2014年度 第1季度决算简讯 〔IFRS〕 （合并）

2014年8月7日

上市公司名	三菱商事株式会社			上市交易所	东名
证券编码	8058	URL	http://www.mitsubishicorp.com		
法人代表	（职务名称） 法人代表董事总裁			（姓名）小 林 健	
问询负责人	（职务名称） 会计部 预算及结算管理组长			（姓名）小 川 肇	TEL 03-3210-6537
预定提交季度报告日期		2014年8月14日		预定开始支付派息日期	—
有无编制季度决算补充说明资料		： 有			
有无召开季度决算说明会		： 有（面向机构投资者及经济分析师）			

（不足百万日元四舍五入）

1．2014年度第1季度的合并业绩（2014年4月1日～2014年6月30日）

（1） 合并经营业绩（累计） （%表示去年同比增减率）

	收益		税前利润		季度利润		归属母公司所有者的季度利润		季度总括利润合计额	
	百万日元	%	百万日元	%	百万日元	%	百万日元	%	百万日元	%
2014年度第1季度	1,894,465	0.4	147,247	△ 20.2	117,378	△ 15.7	110,057	△ 16.9	77,685	△ 62.8
2013年度第1季度	1,887,794	—	184,443	—	139,288	—	132,417	—	209,091	—

	基本每股季度利润	稀释后每股季度利润
	日元 钱	日元 钱
2014年度第1季度	66.96	66.81
2013年度第1季度	80.39	80.21

（注）“基本每股季度利润”以及“稀释后每股季度利润”是基于“归属母公司所有者的季度利润”计算得出。

（2） 合并财务状况

	资产合计	资本合计	归属母公司所有者的权益	母公司所有者归属权益比率
	百万日元	百万日元	百万日元	%
2014年度第1季度	15,899,622	5,483,384	5,017,620	31.6
2013年度	15,901,125	5,539,370	5,067,666	31.9

2．派息情况

	年派息金额				
	第1季度末	第2季度末	第3季度末	期末	合计
	日元 钱	日元 钱	日元 钱	日元 钱	日元 钱
2013年度	-	30.00	-	38.00	68.00
2014年度	-				
2014年度 （预期）		40.00	-	30.00	70.00

（注）1.有无对最近公布的派息预期的修改 ： 无

2. 2014年度（预期）第2季度末派息金额的明细 普通派息 30日元00钱 纪念派息 10日元00钱

3．2014年度合并业绩预期（2014年4月1日～2015年3月31日）

（%表示去年同比增减率）

	归属母公司所有者的本期利润		基本每股本期利润
	百万日元	%	日元 钱
全 年	400,000	10.7	246.10

（注）有无对最近公布的业绩预期的修改 ： 无

※ 说明事项

（1） 本季度合并结算累计期间重要子公司的变动（伴随合并范围的变更子公司的变动） ：有

新 － 家 （公司名称）、除外 1 家 （公司名称） MCX GULF OF MEXICO, LLC

（注）详情请参阅所附资料第6页“2.（1）本季度合并结算累计期间重要子公司的变动”。

（2） 会计方针的变更、会计上报价的变更

① IFRS所要求的会计方针变更 ： 有

② 上述 ①以外会计方针的变更 ： 无

③会计上报价的变更 ： 无

（3） 已发行股票数（普通股）

① 期末已发行股票数（包括库藏股）	2014年度第1季度	1,653,505,751 股	2013年度	1,653,505,751 股
② 期末库藏股数	2014年度第1季度	33,574,414 股	2013年度	4,964,444 股
③ 期内平均股票数（季度累计）	2014年度第1季度	1,643,541,027 股	2013年度第1季度	1,647,240,134 股

※ 有关季度审查手续实施情况的表述

・ 在该季度决算简讯公开时，正在依据金融商品交易法对简明季度合并财务报表实施审查手续。

※ 有关正确利用业绩预期的说明及其他特别说明事项

・ 本资料中有关业绩预期等未来情况的记述，均为本公司根据目前所获信息以及本公司判断为适当的一定的前提条件下做出的预计，本公司并非保证达成。另外，实际业绩等受各种因素的影响，有可能与预期有较大的出入。有关业绩预期的前提条件等，请参阅所附资料第5页“1.（3）有关合并业绩预期的定性信息”。

○所附资料目录

1．有关本季度决算的定性信息 2

(1) 有关合并经营业绩的定性信息 2
(2) 有关合并财务状况的定性信息 4
(3) 有关合并业绩预期的定性信息 5

2．关于概要信息（说明事项）的事项 6

(1) 本季度合并结算累计期间重要子公司的变动 6
(2）会计方针的变更、会计上报价的变更 6

3．简明季度合并财务报表 7

(1) 简明季度合并财政状况报表[IFRS] 7
(2) 简明季度合并损益报表[IFRS] 8
(3) 简明季度合并总括利润报表[IFRS] 9
(4) 简明季度合并权益变动报表[IFRS] 10
(5) 简明季度合并现金流报表[IFRS] 11
(6) 有关持续企业之前提的说明 13
(7) 各部门信息（简明）[IFRS] 13
(8) 归属本公司所有者的权益金额发生显著变动时的说明 13

※ 本公司，预定面向各机构投资者及经济分析师，以电话会议的形式，如下举办第1季度决算说明会。
另外，有关该说明会的内容（日语），将通过本公司网站（IR<投资者信息>）
http://www.mitsubishicorp.com/jp/ja/ir/index.html 进行实况转播。

・2014 年 8 月 7 日（星期四）16：00～17：00・・・・・・第 1 季度决算说明会

1. 有关本季度决算的定性信息

（以下“季度纯利润”，是指“归属本公司所有者的季度纯利润”。）

（1） 有关合并经营业绩的定性信息

概 况

作为本第 1 季度合并结算累计期间的经济环境，美国受寒潮影响而陷入低迷的经济活动开始好转，并继续保持了缓慢的经济复苏。欧洲整体持续保持经济好转的趋势。部分新兴国家呈现经济发展趋缓。日本经济保持缓慢复苏的态势，但由于伴随 4 月份消费税上涨而产生的赶脚式需求的反弹，使得个人消费等呈现疲软状态。

在这样的环境下，本第 1 季度合并结算累计期间的收益，从上一年度第 1 季度合并结算累计期间开始处于平稳状态，为 18,945 亿日元。

销售总利润从上一年度第 1 季度合并结算累计期间开始处于平稳状态，为 2,762 亿日元。

销售费及一般管理费，受业务扩张（新的合并）的影响等，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间负担增加 110 亿日元（5%），为 2,373 亿日元。

关于其他损益项目，由于持有股份的市价评估收益的反弹以及来自资源相关投资对象的派息收入减少等，有价证券损益以及金融收益减收。

权益法核算投资损益，超出上一年度第 1 季度合并结算累计期间 171 亿日元（34%），为 673 亿日元。

结果，税前利润低于上一年度第 1 季度合并结算累计期间 372 亿日元（20%），为 1,472 亿日元。

综上所述，本季度的季度纯利润低于上一年度第 1 季度合并结算累计期间 224 亿日元（17%），为 1,101 亿日元。

各部门的情况

① 全球环境与基础设施事业部门

全球环境与基础设施事业部门，在电力、水、交通等基础设施领域，积极开展各项事业及相关贸易。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润为 49 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间增加 10 亿日元。尽管出售部分电力事业相关子公司而导致计入收益的反弹，但因海底送电事业公司以及美国发电事业公司的权益利润增加等，从而增收。

② 新产业金融事业部门

新产业金融事业部门，在资产管理、基础设施投资、企业收购投资、租赁、房地产开发、物流等领域，积极开展商社型产业金融业务。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润为 132 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间增加 81 亿日元。因基金相关业务中的公允价值评估收益及房地产相关业务中的收益增加等，从而增收。

③ 能源事业部门

能源事业部门，除了从事石油和天然气的勘探、开发及生产、液化天然气项目投资业务以外，还从事原油、石油产品、碳产品、液化天然气（LNG）及液化石油气（LPG）等产品的贸易活动，并积极开展新能源项目的企划开发等业务。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润 364 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间减少 179 亿日元。因来自资源相关投资对象的派息收入减少等，从而减收。

④ 金属部门

金属部门在厚、薄钢板等钢铁产品、煤炭及铁矿石等钢铁原料、铜及铝等有色金属原料和产品领域，开展销售贸易、项目开发及投资等事业。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润 98 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间减少 19 亿日元。因澳洲资源相关子公司（原料煤）商品销售价格下跌等，从而减收。

⑤ 机械部门

机械部门，在加工机械、农业机械、建筑机械、矿山机械、电梯、船舶、航空航天相关设备、汽车等广泛领域开展销售、金融、物流及项目投资等业务。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润为 225 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间减少 112 亿日元。因持有资产的评估而导致的暂时性利润的反弹以及亚洲汽车相关事业的销售减少等，从而减收。

⑥ 化学品部门

化学品部门，从生产自石油、天然气、矿产、植物、海洋资源等的乙烯、甲醇、盐等基础原料，到塑料、电子材料、食品材料、肥料和医药农药等中下游产品，在广泛的化学品领域，开展销售贸易、项目开发及投资等业务。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润为 79 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间减少 6 亿日元。因石油化工相关公司贸易利润减少等，从而减收。

⑦ 生活产业部门

生活产业部门在食材与食品、纤维、生活物资、健康护理、流通与零售等与人们的生活密切相关的领域，从原料和原材料采购直至消费市场的广泛领域，提供商品和服务，并进行事业开发和投资等。

本第 1 季度合并结算累计期间的季度纯利润为 168 亿日元，比上一年度第 1 季度合并结算累计期间增加 48 亿日元。因饲料畜产相关事业的销售价格上涨等，从而增收。

（2） 有关合并财务状况的定性信息

资产、负债及资本的情况

本第 1 季度合并结算会计期末的总资产，比上一合并结算会计年度末减少 15 亿日元，为 158,996 亿日元。尽管由于股价上升导致其他投资增加以及子公司购买新资产等有形固定资产增加，但因营业债权以及其他债权的减少等，从而总资产减少。

负债，比上一合并结算会计年度末增加 545 亿日元，为 104,162 亿日元。尽管子公司的经营债务以及其他债务的减少，伴随法人所得税的支付从而未支付法人税减少，但因伴随新投资的实施进行了基金筹措，从而长期借入债务增加等。

另外，有息负债总额减去现金及存款的净有息负债额，比上一合并结算会计年度末增加 1,731 亿日元，为 47,742 亿日元，净有息负债额除以归属本公司所有者的权益（不包含非控制性权益，资本部分的金额），净有息负债倍率为 1.0 倍。

归属本公司所有者的权益，比上一合并结算会计年度末减少 500 亿日元，为 50,176 亿日元。尽管存在本季度纯利润的累积，但因支付派息以及库藏股份的取得，并且伴随日元升值导致国外经营活动体换算差额恶化，从而减少。

现金流的状况

本第 1 季度合并结算会计期末现金及现金等价物的余额，比上一合并结算会计年度末增加 199 亿日元，为 13,519 亿日元。

（经营活动产生的现金流量）

本第 1 季度合并结算累计期间，经营活动产生的资金增加了 29 亿日元。因经营收入及派息收入导致资金增加，以及法人所得税的支付、暂时性营运资金负担导致的资金减少等，从而增加。

（投资活动产生的现金流量）

本第 1 季度合并结算累计期间，因投资活动资金减少了 757 亿日元。尽管飞机等的售出导致资金增加，但因金属资源相关子公司的设备投资、对能源资源项目的投资等，从而资金减少。

综上所述，经营活动和投资活动产生的现金流量合计额即自由现金流量资金减少 728 亿日元。

（财务活动产生的现金流量）

本第 1 季度合并结算累计期间，因财务活动资金增加了 877 亿日元。尽管有库藏股份的取得及母公司的派息，但主要由于新投资进行了资金筹措，从而资金增加。

（3） 有关合并业绩预期的定性信息

关于本合并结算会计年度的合并业绩预期，基于 2014 年 5 月 8 日公布的合并业绩预期，没有变更。

（注意事项）

本资料中有关业绩预期等未来情况的记述，均为本公司根据目前所获信息及本公司判断为适当的一定的前提条件下做出的预计，本公司并非保证达成。实际业绩等，受各种因素的影响，有可能与预期有较大的出入。

2.关于概要信息（说明事项）的事项

（1）本季度合并结算累计期间重要子公司的变动(伴随合并范围的变更,特定子公司的变动)

MCX GULF OF MEXICO, LLC将本公司在美当地法人——美国三菱商事旗下的MCX EXPLORATION (USA), LLC 作为存续公司，MCX GULF OF MEXICO, LLC 作为消灭公司被吸收合并而消灭，因此从本季度合并结算累计期间开始不再合并结算。

（2）会计方针的变更、会计上报价的变更

本简明季度合并财务报表中所适用的重要会计方针，除了以下所示方针外，均与上一合并会计年度的合并财务报表中所适用的会计方针相同。

新适用的标准书及解释方针

标准书及解释方针	概要
IFRIC第21号“税款”	税款相关的负债的会计处理
IAS第36号“资产的减值损失”（修订）	关于减值损失后的资产的可回收价额的公布要求

上述标准书及解释方针的适用对本简明季度合并财务报表没有影响。

3. 简明季度合并财务报表

(1) 简明季度合并财政状况报表[IFRS]

（单位：百万日元）

资产部分			负债及资本部分		
项目	上一合并会计年度末（2014年3月31日）	本第1季度合并会计期末（2014年6月30日）	项目	上一合并会计年度末（2014年3月31日）	本第1季度合并会计期末（2014年6月30日）
流动资产			流动负债		
现金及现金等价物	1,332,036	1,351,932	公司债及借款	1,381,980	1,466,938
定期存款	142,705	127,228	经营债务及其他债务	2,680,954	2,567,534
短期营业资产	23,533	17,197	其他金融负债	110,557	87,367
营业债权及其他债权	3,751,865	3,561,596	预收款	220,041	238,605
其他金融资产	136,398	128,108	未付法人税等	86,251	31,890
存货资产	1,287,959	1,301,093	与以出售为目的而持有的资产直接相关的负债	－	92,745
预付款	236,493	255,312	其他流动负债	372,808	308,488
以出售为目的而持有的资产	－	176,445	流动负债合计	4,852,591	4,793,567
其他流动资产	359,054	329,442	非流动负债		
流动资产合计	7,270,043	7,248,353	公司债及借款	4,693,855	4,786,377
非流动资产			经营债务及其他债务	91,361	87,289
根据权益法会计处理的投资	2,833,576	2,824,165	其他金融负债	32,966	21,653
其他投资	2,122,444	2,161,575	退职金支付相关负债	65,452	59,653
经营债权及其他债权	623,686	595,000	递延税项负债	462,391	492,092
其他金融资产	93,174	97,158	其他非流动负债	163,139	175,607
有形固定资产	2,509,918	2,532,211	非流动负债合计	5,509,164	5,622,671
投资房地产	103,725	102,245	负债合计	10,361,755	10,416,238
无形资产及商誉	213,729	209,681	资本		
递延税项资产	45,822	42,437	资本金	204,447	204,447
其他非流动资产	85,008	86,797	资本盈余	265,356	265,429
非流动资产合计	8,631,082	8,651,269	库藏股份	△ 14,081	△ 72,076
			其他资本构成要素		
			指定为FVTOCI的其他投资	625,151	638,415
			现金流对冲	△ 4,119	△ 5,451
			海外经营活动体的换算差额	638,220	584,511
			其他资本构成要素小计	1,259,252	1,217,475
			留存收益	3,352,692	3,402,345
			归属本公司所有者的权益	5,067,666	5,017,620
			非控制性权益	471,704	465,764
			资本合计	5,539,370	5,483,384
资产合计	15,901,125	15,899,622	负债及资本合计	15,901,125	15,899,622

(2) 简明季度合并损益报表[IFRS]

（单位：百万日元）

项目	上一年度第1季度合并结算 累计期间 （2013年4月1日～ 2013年6月30日）	本年度第1季度合并结算累计期间 （2014年4月1日～ 2014年6月30日）
收益	1,887,794	1,894,465
成本	△ 1,610,615	△ 1,618,276
销售总利润	277,179	276,189
销售费用及一般管理费用	△ 226,225	△ 237,264
有价证券损益	20,502	2,636
固定资产清除、售出损益	1,588	2,376
固定资产减值损失	△ 1,384	△ 62
其他损益－净额	△ 1,588	4,910
金融收益	70,703	41,882
金融费用	△ 6,586	△ 10,764
权益法核算投资损益	50,254	67,344
税前利润	184,443	147,247
法人所得税	△ 45,155	△ 29,869
季度纯利润	139,288	117,378
季度纯利润的归属		
本公司的所有者	132,417	110,057
非控制性权益	6,871	7,321
	139,288	117,378

（3） 简明季度合并总括利润报表[IFRS]

（单位：百万日元）

项目	上一年度第1季度合并结算 累计期间 （2013年4月1日～ 2013年6月30日）	本年度第1季度合并结算 累计期间 （2014年4月1日～ 2014年6月30日）
季度纯利润	139,288	117,378
其他总括利润（税后）		
不拨入净损益的项目		
指定为FVTOCI的其他投资所产生的损益	20,877	17,496
固定收益制度的重新评估	215	△ 186
合计	21,092	17,310
可拨入净损益的项目		
现金流对冲	△ 32,039	△ 1,370
海外经营活动体的换算差额	80,750	△ 55,633
合计	48,711	△ 57,003
其他总括利润合计	69,803	△ 39,693
季度总括利润合计	209,091	77,685
季度总括利润的归属		
本公司的所有者	197,443	70,863
非控制性权益	11,648	6,822
	209,091	77,685

（4） 简明季度合并权益变动报表[IFRS]

（单位：百万日元）

项目	上一年度第1季度合并结算累计期间 （2013年4月1日～ 2013年6月30日）	本年度第1季度合并结算 累计期间 （2014年4月1日～ 2014年6月30日）
资本金		
期初余额	204,447	204,447
期末余额	204,447	204,447
资本盈余		
期初余额	261,987	265,356
伴随股票期权发行的报酬费用	614	638
伴随股票期权的行使对库藏股份的处理	△ 466	△ 279
与非控制性股东之间的资本交易及其他	12	△ 286
期末余额	262,147	265,429
库藏股份		
期初余额	△ 17,970	△ 14,081
伴随股票期权的行使对库藏股份的处理	1,013	692
获取及处理-净额	△ 2	△ 58,687
期末余额	△ 16,959	△ 72,076
其他资本构成要素		
期初余额	1,046,595	1,259,252
归属本公司所有者的其他总括利润	65,026	△ 39,194
留存收益的划拨金额	△ 12,819	△ 2,583
期末余额	1,098,802	1,217,475
留存收益		
期初余额	3,022,048	3,352,692
归属本公司所有者的季度纯利润	132,417	110,057
派息金额	△ 49,420	△ 62,647
伴随股票期权的行使对库藏股份的处理	△ 466	△ 340
来自其他资本构成要素的划拨金额	12,819	2,583
期末余额	3,117,398	3,402,345
归属本公司所有者的权益	4,665,835	5,017,620
非控制性权益		
期初余额	414,668	471,704
对非控制性股东的派息支付额	△ 13,100	△ 13,060
与非控制性股东之间的资本交易及其他	△ 1,014	298
归属非控制性权益的季度纯利润	6,871	7,321
归属非控制性权益的其他总括利润	4,777	△ 499
期末余额	412,202	465,764
资本合计	5,078,037	5,483,384

（5）简明季度合并现金流报表[IFRS]

（单位：百万日元）

项目	上一年度第1季度合并结算累计期间（2013年4月1日～2013年6月30日）	本年度第1季度合并结算累计期间（2014年4月1日～2014年6月30日）
经营活动产生的现金流量		
季度纯利润	139,288	117,378
对经营活动产生的现金流量的调整		
折旧费用等	44,605	47,459
有价证券损益	△ 20,502	△ 2,636
固定资产损益	△ 204	△ 2,314
金融收益、费用合计	△ 64,117	△ 31,118
权益法核算投资损益	△ 50,254	△ 67,344
法人所得税	45,155	29,869
应收帐款的增减	△ 47,366	16,484
存货资产的增减	75,133	△ 14,501
应付帐款的增减	△ 77,404	△ 69,235
其他－净额	△ 24,237	△ 55,514
派息收入	101,545	118,293
利息收入	18,430	15,014
利息支出	△ 7,638	△ 12,266
法人所得税支付额	△ 54,742	△ 86,633
经营活动产生的现金流量	77,692	2,936

（单位：百万日元）

项目	上一年度第1季度合并结算累计期间（2013年4月1日～2013年6月30日）	本年度第1季度合并结算累计期间（2014年4月1日～2014年6月30日）
投资活动产生的现金流量		
获取有形固定资产等的支出	△ 146,457	△ 85,827
出售有形固定资产等的收入	40,169	29,167
根据权益法会计处理的获取投资的支出	△ 46,939	△ 41,785
根据权益法会计处理的售出投资的收入	10,222	5,654
出售事业的收入（扣除出售时的现金持有额后）	－	1,352
获取其他投资的支出	△ 20,266	△ 25,036
售出其他投资的收入	68,517	28,931
实行贷款的支出	△ 37,384	△ 43,092
回收贷款的收入	67,535	52,350
定期存款的增减－净额	5,119	2,632
投资活动产生的现金流量	△ 59,484	△ 75,654
财务活动产生的现金流量		
短期借款等的增减－净额	22,984	163,192
通过长期借入债务等的筹措－扣除公司债发行费用后	152,386	199,113
长期借入债务等的偿还	△ 102,645	△ 140,363
本公司支付的派息	△ 49,420	△ 62,647
子公司对非控制性股东支付的派息	△ 13,100	△ 13,060
从非控制性股东追加获取子公司权益等的支出	△ 1,847	△ 617
向非控制性股东出售部分子公司权益等的收入	1,494	710
库藏股份的增减－净额	78	△ 58,614
财务活动产生的现金流量	9,930	87,714
现金及现金等价物的汇率变动影响额	3,465	4,900
现金及现金等价物的净增减额	31,603	19,896
现金及现金等价物的期初余额	1,345,920	1,332,036
现金及现金等价物的季度末余额	1,377,523	1,351,932

（6）有关持续企业之前提的说明

无该当事项。

（7）各部门信息（简明）[IFRS]

上一年度第1季度合并结算累计期间（2013年4月1日～2013年6月30日）　（单位：百万日元）

	全球环境与基础设施事业	新产业金融事业	能源事业	金属	机械	化学品	生活产业	合计	其他	调整/冲销	合并金额
销售总利润	6,578	13,431	13,534	57,124	49,123	23,274	110,562	273,626	5,751	△ 2,198	277,179
权益法核算投资损益	3,067	4,373	20,869	3,538	8,513	5,966	4,679	51,005	△ 630	△ 121	50,254
归属本公司所有者的季度纯利润	3,888	5,075	54,343	11,729	33,740	8,507	11,997	129,279	4,919	△ 1,781	132,417
资产合计（2014年3月末）	865,713	1,031,393	2,464,014	4,703,943	1,891,157	1,008,397	2,662,090	14,626,707	3,145,004	△ 1,870,586	15,901,125

本年度第1季度合并结算累计期间（2014年4月1日～2014年6月30日）　（单位：百万日元）

	全球环境与基础设施事业	新产业金融事业	能源事业	金属	机械	化学品	生活产业	合计	其他	调整/冲销	合并金额
销售总利润	6,547	15,666	13,744	45,971	45,563	27,821	120,456	275,768	4,884	△ 4,463	276,189
权益法核算投资损益	6,954	12,831	25,865	6,043	7,978	4,617	3,892	68,180	△ 795	△ 41	67,344
归属本公司所有者的季度纯利润	4,866	13,178	36,393	9,799	22,494	7,854	16,751	111,335	787	△ 2,065	110,057
资产合计（2014年6月末）	872,669	985,753	2,459,810	4,747,486	1,869,738	978,040	2,680,252	14,593,748	3,246,172	△ 1,940,298	15,899,622

（注）1. “其他”栏目，主要表示为本公司及各关联公司提供服务和业务支持等的公司行政部门等。另外,该栏目中，还包含了不能分配到各营业部门的、财务及人事相关营业活动所产生的收益和费用。资产合计中，“其他”栏目中包含的全公司资产，主要由财务和投资活动相关的现金、存款及有价证券组成。

2. “调整/冲销”栏目中，包括不能分配到各事业部门的收益和费用及各部门间的内部交易冲销部分。

3. “全球环境与基础设施事业部门”中的基础设施相关事业，进行与各营业部门同等的经营管理，故，将其作为“全球环境与基础设施事业”部门进行了表述。自2014年4月1日起，将“全球环境与基础设施事业部门”的部分环境相关事业整合到基础设施事业中。与此同时，对有关各部门的2014年3月末的数据修订后重新进行了表述。

（8）归属本公司所有者的权益金额发生显著变动时的说明

无该当事项。

2014年度第1季度決算[IFRS]

2014年8月7日

三菱商事株式会社

（有关未来事项说明等的注意事项）

- 本资料中所披露的有关数据及未来预期，均依据本资料公布时本公司的判断及所获信息，受各种因素的影响，有可能会出现变化，并非本公司保证达成这些目标、预期及未来业绩之意。
- 另外，此处所刊载的信息，今后有可能在没有任何预告的情况下进行变更。因此，在使用本信息及资料时，还请与通过其他方法获得的信息进行对照、确认后，由使用者本人自行做出判断。
- 对于因利用本资料所产生的任何损失，本公司不负任何责任，敬请谅解。

（有关本资料的注意事项）

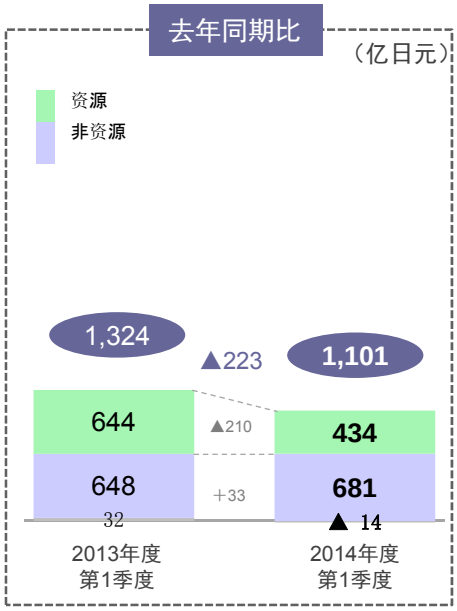
- 本资料中“合并纯利润”表示除非控制性权益以外属于本公司所有者的本期纯利润金额。此外，“资本”在资本合计中表示除非控制性股份以外属于本公司所有者权益的金额。

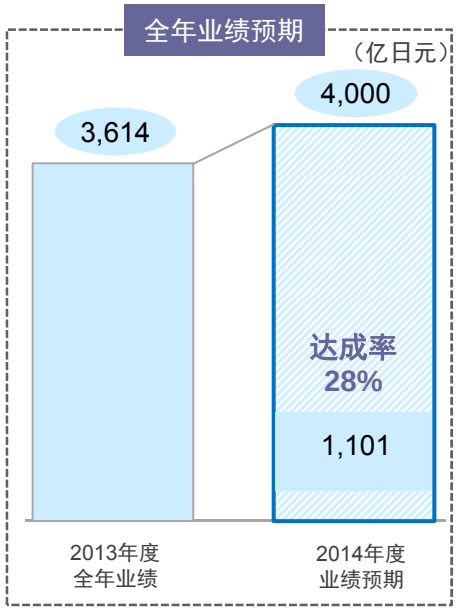
2014年度第1季度决算

	2013年度 第1季度	**2014年度 第1季度**	增减	2014年度 业绩预期	**达成率**
合并纯利润	1,324 亿日元	**1,101 亿日元**	▲223 亿日元 （▲17 %）	4,000 亿日元	**28 %**

2014年度第1季度决算 亮点

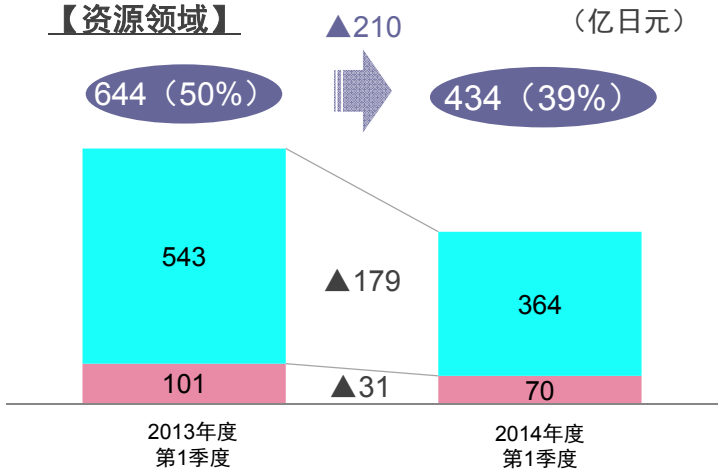
- ✓ 合并纯利润去年同比减收▲223亿日元。虽然资源领域减收，但非资源领域主要受新产业金融事业及生活产业的带动，去年同比增收。
- ✓ 与全年的业绩预期4,000亿日元相比，达成率为28%，开端比较顺利。
- ✓ 自由现金流量为▲728亿日元。
（请参考第4页）





资源与非资源领域部门的状况

【资源领域】

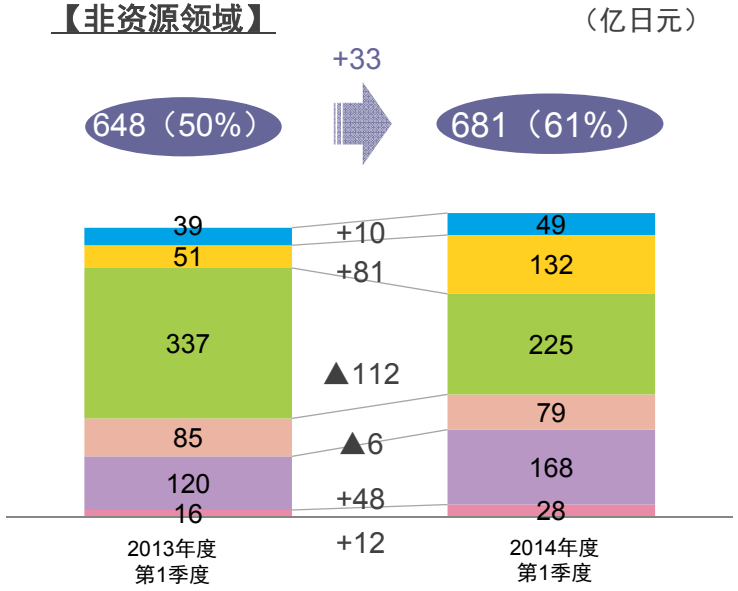


能源事业（去年同比减收▲33%）
来自资源相关投资对象的派息收入减少等

金属（资源领域）（去年同比减收▲31%）
澳洲资源相关子公司（原料煤）的销售价格下跌等

【资源领域】与全年业绩预期1,670亿日元相比，达成率为26%

【非资源领域】



全球环境与基础设施事业（去年同比增收＋26%）
来自海底送电事业公司以及美洲发电事业公司的权益利润增加等

新产业金融事业（去年同比增收＋159%）
基金相关业务中的评估收益及房地产相关业务中的收益增加等

机械（去年同比减收▲33%）
上一年度的持有资产的评估收益的反弹、亚洲汽车相关事业的销售量减少等

化学品（去年同比减收▲7%）
石油化工事业相关公司贸易利润减少等

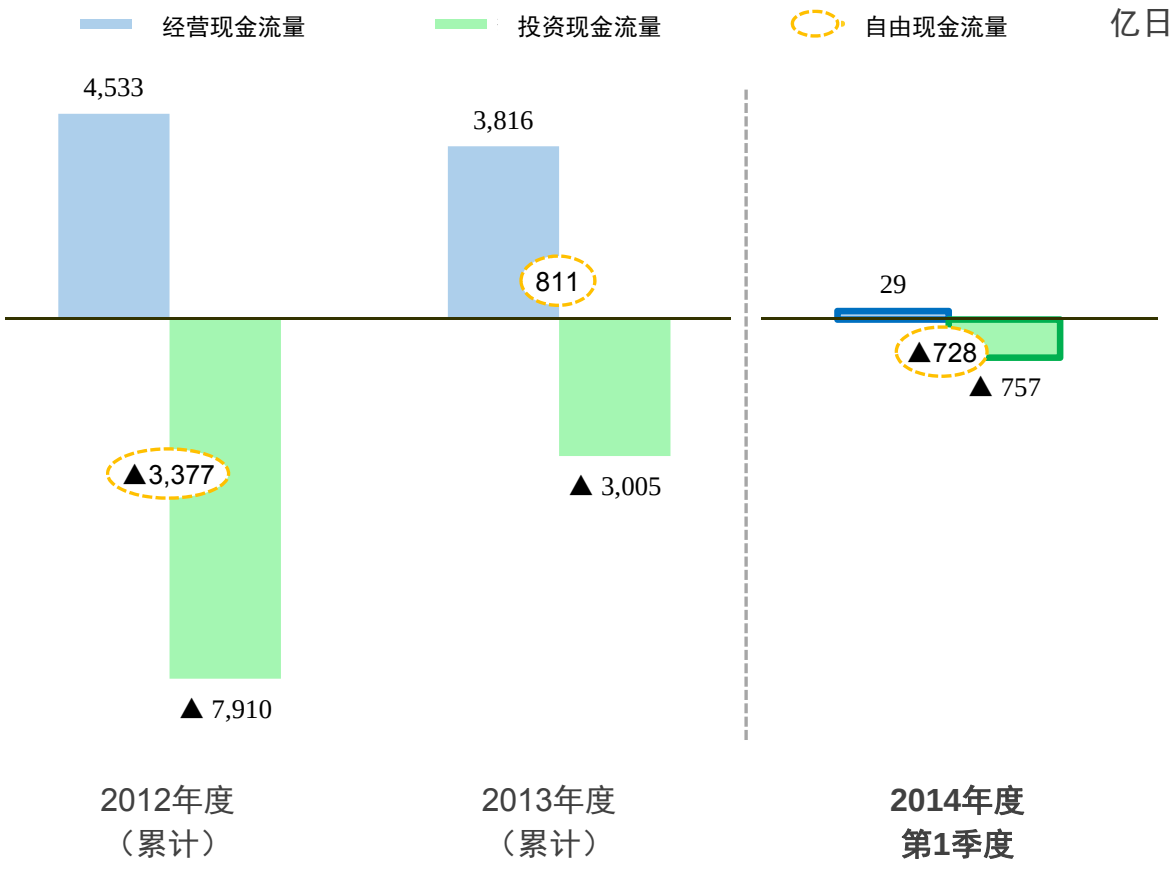
生活产业（去年同比增收＋40%）
饲料畜产相关事业的销售价格上涨从而增收等

金属（非资源领域）（去年同比增收＋75%）
钢铁产品事业的持有资产的售出收益等

【非资源领域】与全年业绩预期2,240亿日元相比，达成率为30%

※将“金属”中的钢铁产品事业相关损益作为非资源领域计算。

现金流量的变化



【现金流量的状况 】
2014年度第1季度

○ **经营现金流量（29亿日元）**

尽管经营收入及派息收入使资金增加，但因法人所得税的支付及营运资金的负担（约▲1,000亿日元）导致的资金减少，从而大体相抵。

○ **投资现金流量（▲757亿日元）**

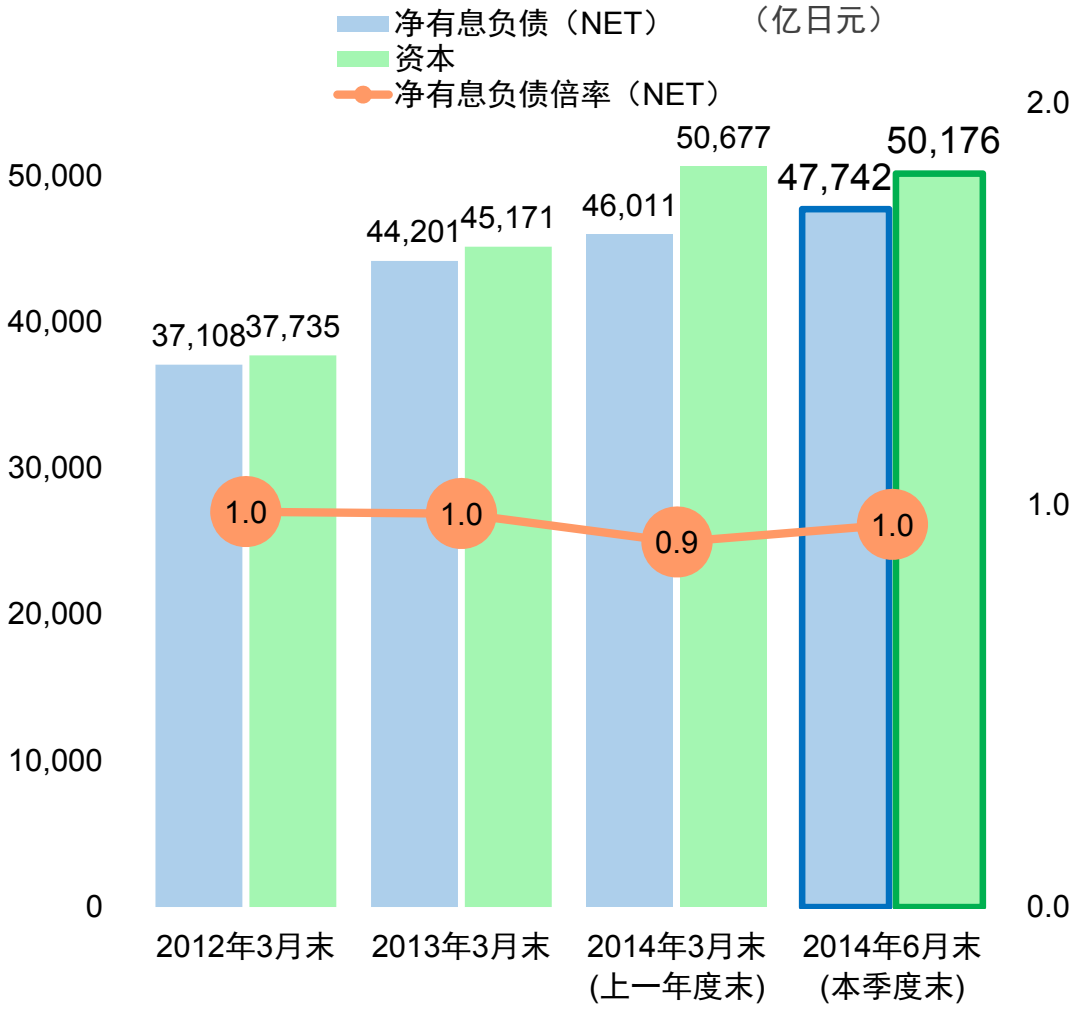
尽管有飞机等的售出收入，但因金属资源相关子公司的设备投资、对能源资源项目的投资等，从而资金减少。

新项目投资及资产替换业绩

（亿日元）		2013年度 累计	2014年度 第1季度	2014年度第1季度的主要项目
新项目投资	资源	3,300	800	澳洲煤炭项目相关 液化天然气（LNG）及页岩气相关
	非资源	4,700	1,000	基金相关 船舶项目
	合计	8,000	1,800	
资产替换	资产售出※	5,100	700	飞机租赁项目
	折旧	1,700	500	—
	合计	6,800	1,200	
净投资额		1,200	600	

※ “资产售出”金额中，未包含因售出产生的售出损益。

资本与有息负债的变化



【资本增减的主要原因】（2014年3月末比▲501亿日元）

○ 合并纯利润的累计	＋1,101亿日元
○ 支付派息	▲626亿日元
○ 海外经营活动体的换算差额	▲537亿日元
○ 库藏股份的获取及处理	▲580亿日元

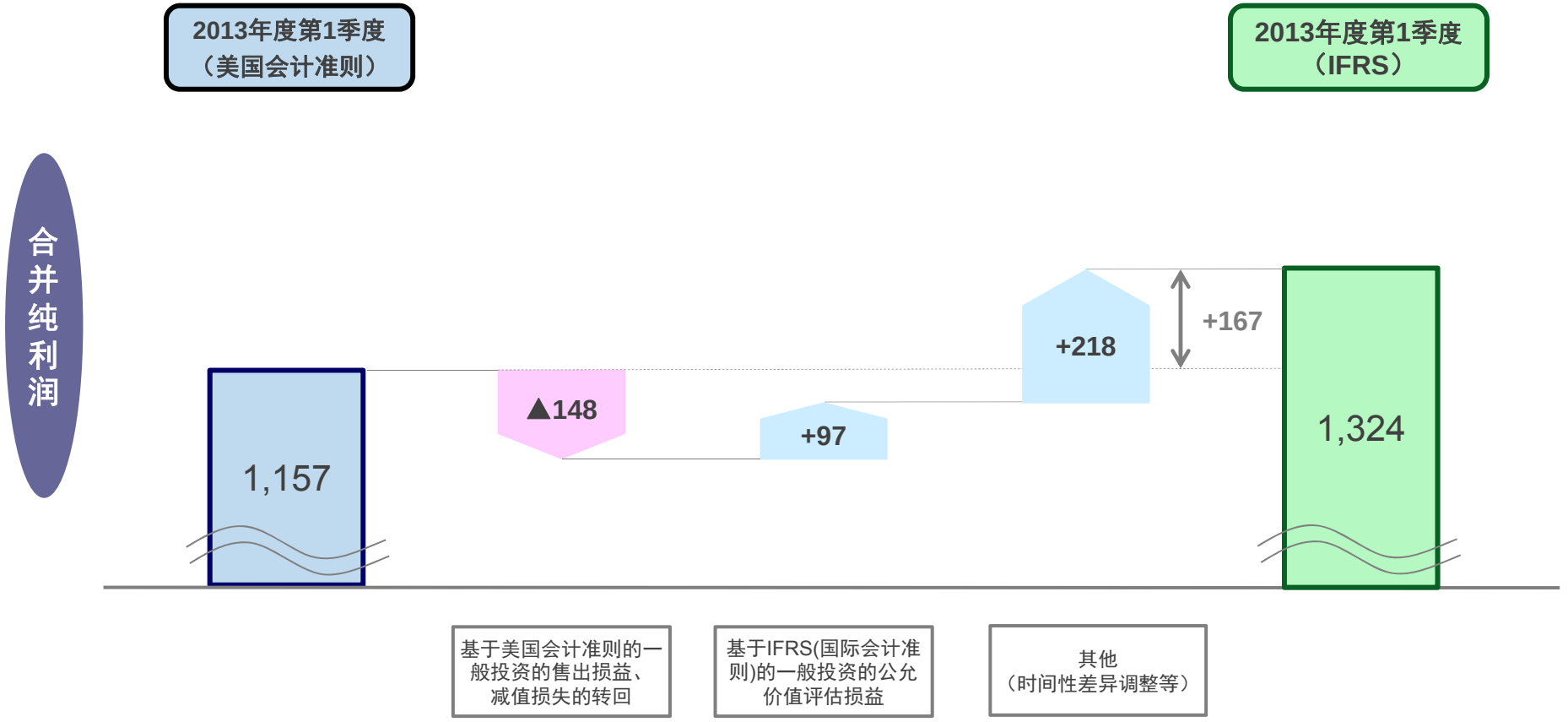
【对海外经营活动体换算差额的汇率变动影响额（概算）】

货币种类	对海外经营活动体的换算差额的影响额（亿日元）	2014年3月末汇率	2014年6月末汇率
美元	▲350	102.92	101.36
欧元	▲50	141.65	138.31
泰铢	▲50	3.17	3.12

【参考】 市场行情状况

【汇率、利率及商品市场行情的状况】

	2014年度 第1季度业绩 (a)	2014年度 业绩预期 (b)	增减 (a) - (b)	对合并纯利润的损益影响
汇率 （YEN/US$)	102.2	100	2.2	日元每贬值（升值）1日元全年将有25亿日元的增收（减收）影响。
日元利率 （%） TIBOR	0.21	0.25	▲0.04	通过贸易收益和投资收益,相当一部分利率上升的影响将被抵消，但，如果利率急剧上升，将会受到暂时性的影响。
美元利率 （%） LIBOR	0.23	0.40	▲0.17	
油价 （US$/BBL） （DOBAI）	106.1	100	6.1	每上升（下降）1美元将产生年10亿日元的增收（减收）影响。 但是，除了受石油价格变动的影响以外，还会受到与合并公司之间决算期不同、销售价格中油价反映的时机、派息比率、销售数量等要素的影响，并非单纯由油价所决定。
铜材 （US$/MT） [¢/lb]	6,787 [308]	7,496 [340]	▲709 [▲32]	每上升（下降）100美元将产生年13亿日元的增收（减收）影响。 但是，除了受到铜材价格变动的影响以外，还受到原矿石品位、生产开工状况、追加投资计划（设备投资）等要素的影响，因此，并非单纯由铜的价格决定。

【参考】2013年度第1季度决算向IFRS（国际会计准则）的修订

（亿日元）