

# 四半期報告書の訂正報告書

## 第85期第2四半期

自 平成20年7月1日  
至 平成20年9月30日



伊藤忠商事株式会社

(E02497)

## 【表紙】

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 【提出日】      | 平成21年1月28日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 【四半期会計期間】  | 第85期第2四半期（自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 【会社名】      | 伊藤忠商事株式会社                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 【英訳名】      | ITOCHU Corporation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 小 林 栄 三                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市中央区久太郎町4丁目1番3号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 【電話番号】     | 大阪（06）6241-2121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 【事務連絡者氏名】  | 総務部 増 永 泰一郎<br>経理部 齋 藤 勇                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都港区北青山2丁目5番1号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 【電話番号】     | 東京（03）3497-2121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 【事務連絡者氏名】  | 総務部 武 村 洋 二<br>経理部 関 鎮                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 【縦覧に供する場所】 | 伊藤忠商事株式会社 東京本社<br>（東京都港区北青山2丁目5番1号）<br>伊藤忠商事株式会社 名古屋支社<br>（名古屋市中区錦1丁目5番11号）<br>伊藤忠商事株式会社 九州支社<br>（福岡市博多区博多駅前3丁目2番1号）<br>伊藤忠商事株式会社 中国支社<br>（広島市中区中町7番32号）<br>伊藤忠商事株式会社 北海道支社<br>（札幌市中央区北三条西4丁目1番地）<br>伊藤忠商事株式会社 東北支社<br>（仙台市青葉区中央1丁目3番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜1丁目8番16号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社名古屋証券取引所<br>（名古屋市中区栄3丁目8番20号）<br>証券会員制法人福岡証券取引所<br>（福岡市中央区天神2丁目14番2号）<br>証券会員制法人札幌証券取引所<br>（札幌市中央区南一条西5丁目14番地の1） |

## 1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社の機械カンパニーの営業課において、当社が外国に所在する事業者から仕入れた重機械及び資機材等（以下、訂正理由の部分において、総称して「本商品」といいます。）をモンゴル国所在の本商品の使用者に対して販売する三国間貿易取引（以下、訂正理由の部分において、「本三国間貿易取引」といいます。）に係る債権の一部に回収遅延が発生し、それを契機に本三国間貿易取引の内容を調査した結果、販売取引として会計処理されていた中に、物流を伴わない実質的には金融支援取引（融資取引）と考えられる取引が含まれていたことが判明いたしました。これを受けて、当社は、販売取引として会計処理されていた当該取引を取消し、金融取引（融資取引）として計上し直すこととしたことに伴い、当社が平成20年11月13日に提出しました第85期第2四半期（自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日）報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

## 2 【訂正事項】

### 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

#### 第2 事業の状況

##### 3 財政状態及び経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表等

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_を付して表示しております。

## 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】

(訂正前)

| 回次                                         | 第85期<br>第 2 四半期連結<br>累計期間         | 第85期<br>第 2 四半期連結<br>会計期間         | 第84期                              |
|--------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間                                       | 自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成20年 9 月30日 | 自 平成20年 7 月 1 日<br>至 平成20年 9 月30日 | 自 平成19年 4 月 1 日<br>至 平成20年 3 月31日 |
| 収益 (百万円)                                   | 1,496,794                         | 767,762                           | 2,861,210                         |
| 売上高 (百万円)                                  | 6,613,502                         | 3,491,308                         | 12,412,456                        |
| 売上総利益 (百万円)                                | 542,165                           | 294,313                           | 995,904                           |
| 法人税等、少数株主持分<br>損益及び持分法による<br>投資損益前利益 (百万円) | 169,380                           | 93,208                            | 282,707                           |
| 四半期 (当期) 純利益 (百万円)                         | 139,192                           | 76,555                            | 218,585                           |
| 株主資本 (百万円)                                 | —                                 | 1,022,179                         | 978,471                           |
| 総資産額 (百万円)                                 | —                                 | 5,451,181                         | 5,255,420                         |
| 1 株当たり株主資本 (円)                             | —                                 | 646.73                            | 619.01                            |
| 基本的 1 株当たり四半期<br>(当期) 純利益金額 (円)            | 88.06                             | 48.43                             | 138.27                            |
| 潜在株式調整後 1 株当たり<br>四半期 (当期) 純利益金額 (円)       | 87.54                             | 48.23                             | 128.52                            |
| 株主資本比率 (%)                                 | —                                 | 18.75                             | 18.62                             |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)                 | 63,918                            | —                                 | 65,552                            |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)                 | △116,374                          | —                                 | △65,774                           |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)                 | 14,043                            | —                                 | △81,294                           |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末 (期末) 残高 (百万円)           | —                                 | 399,397                           | 446,311                           |
| 従業員数 (人)                                   | —                                 | 50,156                            | 48,657                            |

<後略>

(訂正後)

| 回次                                         | 第85期<br>第2四半期連結<br>累計期間     | 第85期<br>第2四半期連結<br>会計期間     | 第84期                        |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                                       | 自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日 | 自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日 | 自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日 |
| 収益 (百万円)                                   | 1,496,721                   | 767,860                     | 2,859,853                   |
| 売上高 (百万円)                                  | 6,612,255                   | 3,493,068                   | 12,387,908                  |
| 売上総利益 (百万円)                                | 542,092                     | 294,411                     | 994,547                     |
| 法人税等、少数株主持分<br>損益及び持分法による<br>投資損益前利益 (百万円) | 169,266                     | 93,370                      | 280,531                     |
| 四半期（当期）純利益 (百万円)                           | 139,125                     | 76,651                      | 217,301                     |
| 株主資本 (百万円)                                 | —                           | 1,017,186                   | 973,545                     |
| 総資産額 (百万円)                                 | —                           | 5,446,254                   | 5,274,199                   |
| 1株当たり株主資本 (円)                              | —                           | 643.57                      | 615.89                      |
| 基本的1株当たり四半期<br>（当期）純利益金額 (円)               | 88.02                       | 48.50                       | 137.46                      |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期（当期）純利益金額 (円)           | 87.50                       | 48.29                       | 127.71                      |
| 株主資本比率 (%)                                 | —                           | 18.68                       | 18.46                       |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)                 | 62,320                      | —                           | 65,552                      |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)                 | △114,776                    | —                           | △65,774                     |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)                 | 14,043                      | —                           | △81,294                     |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末（期末）残高 (百万円)             | —                           | 399,397                     | 446,311                     |
| 従業員数 (人)                                   | —                           | 50,156                      | 48,657                      |

&lt;後略&gt;

## 第2【事業の状況】

### 3【財政状態及び経営成績の分析】

＜前略＞

(訂正前)

#### (3) 業績の状況

##### 〔当第2四半期連結累計期間〕（平成20年4月1日～平成20年9月30日）

当第2四半期連結累計期間の「収益」（「商品販売等に係る収益」及び「売買取引に係る差損益及び手数料」の合計）は子会社数社が連結除外となった繊維等において減収となるも、金属資源・エネルギー価格の上昇、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連における取扱の増加等による増収により、前第2四半期連結累計期間比730億円（5.1%）増収の1兆4,968億円となりました。

「売上総利益」は、上述の子会社連結除外があった繊維、米国市場低迷による自動車・建機事業等が不調であった機械等において減益となりましたが、権益保有油田の引取数量は減少するも、金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連で取扱の増加があった食料等が増益となったことにより、前第2四半期連結累計期間比508億円（10.3%）増益の5,422億円となりました。

＜中略＞

「その他の損益」は、前第2四半期連結累計期間とは異なり前連結会計年度末比円高となった結果、為替損益が悪化したこと等により、前第2四半期連結累計期間比52億円悪化の25億円（損失）となりました。

この結果、「法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益」は、前第2四半期連結累計期間比247億円（17.1%）増益の1,694億円となりました。

「法人税等」は、前第2四半期連結累計期間比115億円（15.8%）減少の615億円（費用）となり、「少数株主持分損益」は、前第2四半期連結累計期間比14億円（28.0%）減少の36億円（損失）となりました。

＜中略＞

以上の結果、「四半期純利益」は前第2四半期連結累計期間比222億円（18.9%）増益の1,392億円となりました。〔注2）参照〕

なお、日本の会計慣行に基づく売上高は、為替が前第2四半期連結累計期間比円高となったこと及び繊維等において子会社数社が連結除外となったこと等により減収となったものの、金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料価格の上昇及び取扱数量増、食品流通関連の取扱増加があった食料等の増収により、前第2四半期連結累計期間比7,155億円（12.1%）増収の6兆6,135億円となりました。

##### 〔当第2四半期連結会計期間〕（平成20年7月1日～平成20年9月30日）

当第2四半期連結会計期間の「収益」は、子会社数社が連結除外となった繊維等において減収となるも、金属資源・エネルギー価格の上昇、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連における取扱の増加等による増収により、前第2四半期連結会計期間比140億円（1.9%）増収の7,678億円となりました。

「売上総利益」は、上述の子会社連結除外があった繊維、米国市場低迷による自動車・建機事業等が不調であった機械等において減益となるも、金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連で取扱の増加があった食料等が増益となったことにより、前第2四半期連結会計期間比386億円（15.1%）増益の2,943億円となりました。

＜中略＞

「その他の損益」は、主として為替損益の悪化により、前第2四半期連結会計期間比21億円悪化の4億円（損失）となりました。

この結果、「法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益」は、前第2四半期連結会計期間比223億円（31.5%）増益の932億円となりました。

「法人税等」は、前第2四半期連結会計期間比61億円（25.3%）増加の301億円（費用）となり、「少数株主持分損益」は、前第2四半期連結会計期間比10億円（28.7%）減少の26億円（損失）となりました。

＜中略＞

以上の結果、「四半期純利益」は前第2四半期連結会計期間比454億円（146.1%）増益の766億円となりました。〔（注2）参照〕

なお、日本の会計慣行に基づく当第2四半期連結会計期間の「売上高」は、子会社数社が連結除外となった繊維等において減収となるも、石炭、当第2四半期連結会計期間に決定された新価格が遡及して適用された鉄鉱石、原油等の金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料価格の上昇及び取扱数量増、食品流通関連の取扱増加があった食料等の増収により、前第2四半期連結会計期間比3,612億円（11.5%）増収の3兆4,913億円となりました。

＜中略＞

#### （4）オペレーティングセグメント別業績

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におけるオペレーティングセグメント別の業績は、次のとおりです。当社はディビジョンカンパニー制を導入しており、その区分により記載しております。

〔当第2四半期連結累計期間〕（平成20年4月1日～平成20年9月30日）

＜中略＞

##### ② 機械カンパニー

売上高は、新造船の完成による引渡しが増えたことにより、前第2四半期連結累計期間比797億円（11.6%）増収の7,643億円となりました。売上総利益は、船舶取引は増加しましたが、米国市場低迷による自動車・建機事業の不調により、前第2四半期連結累計期間比60億円（11.7%）減益の454億円となりました。四半期純利益は、売上総利益の減少に加え、モンゴル向け債権に係る貸倒引当金の繰入及び自動車関連の投資有価証券損益の悪化により、前第2四半期連結累計期間比128億円（77.4%）減益の37億円となりました。セグメント別資産は、持分法適用関連会社向け融資及び新規事業会社連結による有形固定資産の増加により、前連結会計年度末比471億円（6.8%）増加の7,380億円となりました。

＜中略＞

〔当第2四半期連結会計期間〕（平成20年7月1日～平成20年9月30日）

＜中略＞

##### ② 機械カンパニー

売上高は、新造船の完成による引渡しが増えたことにより、前第2四半期連結会計期間比685億円（19.0%）増収の4,283億円となりました。売上総利益は、船舶取引は増加しましたが、米国市場低迷による自動車・建機事業の不調により、前第2四半期連結会計期間比37億円（13.0%）減益の248億円となりました。四半期純利益は、売上総利益の減少に加え、モンゴル向け債権に対する貸倒引当金の繰入もあり、前第2四半期連結会計期間比75億円（73.3%）減益の27億円となりました。

＜中略＞

#### （6）財政状態

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、「現金」の減少及び株式市況の低迷に伴う「その他の投資」の減少等があったものの、機械、宇宙・情報・マルチメディア、建設・不動産等における「たな卸資産」の増加、金属資源・エネルギー価格の上昇による金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料価格の上昇、食品流通関連の取扱増加による食料等での「営業債権」の増加、機械における新規事業会社連結による「有形固定資産」の増加等により、前連結会計期間末比1,958億円（3.7%）増加の5兆4,512億円となりました。

有利子負債は、前連結会計期間末比189億円（0.9%）増加の2兆1,233億円となり、現金控除後のネット有利子負債は前連結会計期間末比566億円（3.4%）増加の1兆7,112億円となりました。

株主資本は、当第2四半期連結累計期間に係る「四半期純利益」の積み上げがあったものの、配当金の支払による減少、株式市況の低迷に伴う「未実現有価証券損益」の悪化、為替円高に伴う「為替換算調整額」の悪化等により、前連結会計期間末比437億円（4.5%）増加の1兆222億円となりました。また、株主資本比率は前年度末比0.1ポイント上昇し18.8%となりました。

以上の結果、NET DER（ネット有利子負債対資本倍率）は前連結会計期間末とほぼ同水準の1.7倍となりました。

なお、資本の財源及び資金の流動性に関し、当第2四半期連結会計期間において重要な変更はありません。

(7) キャッシュ・フローの状況

〈中略〉

〔当第2四半期連結累計期間〕（平成20年4月1日～平成20年9月30日）

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、海外資源開発関連取引等において、営業取引収入が引続き好調に推移したこと等に伴い、639億円のネット入金額となりました。なお、前第2四半期連結累計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、166億円のネット入金額となっております。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、保有資産売却に伴う入金があった一方、機械関連での新規事業買収、海外資源開発関連における設備投資の増加等による支払もあり、1,164億円のネット支払額となりました。なお、前第2四半期連結累計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、921億円のネット支払額となっております。

〈中略〉

〔当第2四半期連結会計期間〕（平成20年7月1日～平成20年9月30日）

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、海外資源開発関連及び食料関連の取引等において、営業取引収入が引続き好調に推移した一方、業容拡大に伴うたな卸資産の増加等があり、61億円のネット支払額となりました。なお、前第2四半期連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、659億円のネット入金額となっております。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結会計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、海外資源開発関連における設備投資の増加等により、779億円のネット支払額となりました。なお、前第2四半期連結会計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、384億円のネット支払額となっております。

〈後略〉

(訂正後)

(3) 業績の状況

〔当第2四半期連結累計期間〕（平成20年4月1日～平成20年9月30日）

当第2四半期連結累計期間の「収益」（「商品販売等に係る収益」及び「売買取引に係る差損益及び手数料」の合計）は子会社数社が連結除外となった繊維等において減収となるも、金属資源・エネルギー価格の上昇、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連における取扱の増加等による増収により、前第2四半期連結累計期間比736億円（5.2%）増収の1兆4,967億円となりました。

「売上総利益」は、上述の子会社連結除外があった繊維、米国市場低迷による自動車・建機事業等が不調であった機械等において減益となりましたが、権益保有油田の引取数量は減少するも、金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連で取扱の増加があった食料等が増益となったことにより、前第2四半期連結累計期間比514億円（10.5%）増益の5,421億円となりました。

<中略>

「その他の損益」は、前第2四半期連結累計期間とは異なり前連結会計年度末比円高となった結果、為替損益が悪化したこと等により、前第2四半期連結累計期間比48億円悪化の25億円（損失）となりました。

この結果、「法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益」は、前第2四半期連結累計期間比257億円（17.9%）増益の1,693億円となりました。

「法人税等」は、前第2四半期連結累計期間比111億円（15.3%）減少の615億円（費用）となり、「少数株主持分損益」は、前第2四半期連結累計期間比14億円（28.0%）減少の36億円（損失）となりました。

<中略>

以上の結果、「四半期純利益」は前第2四半期連結累計期間比228億円（19.6%）増益の1,391億円となりました。〔注2）参照〕

なお、日本の会計慣行に基づく売上高は、為替が前第2四半期連結累計期間比円高となったこと及び繊維等において子会社数社が連結除外となったこと等により減収となったものの、金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料価格の上昇及び取扱数量増、食品流通関連の取扱増加があった食料等の増収により、前第2四半期連結累計期間比7,266億円（12.3%）増収の6兆6,123億円となりました。

〔当第2四半期連結会計期間〕（平成20年7月1日～平成20年9月30日）

当第2四半期連結会計期間の「収益」は、子会社数社が連結除外となった繊維等において減収となるも、金属資源・エネルギー価格の上昇、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連における取扱の増加等による増収により、前第2四半期連結会計期間比144億円（1.9%）増収の7,679億円となりました。

「売上総利益」は、上述の子会社連結除外があった繊維、米国市場低迷による自動車・建機事業等が不調であった機械等において減益となるも、金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料、食品流通関連で取扱の増加があった食料等が増益となったことにより、前第2四半期連結会計期間比391億円（15.3%）増益の2,944億円となりました。

<中略>

「その他の損益」は、主として為替損益の悪化により、前第2四半期連結会計期間比18億円悪化の3億円（損失）となりました。

この結果、「法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益」は、前第2四半期連結会計期間比230億円（32.8%）増益の934億円となりました。

「法人税等」は、前第2四半期連結会計期間比64億円（26.7%）増加の302億円（費用）となり、「少数株主持分損益」は、前第2四半期連結会計期間比10億円（28.7%）減少の26億円（損失）となりました。

<中略>

以上の結果、「四半期純利益」は前第2四半期連結会計期間比459億円（148.9%）増益の767億円となりました。〔（注2）参照〕

なお、日本の会計慣行に基づく当第2四半期連結会計期間の「売上高」は、子会社数社が連結除外となった繊維等において減収となるも、石炭、当第2四半期連結会計期間に決定された新価格が遡及して適用された鉄鉱石、原油等の金属資源・エネルギー価格の上昇及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料価格の上昇及び取扱数量増、食品流通関連の取扱増加があった食料等の増収により、前第2四半期連結会計期間比3,689億円（11.8%）増収の3兆4,931億円となりました。

〈中略〉

#### （4）オペレーティングセグメント別業績

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におけるオペレーティングセグメント別の業績は、次のとおりです。当社はディビジョンカンパニー制を導入しており、その区分により記載しております。

〔当第2四半期連結累計期間〕（平成20年4月1日～平成20年9月30日）

〈中略〉

##### ② 機械カンパニー

売上高は、新造船の完成による引渡しが増えたことにより、前第2四半期連結累計期間比908億円（13.5%）増収の7,631億円となりました。売上総利益は、船舶取引は増加しましたが、米国市場低迷による自動車・建機事業の不調により、前第2四半期連結累計期間比54億円（10.7%）減益の453億円となりました。四半期純利益は、売上総利益の減少に加え、モンゴル向け債権に係る貸倒引当金の繰入及び自動車関連の投資有価証券損益の悪化により、前第2四半期連結累計期間比122億円（76.9%）減益の37億円となりました。セグメント別資産は、持分法適用関連会社向け融資及び新規事業会社連結による有形固定資産の増加により、前連結会計年度末比234億円（3.3%）増加の7,331億円となりました。

〈中略〉

〔当第2四半期連結会計期間〕（平成20年7月1日～平成20年9月30日）

〈中略〉

##### ② 機械カンパニー

売上高は、新造船の完成による引渡しが増えたことにより、前第2四半期連結会計期間比762億円（21.5%）増収の4,301億円となりました。売上総利益は、船舶取引は増加しましたが、米国市場低迷による自動車・建機事業の不調により、前第2四半期連結会計期間比33億円（11.6%）減益の249億円となりました。四半期純利益は、売上総利益の減少に加え、モンゴル向け債権に対する貸倒引当金の繰入もあり、前第2四半期連結会計期間比71億円（71.4%）減益の28億円となりました。

〈中略〉

#### （6）財政状態

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、「現金」の減少及び株式市況の低迷に伴う「その他の投資」の減少等があったものの、機械、宇宙・情報・マルチメディア、建設・不動産等における「たな卸資産」の増加、金属資源・エネルギー価格の上昇による金属・エネルギー、飼料穀物・油脂等の食料原料価格の上昇、食品流通関連の取扱増加による食料等での「営業債権」の増加、機械における新規事業会社連結による「有形固定資産」の増加等により、前連結会計期間末比1,721億円（3.3%）増加の5兆4,463億円となりました。

有利子負債は、前連結会計期間末比189億円（0.9%）増加の2兆1,233億円となり、現金控除後のネット有利子負債は前連結会計期間末比566億円（3.4%）増加の1兆7,112億円となりました。

株主資本は、当第2四半期連結累計期間に係る「四半期純利益」の積み上げがあったものの、配当金の支払による減少、株式市況の低迷に伴う「未実現有価証券損益」の悪化、為替円高に伴う「為替換算調整額」の悪化等により、前連結会計期間末比436億円（4.5%）増加の1兆172億円となりました。また、株主資本比率は前年度末比0.2ポイント上昇し18.7%となりました。

以上の結果、NET DER（ネット有利子負債対資本倍率）は前連結会計期間末とほぼ同水準の1.7倍となりました。

なお、資本の財源及び資金の流動性に関し、当第2四半期連結会計期間において重要な変更はありません。

(7) キャッシュ・フローの状況

〈中略〉

〔当第2四半期連結累計期間〕（平成20年4月1日～平成20年9月30日）

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、海外資源開発関連取引等において、営業取引収入が引続き好調に推移したこと等に伴い、623億円のネット入金額となりました。なお、前第2四半期連結累計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、166億円のネット入金額となっております。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、保有資産売却に伴う入金があった一方、機械関連での新規事業買収、海外資源開発関連における設備投資の増加等による支払もあり、1,148億円のネット支払額となりました。なお、前第2四半期連結累計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、921億円のネット支払額となっております。

〈中略〉

〔当第2四半期連結会計期間〕（平成20年7月1日～平成20年9月30日）

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、海外資源開発関連及び食料関連の取引等において、営業取引収入が引続き好調に推移した一方、業容拡大に伴うたな卸資産の増加等があり、77億円のネット支払額となりました。なお、前第2四半期連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、659億円のネット入金額となっております。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結会計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、海外資源開発関連における設備投資の増加等により、763億円のネット支払額となりました。なお、前第2四半期連結会計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、384億円のネット支払額となっております。

〈後略〉

## 第5【経理の状況】

### 1【四半期連結財務諸表】

#### (1)【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

|                                |          | 当第 2 四半期連結会計期間末<br>(平成20年 9 月30日) |                    | 前連結会計年度末<br>(平成20年 3 月31日) |                    |                    |               |
|--------------------------------|----------|-----------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 区分                             | 注記<br>番号 | 金額（百万円）                           |                    | 構成比<br>(%)                 | 金額（百万円）            |                    | 構成比<br>(%)    |
| (資産の部)                         |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| I 流動資産                         |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 現金及び現金同等物                      | 1, 2     |                                   | 399, 397           |                            |                    | 446, 311           |               |
| 定期預金                           |          |                                   | 12, 767            |                            |                    | 3, 559             |               |
| 有価証券                           | 1, 2     |                                   | 26, 712            |                            |                    | 30, 776            |               |
| 営業債権                           |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 受取手形                           |          | 181, 111                          |                    |                            | 189, 446           |                    |               |
| 売掛金                            |          | <u>1, 466, 064</u>                |                    |                            | <u>1, 391, 211</u> |                    |               |
| 貸倒引当金                          | 1        | <u>△14, 908</u>                   | <u>1, 632, 267</u> |                            | <u>△15, 781</u>    | <u>1, 564, 876</u> |               |
| 関連会社に対する債権                     |          |                                   | 110, 244           |                            |                    | 105, 993           |               |
| たな卸資産                          | 1        |                                   | 610, 927           |                            |                    | 531, 534           |               |
| 前渡金                            |          |                                   | 111, 344           |                            |                    | 100, 973           |               |
| 前払費用                           |          |                                   | 41, 854            |                            |                    | 29, 797            |               |
| 繰延税金資産                         | 1        |                                   | 39, 140            |                            |                    | 38, 564            |               |
| その他の流動資産                       |          |                                   | <u>277, 869</u>    |                            |                    | <u>242, 103</u>    |               |
| 流動資産合計                         |          |                                   | <u>3, 262, 521</u> | <u>59. 85</u>              |                    | <u>3, 094, 486</u> | <u>58. 88</u> |
| II 投資及び長期債権                    |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 関連会社に対する<br>投資及び長期債権           | 1        |                                   | 678, 342           |                            |                    | 656, 884           |               |
| その他の投資                         | 1, 2     |                                   | 483, 667           |                            |                    | 547, 790           |               |
| その他の長期債権                       |          |                                   | <u>170, 215</u>    |                            |                    | 149, 600           |               |
| 貸倒引当金                          | 1        |                                   | <u>△61, 330</u>    |                            |                    | <u>△53, 167</u>    |               |
| 投資及び長期債権合計                     |          |                                   | <u>1, 270, 894</u> | <u>23. 31</u>              |                    | 1, 301, 107        | <u>24. 76</u> |
| III 有形固定資産                     | 1, 5     |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 有形固定資産（取得原価）                   |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 土地                             |          | 120, 041                          |                    |                            | 121, 977           |                    |               |
| 建物                             |          | 302, 526                          |                    |                            | 303, 790           |                    |               |
| 機械及び装置                         |          | 321, 792                          |                    |                            | 288, 542           |                    |               |
| 器具及び備品                         |          | 59, 470                           |                    |                            | 57, 163            |                    |               |
| 鉱業権                            |          | 94, 999                           |                    |                            | 85, 396            |                    |               |
| 建設仮勘定                          |          | 16, 691                           | 915, 519           |                            | 10, 629            | 867, 497           |               |
| 減価償却累計額                        |          |                                   | <u>△363, 939</u>   |                            |                    | <u>△354, 480</u>   |               |
| 有形固定資産合計                       |          |                                   | 551, 580           | <u>10. 12</u>              |                    | 513, 017           | <u>9. 76</u>  |
| IV のれん及びその他の無形資産<br>(償却累計額控除後) | 1        |                                   | 154, 399           | 2. 83                      |                    | 147, 924           | <u>2. 82</u>  |
| V 前払年金費用                       | 1        |                                   | 29, 749            | 0. 55                      |                    | 30, 077            | 0. 57         |
| VI 長期繰延税金資産                    | 1        |                                   | <u>68, 135</u>     | <u>1. 25</u>               |                    | <u>49, 452</u>     | <u>0. 94</u>  |
| VII その他の資産                     |          |                                   | 113, 903           | 2. 09                      |                    | 119, 357           | <u>2. 27</u>  |
| 資産合計                           |          |                                   | <u>5, 451, 181</u> | 100. 00                    |                    | <u>5, 255, 420</u> | 100. 00       |

|                      |          | 当第２四半期連結会計期間末<br>(平成20年 9 月 30 日) |                    | 前連結会計年度末<br>(平成20年 3 月 31 日) |                    |                    |
|----------------------|----------|-----------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額（百万円）                           |                    | 構成比<br>(%)                   | 金額（百万円）            | 構成比<br>(%)         |
| (負債及び資本の部)           |          |                                   |                    |                              |                    |                    |
| I 流動負債               |          |                                   |                    |                              |                    |                    |
| 短期借入金                |          |                                   | 366, 028           |                              | 307, 446           |                    |
| １年以内に期限の到来する<br>長期債務 |          |                                   | 87, 142            |                              | 76, 017            |                    |
| 営業債務                 |          |                                   |                    |                              |                    |                    |
| 支払手形                 |          | 160, 826                          |                    |                              | 152, 041           |                    |
| 買掛金                  |          | 1, 203, 619                       | 1, 364, 445        |                              | <u>1, 133, 683</u> | <u>1, 285, 724</u> |
| 関連会社に対する債務           |          |                                   | 19, 060            |                              |                    | 19, 382            |
| 未払費用                 |          |                                   | 144, 355           |                              |                    | 135, 430           |
| 未払法人税等               |          |                                   | <u>47, 316</u>     |                              |                    | 46, 898            |
| 前受金                  |          |                                   | 123, 651           |                              |                    | 118, 351           |
| 繰延税金負債               | 1        |                                   | 1, 025             |                              |                    | 908                |
| その他の流動負債             |          |                                   | 239, 904           |                              |                    | <u>199, 302</u>    |
| 流動負債合計               |          |                                   | <u>2, 392, 926</u> | 43. 90                       | <u>2, 189, 458</u> | 41. 66             |
| II 長期債務              | 1        |                                   | 1, 850, 745        | <u>33. 95</u>                | 1, 895, 088        | <u>36. 06</u>      |
| III 退職給与及び年金債務       | 1        |                                   | 18, 375            | 0. 34                        | 19, 602            | 0. 37              |
| IV 長期繰延税金負債          | 1        |                                   | 22, 139            | 0. 40                        | 27, 183            | 0. 52              |
| V 契約残高及び偶発債務         | 9        |                                   |                    |                              |                    |                    |
| VI 少数株主持分            |          |                                   | 144, 817           | 2. 66                        | 145, 618           | <u>2. 77</u>       |
| VII 資本               |          |                                   |                    |                              |                    |                    |
| 資本金（普通株式）            | 6        |                                   | 202, 241           |                              | 202, 241           |                    |
| 資本剰余金                | 6        |                                   | 137, 222           |                              | 137, 211           |                    |
| 利益剰余金                | 6        |                                   |                    |                              |                    |                    |
| 利益準備金                |          | 11, 699                           |                    |                              | 10, 373            |                    |
| その他の利益剰余金            |          | <u>780, 521</u>                   | <u>792, 220</u>    |                              | <u>657, 683</u>    | <u>668, 056</u>    |
| 累積その他の包括利益（損失）       | 1        |                                   |                    |                              |                    |                    |
| 為替換算調整額              |          | △66, 741                          |                    |                              | △24, 948           |                    |
| 年金債務調整額              |          | △72, 863                          |                    |                              | △73, 379           |                    |
| 未実現有価証券損益            | 2        | 41, 293                           |                    |                              | 74, 389            |                    |
| 未実現デリバティブ評価損益        | 7        | △8, 425                           | △106, 736          |                              | △2, 510            | △26, 448           |
| 自己株式                 |          |                                   | △2, 768            |                              |                    | △2, 589            |
| 資本合計                 |          |                                   | <u>1, 022, 179</u> | <u>18. 75</u>                | <u>978, 471</u>    | <u>18. 62</u>      |
| 負債及び資本合計             |          |                                   | <u>5, 451, 181</u> | 100. 00                      | <u>5, 255, 420</u> | 100. 00            |

「四半期連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

|                                |          | 当第 2 四半期連結会計期間末<br>(平成20年 9 月30日) |                    | 前連結会計年度末<br>(平成20年 3 月31日) |                    |                    |
|--------------------------------|----------|-----------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| 区分                             | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                          |                    | 構成比<br>(%)                 | 金額 (百万円)           | 構成比<br>(%)         |
| (資産の部)                         |          |                                   |                    |                            |                    |                    |
| I 流動資産                         |          |                                   |                    |                            |                    |                    |
| 現金及び現金同等物                      | 1, 2     |                                   | 399, 397           |                            | 446, 311           |                    |
| 定期預金                           |          |                                   | 12, 767            |                            | 3, 559             |                    |
| 有価証券                           | 1, 2     |                                   | 26, 712            |                            | 30, 776            |                    |
| 営業債権                           |          |                                   |                    |                            |                    |                    |
| 受取手形                           |          | 181, 111                          |                    |                            | 189, 446           |                    |
| 売掛金                            |          | <u>1, 462, 953</u>                |                    |                            | <u>1, 390, 770</u> |                    |
| 貸倒引当金                          | 1        | <u>△14, 908</u>                   | <u>1, 629, 156</u> |                            | <u>△15, 781</u>    | <u>1, 564, 435</u> |
| 関連会社に対する債権                     |          |                                   | 110, 244           |                            | 105, 993           |                    |
| たな卸資産                          | 1        |                                   | 610, 927           |                            | 531, 534           |                    |
| 前渡金                            |          |                                   | 111, 344           |                            | 100, 973           |                    |
| 前払費用                           |          |                                   | 41, 854            |                            | 29, 797            |                    |
| 繰延税金資産                         | 1        |                                   | 39, 140            |                            | 38, 564            |                    |
| その他の流動資産                       |          |                                   | <u>279, 592</u>    |                            | <u>257, 900</u>    |                    |
| 流動資産合計                         |          |                                   | <u>3, 261, 133</u> | <u>59. 88</u>              | <u>3, 109, 842</u> | <u>58. 96</u>      |
| II 投資及び長期債権                    |          |                                   |                    |                            |                    |                    |
| 関連会社に対する<br>投資及び長期債権           | 1        |                                   | 678, 342           |                            | 656, 884           |                    |
| その他の投資                         | 1, 2     |                                   | 483, 667           |                            | 547, 790           |                    |
| その他の長期債権                       |          |                                   | <u>163, 140</u>    |                            | 149, 600           |                    |
| 貸倒引当金                          | 1        |                                   | <u>△61, 330</u>    |                            | <u>△53, 167</u>    |                    |
| 投資及び長期債権合計                     |          |                                   | <u>1, 263, 819</u> | <u>23. 20</u>              | 1, 301, 107        | <u>24. 67</u>      |
| III 有形固定資産                     | 1, 5     |                                   |                    |                            |                    |                    |
| 有形固定資産 (取得原価)                  |          |                                   |                    |                            |                    |                    |
| 土地                             |          | 120, 041                          |                    |                            | 121, 977           |                    |
| 建物                             |          | 302, 526                          |                    |                            | 303, 790           |                    |
| 機械及び装置                         |          | 321, 792                          |                    |                            | 288, 542           |                    |
| 器具及び備品                         |          | 59, 470                           |                    |                            | 57, 163            |                    |
| 鉱業権                            |          | 94, 999                           |                    |                            | 85, 396            |                    |
| 建設仮勘定                          |          | 16, 691                           | 915, 519           |                            | 10, 629            | 867, 497           |
| 減価償却累計額                        |          |                                   | <u>△363, 939</u>   |                            | <u>△354, 480</u>   |                    |
| 有形固定資産合計                       |          |                                   | 551, 580           | <u>10. 13</u>              | 513, 017           | <u>9. 73</u>       |
| IV のれん及びその他の無形資産<br>(償却累計額控除後) | 1        |                                   | 154, 399           | 2. 83                      | 147, 924           | <u>2. 81</u>       |
| V 前払年金費用                       | 1        |                                   | 29, 749            | 0. 55                      | 30, 077            | 0. 57              |
| VI 長期繰延税金資産                    | 1        |                                   | <u>71, 671</u>     | <u>1. 32</u>               | <u>52, 875</u>     | <u>1. 00</u>       |
| VII その他の資産                     |          |                                   | 113, 903           | 2. 09                      | 119, 357           | <u>2. 26</u>       |
| 資産合計                           |          |                                   | <u>5, 446, 254</u> | 100. 00                    | <u>5, 274, 199</u> | 100. 00            |

|                       |          | 当第 2 四半期連結会計期間末<br>(平成20年 9 月30日) |                    | 前連結会計年度末<br>(平成20年 3 月31日) |                    |                    |               |
|-----------------------|----------|-----------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                          |                    | 構成比<br>(%)                 | 金額 (百万円)           |                    | 構成比<br>(%)    |
| (負債及び資本の部)            |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| I 流動負債                |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 短期借入金                 |          |                                   | 366, 028           |                            |                    | 307, 446           |               |
| 1 年以内に期限の到来する<br>長期債務 |          |                                   | 87, 142            |                            |                    | 76, 017            |               |
| 営業債務                  |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 支払手形                  |          | 160, 826                          |                    |                            | 152, 041           |                    |               |
| 買掛金                   |          | 1, 203, 619                       | 1, 364, 445        |                            | <u>1, 133, 282</u> | <u>1, 285, 323</u> |               |
| 関連会社に対する債務            |          |                                   | 19, 060            |                            |                    | 19, 382            |               |
| 未払費用                  |          |                                   | 144, 355           |                            |                    | 135, 430           |               |
| 未払法人税等                |          |                                   | <u>47, 382</u>     |                            |                    | 46, 898            |               |
| 前受金                   |          |                                   | 123, 651           |                            |                    | 118, 351           |               |
| 繰延税金負債                | 1        |                                   | 1, 025             |                            |                    | 908                |               |
| その他の流動負債              |          |                                   | 239, 904           |                            |                    | <u>223, 408</u>    |               |
| 流動負債合計                |          |                                   | <u>2, 392, 992</u> | <u>43. 94</u>              |                    | <u>2, 213, 163</u> | <u>41. 96</u> |
| II 長期債務               | 1        |                                   | 1, 850, 745        | <u>33. 98</u>              |                    | 1, 895, 088        | <u>35. 93</u> |
| III 退職給与及び年金債務        | 1        |                                   | 18, 375            | 0. 34                      |                    | 19, 602            | 0. 37         |
| IV 長期繰延税金負債           | 1        |                                   | 22, 139            | 0. 40                      |                    | 27, 183            | 0. 52         |
| V 契約残高及び偶発債務          | 9        |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| VI 少数株主持分             |          |                                   | 144, 817           | 2. 66                      |                    | 145, 618           | <u>2. 76</u>  |
| VII 資本                |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 資本金 (普通株式)            | 6        |                                   | 202, 241           |                            |                    | 202, 241           |               |
| 資本剰余金                 | 6        |                                   | 137, 222           |                            |                    | 137, 211           |               |
| 利益剰余金                 | 6        |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 利益準備金                 |          | 11, 699                           |                    |                            | 10, 373            |                    |               |
| その他の利益剰余金             |          | <u>775, 528</u>                   | <u>787, 227</u>    |                            | <u>652, 757</u>    | <u>663, 130</u>    |               |
| 累積その他の包括利益 (損失)       | 1        |                                   |                    |                            |                    |                    |               |
| 為替換算調整額               |          | △66, 741                          |                    |                            | △24, 948           |                    |               |
| 年金債務調整額               |          | △72, 863                          |                    |                            | △73, 379           |                    |               |
| 未実現有価証券損益             | 2        | 41, 293                           |                    |                            | 74, 389            |                    |               |
| 未実現デリバティブ評価損益         | 7        | △8, 425                           | △106, 736          |                            | △2, 510            | △26, 448           |               |
| 自己株式                  |          |                                   | △2, 768            |                            |                    | △2, 589            |               |
| 資本合計                  |          |                                   | <u>1, 017, 186</u> | <u>18. 68</u>              |                    | <u>973, 545</u>    | <u>18. 46</u> |
| 負債及び資本合計              |          |                                   | <u>5, 446, 254</u> | 100. 00                    |                    | <u>5, 274, 199</u> | 100. 00       |
|                       |          |                                   |                    |                            |                    |                    |               |

「四半期連結財務諸表注記」参照

(2) 【四半期連結損益計算書】

(訂正前)

【第2四半期連結累計期間】

|                                           |          | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |                    |                |
|-------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------|--------------------|----------------|
| 区分                                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      |                    | 百分比<br>(%)     |
| I 収益                                      | 1, 5     |                                               |                    |                |
| 商品販売等に係る収益                                |          | 1, 190, 136                                   |                    |                |
| 売買取引に係る差損益及び手数料                           |          | <u>306, 658</u>                               |                    |                |
| (売上高 当第2四半期連結累計期間 <u>6, 613, 502</u> 百万円) | 1, 5     |                                               | <u>1, 496, 794</u> | 100. 00        |
| II 商品販売等に係る原価                             |          |                                               | 954, 629           | 63. 78         |
| 売上総利益                                     | 5        |                                               | <u>542, 165</u>    | 36. 22         |
| III その他の収益 (△費用)                          |          |                                               |                    |                |
| 販売費及び一般管理費                                |          | △365, 448                                     |                    |                |
| 貸倒引当金繰入額                                  |          | △12, 369                                      |                    |                |
| 受取利息                                      |          | 8, 367                                        |                    |                |
| 支払利息                                      |          | △22, 867                                      |                    |                |
| 受取配当金                                     |          | 17, 830                                       |                    |                |
| 投資及び有価証券に係る損益                             | 2        | 5, 002                                        |                    |                |
| 固定資産に係る損益                                 |          | △823                                          |                    |                |
| その他の損益                                    | 1        | <u>△2, 477</u>                                | <u>△372, 785</u>   | <u>△24. 90</u> |
| 法人税等、少数株主持分損益及び<br>持分法による投資損益前利益          |          |                                               | <u>169, 380</u>    | <u>11. 32</u>  |
| IV 法人税等 (△費用)                             | 1        |                                               |                    |                |
| 当期税金                                      |          | <u>△65, 119</u>                               |                    |                |
| 繰延税金                                      |          | <u>3, 614</u>                                 | <u>△61, 505</u>    | △4. 11         |
| 少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益                   |          |                                               | <u>107, 875</u>    | <u>7. 21</u>   |
| V 少数株主持分損益                                |          |                                               | △3, 604            | △0. 24         |
| VI 持分法による投資損益                             | 5        |                                               | 34, 921            | <u>2. 33</u>   |
| 四半期純利益                                    | 5        |                                               | <u>139, 192</u>    | 9. 30          |

|                    |          | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |  |
|--------------------|----------|-----------------------------------------------|--|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額 (円)                                        |  |
| 基本的1株当たり四半期純利益     | 1, 4     | <u>88. 06</u>                                 |  |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 | 1, 4     | <u>87. 54</u>                                 |  |

「四半期連結財務諸表注記」参照

【第2四半期連結会計期間】

|                                           |          | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日) |                |
|-------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------|----------------|
| 区分                                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      | 百分比<br>(%)     |
| I 収益                                      | 1, 5     |                                               |                |
| 商品販売等に係る収益                                |          | 602, 632                                      |                |
| 売買取引に係る差損益及び手数料                           |          | <u>165, 130</u>                               |                |
| (売上高 当第2四半期連結会計期間 <u>3, 491, 308</u> 百万円) | 1, 5     |                                               |                |
|                                           |          | <u>767, 762</u>                               | 100. 00        |
| II 商品販売等に係る原価                             |          | 473, 449                                      | <u>61. 67</u>  |
| 売上総利益                                     | 5        | <u>294, 313</u>                               | <u>38. 33</u>  |
| III その他の収益 (△費用)                          |          |                                               |                |
| 販売費及び一般管理費                                |          | △186, 515                                     |                |
| 貸倒引当金繰入額                                  |          | △11, 712                                      |                |
| 受取利息                                      |          | 3, 931                                        |                |
| 支払利息                                      |          | △11, 091                                      |                |
| 受取配当金                                     |          | 7, 454                                        |                |
| 投資及び有価証券に係る損益                             | 2        | △878                                          |                |
| 固定資産に係る損益                                 |          | △1, 939                                       |                |
| その他の損益                                    | 1        | <u>△355</u>                                   | <u>△26. 19</u> |
| 法人税等、少数株主持分損益及び<br>持分法による投資損益前利益          |          | <u>93, 208</u>                                | <u>12. 14</u>  |
| IV 法人税等 (△費用)                             | 1        |                                               |                |
| 当期税金                                      |          | <u>△35, 301</u>                               |                |
| 繰延税金                                      |          | 5, 215                                        | <u>△3. 92</u>  |
| 少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益                   |          | <u>63, 122</u>                                | <u>8. 22</u>   |
| V 少数株主持分損益                                |          | △2, 558                                       | △0. 33         |
| VI 持分法による投資損益                             | 5        | 15, 991                                       | 2. 08          |
| 四半期純利益                                    | 5        | <u>76, 555</u>                                | <u>9. 97</u>   |

|                    |          | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|--------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額 (円)                                        |
| 基本的1株当たり四半期純利益     | 1, 4     | <u>48. 43</u>                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 | 1, 4     | <u>48. 23</u>                                 |

「四半期連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

## 【第2四半期連結累計期間】

|                                           |          | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |                    |                |
|-------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------|--------------------|----------------|
| 区分                                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      |                    | 百分比<br>(%)     |
| I 収益                                      | 1, 5     |                                               |                    |                |
| 商品販売等に係る収益                                |          | 1, 190, 136                                   |                    |                |
| 売買取引に係る差損益及び手数料                           |          | <u>306, 585</u>                               |                    |                |
| (売上高 当第2四半期連結累計期間 <u>6, 612, 255</u> 百万円) | 1, 5     |                                               | <u>1, 496, 721</u> | 100. 00        |
| II 商品販売等に係る原価                             |          |                                               | 954, 629           | 63. 78         |
| 売上総利益                                     | 5        |                                               | <u>542, 092</u>    | 36. 22         |
| III その他の収益 (△費用)                          |          |                                               |                    |                |
| 販売費及び一般管理費                                |          | △365, 448                                     |                    |                |
| 貸倒引当金繰入額                                  |          | △12, 369                                      |                    |                |
| 受取利息                                      |          | 8, 367                                        |                    |                |
| 支払利息                                      |          | △22, 867                                      |                    |                |
| 受取配当金                                     |          | 17, 830                                       |                    |                |
| 投資及び有価証券に係る損益                             | 2        | 5, 002                                        |                    |                |
| 固定資産に係る損益                                 |          | △823                                          |                    |                |
| その他の損益                                    | 1        | <u>△2, 518</u>                                | <u>△372, 826</u>   | <u>△24. 91</u> |
| 法人税等、少数株主持分損益及び<br>持分法による投資損益前利益          |          |                                               | <u>169, 266</u>    | <u>11. 31</u>  |
| IV 法人税等 (△費用)                             | 1        |                                               |                    |                |
| 当期税金                                      |          | <u>△65, 185</u>                               |                    |                |
| 繰延税金                                      |          | <u>3, 727</u>                                 | <u>△61, 458</u>    | △4. 11         |
| 少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益                   |          |                                               | <u>107, 808</u>    | <u>7. 20</u>   |
| V 少数株主持分損益                                |          |                                               | △3, 604            | △0. 24         |
| VI 持分法による投資損益                             | 5        |                                               | 34, 921            | <u>2. 34</u>   |
| 四半期純利益                                    | 5        |                                               | <u>139, 125</u>    | 9. 30          |

|                    |          | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |  |
|--------------------|----------|-----------------------------------------------|--|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額 (円)                                        |  |
| 基本的1株当たり四半期純利益     | 1, 4     | 88. 02                                        |  |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 | 1, 4     | 87. 50                                        |  |

「四半期連結財務諸表注記」参照

【第2四半期連結会計期間】

|                                           |          | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日) |                |
|-------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------|----------------|
| 区分                                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      | 百分比<br>(%)     |
| I 収益                                      | 1, 5     |                                               |                |
| 商品販売等に係る収益                                |          | 602, 632                                      |                |
| 売買取引に係る差損益及び手数料                           |          | <u>165, 228</u>                               |                |
| (売上高 当第2四半期連結会計期間 <u>3, 493, 068</u> 百万円) | 1, 5     |                                               |                |
|                                           |          | <u>767, 860</u>                               | 100. 00        |
| II 商品販売等に係る原価                             |          | 473, 449                                      | <u>61. 66</u>  |
| 売上総利益                                     | 5        | <u>294, 411</u>                               | <u>38. 34</u>  |
| III その他の収益 (△費用)                          |          |                                               |                |
| 販売費及び一般管理費                                |          | △186, 515                                     |                |
| 貸倒引当金繰入額                                  |          | △11, 712                                      |                |
| 受取利息                                      |          | 3, 931                                        |                |
| 支払利息                                      |          | △11, 091                                      |                |
| 受取配当金                                     |          | 7, 454                                        |                |
| 投資及び有価証券に係る損益                             | 2        | △878                                          |                |
| 固定資産に係る損益                                 |          | △1, 939                                       |                |
| その他の損益                                    | 1        | <u>△291</u>                                   | <u>△26. 18</u> |
| 法人税等、少数株主持分損益及び<br>持分法による投資損益前利益          |          | <u>93, 370</u>                                | <u>12. 16</u>  |
| IV 法人税等 (△費用)                             | 1        |                                               |                |
| 当期税金                                      |          | <u>△35, 367</u>                               |                |
| 繰延税金                                      |          | 5, 215                                        | <u>△3. 93</u>  |
| 少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益                   |          | <u>63, 218</u>                                | <u>8. 23</u>   |
| V 少数株主持分損益                                |          | △2, 558                                       | △0. 33         |
| VI 持分法による投資損益                             | 5        | 15, 991                                       | 2. 08          |
| 四半期純利益                                    | 5        | <u>76, 651</u>                                | <u>9. 98</u>   |

|                    |          | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|--------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額 (円)                                        |
| 基本的1株当たり四半期純利益     | 1, 4     | <u>48. 50</u>                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 | 1, 4     | <u>48. 29</u>                                 |

「四半期連結財務諸表注記」参照

## (3) 【四半期連結包括損益計算書】

(訂正前)

## 【第2四半期連結累計期間】

|                           |          | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|---------------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      |
| 四半期純利益                    |          | <u>139,192</u>                                |
| 四半期その他の包括利益 (損失) (税効果控除後) | 1        |                                               |
| 為替換算調整額の期中増減              |          | △41,793                                       |
| 年金債務調整額の期中増減              |          | 516                                           |
| 未実現有価証券損益の期中増減            | 2        | △33,096                                       |
| 未実現デリバティブ評価損益の期中増減        | 7        | △5,915                                        |
| 計                         |          | △80,288                                       |
| 四半期包括利益                   |          | <u>58,904</u>                                 |

「四半期連結財務諸表注記」参照

## 【第2四半期連結会計期間】

|                           |          | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|---------------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      |
| 四半期純利益                    |          | <u>76,555</u>                                 |
| 四半期その他の包括利益 (損失) (税効果控除後) | 1        |                                               |
| 為替換算調整額の期中増減              |          | △9,674                                        |
| 年金債務調整額の期中増減              |          | 628                                           |
| 未実現有価証券損益の期中増減            | 2        | △46,134                                       |
| 未実現デリバティブ評価損益の期中増減        | 7        | △10,638                                       |
| 計                         |          | △65,818                                       |
| 四半期包括利益                   |          | <u>10,737</u>                                 |

「四半期連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

【第2四半期連結累計期間】

|                           |          | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|---------------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      |
| 四半期純利益                    |          | <u>139,125</u>                                |
| 四半期その他の包括利益 (損失) (税効果控除後) | 1        |                                               |
| 為替換算調整額の期中増減              |          | △41,793                                       |
| 年金債務調整額の期中増減              |          | 516                                           |
| 未実現有価証券損益の期中増減            | 2        | △33,096                                       |
| 未実現デリバティブ評価損益の期中増減        | 7        | △5,915                                        |
| 計                         |          | △80,288                                       |
| 四半期包括利益                   |          | <u>58,837</u>                                 |

「四半期連結財務諸表注記」参照

【第2四半期連結会計期間】

|                           |          | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|---------------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      |
| 四半期純利益                    |          | <u>76,651</u>                                 |
| 四半期その他の包括利益 (損失) (税効果控除後) | 1        |                                               |
| 為替換算調整額の期中増減              |          | △9,674                                        |
| 年金債務調整額の期中増減              |          | 628                                           |
| 未実現有価証券損益の期中増減            | 2        | △46,134                                       |
| 未実現デリバティブ評価損益の期中増減        | 7        | △10,638                                       |
| 計                         |          | △65,818                                       |
| 四半期包括利益                   |          | <u>10,833</u>                                 |

「四半期連結財務諸表注記」参照

(4) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】  
(訂正前)

|                            | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|----------------------------|-----------------------------------------------|
| 区分                         | 金額 (百万円)                                      |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー         |                                               |
| 四半期純利益                     | 139,192                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フローに調整するための修正 |                                               |
| 減価償却費等                     | 35,979                                        |
| 貸倒引当金繰入額                   | 12,369                                        |
| 投資及び有価証券に係る損益              | △5,002                                        |
| 固定資産に係る損益                  | 823                                           |
| 持分法による投資損益 (受取配当金差引後)      | △21,928                                       |
| 繰延税金                       | △3,614                                        |
| 少数株主持分損益                   | 3,604                                         |
| 資産・負債の変動                   |                                               |
| 営業債権の増加                    | △82,402                                       |
| 関連会社に対する債権の増加              | △2,179                                        |
| たな卸資産の増加                   | △87,346                                       |
| 営業債務の増加                    | 89,275                                        |
| 関連会社に対する債務の減少              | △418                                          |
| その他                        | △14,435                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー           | 63,918                                        |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー        |                                               |
| 有形固定資産等の取得額                | △72,538                                       |
| 有形固定資産等の売却額                | 9,604                                         |
| 関連会社に対する投資及び長期債権の増加        | △20,751                                       |
| 関連会社に対する投資及び長期債権の減少        | 9,774                                         |
| 売却可能有価証券の取得額               | △8,038                                        |
| 売却可能有価証券の売却額               | 6,052                                         |
| 売却可能有価証券の償還額               | 327                                           |
| その他の投資の取得額                 | △22,204                                       |
| その他の投資の売却額                 | 18,975                                        |
| 子会社取得 (取得現金控除後)            | △22,807                                       |
| 子会社株式の売却額                  | 1,406                                         |
| 長期債権の発生額                   | △21,545                                       |
| 長期債権の回収額                   | 17,105                                        |
| 定期預金の増減—純額                 | △11,734                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           | △116,374                                      |

<後略>

(訂正後)

|                            | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年9月30日) |
|----------------------------|-----------------------------------------------|
| 区分                         | 金額 (百万円)                                      |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー         |                                               |
| 四半期純利益                     | 139,125                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フローに調整するための修正 |                                               |
| 減価償却費等                     | 35,979                                        |
| 貸倒引当金繰入額                   | 12,369                                        |
| 投資及び有価証券に係る損益              | △5,002                                        |
| 固定資産に係る損益                  | 823                                           |
| 持分法による投資損益 (受取配当金差引後)      | △21,928                                       |
| 繰延税金                       | △3,727                                        |
| 少数株主持分損益                   | 3,604                                         |
| 資産・負債の変動                   |                                               |
| 営業債権の増加                    | △82,843                                       |
| 関連会社に対する債権の増加              | △2,179                                        |
| たな卸資産の増加                   | △87,346                                       |
| 営業債務の増加                    | 89,676                                        |
| 関連会社に対する債務の減少              | △418                                          |
| その他                        | △15,813                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー           | 62,320                                        |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー        |                                               |
| 有形固定資産等の取得額                | △72,538                                       |
| 有形固定資産等の売却額                | 9,604                                         |
| 関連会社に対する投資及び長期債権の増加        | △20,751                                       |
| 関連会社に対する投資及び長期債権の減少        | 9,774                                         |
| 売却可能有価証券の取得額               | △8,038                                        |
| 売却可能有価証券の売却額               | 6,052                                         |
| 売却可能有価証券の償還額               | 327                                           |
| その他の投資の取得額                 | △22,204                                       |
| その他の投資の売却額                 | 18,975                                        |
| 子会社取得 (取得現金控除後)            | △22,807                                       |
| 子会社株式の売却額                  | 1,406                                         |
| 長期債権の発生額                   | △19,947                                       |
| 長期債権の回収額                   | 17,105                                        |
| 定期預金の増減—純額                 | △11,734                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           | △114,776                                      |

&lt;後略&gt;

〈前略〉

(訂正前)

(注) 3 当社の機械カンパニーが外国に所在する事業者から仕入れた重機械及び資機材等を、モンゴル国所在の本商品の使用者に対して販売する三国間貿易取引において、過去の取引（収益4,448百万円（売上高95,742百万円）、売上総利益4,448百万円）の一部に物流を伴わない実質的な金融支援取引が含まれており、当該取引が販売取引として会計処理されていたことが判明しました。本件については、当四半期報告書提出日現在、特別調査チームが調査中であり、今後の調査結果に基づいて過去の有価証券報告書及び半期報告書並びに四半期報告書（当四半期報告書を含む）を訂正する予定であります。なお、当第2四半期連結会計期間において、債権残高の合計額約241億円に対して、合計約108億円の貸倒引当金を計上しております。

〈中略〉

(2) 四半期連結損益計算書の様式

当社の四半期連結損益計算書は、米国における一般的な連結損益計算書様式の一つである一段階形式（シングル・ステップ）により表示しております。

営業利益は、日本の会計慣行に基づいた会計指標として算出しておりますので、当四半期連結損益計算書には記載しておりません。当該営業利益は、四半期連結損益計算書における「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」、及び「貸倒引当金繰入額」を合計したものであり、当第2四半期連結累計期間164,348百万円、当第2四半期連結会計期間96,086百万円です。

〈後略〉

(訂正後)

〈(注) 3を削除〉

〈中略〉

(2) 四半期連結損益計算書の様式

当社の四半期連結損益計算書は、米国における一般的な連結損益計算書様式の一つである一段階形式（シングル・ステップ）により表示しております。

営業利益は、日本の会計慣行に基づいた会計指標として算出しておりますので、当四半期連結損益計算書には記載しておりません。当該営業利益は、四半期連結損益計算書における「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」、及び「貸倒引当金繰入額」を合計したものであり、当第2四半期連結累計期間164,275百万円、当第2四半期連結会計期間96,184百万円です。

〈後略〉

四半期連結財務諸表注記

4 1株当たり情報

(訂正前)

(1) 1株当たり四半期純利益

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における、基本的1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は次のとおりです。

|               | 当第2四半期<br>連結累計期間<br>(百万円) | 当第2四半期<br>連結会計期間<br>(百万円) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 分子項目：         |                           |                           |
| 四半期純利益        | <u>139,192</u>            | <u>76,555</u>             |
| 希薄化効果のある証券の影響 | <u>△821</u>               | <u>△318</u>               |
| 転換権付優先株式      |                           |                           |
| 潜在株式調整後四半期純利益 | <u>138,371</u>            | <u>76,237</u>             |

<中略>

|                    | 当第2四半期<br>連結累計期間<br>(円) | 当第2四半期<br>連結会計期間<br>(円) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 基本的1株当たり四半期純利益     | <u>88.06</u>            | <u>48.43</u>            |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 | <u>87.54</u>            | <u>48.23</u>            |

(2) 1株当たり株主資本

当第2四半期連結会計期間末及び前連結会計年度末における、1株当たり株主資本は次のとおりです。

|             | 当第2四半期<br>連結会計期間末<br>(百万円) | 前連結会計年度末<br>(百万円) |
|-------------|----------------------------|-------------------|
| 分子項目：       |                            |                   |
| 株主資本        | <u>1,022,179</u>           | <u>978,471</u>    |
| 普通株式に係る株主資本 | <u>1,022,179</u>           | <u>978,471</u>    |

<中略>

|           | 当第2四半期<br>連結会計期間末<br>(円) | 前連結会計年度末<br>(円) |
|-----------|--------------------------|-----------------|
| 1株当たり株主資本 | <u>646.73</u>            | <u>619.01</u>   |

(注) 株主資本は、連結貸借対照表における「資本」を示しております。

(訂正後)

(1) 1株当たり四半期純利益

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における、基本的1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は次のとおりです。

|               | 当第2四半期<br>連結累計期間<br>(百万円) | 当第2四半期<br>連結会計期間<br>(百万円) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 分子項目：         |                           |                           |
| 四半期純利益        | <u>139,125</u>            | <u>76,651</u>             |
| 希薄化効果のある証券の影響 | <u>△821</u>               | <u>△318</u>               |
| 転換権付優先株式      |                           |                           |
| 潜在株式調整後四半期純利益 | <u>138,304</u>            | <u>76,333</u>             |

<中略>

|                    | 当第2四半期<br>連結累計期間<br>(円) | 当第2四半期<br>連結会計期間<br>(円) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 基本的1株当たり四半期純利益     | <u>88.02</u>            | <u>48.50</u>            |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 | <u>87.50</u>            | <u>48.29</u>            |

(2) 1株当たり株主資本

当第2四半期連結会計期間末及び前連結会計年度末における、1株当たり株主資本は次のとおりです。

|             | 当第2四半期<br>連結会計期間末<br>(百万円) | 前連結会計年度末<br>(百万円) |
|-------------|----------------------------|-------------------|
| 分子項目：       |                            |                   |
| 株主資本        | <u>1,017,186</u>           | <u>973,545</u>    |
| 普通株式に係る株主資本 | <u>1,017,186</u>           | <u>973,545</u>    |

<中略>

|           | 当第2四半期<br>連結会計期間末<br>(円) | 前連結会計年度末<br>(円) |
|-----------|--------------------------|-----------------|
| 1株当たり株主資本 | <u>643.57</u>            | <u>615.89</u>   |

(注) 株主資本は、連結貸借対照表における「資本」を示しております。

## 5 セグメント情報

&lt;前略&gt;

## 【オペレーティングセグメント情報】

(訂正前)

|             | 当第2四半期連結会計期間 |             |                            |                        |                       |
|-------------|--------------|-------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
|             | 繊維<br>(百万円)  | 機械<br>(百万円) | 宇宙・情報・<br>マルチメディア<br>(百万円) | 金属・<br>エネルギー<br>(百万円)  | 生活資材・<br>化学品<br>(百万円) |
| 売上高：        |              |             |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高 | 155,692      | 428,297     | 157,201                    | 1,232,337              | 597,231               |
| セグメント間内部売上高 | 174          | 297         | 1,036                      | 106                    | 5,392                 |
| 合計          | 155,866      | 428,594     | 158,237                    | 1,232,443              | 602,623               |
| 売上総利益       | 25,105       | 24,839      | 32,838                     | 68,245                 | 35,221                |
| 持分法による投資損益  | △71          | 1,408       | 237                        | 7,914                  | 415                   |
| 四半期純利益      | 3,395        | 2,725       | 993                        | 54,113                 | 7,981                 |
| セグメント別資産    | 342,018      | 738,038     | 528,881                    | 1,066,698              | 805,340               |
| 減価償却費等      | 729          | 1,496       | 1,801                      | 9,774                  | 1,236                 |
|             |              | 食料<br>(百万円) | 金融・不動産・<br>保険・物流<br>(百万円)  | その他及び<br>修正消去<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)           |
| 売上高：        |              |             |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高 |              | 840,973     | 29,006                     | 50,571                 | 3,491,308             |
| セグメント間内部売上高 |              | 183         | 3                          | △7,191                 | —                     |
| 合計          |              | 841,156     | 29,009                     | 43,380                 | 3,491,308             |
| 売上総利益       |              | 89,233      | 9,853                      | 8,979                  | 294,313               |
| 持分法による投資損益  |              | 3,082       | 2,603                      | 403                    | 15,991                |
| 四半期純利益      |              | 6,756       | 4,341                      | △3,749                 | 76,555                |
| セグメント別資産    |              | 1,123,450   | 422,401                    | 424,355                | 5,451,181             |
| 減価償却費等      |              | 2,612       | 301                        | 1,501                  | 19,450                |

| 当第2四半期連結累計期間 |                |                  |                            |                        |                       |
|--------------|----------------|------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
|              | 繊維<br>(百万円)    | 機械<br>(百万円)      | 宇宙・情報・<br>マルチメディア<br>(百万円) | 金属・<br>エネルギー<br>(百万円)  | 生活資材・<br>化学品<br>(百万円) |
| 売上高：         |                |                  |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高  | 287,144        | <u>764,307</u>   | 286,038                    | 2,328,501              | 1,139,502             |
| セグメント間内部売上高  | 316            | 595              | 2,221                      | 199                    | 10,169                |
| 合計           | <u>287,460</u> | <u>764,902</u>   | <u>288,259</u>             | <u>2,328,700</u>       | <u>1,149,671</u>      |
| 売上総利益        | <u>46,896</u>  | <u>45,397</u>    | <u>61,067</u>              | <u>111,457</u>         | <u>64,968</u>         |
| 持分法による投資損益   | <u>2,086</u>   | <u>1,952</u>     | <u>334</u>                 | <u>15,076</u>          | <u>2,000</u>          |
| 四半期純利益       | <u>13,239</u>  | <u>3,728</u>     | <u>1,874</u>               | <u>86,413</u>          | <u>13,203</u>         |
| セグメント別資産     | <u>342,018</u> | <u>738,038</u>   | <u>528,881</u>             | <u>1,066,698</u>       | <u>805,340</u>        |
| 減価償却費等       | <u>1,590</u>   | <u>1,968</u>     | <u>3,144</u>               | <u>18,250</u>          | <u>2,230</u>          |
|              |                | 食料<br>(百万円)      | 金融・不動産・<br>保険・物流<br>(百万円)  | その他及び<br>修正消去<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)           |
| 売上高：         |                |                  |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高  |                | 1,639,773        | 74,058                     | 94,179                 | <u>6,613,502</u>      |
| セグメント間内部売上高  |                | 299              | 4                          | △13,803                | —                     |
| 合計           |                | <u>1,640,072</u> | <u>74,062</u>              | <u>80,376</u>          | <u>6,613,502</u>      |
| 売上総利益        |                | <u>169,834</u>   | <u>22,543</u>              | <u>20,003</u>          | <u>542,165</u>        |
| 持分法による投資損益   |                | <u>6,947</u>     | <u>6,020</u>               | <u>506</u>             | <u>34,921</u>         |
| 四半期純利益       |                | <u>12,410</u>    | <u>6,627</u>               | <u>1,698</u>           | <u>139,192</u>        |
| セグメント別資産     |                | <u>1,123,450</u> | <u>422,401</u>             | <u>424,355</u>         | <u>5,451,181</u>      |
| 減価償却費等       |                | <u>5,157</u>     | <u>552</u>                 | <u>3,088</u>           | <u>35,979</u>         |
|              |                |                  | 前連結会計年度末                   |                        |                       |
|              | 繊維<br>(百万円)    | 機械<br>(百万円)      | 宇宙・情報・<br>マルチメディア<br>(百万円) | 金属・<br>エネルギー<br>(百万円)  | 生活資材・<br>化学品<br>(百万円) |
| セグメント別資産     | <u>364,349</u> | <u>690,929</u>   | <u>513,870</u>             | <u>916,571</u>         | <u>766,790</u>        |
|              |                | 食料<br>(百万円)      | 金融・不動産・<br>保険・物流<br>(百万円)  | その他及び<br>修正消去<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)           |
| セグメント別資産     |                | <u>1,064,825</u> | <u>420,501</u>             | <u>517,585</u>         | <u>5,255,420</u>      |

(注) その他及び修正消去の欄には、主に特定のオペレーティングセグメントに属さない国内、海外における全社的な損益、資産及び修正消去等が含まれております。

(訂正後)

|             | 当第2四半期連結会計期間 |             |                            |                        |                       |
|-------------|--------------|-------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
|             | 繊維<br>(百万円)  | 機械<br>(百万円) | 宇宙・情報・<br>マルチメディア<br>(百万円) | 金属・<br>エネルギー<br>(百万円)  | 生活資材・<br>化学品<br>(百万円) |
| 売上高：        |              |             |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高 | 155,692      | 430,057     | 157,201                    | 1,232,337              | 597,231               |
| セグメント間内部売上高 | 174          | 297         | 1,036                      | 106                    | 5,392                 |
| 合計          | 155,866      | 430,354     | 158,237                    | 1,232,443              | 602,623               |
| 売上総利益       | 25,105       | 24,937      | 32,838                     | 68,245                 | 35,221                |
| 持分法による投資損益  | △71          | 1,408       | 237                        | 7,914                  | 415                   |
| 四半期純利益      | 3,395        | 2,821       | 993                        | 54,113                 | 7,981                 |
| セグメント別資産    | 342,018      | 733,111     | 528,881                    | 1,066,698              | 805,340               |
| 減価償却費等      | 729          | 1,496       | 1,801                      | 9,774                  | 1,236                 |
|             |              | 食料<br>(百万円) | 金融・不動産・<br>保険・物流<br>(百万円)  | その他及び<br>修正消去<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)           |
| 売上高：        |              |             |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高 |              | 840,973     | 29,006                     | 50,571                 | 3,493,068             |
| セグメント間内部売上高 |              | 183         | 3                          | △7,191                 | —                     |
| 合計          |              | 841,156     | 29,009                     | 43,380                 | 3,493,068             |
| 売上総利益       |              | 89,233      | 9,853                      | 8,979                  | 294,411               |
| 持分法による投資損益  |              | 3,082       | 2,603                      | 403                    | 15,991                |
| 四半期純利益      |              | 6,756       | 4,341                      | △3,749                 | 76,651                |
| セグメント別資産    |              | 1,123,450   | 422,401                    | 424,355                | 5,446,254             |
| 減価償却費等      |              | 2,612       | 301                        | 1,501                  | 19,450                |

| 当第2四半期連結累計期間 |             |             |                            |                        |                       |
|--------------|-------------|-------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
|              | 繊維<br>(百万円) | 機械<br>(百万円) | 宇宙・情報・<br>マルチメディア<br>(百万円) | 金属・<br>エネルギー<br>(百万円)  | 生活資材・<br>化学品<br>(百万円) |
| 売上高：         |             |             |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高  | 287,144     | 763,060     | 286,038                    | 2,328,501              | 1,139,502             |
| セグメント間内部売上高  | 316         | 595         | 2,221                      | 199                    | 10,169                |
| 合計           | 287,460     | 763,655     | 288,259                    | 2,328,700              | 1,149,671             |
| 売上総利益        | 46,896      | 45,324      | 61,067                     | 111,457                | 64,968                |
| 持分法による投資損益   | 2,086       | 1,952       | 334                        | 15,076                 | 2,000                 |
| 四半期純利益       | 13,239      | 3,661       | 1,874                      | 86,413                 | 13,203                |
| セグメント別資産     | 342,018     | 733,111     | 528,881                    | 1,066,698              | 805,340               |
| 減価償却費等       | 1,590       | 1,968       | 3,144                      | 18,250                 | 2,230                 |
|              |             | 食料<br>(百万円) | 金融・不動産・<br>保険・物流<br>(百万円)  | その他及び<br>修正消去<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)           |
| 売上高：         |             |             |                            |                        |                       |
| 外部顧客に対する売上高  |             | 1,639,773   | 74,058                     | 94,179                 | 6,612,255             |
| セグメント間内部売上高  |             | 299         | 4                          | △13,803                | —                     |
| 合計           |             | 1,640,072   | 74,062                     | 80,376                 | 6,612,255             |
| 売上総利益        |             | 169,834     | 22,543                     | 20,003                 | 542,092               |
| 持分法による投資損益   |             | 6,947       | 6,020                      | 506                    | 34,921                |
| 四半期純利益       |             | 12,410      | 6,627                      | 1,698                  | 139,125               |
| セグメント別資産     |             | 1,123,450   | 422,401                    | 424,355                | 5,446,254             |
| 減価償却費等       |             | 5,157       | 552                        | 3,088                  | 35,979                |
|              |             |             | 前連結会計年度末                   |                        |                       |
|              | 繊維<br>(百万円) | 機械<br>(百万円) | 宇宙・情報・<br>マルチメディア<br>(百万円) | 金属・<br>エネルギー<br>(百万円)  | 生活資材・<br>化学品<br>(百万円) |
| セグメント別資産     | 364,349     | 709,708     | 513,870                    | 916,571                | 766,790               |
|              |             | 食料<br>(百万円) | 金融・不動産・<br>保険・物流<br>(百万円)  | その他及び<br>修正消去<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)           |
| セグメント別資産     |             | 1,064,825   | 420,501                    | 517,585                | 5,274,199             |

(注) その他及び修正消去の欄には、主に特定のオペレーティングセグメントに属さない国内、海外における全社的な損益、資産及び修正消去等が含まれております。

【地域別情報】

(訂正前)

当第2四半期連結会計期間

|    | 日本<br>(百万円)    | 米国<br>(百万円) | オーストラリア<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)    |
|----|----------------|-------------|------------------|--------------|----------------|
| 収益 | <u>421,861</u> | 148,647     | 77,382           | 119,872      | <u>767,762</u> |

当第2四半期連結累計期間

|    | 日本<br>(百万円)    | 米国<br>(百万円) | オーストラリア<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)      |
|----|----------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
| 収益 | <u>810,784</u> | 298,257     | 120,046          | 267,707      | <u>1,496,794</u> |

(注) 収益の発生源となる資産の所在地に基づき分類しております。

〈後略〉

(訂正後)

当第2四半期連結会計期間

|    | 日本<br>(百万円)    | 米国<br>(百万円) | オーストラリア<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)    |
|----|----------------|-------------|------------------|--------------|----------------|
| 収益 | <u>421,959</u> | 148,647     | 77,382           | 119,872      | <u>767,860</u> |

当第2四半期連結累計期間

|    | 日本<br>(百万円)    | 米国<br>(百万円) | オーストラリア<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)      |
|----|----------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
| 収益 | <u>810,711</u> | 298,257     | 120,046          | 267,707      | <u>1,496,721</u> |

(注) 収益の発生源となる資産の所在地に基づき分類しております。

〈後略〉

## 6 資本金、資本剰余金及び利益剰余金

〈前略〉

(訂正前)

当社は平成18年5月1日改正前商法の規定に基づき、平成12年6月29日開催の株主総会の決議により、欠損てん補を行い、資本準備金109,799百万円を取崩しております。その時点での連結財務諸表における当社の欠損の額は、当社が会計帳簿に記載している欠損の額と重大な乖離がなかったため、当四半期連結財務諸表上も、米国における非公開会社の会計慣行にならい、会計帳簿上の当該欠損の組替処理をそのまま反映させております。このような欠損てん補を行わなかった場合、当第2四半期連結会計期間末における四半期連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金11,699百万円を含めて682,421百万円となります。

〈後略〉

(訂正後)

当社は平成18年5月1日改正前商法の規定に基づき、平成12年6月29日開催の株主総会の決議により、欠損てん補を行い、資本準備金109,799百万円を取崩しております。その時点での連結財務諸表における当社の欠損の額は、当社が会計帳簿に記載している欠損の額と重大な乖離がなかったため、当四半期連結財務諸表上も、米国における非公開会社の会計慣行にならい、会計帳簿上の当該欠損の組替処理をそのまま反映させております。このような欠損てん補を行わなかった場合、当第2四半期連結会計期間末における四半期連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金11,699百万円を含めて677,428百万円となります。

〈後略〉