,906 | 1,742,684,906 | 東京、名古屋 (以上各市場第一部)、 札幌、福岡 各証券取引所 | 単元株式数は 100株です。 |
| 計 | 1,742,684,906 | 1,742,684,906 | - | - |

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

当第2四半期会計期間において発行した新株予約権は、次のとおりです。なお、当社は、2019年4月26日開催の取締役会及び同年6月20日開催の定時株主総会の決議により、株価条件付株式報酬型ストックオプション制度を廃止していますが、本新株予約権の発行は、廃止前の当該制度における付与対象者のうち、在外勤務のために付与を留保されていた者を対象とするものです。

2019年7月3日開催の取締役会決議に基づくストックオプション(株価条件付株式報酬型ストックオプション)

| | |
|-------------------------------------|--|
| 決議年月日 | 2019年7月3日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 取締役を兼務しない当社執行役員(退任執行役員への在外勤務中の付与留保分)2名 |
| 新株予約権の数 | 284個 |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | - |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 単元株式数は100株です。 |
| 新株予約権の目的となる株式の数 | 28,400株 (注)1 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(行使価額) | 1円 |
| 新株予約権の行使期間 | 2022年7月24日から 2049年7月23日まで |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格1円 資本組入額は、会社計算規則に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げるものとする。 |
| 新株予約権行使の条件 | (注)2、3 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、取締役会の決議による承認を要するものとする。 |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | (注)4 |

(注)1.新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数(以下、「付与株式数」という)は100株とする。

ただし、割当日後、当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整する。調整の結果生じる1円未満の端数は、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割又は株式併合の比率

2. 相続人による権利行使

新株予約権者につき死亡などの理由で相続が開始された場合は、新株予約権者の法定相続人のうち1名（以下、「権利承継者」という。）に限り新株予約権を行使することができる。なお、権利承継者につき死亡などの理由で相続が開始された場合であっても、新株予約権の再度の相続は認めない。

3. 新株予約権の行使の条件

(1) 新株予約権者は、当社取締役、執行役員及び監査役のいずれの地位も喪失した日の翌日から起算して10年経過した場合には、以降、新株予約権を行使することができないものとする。

(2) 新株予約権者は、株価条件（詳細文末の通り）として、割当日から3年間の当社株価成長率がTOPIX（東証株価指数）成長率と同じか、又は上回った場合のみ、割り当てられた新株予約権を全て行使ことができ、当社株価成長率がTOPIX成長率を下回った場合には、その度合いに応じ、割り当てられた募集新株予約権の一部しか行使することができない。

(3) 上記の新株予約権の行使期間にかかわらず、新株予約権者は、当社が消滅会社となる合併契約承認の議案または、当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合には、当該承認決議がなされた日の翌日から15日間に限り新株予約権を行使することができるものとする。ただし、下記（注）4. に従い新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

(4) 新株予約権者が、当社の取締役、執行役員又は監査役としての在任期間中に、違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、又はこれらに準ずる行為があると認められるときは、当社は取締役会の決議によって、当該新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

4. 当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る）、又は株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

(1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数

残存新株予約権の新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

(2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

(3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案の上、上記（注）1. の取り決めに準じて決定する。

(4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後払込金額に上記

（3）に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間

本新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、本新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

(6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

本新株予約権の取り決めに準じて決定する。

(7) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の承認を要するものとする。

(8)新株予約権の取得条項

本新株予約権の取り決めに準じて決定する。

(9)その他の新株予約権の行使の条件

本新株予約権の取り決めに準じて決定する。

< 株価条件の詳細 >

当社株価成長率*1)がTOPIX(東証株価指数)成長率*2)と同じ、又は上回った場合、付与された新株予約権を全て行使できる。

当社株価成長率がTOPIX成長率を下回った場合、付与された新株予約権の内の一部*3)しか行使出来ない。

*1) 割当日から権利行使期間開始日までの3年間の当社株価成長率で、以下の式で算出。

A: 権利行使期間開始日の属する月の直前3か月の各日の東京証券取引所における当社普通株式の終値平均値

B: 新株予約権の割当日以後、権利行使期間開始日までの間における当社普通株式1株当たりの配当金の総額

C: 新株予約権割当日の属する月の直前3か月の各日の東京証券取引所における当社普通株式の終値平均値

当社株価成長率 = (A + B) ÷ C

*2) 割当日から権利行使期間開始日までの3年間のTOPIX成長率で、以下の式で算出。

D: 権利行使期間開始日の属する月の直前3か月の各日の東京証券取引所におけるTOPIXの終値平均値

E: 新株予約権割当日の属する月の直前3か月の各日の東京証券取引所におけるTOPIXの終値平均値

TOPIX成長率 = D ÷ E

*3) 行使できる新株予約権の個数 = 付与された新株予約権の個数 × (当社株価成長率 ÷ TOPIX成長率)

【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 (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) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2019年7月1日～ 2019年9月30日 | 339 | 1,742,684 | 293 | 341,775 | 293 | 368,052 |

(注) 2019年7月3日開催の取締役会において決議した株価連動型譲渡制限付株式報酬としての新株式の発行によるもの

発行価格 : 1,731円

資本組入額 : 865.5円

(5) 【大株主の状況】

2019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(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2-11-3 | 151,928 | 8.73 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口) | 東京都中央区晴海1-8-11 | 90,512 | 5.20 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口9) | 東京都中央区晴海1-8-11 | 37,886 | 2.17 |
| 日本生命保険相互会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社) | 東京都千代田区丸の内1-6-6 (東京都港区浜松町2-11-3) | 35,070 | 2.01 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口5) | 東京都中央区晴海1-8-11 | 33,913 | 1.95 |
| ジェーピー モルガン チェース バンク 385151 (常任代理人 株式会社みずほ銀行) | 25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南2-15-1) | 27,120 | 1.55 |
| 株式会社三井住友銀行 | 東京都千代田区丸の内1-1-2 | 25,667 | 1.47 |
| ステート ストリート バンク ウェスト クライアント トリーティ 505234 (常任代理人 株式会社みずほ銀行) | 1776 HERITAGE DRIVE, NORTH QUINCY, MA 02171, U.S.A. (東京都港区港南2-15-1) | 24,273 | 1.39 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口7) | 東京都中央区晴海1-8-11 | 22,247 | 1.27 |
| ビ・エヌワイエム ノ・ウエスト ウェ - ルズ ファ - ゴ オムニバス (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行) | NORWEST BANK GLOBAL CUSTODY 733 MARQUETTE AVE S MAC N9306-05C MINNEAPOLIS, MN 55479-0047 USA (東京都千代田区丸の内2-7-1) | 22,187 | 1.27 |
| 計 | - | 470,806 | 27.07 |

(注) 1. 千株未満は、切り捨てております。

2. 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は、小数点第3位以下は切り捨てて記載しております。

3. 過去2連結会計年度及び2019年4月1日以降提出日までの間に、関東財務局長に提出された以下の大量保有報告書及び大量保有報告書の変更報告書について、当社として当第2四半期会計期間末現在(2019年9月30日現在)の実質所有状況の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、各大量保有者による報告は、共同保有者の保有分を含みます。

| 名称 | 報告義務発生日 | 保有株券等の数 | 保有株式割合(%) |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 株式会社みずほ銀行 | 2017年 6月15日 | 84,546,818 | 4.71 |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 2017年 9月25日 | 144,322,236 | 8.03 |
| 株式会社みずほ銀行 | 2017年 9月29日 | 92,121,763 | 5.13 |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 2017年12月11日 | 126,340,243 | 7.03 |
| ブラックロック・ジャパン株式会社 | 2018年 2月28日 | 111,861,699 | 6.23 |
| 三井住友信託銀行株式会社 | 2018年10月15日 | 84,529,900 | 4.85 |
| 株式会社みずほ銀行 | 2018年11月15日 | 74,431,118 | 4.27 |
| 三井住友信託銀行株式会社 | 2019年 6月14日 | 87,206,500 | 5.01 |
| 株式会社みずほ銀行 | 2019年 9月30日 | 89,773,218 | 5.15 |

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2019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) | (自己保有株式) 普通株式 4,008,700 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 1,737,643,000 | 17,376,430 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 1,033,206 | - | 一単元(100株) 未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 1,742,684,906 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 17,376,430 | - |

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の株式数「普通株式1,737,643,000株」及び議決権の数「17,376,430個」には(株)証券保管振替機構名義の株式17単元(1,700株)及び、この株式に係る議決権17個が含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の株式数「普通株式1,033,206株」には、当社所有の単元未満自己保有株式61株及び単元未満(株)証券保管振替機構名義株式15株を含みます。

【自己株式等】

2019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(%) |
|---------------------|------------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| (自己保有株式) 三井物産(株) | 東京都千代田区丸の内1 - 1 - 3 | 4,008,700 | - | 4,008,700 | 0.23 |
| 計 | - | 4,008,700 | - | 4,008,700 | 0.23 |

2【役員の状況】

該当事項はありません。

第4【経理の状況】

1. 要約四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の要約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）第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件を満たすことから、同第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」（IAS第34号）に準拠して作成しております。

なお、要約四半期連結財務諸表その他の事項の金額については百万円未満を四捨五入して表示しております。

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、当第2四半期連結会計期間（2019年7月1日から2019年9月30日まで）及び当第2四半期連結累計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）に係る要約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【要約四半期連結財務諸表】

(1)【要約四半期連結財政状態計算書】

| | | 前連結会計年度末 (2019年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間末 (2019年9月30日) |
|---------------------|-----|--------------------------|-------------------------------|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金及び現金同等物 | | 956,107 | 1,153,025 |
| 営業債権及びその他の債権 | | 1,804,227 | 1,622,522 |
| その他の金融資産 | 13 | 254,507 | 294,585 |
| 棚卸資産 | 13 | 607,675 | 640,929 |
| 前渡金 | | 219,849 | 190,483 |
| その他の流動資産 | | 153,957 | 126,139 |
| 流動資産合計 | | 3,996,322 | 4,027,683 |
| 非流動資産 | | | |
| 持分法適用会社に対する投資 | | 2,975,674 | 2,966,081 |
| その他の投資 | 13 | 1,947,565 | 1,811,537 |
| 営業債権及びその他の債権 | 13 | 458,809 | 446,516 |
| その他の金融資産 | 13 | 154,886 | 163,624 |
| 有形固定資産 | 2,6 | 1,945,381 | 2,146,766 |
| 投資不動産 | | 203,102 | 203,883 |
| 無形資産 | | 174,085 | 237,934 |
| 繰延税金資産 | | 40,763 | 37,279 |
| その他の非流動資産 | | 49,192 | 55,373 |
| 非流動資産合計 | | 7,949,457 | 8,068,993 |
| 資産合計 | | 11,945,779 | 12,096,676 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

| | | 前連結会計年度末 (2019年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間末 (2019年9月30日) |
|---------------------|--------|--------------------------|-------------------------------|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 負債及び資本の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 短期債務 | | 337,028 | 425,565 |
| 1年以内に返済予定の長期債務 | 2,8 | 479,390 | 364,632 |
| 営業債務及びその他の債務 | | 1,322,274 | 1,180,179 |
| その他の金融負債 | 12,13 | 278,472 | 318,930 |
| 未払法人所得税 | | 47,197 | 65,631 |
| 前受金 | | 201,444 | 162,982 |
| 引当金 | 15 | 34,458 | 24,615 |
| その他の流動負債 | | 40,012 | 34,704 |
| 流動負債合計 | | 2,740,275 | 2,577,238 |
| 非流動負債 | | | |
| 長期債務(1年以内返済予定分を除く) | 2,8,13 | 3,809,057 | 4,198,717 |
| その他の金融負債 | 12,13 | 72,095 | 77,287 |
| 退職給付に係る負債 | | 57,203 | 56,996 |
| 引当金 | | 212,396 | 212,594 |
| 繰延税金負債 | | 499,756 | 468,793 |
| その他の非流動負債 | | 24,689 | 30,806 |
| 非流動負債合計 | | 4,675,196 | 5,045,193 |
| 負債合計 | | 7,415,471 | 7,622,431 |
| 資本 | | | |
| 資本金 | | 341,482 | 341,776 |
| 資本剰余金 | | 387,335 | 403,509 |
| 利益剰余金 | | 3,078,655 | 3,268,463 |
| その他の資本の構成要素 | 9 | 463,270 | 204,854 |
| 自己株式 | | 7,576 | 7,161 |
| 親会社の所有者に帰属する持分合計 | | 4,263,166 | 4,211,441 |
| 非支配持分 | | 267,142 | 262,804 |
| 資本合計 | | 4,530,308 | 4,474,245 |
| 負債及び資本合計 | | 11,945,779 | 12,096,676 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

(2) 【要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書】

【要約四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

| | | 前第2四半期 連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) |
|---------------------|--------|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 収益 | 4,5,13 | 3,213,342 | 3,411,236 |
| 原価 | | 2,789,627 | 2,983,047 |
| 売上総利益 | 4 | 423,715 | 428,189 |
| その他の収益・費用： | | | |
| 販売費及び一般管理費 | | 274,353 | 281,776 |
| 有価証券損益 | | 1,227 | 5,655 |
| 固定資産評価損益 | | 1,392 | 2,596 |
| 固定資産処分損益 | | 5,262 | 4,815 |
| マルチグレイン事業関連引当金取崩額 | 14 | 11,083 | - |
| 雑損益 | | 5,330 | 10,120 |
| その他の収益・費用計 | | 263,503 | 263,782 |
| 金融収益・費用： | | | |
| 受取利息 | | 21,716 | 23,043 |
| 受取配当金 | | 49,115 | 42,259 |
| 支払利息 | | 39,595 | 46,882 |
| 金融収益・費用計 | | 31,236 | 18,420 |
| 持分法による投資損益 | 4,16 | 124,657 | 136,099 |
| 法人所得税前利益 | | 316,105 | 318,926 |
| 法人所得税 | | 80,549 | 68,067 |
| 四半期利益 | | 235,556 | 250,859 |
| 四半期利益の帰属： | | | |
| 親会社の所有者 | 4 | 222,870 | 234,153 |
| 非支配持分 | | 12,686 | 16,706 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

| | | 前第2四半期 連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) |
|---------------------------------|----|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(円) | 金額(円) |
| 基本的1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に帰属): | 11 | 128.24 | 134.71 |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に所属): | 11 | 128.14 | 134.61 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

【第2四半期連結会計期間】

| | | 前第2四半期 連結会計期間 (自 2018年7月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結会計期間 (自 2019年7月 1日 至 2019年9月30日) |
|---------------------|--------|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 収益 | 4,5,13 | 1,657,143 | 1,778,116 |
| 原価 | | 1,451,877 | 1,559,158 |
| 売上総利益 | 4 | 205,266 | 218,958 |
| その他の収益・費用： | | | |
| 販売費及び一般管理費 | | 136,604 | 140,533 |
| 有価証券損益 | | 118 | 655 |
| 固定資産評価損益 | | 408 | 901 |
| 固定資産処分損益 | | 1,600 | 3,449 |
| 雑損益 | | 2,553 | 2,348 |
| その他の収益・費用計 | | 141,283 | 136,292 |
| 金融収益・費用： | | | |
| 受取利息 | | 11,483 | 11,860 |
| 受取配当金 | | 28,017 | 17,493 |
| 支払利息 | | 20,635 | 23,122 |
| 金融収益・費用計 | | 18,865 | 6,231 |
| 持分法による投資損益 | 4 | 66,231 | 57,626 |
| 法人所得税前利益 | | 149,079 | 146,523 |
| 法人所得税 | | 39,538 | 30,548 |
| 四半期利益 | | 109,541 | 115,975 |
| 四半期利益の帰属： | | | |
| 親会社の所有者 | 4 | 104,456 | 109,117 |
| 非支配持分 | | 5,085 | 6,858 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

| | | 前第2四半期 連結会計期間 (自 2018年7月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結会計期間 (自 2019年7月 1日 至 2019年9月30日) |
|---------------------------------|----|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(円) | 金額(円) |
| 基本的1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に帰属): | 11 | 60.10 | 62.77 |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に所属): | 11 | 60.06 | 62.73 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

【要約四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

| | | 前第2四半期 連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) |
|------------------------------------|----|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 四半期包括利益： | | | |
| 四半期利益 | | 235,556 | 250,859 |
| その他の包括利益： | | | |
| 再分類修正により要約四半期連結損益計算書へ 分類されない項目： | | | |
| FVTOCIの金融資産 | | 175,092 | 58,137 |
| 確定給付制度の再測定 | | 1,030 | 170 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対す る持分 | | 185 | 753 |
| 上記に係る法人所得税 | | 56,850 | 14,978 |
| 再分類修正により要約四半期連結損益計算書へ 分類される項目： | | | |
| 外貨換算調整勘定 | | 25,126 | 62,741 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ | | 1,797 | 3,424 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対す る持分 | | 64,721 | 134,175 |
| 上記に係る法人所得税 | | 184 | 5,594 |
| その他の包括利益計 | | 157,069 | 238,828 |
| 四半期包括利益 | | 392,625 | 12,031 |
| 四半期包括利益の帰属： | | | |
| 親会社の所有者 | | 377,809 | 6,931 |
| 非支配持分 | | 14,816 | 5,100 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

【第2四半期連結会計期間】

| | | 前第2四半期 連結会計期間 (自 2018年7月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結会計期間 (自 2019年7月 1日 至 2019年9月30日) |
|------------------------------------|----|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 四半期包括利益： | | | |
| 四半期利益 | | 109,541 | 115,975 |
| その他の包括利益： | | | |
| 再分類修正により要約四半期連結損益計算書へ 分類されない項目： | | | |
| FVTOCIの金融資産 | | 124,159 | 79,605 |
| 確定給付制度の再測定 | | 321 | 39 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対す る持分 | | 138 | 250 |
| 上記に係る法人所得税 | | 43,004 | 19,371 |
| 再分類修正により要約四半期連結損益計算書へ 分類される項目： | | | |
| 外貨換算調整勘定 | | 1,215 | 28,818 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ | | 1,983 | 3,679 |
| 持分法適用会社におけるその他の包括利益に対す る持分 | | 46,337 | 53,805 |
| 上記に係る法人所得税 | | 1,453 | 4,044 |
| その他の包括利益計 | | 123,024 | 135,423 |
| 四半期包括利益 | | 232,565 | 19,448 |
| 四半期包括利益の帰属： | | | |
| 親会社の所有者 | | 223,388 | 23,717 |
| 非支配持分 | | 9,177 | 4,269 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

(3) 【要約四半期連結持分変動計算書】

| | 注記 | 親会社の所有者に帰属する持分 | | | | | | 非支配持分 (百万円) | 資本合計 (百万円) |
|------------------------|----|----------------|--------------------|--------------------|------------------------------|---------------|-------------|----------------|---------------|
| | | 資本金 (百万円) | 資本 剰余金 (百万円) | 利益 剰余金 (百万円) | その他の 資本の 構成要素 (百万円) | 自己株式 (百万円) | 合計 (百万円) | | |
| 2018年4月1日残高 | | 341,482 | 386,165 | 2,903,432 | 448,035 | 104,399 | 3,974,715 | 243,408 | 4,218,123 |
| 会計方針の変更による累積的影響額 | | | | 3,535 | | | 3,535 | | 3,535 |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高 | | 341,482 | 386,165 | 2,899,897 | 448,035 | 104,399 | 3,971,180 | 243,408 | 4,214,588 |
| 四半期利益 | | | | 222,870 | | | 222,870 | 12,686 | 235,556 |
| その他の包括利益 | 9 | | | | 154,939 | | 154,939 | 2,130 | 157,069 |
| 四半期包括利益 | | | | 222,870 | 154,939 | | 377,809 | 14,816 | 392,625 |
| 所有者との取引額： | | | | | | | | | |
| 親会社の所有者への 配当 | 10 | | | 69,516 | | | 69,516 | | 69,516 |
| 非支配持分株主への 配当 | | | | | | | | 10,005 | 10,005 |
| 自己株式の取得 | | | | | | 8 | 8 | | 8 |
| 自己株式の処分 | | | 100 | 141 | | 256 | 15 | | 15 |
| 自己株式の消却 | | | | 96,467 | | 96,467 | - | | - |
| ストックオプション発行に伴う報酬 費用 | | | 231 | | | | 231 | | 231 |
| 非支配持分株主との 資本取引 | 9 | | 598 | | 211 | | 387 | 14,500 | 14,887 |
| 利益剰余金への振替 | 9 | | | 11,394 | 11,394 | | - | | - |
| 2018年9月30日残高 | | 341,482 | 386,894 | 2,968,037 | 591,369 | 7,684 | 4,280,098 | 262,719 | 4,542,817 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | | | | | | | |

| | 注記 | 親会社の所有者に帰属する持分 | | | | | | 非支配 持分 | 資本 合計 |
|---------------------------|----|----------------|--------------------|--------------------|------------------------------|---------------|-------------|-----------|-----------|
| | | 資本金 (百万円) | 資本 剰余金 (百万円) | 利益 剰余金 (百万円) | その他の 資本の 構成要素 (百万円) | 自己株式 (百万円) | 合計 (百万円) | | |
| 2019年4月1日残高 | | 341,482 | 387,335 | 3,078,655 | 463,270 | 7,576 | 4,263,166 | 267,142 | 4,530,308 |
| 会計方針の変更による累積的影響額 | 2 | | | 5,306 | | | 5,306 | | 5,306 |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高 | | 341,482 | 387,335 | 3,073,349 | 463,270 | 7,576 | 4,257,860 | 267,142 | 4,525,002 |
| 四半期利益 | | | | 234,153 | | | 234,153 | 16,706 | 250,859 |
| その他の包括利益 | 9 | | | | 227,222 | | 227,222 | 11,606 | 238,828 |
| 四半期包括利益 | | | | 234,153 | 227,222 | | 6,931 | 5,100 | 12,031 |
| 所有者との取引額： | | | | | | | | | |
| 親会社の所有者への 配当 | 10 | | | 69,524 | | | 69,524 | | 69,524 |
| 非支配持分株主への 配当 | | | | | | | | 8,826 | 8,826 |
| 自己株式の取得 | | | | | | 6 | 6 | | 6 |
| 自己株式の処分 | | | 133 | 287 | | 421 | 1 | | 1 |
| ストックオプション発行に伴う報酬 費用 | | | 23 | | | | 23 | | 23 |
| 株価連動型譲渡制限付株式発行に伴 う報酬費用 | | 294 | 294 | | | | - | | - |
| 非支配持分株主との 資本取引 | 9 | | 16,578 | | 422 | | 16,156 | 612 | 15,544 |
| 利益剰余金への振替 | 9 | | | 30,772 | 30,772 | | - | | - |
| 2019年9月30日残高 | | 341,776 | 403,509 | 3,268,463 | 204,854 | 7,161 | 4,211,441 | 262,804 | 4,474,245 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | | | | | | | |

(4) 【要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

| | | 前第2四半期 連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) |
|-------------------------|----|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー： | | | |
| 四半期利益 | | 235,556 | 250,859 |
| 営業活動によるキャッシュ・フローへの調整項目： | | | |
| 減価償却費及び無形資産等償却費 | | 87,830 | 119,484 |
| 退職給付に係る負債の増減 | | 924 | 931 |
| 損失評価引当金繰入額 | | 4,816 | 6,350 |
| マルチグレイン事業関連引当金取崩額 | | 11,083 | - |
| 有価証券損益 | | 1,227 | 5,655 |
| 固定資産評価損益 | | 1,392 | 2,596 |
| 固定資産処分損益 | | 5,262 | 4,815 |
| 金融収益及び金融費用 | | 29,376 | 32,401 |
| 法人所得税 | | 80,549 | 68,067 |
| 持分法による投資損益 | | 124,657 | 136,099 |
| 条件付対価等に係る評価損益 | | 5,802 | 1,854 |
| 営業活動に係る資産・負債の増減： | | | |
| 営業債権及びその他の債権の増減 | | 53,714 | 190,676 |
| 棚卸資産の増減 | | 53,076 | 40,862 |
| 営業債務及びその他の債務の増減 | | 32,367 | 154,456 |
| その他 - 純額 | | 80,322 | 15,100 |
| 利息の受取額 | | 17,379 | 39,715 |
| 利息の支払額 | | 41,374 | 50,695 |
| 配当金の受取額 | | 164,505 | 147,975 |
| 法人所得税の支払額 | | 86,848 | 78,358 |
| 法人所得税の還付額 | | 17,476 | 20,319 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 161,657 | 326,677 |

| | | 前第2四半期 連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) | 当第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) |
|-----------------------|----|--|--|
| 区分 | 注記 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー： | | | |
| 定期預金の増減 | | 5,940 | 2,110 |
| 持分法適用会社に対する投資の取得による支出 | | 108,555 | 58,604 |
| 持分法適用会社に対する投資の売却による収入 | | 21,685 | 6,199 |
| その他の投資の取得による支出 | | 27,996 | 18,609 |
| その他の投資の売却による収入及び償還 | | 25,080 | 64,391 |
| 貸付金の増加による支出 | | 36,041 | 18,291 |
| 貸付金の回収による収入 | | 12,394 | 12,418 |
| 有形固定資産等の取得による支出 | | 141,081 | 124,859 |
| 有形固定資産等の売却による収入 | | 36,517 | 7,932 |
| 投資不動産の取得による支出 | | 11,675 | 6,661 |
| 投資不動産の売却による収入 | | 120 | 6,472 |
| 子会社又はその他の事業の取得 | 3 | 76,913 | - |
| 子会社又はその他の事業の売却 | | 64,408 | - |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 247,997 | 127,502 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー： | | | |
| 短期債務の増減 | | 16,680 | 98,314 |
| 長期債務の増加による収入 | | 370,607 | 500,690 |
| 長期債務の返済による支出 | | 383,905 | 510,973 |
| 自己株式の取得及び売却 | | 8 | 5 |
| 配当金支払による支出 | | 69,516 | 69,524 |
| 非支配持分株主との取引 | | 1,105 | 3,876 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 67,247 | 14,626 |
| 現金及び現金同等物の為替相場変動の影響額 | | 18,301 | 16,883 |
| 現金及び現金同等物の増減 | | 135,286 | 196,918 |
| 現金及び現金同等物期首残高 | | 1,131,380 | 956,107 |
| 現金及び現金同等物四半期末残高 | | 996,094 | 1,153,025 |
| 「要約四半期連結財務諸表注記事項」参照 | | | |

要約四半期連結財務諸表注記事項

1. 報告企業

三井物産株式会社（以下当社、もしくは親会社）は、日本に所在する企業です。当社の要約四半期連結財務諸表は9月30日を期末日とし、親会社及び子会社（以下、当社及び連結子会社）、並びに関連会社及びジョイント・ベンチャー（以下、持分法適用会社）に対する持分により構成されております。

当社及び連結子会社は、総合商社である親会社を中心として全世界に広がる営業拠点とその情報力を活用し、世界各地の販売先及び仕入先に対する多種多様な商品の売買及びこれに伴うファイナンスなどに関し、また、国際的なプロジェクト案件の構築などに取り組んでおります。鉄鋼製品、金属資源、機械・インフラ、化学品、エネルギー、生活産業、次世代・機能推進などの分野で商品の販売、輸出入・外国間貿易及び製造を行うほか、リテール、情報通信、技術、輸送、ファイナンスなどの総合的なサービスの提供、更にはエネルギー・鉄鋼原料などの資源開発事業、また、IT、再生可能エネルギー、環境関連事業に代表される新分野への事業投資などの幅広い取組を展開しております。

2. 要約四半期連結財務諸表の基本事項

(1) 作成の基礎

当社の要約四半期連結財務諸表は、IAS第34号に準拠して作成しており、年次連結財務諸表で要求されている全ての情報が含まれていないため、前連結会計年度の連結財務諸表と併せて利用されるべきものです。

(2) 見積り及び判断の利用

要約四半期連結財務諸表の作成に当たり、経営者は会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定に基づく判断を利用しております。実際の結果はそれらの見積りや仮定に基づく判断と異なることがあります。

当要約四半期連結財務諸表の金額に重要な影響を与える見積り及び仮定に基づく判断は、以下の注記に含まれるものを除き、前連結会計年度と同様です。

- ・注記16 持分法適用会社Mitsui E&P Mozambique Area 1における繰延税金資産の回収可能性

(3) 重要な会計方針

当要約四半期連結財務諸表において適用する重要な会計方針は、以下を除いて、前連結会計年度に係る連結財務諸表において適用した会計方針と同一です。

当社及び連結子会社は、第1四半期連結累計期間期首より、以下の基準書を適用しております。

| 基準書 | 基準名 | 概要 |
|----------|-----|-----------------|
| IFRS第16号 | リース | リース取引に関する包括的見直し |

IFRS第16号「リース」

本基準に従い、当社及び連結子会社は、従来、IAS第17号「リース」の原則に従いオペレーティング・リースに分類した借手としてのリースについてリース負債を認識しました。これらの負債は、2019年4月1日現在の当社及び連結子会社の追加借入利率を用いて割引いた現在価値で測定し、長期債務（1年内返済予定分を含む）に計上しております。2019年4月1日にリース負債に適用した借手の追加借入利率の加重平均は2.6%です。関連する使用権資産は、リース開始時点から本基準を適用していたと仮定して算定した金額、又はリース負債に等しい金額で測定し、有形固定資産に計上しました。

本基準の適用にあたり、契約がリース又はリースを含んだものであるかどうかについては、適用開始日現在で見直さない実務上の便法を採用し、過去にIAS第17号及びIFRIC第4号「契約にリースが含まれているか否かの判断」（以下、IFRIC第4号）を適用してリースとして識別された契約に本基準を適用し、IAS第17号及びIFRIC第4号を適用してリースを含んでいるものとして識別されなかった契約には本基準を適用しておりません。

適用開始日以降、契約がリース又はリースを含んだものである場合、資産が当社及び連結子会社によって利用可能となる時点で、リース負債及び使用権資産として認識されます。各リース料の支払は、リース負債の返済分と金融費用に配分しています。金融費用は、各期間において負債残高に対して一定の利率となるように、リース期間にわたり支払利息として費用処理しています。使用権資産は、資産の耐用年数及びリース期間のいずれか短い方の期間にわたり定額法で減価償却しています。リース期間は、行使することが合理的に確実な延長オプション又は行使しないことが合理的に確実な解約オプションの期間を含んでいます。ただし、短期リース及び少額資産のリースについては、認識の免除規定を適用し、関連したリース料をリース期間にわたり主に定額法により費用として認識しています。

本基準の経過措置に従い、適用開始による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用したため、比較数値の修正再表示は行っていません。

前連結会計年度末においてIAS第17号を適用した解約不能オペレーティング・リース契約に係る将来最低支払リース料と、適用開始日において要約四半期連結財政状態計算書に認識したリース負債の調整表は、以下の通りです。

| | 2019年4月1日 (百万円) |
|---|--------------------|
| 2019年3月31日現在で開示されているオペレーティング・リースの将来最低支払リース料 | 313,317 |
| 行使が合理的に確実な延長オプション又は行使しないことが合理的に確実な解約オプション等 | 10,043 |
| IFRS第16号の適用によって期首に認識されたリース負債(割引前) | 323,360 |
| 追加借入利率を用いた割引 | 51,039 |
| IFRS第16号の適用によって期首に認識されたリース負債(割引後) | 272,321 |
| 2019年3月31日現在で認識されているファイナンス・リース債務 | 67,140 |
| 2019年4月1日現在で認識されているリース負債 | 339,461 |

また、適用開始日において要約四半期連結財政状態計算書に新たに認識した使用権資産は、257,624百万円です。

IFRS第16号を初めて適用するにあたり、当社及び連結子会社は、IFRS第16号が許容する以下の実務上の便法を用いています。

- ・合理的に類似する特性を有するリースのポートフォリオに対して単一の割引率を使用
- ・減損レビューを実施することの代替として、リースが適用開始日直前においてIAS第37号「引当金、偶発負債及び偶発資産」を適用して不利であるかどうかの評価に依拠
- ・2019年4月1日時点において12か月以内の残存リース期間を有するオペレーティング・リースを短期リースとして会計処理
- ・契約がリースの延長オプション又は解約オプションを含む場合のリース期間の決定において事後的判断を使用

3. 企業結合

(1) 前第2四半期連結累計期間に発生

豪州石油ガス資源開発会社

当社は、オーストラリア証券取引所上場企業であるAWE Limited（以下「AWE社」）の全株式を対象とした公開買付けを実施しました。2018年4月4日に公開買付けの前提条件が充足され本公開買付けが発効し、2018年5月2日にAWE社の株式610,500,574株（所有割合96.48%）を取得し本公開買付けは終了しました。その後、オーストラリア証券取引所の規制と現地の法制度に基づきAWE社の完全子会社化の手続きを実行し、2018年5月28日に残りの3.52%の株式を取得し完全子会社としました。最終的な支払対価は現金49,568百万円（601百万豪ドル）です。

AWE社は、豪州において原油・ガス生産を主とするエネルギー事業を展開しております。当社は、豪州国内の優良原油・ガス資産のポートフォリオを拡充すること、及び豪州石油・ガス生産事業において、より活動領域を広めるためオペレーター機能を獲得することを目的として、AWE社を取得しました。

取得日時点の主な取得資産及び引受負債の公正価値について、前第2四半期連結会計期間末では、取得価額の配分が完了していないため暫定的な金額で開示しておりましたが、前連結会計年度末に当該配分が完了致しました。配分完了後の取得日時点の公正価値は以下のとおりであり、測定期間中の修正に重要性はありません。

| | 金額 |
|-----------|--------|
| | (百万円) |
| 流動資産 | 2,384 |
| 有形固定資産 | 59,910 |
| その他の非流動資産 | 5,577 |
| 取得資産合計 | 67,871 |
| 流動負債 | 2,050 |
| 非流動負債 | 16,253 |
| 引受負債合計 | 18,303 |
| 取得純資産 | 49,568 |

上記の企業結合に係るプロフォーマ損益情報は、要約四半期連結財務諸表に対する影響額に重要性がないため開示しておりません。なお、本企業結合による現金及び現金同等物の減少額48,240百万円は、前第2四半期連結累計期間の要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書の「子会社又はその他の事業の取得」に含まれております。

米国不動産事業

当社は、2018年7月6日に米国不動産事業を行うMBK Real Estate LLC（以下「MRE社」）を通じてWest Living LLCよりサービス付き高齢者住宅（以下「シニア住宅」）9物件からなる事業を取得しました。支払対価は現金28,673百万円（256百万米ドル）です。

取得対象となる物件はMRE社の既存物件とも近接しており、サービス提供において効率的な運営が可能と考えております。当社は、拡大する米国のシニア住宅へのニーズの受け皿となることを目指して本事業を取得しました。

当社は、取得価額の取得資産及び引受負債への配分を実施済みであり、取得日時点の主な取得資産及び引受負債の公正価値は次のとおりです。

| | 金額 |
|-----------|--------|
| | (百万円) |
| 有形固定資産 | 41,417 |
| その他の非流動資産 | 1,449 |
| 取得資産合計 | 42,866 |
| 非流動負債 | 14,193 |
| 引受負債合計 | 14,193 |
| 取得純資産 | 28,673 |

上記の企業結合に係るプロフォーマ損益情報は、要約四半期連結財務諸表に対する影響額に重要性がないため開示して
おりません。なお、本企業結合による現金及び現金同等物の減少額28,673百万円は、前第2四半期連結累計期間の要約四
半期連結キャッシュ・フロー計算書の「子会社又はその他の事業の取得」に含まれております。

(2)当第2四半期連結累計期間に発生

当第2四半期連結累計期間において、重要な企業結合は発生していません。

4. セグメント情報

前第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）（修正再表示後）

（単位：百万円）

| | 鉄鋼製品 | 金属資源 | 機械・ インフラ | 化学品 | エネルギー | 生活産業 | 次世代・ 機能推進 | 合計 | その他 | 調整・消去 | 連結合計 |
|---------------------------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 収益 | 98,516 | 501,040 | 340,210 | 847,007 | 335,725 | 986,385 | 102,056 | 3,210,939 | 2,426 | 23 | 3,213,342 |
| 売上総利益 | 13,826 | 90,581 | 62,617 | 74,413 | 71,076 | 68,468 | 41,756 | 422,737 | 1,375 | 397 | 423,715 |
| 持分法による投資損益 | 11,479 | 29,669 | 43,588 | 8,048 | 16,004 | 11,218 | 5,844 | 125,850 | 28 | 1,221 | 124,657 |
| 四半期利益(損失) (親会社の所有者に帰属) | 7,928 | 89,065 | 37,113 | 16,438 | 36,619 | 20,008 | 9,339 | 216,510 | 6,689 | 13,049 | 222,870 |
| 基礎営業 キャッシュ・フロー | 2,406 | 94,596 | 31,384 | 31,004 | 107,992 | 13,431 | 9,630 | 285,631 | 4,295 | 26,476 | 316,402 |
| 前連結会計年度末 現在の総資産 | 606,557 | 2,222,894 | 2,450,551 | 1,337,737 | 2,425,363 | 2,006,139 | 971,833 | 12,021,074 | 7,044,713 | 7,120,008 | 11,945,779 |

当第2四半期連結累計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）

（単位：百万円）

| | 鉄鋼製品 | 金属資源 | 機械・ インフラ | 化学品 | エネルギー | 生活産業 | 次世代・ 機能推進 | 合計 | その他 | 調整・消去 | 連結合計 |
|---------------------------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 収益 | 117,867 | 549,654 | 424,685 | 774,816 | 446,455 | 1,013,199 | 83,233 | 3,409,909 | 1,327 | - | 3,411,236 |
| 売上総利益 | 12,601 | 124,751 | 63,582 | 61,025 | 75,449 | 67,160 | 23,368 | 427,936 | 253 | - | 428,189 |
| 持分法による投資損益 | 6,495 | 32,706 | 46,801 | 6,771 | 26,034 | 10,298 | 7,122 | 136,227 | 97 | 225 | 136,099 |
| 四半期利益(損失) (親会社の所有者に帰属) | 2,742 | 101,884 | 36,013 | 4,745 | 65,571 | 16,941 | 1,645 | 229,541 | 3,303 | 7,915 | 234,153 |
| 基礎営業 キャッシュ・フロー | 208 | 120,219 | 41,421 | 14,607 | 123,201 | 11,211 | 3,379 | 307,072 | 8,244 | 31,103 | 346,419 |
| 当第2四半期連結会計期間末 現在の総資産 | 556,224 | 2,134,901 | 2,463,552 | 1,246,822 | 2,551,202 | 2,038,083 | 1,025,181 | 12,015,965 | 7,006,178 | 6,925,467 | 12,096,676 |

前第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）（修正再表示後）

（単位：百万円）

| | 鉄鋼製品 | 金属資源 | 機械・インフラ | 化学品 | エネルギー | 生活産業 | 次世代・機能推進 | 合計 | その他 | 調整・消去 | 連結合計 |
|---------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|-----------|-------|--------|-----------|
| 収益 | 49,966 | 254,302 | 147,004 | 450,782 | 163,594 | 544,265 | 45,956 | 1,655,869 | 1,296 | 22 | 1,657,143 |
| 売上総利益 | 7,021 | 44,820 | 30,839 | 36,992 | 35,727 | 33,302 | 15,872 | 204,573 | 705 | 12 | 205,266 |
| 持分法による投資損益 | 4,311 | 15,689 | 24,933 | 3,734 | 8,865 | 5,446 | 4,023 | 67,001 | 28 | 798 | 66,231 |
| 四半期利益(損失) (親会社の所有者に帰属) | 1,149 | 49,343 | 21,664 | 6,507 | 19,561 | 2,316 | 1,161 | 99,379 | 2,732 | 7,809 | 104,456 |
| 基礎営業 キャッシュ・フロー | 3,012 | 46,271 | 10,202 | 15,109 | 55,064 | 4,893 | 3,537 | 124,990 | 6,955 | 29,992 | 161,937 |

当第2四半期連結会計期間（2019年7月1日から2019年9月30日まで）

（単位：百万円）

| | 鉄鋼製品 | 金属資源 | 機械・インフラ | 化学品 | エネルギー | 生活産業 | 次世代・機能推進 | 合計 | その他 | 調整・消去 | 連結合計 |
|---------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|-----------|-------|--------|-----------|
| 収益 | 59,768 | 271,735 | 250,829 | 371,121 | 268,656 | 508,397 | 46,597 | 1,777,103 | 1,012 | 1 | 1,778,116 |
| 売上総利益 | 6,188 | 62,959 | 33,606 | 29,191 | 41,036 | 30,558 | 14,968 | 218,506 | 452 | - | 218,958 |
| 持分法による投資損益 | 3,568 | 16,427 | 21,097 | 3,274 | 3,772 | 5,811 | 3,661 | 57,610 | 72 | 56 | 57,626 |
| 四半期利益(損失) (親会社の所有者に帰属) | 1,211 | 52,894 | 19,166 | 659 | 24,711 | 9,369 | 463 | 107,547 | 1,894 | 3,464 | 109,117 |
| 基礎営業 キャッシュ・フロー | 480 | 62,328 | 21,366 | 7,437 | 61,437 | 359 | 2,284 | 149,445 | 3,341 | 37,737 | 190,523 |

- (注) 1. 「その他」には、当社グループ会社に金融サービス及び業務サービスなどを行うコーポレートスタッフ部門が含まれております。前連結会計年度末現在及び当第2四半期連結会計期間末現在の総資産には、財務活動に係る現金及び現金同等物、定期預金及び上記サービスに関連するコーポレートスタッフ部門及び連結子会社の資産が含まれております。
2. 各セグメント間の内部取引は原価に利益を加算した価格で行われております。
3. 「調整・消去」の四半期利益(損失)(親会社の所有者に帰属)には、特定の報告セグメントに配賦されない損益及びセグメント間の内部取引消去が含まれております。
4. 基礎営業キャッシュ・フローは、要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書における営業活動によるキャッシュ・フローから営業活動に係る資産・負債の増減の合計を控除して算定しております。
5. 事業強化を目的とした営業組織改編に伴い、第1四半期連結累計期間より、従来「生活産業」セグメントに含まれていた素材事業を「化学品」セグメントに、不動産関連事業を「次世代・機能推進」セグメントに移管しております。これらの変更に伴い、前第2四半期連結累計期間及び前第2四半期連結会計期間のセグメント情報は、当第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結会計期間の報告セグメント区分に合わせ、修正再表示しております。

5. 収益

「収益」のうち、「顧客との契約から認識した収益」の商品セグメント別の内訳は以下のとおりです。以下の商品セグメント区分は、注記4のセグメント情報の区分と同様です。前第2四半期連結累計期間の修正再表示の内容につきましては、注記4のセグメント情報を御参照下さい。なお、「顧客との契約から認識した収益」以外の収益には、リース事業に係る収益、金融商品に係る収益等が含まれております。

前第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）（修正再表示後）（単位:百万円）

| | 鉄鋼製品 | 金属資源 | 機械・ インフラ | 化学品 | エネルギー | 生活産業 | 次世代・ 機能推進 | その他 | 連結合計 |
|----------------|--------|---------|-------------|---------|---------|---------|--------------|-------|-----------|
| 顧客との契約から認識した収益 | 95,978 | 384,808 | 301,570 | 837,833 | 252,602 | 729,803 | 77,095 | 1,750 | 2,681,439 |

当第2四半期連結累計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）（単位:百万円）

| | 鉄鋼製品 | 金属資源 | 機械・ インフラ | 化学品 | エネルギー | 生活産業 | 次世代・ 機能推進 | その他 | 連結合計 |
|----------------|---------|---------|-------------|---------|---------|---------|--------------|-------|-----------|
| 顧客との契約から認識した収益 | 114,176 | 444,392 | 377,539 | 763,615 | 251,038 | 784,118 | 70,435 | 1,734 | 2,807,047 |

6. 有形固定資産の取得及び処分

前第2四半期連結累計期間における有形固定資産の取得（企業結合による取得を除く）及び処分の金額はそれぞれ143,801百万円、32,356百万円です。重要な企業結合による取得は注記3.をご参照下さい。

当第2四半期連結累計期間における有形固定資産の取得金額は165,644百万円、重要な処分はありません。

7. 資産の減損及び戻入

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間において、当社及び連結子会社が認識した資産の減損額に重要性はありません。

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間において、当社及び連結子会社が認識した資産の減損損失戻入額に重要性はありません。

8. 社債の発行及び償還

前第2四半期連結累計期間において償還された社債の累計額は30,990百万円です。

前第2四半期連結累計期間において発行された社債の累計額は28,666百万円です。

当第2四半期連結累計期間において償還された社債の累計額は10,471百万円です。

当第2四半期連結累計期間において発行された社債の累計額は55,000百万円です。

9. 資本

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間におけるその他の資本の構成要素の増減は以下のとおりです。

| | 前第2四半期 連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) (百万円) | 当第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) (百万円) |
|---------------|---|---|
| FVTOCIの金融資産 | | |
| 期首残高 | 306,911 | 356,498 |
| 期中増減 | 117,810 | 43,517 |
| 利益剰余金への振替額 | 10,637 | 30,824 |
| 期末残高 | 414,084 | 282,157 |
| 確定給付制度の再測定 | | |
| 期首残高 | - | - |
| 期中増減 | 757 | 52 |
| 利益剰余金への振替額 | 757 | 52 |
| 期末残高 | - | - |
| 外貨換算調整勘定 | | |
| 期首残高 | 161,488 | 124,506 |
| 期中増減 | 24,373 | 155,761 |
| 期末残高 | 185,861 | 31,255 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ | | |
| 期首残高 | 20,364 | 17,734 |
| 期中増減 | 11,788 | 28,314 |
| 期末残高 | 8,576 | 46,048 |
| 合計 | | |
| 期首残高 | 448,035 | 463,270 |
| 期中増減 | 154,728 | 227,644 |
| 利益剰余金への振替額 | 11,394 | 30,772 |
| 期末残高合計 | 591,369 | 204,854 |

10. 配当

前第2四半期連結累計期間において、1株当たり40円（総額69,516百万円）の配当を支払っております。
また、当第2四半期連結累計期間において、1株当たり40円（総額69,524百万円）の配当を支払っております。

11. 1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間並びに前第2四半期連結会計期間及び当第2四半期連結会計期間における、基本的1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）及び希薄化後1株当たり四半期利益（親会社の所有者に帰属）の計算過程は次のとおりです。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) | | | 当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) | | |
|--------------------------------|--|------------|-------------|--|------------|-------------|
| | 四半期利益 (分子) | 株数 (分母) | 1株当たり 金額 | 四半期利益 (分子) | 株数 (分母) | 1株当たり 金額 |
| | (百万円) | (千株) | (円) | (百万円) | (千株) | (円) |
| 基本的1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に帰属) | 222,870 | 1,737,931 | 128.24 | 234,153 | 1,738,241 | 134.71 |
| 希薄化効果のある証券の影響 | 28 | - | | 18 | - | |
| 関連会社の潜在株式に係る調整 | - | 1,092 | | - | 1,127 | |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に帰属) | 222,842 | 1,739,023 | 128.14 | 234,135 | 1,739,368 | 134.61 |

| | 前第2四半期連結会計期間 (自 2018年7月 1日 至 2018年9月30日) | | | 当第2四半期連結会計期間 (自 2019年7月 1日 至 2019年9月30日) | | |
|--------------------------------|--|------------|-------------|--|------------|-------------|
| | 四半期利益 (分子) | 株数 (分母) | 1株当たり 金額 | 四半期利益 (分子) | 株数 (分母) | 1株当たり 金額 |
| | (百万円) | (千株) | (円) | (百万円) | (千株) | (円) |
| 基本的1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に帰属) | 104,456 | 1,737,966 | 60.10 | 109,117 | 1,738,367 | 62.77 |
| 希薄化効果のある証券の影響 | 8 | - | | 6 | - | |
| 関連会社の潜在株式に係る調整 | - | 1,184 | | - | 1,071 | |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 (親会社の所有者に帰属) | 104,448 | 1,739,150 | 60.06 | 109,111 | 1,739,438 | 62.73 |

12. 偶発債務

(1) 保証

当社及び連結子会社は主として第三者及び関連当事者に対する与信向上のために、さまざまな保証契約を締結しており、原債務である借入債務及び商事契約上の債務などについて、これら被保証人による不履行が生じた際に、当社及び連結子会社は、保証の履行に応ずる義務があります。

保証に対する前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末における潜在的な最大支払額、保証残高及び求償可能額は、それぞれ以下のとおりです。潜在的な最大支払額は被保証人の債務不履行の際に、当社及び連結子会社に支払義務が生ずる可能性のある保証期間内の最大金額であり、第三者から取り付けた保証や担保受入資産などの求償可能額は控除しておりません。また、潜在的な最大支払額は保証に基づく見込損失金額とは関係なく、通常将来見込まれる損失額を大幅に上回るものです。

当社及び連結子会社は保証差入に先立ち、事前審査を行いリスクの判定を行うと共に、定期的なポジションのモニタリングを実施しており、損失が見込まれるものについては損失見込み額を負債計上しております。なお、当第2四半期連結会計期間末において連結財政状態、連結経営成績及び連結キャッシュ・フローの状況に重大な影響を及ぼす保証の履行を行う可能性は僅かと見込んでおります。

前連結会計年度末（2019年3月31日）

| 保証の種類 | 潜在的な最大支払額 (百万円) | 保証残高(a) (百万円) | 求償可能額(b) (百万円) | 実保証額((a)-(b)) (百万円) |
|---------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------|
| 金銭債務保証 | | | | |
| 第三者のための保証 | 113,959 | 66,675 | 3,915 | 62,760 |
| 持分法適用会社のための保証 | 864,773 | 598,869 | 44,718 | 554,151 |
| 契約履行保証 | | | | |
| 第三者のための保証 | 42,326 | 36,488 | 12,681 | 23,807 |
| 持分法適用会社のための保証 | 88,857 | 82,127 | 2,337 | 79,790 |
| 合計 | 1,109,915 | 784,159 | 63,651 | 720,508 |

当第2四半期連結会計期間末（2019年9月30日）

| 保証の種類 | 潜在的な最大支払額 (百万円) | 保証残高(a) (百万円) | 求償可能額(b) (百万円) | 実保証額((a)-(b)) (百万円) |
|---------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------|
| 金銭債務保証 | | | | |
| 第三者のための保証 | 101,438 | 52,639 | 1,465 | 51,174 |
| 持分法適用会社のための保証 | 1,031,442 | 709,495 | 58,435 | 651,060 |
| 契約履行保証 | | | | |
| 第三者のための保証 | 37,253 | 32,065 | 13,161 | 18,904 |
| 持分法適用会社のための保証 | 83,788 | 78,005 | 2,052 | 75,953 |
| 合計 | 1,253,921 | 872,204 | 75,113 | 797,091 |

第三者のための保証

当社及び連結子会社は、営業活動促進のため、単独又は他社と連帯して販売先・仕入先の債務に対する保証を行っております。前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末における多くの保証契約はそれぞれ概ね2025年及び2027年までに満期を迎えます。

持分法適用会社のための保証

当社及び連結子会社は、持分法適用会社の営業活動促進及び持分法適用会社の資金調達における信用補完のため、単独又は他社と連帯して、持分法適用会社のために保証を行っております。前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末における多くの保証契約は概ね2031年までに満期を迎えます。

前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末における当社及び連結子会社の保証契約の潜在的な最大支払額の残存期間別の内訳はそれぞれ以下のとおりです。

| | 前連結会計年度末 (2019年3月31日) (百万円) | 当第2四半期連結会計期間末 (2019年9月30日) (百万円) |
|---------|-----------------------------------|--|
| 1年以内 | 354,699 | 241,532 |
| 1年超5年以内 | 330,153 | 446,669 |
| 5年超 | 425,063 | 565,720 |
| 合計 | 1,109,915 | 1,253,921 |

(2) 係争事件

当社及び連結子会社に対して、営業活動から生じる契約上の債務などに関し、様々なクレームや訴訟が起こされておりますが、このうち損失が予想されるものに対しては所要の引当金を計上しております。当社は、連結財政状態、連結経営成績、及び連結キャッシュ・フローの状況に重大な影響のある追加債務はないと考えております。

13. 公正価値測定

IFRS第13号「公正価値測定」は、測定日において市場参加者間の通常の取引により資産を売却して受け取る金額又は負債を移転するために支払う金額を公正価値と定義しております。公正価値の測定に用いられる公正価値の階層は、IFRS第13号では以下のように規定しております。なお、当社及び連結子会社は、資産・負債のレベル間の振替は、振替のあった各四半期の期末時点で認識しております。

レベル1

活発な市場における同一の資産・負債の未修正の相場価格

レベル2

レベル1に含まれる相場価格以外で、資産・負債に対して直接又は間接に観察可能なインプットで、以下を含みません。

- ・活発な市場における類似資産・負債の相場価格
- ・活発でない市場における同一又は類似の資産・負債の相場価格
- ・資産及び負債に関する相場価格以外の観察可能なインプット
- ・資産及び負債に関する相関関係その他の方法により観察可能な市場データから主に得られた、又は裏付けられたインプット

レベル3

資産・負債に関する観察不能なインプット

(1) 評価技法

公正価値で測定される金融商品及び非金融資産に使用される主な評価技法は、以下のとおりです。

営業債権及びその他の債権

- ・営業債権及びその他の債権は、償却原価にて測定されるものを除き、公正価値で測定しております。
- ・公正価値で測定される営業債権及びその他の債権は、主に割引キャッシュ・フロー法またはその他の適切な評価方法を用いて評価しております。その評価にあたっては、相手先の将来の収益性の見通し及び当該債権に関するリスクに応じた割引率等のインプット情報の観察可能性を考慮し、レベル3に分類しております。

その他の投資

- ・その他の投資は、償却原価にて測定されるものを除き、公正価値で測定しております。
- ・活発な市場で取引されているその他の投資は、活発な市場の相場価格を用いて評価しており、レベル1に分類しております。
- ・市場性のないその他の投資は、主に割引キャッシュ・フロー法、類似企業比較法またはその他の適切な評価方法を用いて評価しております。その評価にあたっては、投資先の将来の収益性の見通し及び当該投資に関するリスクに応じた割引率等のインプット情報の観察可能性を考慮し、レベル3に分類しております。

デリバティブ取引

- ・デリバティブ取引には、主に商品デリバティブ取引と金融デリバティブ取引が含まれております。
- ・活発な市場で取引されている商品デリバティブ取引は、活発な市場の相場価格を用いて評価しており、レベル1に分類しております。一部の商品デリバティブ取引は、取引所や価格提供会社、ブローカー等より入手した相場価格などの観察可能なインプットを使用して評価しており、レベル2に分類しております。また、観察不能なインプットを使用して評価した場合はレベル3に分類しております。
- ・金融デリバティブ取引は、主に為替、金利及び現在入手可能な類似契約の相場価格を基に将来予想されるキャッシュ・フローを現在価値に割引いて評価しており、主にレベル2に分類しております。

棚卸資産

- ・主に近い将来販売し、価格変動により利益を獲得する目的で取得した棚卸資産については、市場価額に一定の調整を加えて算定された公正価値で評価しており、レベル2に分類しております。なお、前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末において、販売費用に重要性はありません。

(2) 評価プロセス

レベル3に分類される資産、負債については、適切な権限者に承認された公正価値測定に係る評価方法を含む評価方針及び手続きに従い、評価者が各対象資産、負債の評価方法を決定し、公正価値を測定しております。一定金額を超える対象資産については外部の評価専門家を利用し、その評価結果は評価者がレビューしております。公正価値測定の結果は外部者評価結果を含め、適切な権限者がレビュー、承認しております。

(3) 定期的に公正価値で測定される資産及び負債に係る開示

レベル区分開示

前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末において、定期的に公正価値で測定されている資産及び負債は以下のとおりです。なお、前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間において、レベル1及びレベル2内で振り替えられたものはありません。

前連結会計年度末(2019年3月31日)

| | レベル1 (百万円) | レベル2 (百万円) | レベル3 (百万円) | 相殺調整(注) (百万円) | 公正価値合計 (百万円) |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 資産 | | | | | |
| 営業債権及びその他の債権： | | | | | |
| FVTPLの貸付金 | - | - | 22,415 | | |
| 営業債権及びその他の債権合計 | - | - | 22,415 | - | 22,415 |
| その他の投資： | | | | | |
| FVTPLの金融資産 | 27,303 | - | 111,504 | | |
| FVTOCIの金融資産 | 1,008,710 | - | 762,857 | | |
| その他の投資合計 | 1,036,013 | - | 874,361 | - | 1,910,374 |
| デリバティブ債権： | | | | | |
| 為替契約 | - | 38,715 | - | | |
| 金利契約 | - | 72,358 | - | | |
| 商品契約 | 14,362 | 556,610 | 1,116 | | |
| その他 | - | - | 13,254 | | |
| デリバティブ債権合計 | 14,362 | 667,683 | 14,370 | 501,950 | 194,465 |
| 棚卸資産： | - | 122,309 | - | - | 122,309 |
| 資産合計 | 1,050,375 | 789,992 | 911,146 | 501,950 | 2,249,563 |
| 負債 | | | | | |
| デリバティブ債務： | | | | | |
| 為替契約 | - | 38,863 | - | | |
| 金利契約 | - | 4,469 | - | | |
| 商品契約 | 13,864 | 547,296 | 653 | | |
| その他 | - | - | 13,985 | | |
| デリバティブ債務合計 | 13,864 | 590,628 | 14,638 | 495,038 | 124,092 |
| 負債合計 | 13,864 | 590,628 | 14,638 | 495,038 | 124,092 |

当第2四半期連結会計期間末（2019年9月30日）

| | レベル1 (百万円) | レベル2 (百万円) | レベル3 (百万円) | 相殺調整(注) (百万円) | 公正価値合計 (百万円) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 資産 | | | | | |
| 営業債権及びその他の債権： | | | | | |
| FVTPLの貸付金 | - | - | 21,390 | | |
| 営業債権及びその他の債権合計 | - | - | 21,390 | - | 21,390 |
| その他の投資： | | | | | |
| FVTPLの金融資産 | 15,818 | - | 109,345 | | |
| FVTOCIの金融資産 | 880,124 | - | 769,178 | | |
| その他の投資合計 | 895,942 | - | 878,523 | - | 1,774,465 |
| デリバティブ債権： | | | | | |
| 為替契約 | - | 41,008 | - | | |
| 金利契約 | - | 76,106 | - | | |
| 商品契約 | 14,100 | 652,603 | 676 | | |
| その他 | - | - | 15,295 | | |
| デリバティブ債権合計 | 14,100 | 769,717 | 15,971 | 572,477 | 227,311 |
| 棚卸資産： | - | 161,857 | - | - | 161,857 |
| 資産合計 | 910,042 | 931,574 | 915,884 | 572,477 | 2,185,023 |
| 負債 | | | | | |
| デリバティブ債務： | | | | | |
| 為替契約 | - | 26,702 | - | | |
| 金利契約 | - | 8,966 | - | | |
| 商品契約 | 13,333 | 638,646 | 798 | | |
| その他 | - | - | 12,348 | | |
| デリバティブ債務合計 | 13,333 | 674,314 | 13,146 | 578,088 | 122,705 |
| 負債合計 | 13,333 | 674,314 | 13,146 | 578,088 | 122,705 |

(注) 相殺調整には、相殺を認める強制可能な法的権利が現時点で存在し、かつ、純額ベースで決済するか若しくは資産を実現すると同時に負債を決済する意図が存在する場合にのみ相殺表示した金額が含まれておりません。

レベル3のインプットを使用して定期的に公正価値を測定する資産の期首から期末までの調整表

当第2四半期連結累計期間におけるFVTPLの貸付金の期首残高は22,415百万円、期末残高は21,390百万円です。前第2四半期連結累計期間におけるFVTPLの貸付金の期首残高は21,380百万円、期末残高は22,855百万円です。いずれの期間においても、為替相場の変動の影響以外には、重要な増減は生じておりません。

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間におけるFVTPLの金融資産の調整表は以下のとおりです。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) (百万円) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) (百万円) |
|----------------------------------|---|---|
| 期首残高 | 110,827 | 111,504 |
| 損益 | 4,014 | 3,016 |
| 購入 | 12,614 | 11,705 |
| 売却 | 4,503 | 7,852 |
| レベル3への振替 | - | - |
| レベル3からの振替 | 7,033 | - |
| その他(注) | 4,504 | 2,996 |
| 期末残高 | 111,415 | 109,345 |
| 期末で保有する資産に関連する 未実現損益の変動に起因する額 | 5,669 | 3,174 |

(注) 為替相場の変動による影響(外貨換算調整勘定に含まれるもの)及び連結範囲の異動などによる影響が含まれております。

上記の表のうち、FVTPLの金融資産に関連する損益は、要約四半期連結損益計算書の「収益」に含まれておりません。

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間におけるFVTOCIの金融資産の調整表は以下のとおりです。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月 1日 至 2018年9月30日) (百万円) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日) (百万円) |
|-----------|---|---|
| 期首残高 | 638,851 | 762,857 |
| その他の包括利益 | 41,757 | 8,180 |
| 購入 | 23,839 | 10,005 |
| 売却 | 4,587 | 7,078 |
| レベル3への振替 | - | - |
| レベル3からの振替 | - | 2,175 |
| その他(注) | 271 | 2,611 |
| 期末残高 | 699,589 | 769,178 |

(注) 連結範囲の異動による影響が含まれております。

上記の表のうち、前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間に計上されたFVTOCIの金融資産に関するその他の包括利益は、要約四半期連結包括利益計算書の「FVTOCIの金融資産」及び「外貨換算調整勘定」に含まれております。

重要な観察不能なインプットに係る情報

前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末において、定期的に公正価値で測定されたレベル3に分類される資産の評価技法並びに重要な観察不能なインプットは以下のとおりです。

前連結会計年度末（2019年3月31日）

| | 評価技法 | 主な観察不能インプット | 範囲 |
|-------------|------------|-------------|------------|
| FVTOCIの金融資産 | インカム・アプローチ | 割引率 | 6.5%～17.1% |

当第2四半期連結会計期間末（2019年9月30日）

| | 評価技法 | 主な観察不能インプット | 範囲 |
|-------------|------------|-------------|------------|
| FVTOCIの金融資産 | インカム・アプローチ | 割引率 | 5.6%～15.7% |

また、上記の他に、LNG関連株式の公正価値測定で用いている重要な観察不能なインプットとして、油価が挙げられます。当社は、油価が複数の第三者機関による見通しの下限と上限である1バレル当たり60米ドル～90米ドルのレンジの中で推移すると見込んでいます。

重要な観察不能なインプットに係る感応度情報

定期的に公正価値で評価される持分証券のうち、インカム・アプローチで評価される投資の公正価値は、割引率の上昇（低下）により減少（増加）します。

(4) 非流動に分類される金融資産及び金融負債の公正価値

変動金利付非流動債権（長期貸付金を含む）及び変動金利付長期債務の公正価値は、帳簿価額と近似値であるとみなしております。固定金利付非流動債権あるいは固定金利付長期債務の公正価値は、前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末時点で同一の残存期間の貸出、あるいは借入を、同様な条件をもって行う場合の推定金利を用いて将来キャッシュ・フローを割引くことにより算定しております。

前連結会計年度末及び当第2四半期連結会計期間末において算定した金融商品の公正価値は以下のとおりです。なお、流動に分類される金融資産及び金融負債の公正価値は、帳簿価額が公正価値の合理的な近似値となっているため、開示しておりません。

| | 前連結会計年度末 (2019年3月31日) | | 当第2四半期連結会計期間末 (2019年9月30日) | |
|--------------------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| | 帳簿価額 (百万円) | 公正価値 (百万円) | 帳簿価額 (百万円) | 公正価値 (百万円) |
| 償却原価で測定されるその他の投資 | 37,191 | 37,401 | 37,072 | 37,714 |
| 非流動債権 | | | | |
| 営業債権及びその他の債権並びに その他の金融資産(*) | 613,695 | 613,695 | 610,141 | 610,141 |
| 非流動負債 | | | | |
| 長期債務（1年以内返済予定分を除く） 並びにその他の金融負債(*) | 3,881,152 | 3,949,398 | 4,276,004 | 4,318,994 |

(*)その他の金融資産及びその他の金融負債の公正価値は、帳簿価額と近似値であるとみなしております。

営業債権及びその他の債権には貸付金等が、長期債務には借入金、社債等が含まれております。

14. マルチグレイン事業関連引当金取崩額

前第2四半期連結累計期間において、当社連結子会社Multigrain Tradingは複数の長期契約の義務履行から生じると見込まれる損失に係る引当金について、当該契約の解約に至った為、解約金額との差額である11,083百万円を利益計上しました。当該利益は要約四半期連結損益計算書の「マルチグレイン事業関連引当金取崩額」に表示されており、注記4.セグメント情報における前第2四半期連結累計期間の生活産業セグメントの四半期利益（損失）（親会社の所有者に帰属）に含まれております。

15. Intercontinental Terminals Companyにおける火災事故

2019年3月17日（米国時間）、当社の在米国100%連結子会社Intercontinental Terminals Company LLC（以下ITC）がテキサス州ヒューストン市近郊に保有するDeer Parkタンクターミナル構内で出火、3月22日（米国時間）には完全に鎮火しましたが、242基のタンクのうち15基のタンク及び付帯設備が全壊ないし一部損壊しました。ITCは関連当局と協議の上で操業を再開しておりますが、事故原因は引き続き調査中です。

本事故への対応費用に関する前連結会計年度末の引当金残高は14,924百万円であり、当該費用の主なものは当第2四半期連結累計期間において支出され、当第2四半期連結会計期間末における引当金の残高に重要性はありません。また、ITCは、当第2四半期連結累計期間において、本事故の対応費用について一部追加費用を計上しましたが、保険金の利益計上もあり、本事故関連の損益に重要性はありません。

なお、ITCは、本件に関連して複数の訴訟等を受けておりますが、いずれも初期段階であり、現時点において、訴訟等の結果が、連結財政状態、連結経営成績及び連結キャッシュ・フローの状況に重大な影響を及ぼすものとは想定しておりません。

16. 持分法適用会社Mitsui E&P Mozambique Area 1における繰延税金資産の回収可能性

当社は、当第2四半期連結累計期間においてエネルギーセグメントに属する当社持分法適用会社Mitsui E&P Mozambique Area 1を通じて、権益を保有するモザンビークLNGプロジェクトについて事業パートナーと共に最終投資決断を行いました。

これにより、同社において主に過年度に発生した探鉱費に係る繰延税金資産を認識したことにより、当社持分として13,158百万円の利益を要約四半期連結損益計算書の「持分法による投資損益」に計上しております。

17. 後発事象

中間配当金

当社は、2019年10月30日開催の取締役会において、2019年9月30日現在の株主に対し、1株当たり40円、総額69,547百万円の現金配当を行うことを決議しました。

自己株式取得及び消却について

当社は、2019年10月30日開催の取締役会において、以下のとおり、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項について決議するとともに、同法第178条の規定に基づき、自己株式を消却することを決議しました。

1. 自己株式の取得及び消却を行う理由

株主還元の拡充および資本効率の向上のため

2. 取得に係る事項の内容

- (1) 取得対象株式の種類 : 当社普通株式
- (2) 取得し得る株式の総数 : 3,000万株を上限とする
(発行済株式総数（自己株式を除く）に対する上限割合1.7%）
- (3) 株式の取得価額の総額 : 500億円を上限とする
- (4) 取得期間 : 2019年10月31日～2020年3月24日
- (5) 取得方法 : 東京証券取引所における市場買付

3. 消却に係る事項の内容

- (1) 消却する株式の種類 : 当社普通株式
- (2) 消却する株式の総数 : 上記2. に基づき取得する自己株式の全株式数
(消却前の発行済株式総数に対する上限割合1.7%）
- (3) 消却予定日 : 2020年4月20日

18. 要約四半期連結財務諸表の発行の承認

要約四半期連結財務諸表の発行は、2019年11月8日に当社代表取締役社長 安永竜夫及び代表取締役専務執行役員CF0 内田貴和によって承認されております。

2【その他】

配当に関する事項

2019年10月30日開催の取締役会において、第101期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）の中間配当につき、次のとおり決議しました。

1. 1株当たり中間配当金 :40円
2. 支払請求権の効力発生日 :2019年12月3日
3. 中間配当金総額 :69,547百万円

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

2019年11月8日

三井物産株式会社

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 | 森重 秀一 | 印 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 北村 崇 | 印 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 大橋 武尚 | 印 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 岡 良夫 | 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」に掲げられている三井物産株式会社の2019年4月1日から2020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（2019年7月1日から2019年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）に係る要約四半期連結財務諸表、すなわち、要約四半期連結財政状態計算書、要約四半期連結損益計算書、要約四半期連結包括利益計算書、要約四半期連結持分変動計算書、要約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。

要約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、「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」第93条の規定により国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して要約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要約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、独立の立場から要約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、上記の要約四半期連結財務諸表が、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して、三井物産株式会社及び連結子会社の2019年9月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間の経営成績並びに第2四半期連結累計期間のキャッシュ・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. 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。