

平成17年3月期

個別中間財務諸表の概要

平成16年11月16日

上場会社名 日華化学株式会社 上場取引所 名証第2部
 コード番号 4463 本社所在都道府県 福井県

(URL http://www.nicca.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 江守康昌
 問合せ先責任者 役職名 取締役経営企画室長 氏名 上野嘉蔵 TEL (0776) 24 - 0213 (代表)
 決算取締役会開催日 平成16年11月15日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 平成16年12月13日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1000株)

1. 平成16年9月中間期の業績(平成16年4月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年9月中間期	10,613	3.0	331	10.8	341	14.9
15年9月中間期	10,299	2.3	299	6.8	297	65.6
16年3月期	20,037		621		805	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16年9月中間期	74	37.9	4	20
15年9月中間期	53	59.4	3	04
16年3月期	252		13	20

(注) 期中平均株式数 16年9月中間期 17,629,918株 15年9月中間期 17,633,796株 16年3月期 17,632,754株
 会計処理の方法の変更 有
 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率であります。

(2) 配当状況

	1株当たり中間配当金		1株当たり年間配当金	
	円	銭	円	銭
16年9月中間期	3	00		
15年9月中間期	3	00		
16年3月期			10	00

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本	
	百万円	百万円	%	円	銭
16年9月中間期	25,593	9,594	37.5	544	21
15年9月中間期	25,944	9,448	36.4	535	85
16年3月期	25,921	9,656	37.3	546	57

(注) 期末発行済株式数 16年9月中間期 17,629,508株 15年9月中間期 17,632,815株 16年3月期 17,630,915株
 期末自己株式数 16年9月中間期 80,492株 15年9月中間期 77,185株 16年3月期 79,085株

2. 平成17年3月期の業績予想(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭
	20,600	900	350	7	0
				10	0

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 19円85銭

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の連9ページを参照して下さい。

6. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		対前中間 期比 増減 (千円)	前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		金額(千円)	構成比 (%)		
(資産の部)										
流動資産										
1. 現金及び預金		802,539		692,611			1,121,558			
2. 受取手形		1,400,893		1,300,445			1,199,145			
3. 売掛金		3,986,210		4,442,236			4,020,607			
4. たな卸資産		2,422,121		2,436,377			2,489,778			
5. 繰延税金資産		389,066		202,679			207,159			
6. その他		598,909		633,686			618,551			
貸倒引当金		-1,400		-17,000			-1,300			
流動資産合計		9,598,342	37.0	9,691,037	37.9	92,695	9,655,499	37.3		
固定資産										
1. 有形固定資産	1 2									
(1) 建物		3,647,399		3,471,548			3,564,717			
(2) 機械及び装置		1,426,868		1,195,484			1,292,145			
(3) 土地		3,862,502		3,769,712			3,862,502			
(4) その他		551,660	9,488,430	465,841	8,902,586	34.8	-585,844	490,370	9,209,735	35.5
2. 無形固定資産		152,995	0.6	138,239	0.5	-14,756	140,738	0.5		
3. 投資その他の 資産										
(1) 投資有価証券		556,688		693,270			667,042			
(2) 関係会社株式		3,775,199		3,858,996			3,844,827			
(3) 繰延税金資産		941,671		1,036,881			1,053,733			
(4) その他		1,623,696		1,364,718			1,526,752			
貸倒引当金		-192,440	6,704,814	-92,566	6,861,299	26.8	156,484	-176,609	6,915,746	26.7
固定資産合計		16,346,241	63.0	15,902,124	62.1	-444,116	16,266,221	62.7		
資産合計		25,944,583	100.0	25,593,162	100.0	-351,421	25,921,721	100.0		

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)			対前中間 期比		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	金額(千円)	構成比 (%)		
(負債の部)										
流動負債										
1. 支払手形		1,359,727		1,368,160					1,259,070	
2. 買掛金		1,316,710		1,415,695					1,460,252	
3. 短期借入金		3,850,625		3,405,250					3,034,140	
4. 1年以内返済予 定の長期借入金		1,465,800		1,545,800					1,600,800	
5. 未払金		473,993		505,019					468,570	
6. 未払法人税等		12,278		68,363					20,929	
7. 賞与引当金		415,000		420,000					405,000	
8. その他	5	347,804		283,196					323,121	
流動負債合計		9,241,939	35.6	9,011,484	35.2	-230,454			8,571,883	33.1
固定負債										
1. 長期借入金	2	4,676,800		4,131,000					4,896,400	
2. 退職給付引当金		2,100,942		2,163,968					2,127,890	
3. その他		476,316		692,558					669,386	
固定負債合計		7,254,058	28.0	6,987,527	27.3	-266,530			7,693,677	29.6
負債合計		16,495,997	63.6	15,999,011	62.5	-496,985			16,265,561	62.7
(資本の部)										
資本金		2,898,545	11.2	2,898,545	11.3	-			2,898,545	11.2
資本剰余金										
1. 資本準備金		3,039,735		3,039,735					3,039,735	
2. その他資本 剰余金		-		157					-	
資本剰余金合計		3,039,735	11.7	3,039,892	11.9	157			3,039,735	11.7
利益剰余金										
1. 利益準備金		727,136		727,136					727,136	
2. 任意積立金		2,379,004		2,374,994					2,379,004	
3. 中間(当期)未 処分利益		355,774		436,476					501,467	
利益剰余金合計		3,461,915	13.3	3,538,607	13.8	76,692			3,607,608	13.9
その他有価証券評 価差額金		77,184	0.3	147,439	0.6	70,255			139,809	0.6
自己株式		-28,793	-0.1	-30,334	-0.1	-1,540			-29,538	-0.1
資本合計		9,448,585	36.4	9,594,150	37.5	145,564			9,656,159	37.3
負債資本合計		25,944,583	100.0	25,593,162	100.0	-351,421			25,921,721	100.0

(2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)		当中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)		対前中間 期比	前事業年度の要約損益計算書 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)	百分比 (%)		
売上高		10,299,725	100.0	10,613,543	100.0	313,817		20,037,811	100.0		
売上原価		6,737,888	65.4	6,927,808	65.3	189,920		13,099,865	65.4		
売上総利益		3,561,837	34.6	3,685,734	34.7	123,897		6,937,945	34.6		
販売費及び一般 管理費		3,262,136	31.7	3,353,781	31.6	91,645		6,316,318	31.5		
営業利益		299,700	2.9	331,952	3.1	32,252		621,626	3.1		
営業外収益	1	103,819	1.0	87,423	0.8	-16,396		394,502	2.0		
営業外費用	2	106,323	1.0	77,902	0.7	-28,420		210,473	1.1		
経常利益		297,197	2.9	341,474	3.2	44,276		805,655	4.0		
特別利益	4	43,000	0.4	3,400	0.0	-39,599		43,000	0.2		
特別損失	5	202,643	2.0	156,064	1.4	-46,579		423,133	2.1		
税引前中間(当 期)純利益		137,553	1.3	188,810	1.8	51,256		425,522	2.1		
法人税、住民税 及び事業税		12,414		98,641				74,449			
法人税等調整額		71,463	83,877	0.8	16,152	114,794	1.1	30,916	98,804	173,254	0.8
中間(当期)純 利益		53,675	0.5	74,015	0.7	20,339		252,267	1.3		
前期繰越利益		302,099		362,461				302,099			
中間配当額		-		-				52,898			
自己株式処分 差損		-		-				0			
中間(当期)未 処分利益		355,774		436,476				501,467			

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

項目	前中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)	前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)
1. 資産の評価基準 及び評価方法	<p>(1) 有価証券 満期保有目的債券 償却原価法 子会社株式及び関連会社 株式 移動平均法による原価 法 その他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格 等に基づく時価法（評 価差額は全部資本直入 法により処理し、売却 原価は移動平均法によ り算定） 時価のないもの 移動平均法による原価 法</p> <p>(2) たな卸資産 製品、原材料、仕掛品 総平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>(1) 有価証券 満期保有目的債券 同左 子会社株式及び関連会社 株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 同左</p>	<p>(1) 有価証券 満期保有目的債券 同左 子会社株式及び関連会社 株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に 基づく時価法（評価差 額は全部資本直入法に より処理し、売却原価 は移動平均法により算 定） 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 同左</p>
2. 固定資産の減価 償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 建物（建物附属設備を 除く。）は定額法、建物 以外については定率法に より償却しております。 なお、主な耐用年数は 以下のとおりでありま す。 建物（建物附属設備を 除く。） 6～50年 建物以外 2～50年</p> <p>(2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェア については、社内における 利用可能期間（5年）に基 づく定額法、それ以外の無 形固定資産については、定 額法により償却しており ます。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法により償却してお ります。</p>	<p>(1) 有形固定資産 建物（建物附属設備を 除く。）は定額法、建物 以外については定率法に より償却しております。 なお、主な耐用年数は 以下のとおりでありま す。 建物（建物附属設備を 除く。） 7～50年 建物以外 2～50年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 建物（建物附属設備を除 く。）は定額法、建物以外 については定率法により償 却しております。 なお、主な耐用年数は 以下のとおりでありま す。 建物（建物附属設備を 除く。） 6～50年 建物以外 2～50年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)	前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)
3. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び適格退職年金制度に係る年金資産残高の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定率法により、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、発生年度から費用処理しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び適格退職年金制度に係る年金資産残高の見込額に基づき、計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定率法により、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、発生年度から費用処理しております。</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
		<p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 当社の役員退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、前事業年度の下期から、内規に基づく期末要支給額を計上する方法に変更しております。</p> <p>なお、前中間会計期間は従来の方によっております。従って、前中間連結会計年度は、変更後の方法によった場合と比較して営業利益及び経常利益は、6,180千円、税引前中間純利益176,250千円、中間純利益は104,992千円それぞれ多く計上されております。</p>	<p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>なお、当社の役員退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、当事業年度から内規に基づく期末要支給額を計上する方法に変更しております。この変更は、内規の見直しを機に、役員退職慰労金の引当計上が最近の会計慣行として定着しつつあることを鑑み、将来の一時的費用負担の増大を避け役員の在任期間にわたり適正な費用配分を行うとともに財務の健全化を図るために行ったものであります。</p> <p>この変更に伴い、当期発生額12,360千円は、販管費及び一般管理費に計上し、過年度相当額は特別損失に計上しております。</p> <p>この結果、従来の方々に比べ、営業利益及び経常利益は12,360千円、税引前当期純利益は182,430千円、当期純利益は108,673千円それぞれ少なく計上されております。</p> <p>なお、当該内規の見直しは下期において行われたため、当中間会計期間は従来の方によっております。従って、当中間会計期間は、変更後の方法によった場合と比較して営業利益及び経常利益は6,180千円、税引前中間純利益は176,250千円、中間純利益は104,992千円それぞれ多く計上されております。</p>
4. 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建て金銭債権債務は、中間決算期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。	同左	外貨建て金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

項目	前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
5.リース取引の処理方法	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。	同左	同左
6.ヘッジ会計の方法	借入金利等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクをヘッジすることを目的にデリバティブ取引を行っており、全てについて金利スワップの特例処理を適用しております。	同左	同左
7.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。 税効果会計 中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による固定資産圧縮積立金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。	消費税等の会計処理 同左 税効果会計 同左	(1)消費税等の会計処理 同左

会計処理方法の変更

<p>前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
	<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 固定資産の減損に係る会計基準 (「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当中間会計期間から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより税引前中間純利益は90,561千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p>	

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		前事業年度末 (平成16年3月31日)																																																																																																																					
1	有形固定資産の減価償却累計額 12,896,971千円	1	有形固定資産の減価償却累計額 13,393,157千円	1	有形固定資産の減価償却累計額 13,223,717千円																																																																																																																				
2	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産 建物 244,384千円 土地 737,880千円 計 982,265千円	2	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産 建物 235,150千円 土地 737,880千円 計 973,031千円	2	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産 建物 239,701千円 土地 737,880千円 計 977,582千円																																																																																																																				
	担保付債務 長期借入金 1,300,000千円		担保付債務 長期借入金 1,300,000千円		担保付債務 長期借入金 1,300,000千円																																																																																																																				
3	保証債務	3	保証債務	3	保証債務																																																																																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保証先</th> <th colspan="2">保証金額</th> </tr> <tr> <th>外貨額 (千)</th> <th>円換算額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山田製薬(株)</td> <td>-</td> <td>188,577</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事(株)</td> <td>-</td> <td>60,000</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">香港日華化学有限公司</td> <td>US\$ 189</td> <td>21,026</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 4,000</td> <td>57,440</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO.,LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>125,695</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.</td> <td>BAHT 9,752</td> <td>27,130</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$ 2,500</td> <td>8,260</td> </tr> <tr> <td>広州日華化学有限公司</td> <td>US\$ 1,611</td> <td>179,320</td> </tr> <tr> <td>PT.インドネシアニッカケミカルズ</td> <td>US\$ 750</td> <td>83,437</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> <td>750,887</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証金額		外貨額 (千)	円換算額 (千円)	山田製薬(株)	-	188,577	ミカミ商事(株)	-	60,000	香港日華化学有限公司	US\$ 189	21,026	HK\$ 4,000	57,440	ニッカ KOREA CO.,LTD.	WON 1,300,000	125,695	サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.	BAHT 9,752	27,130			徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 2,500	8,260	広州日華化学有限公司	US\$ 1,611	179,320	PT.インドネシアニッカケミカルズ	US\$ 750	83,437	計	-	750,887		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保証先</th> <th colspan="2">保証金額</th> </tr> <tr> <th>外貨額 (千)</th> <th>円換算額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山田製薬(株)</td> <td>-</td> <td>94,248</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事(株)</td> <td>-</td> <td>60,000</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">香港日華化学有限公司</td> <td>US\$ 189</td> <td>20,988</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 3,000</td> <td>42,720</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO.,LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>125,322</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.</td> <td>BAHT 424</td> <td>1,137</td> </tr> <tr> <td>US\$ 114</td> <td>12,730</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$ 4,500</td> <td>14,719</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">広州日華化学有限公司</td> <td>US\$ 650</td> <td>72,182</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 4,000</td> <td>56,960</td> </tr> <tr> <td>PT.インドネシアニッカケミカルズ</td> <td>US\$ 250</td> <td>27,762</td> </tr> <tr> <td>浙江日華化学有限公司</td> <td>RMB 12,000</td> <td>161,008</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> <td>689,779</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証金額		外貨額 (千)	円換算額 (千円)	山田製薬(株)	-	94,248	ミカミ商事(株)	-	60,000	香港日華化学有限公司	US\$ 189	20,988	HK\$ 3,000	42,720	ニッカ KOREA CO.,LTD.	WON 1,300,000	125,322	サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.	BAHT 424	1,137	US\$ 114	12,730	徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 4,500	14,719	広州日華化学有限公司	US\$ 650	72,182	HK\$ 4,000	56,960	PT.インドネシアニッカケミカルズ	US\$ 250	27,762	浙江日華化学有限公司	RMB 12,000	161,008	計	-	689,779		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保証先</th> <th colspan="2">保証金額</th> </tr> <tr> <th>外貨額 (千)</th> <th>円換算額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山田製薬(株)</td> <td>-</td> <td>158,066</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事(株)</td> <td>-</td> <td>60,000</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">香港日華化学有限公司</td> <td>US\$ 189</td> <td>19,975</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 4,000</td> <td>54,200</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO.,LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>119,252</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.</td> <td>BAHT 3,781</td> <td>10,128</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$ 2,500</td> <td>8,014</td> </tr> <tr> <td>広州日華化学有限公司</td> <td>US\$ 1,162</td> <td>122,898</td> </tr> <tr> <td>PT.インドネシアニッカケミカルズ</td> <td>US\$ 500</td> <td>52,845</td> </tr> <tr> <td>浙江日華化学有限公司</td> <td>RMB 1,812</td> <td>191,534</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> <td>796,914</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証金額		外貨額 (千)	円換算額 (千円)	山田製薬(株)	-	158,066	ミカミ商事(株)	-	60,000	香港日華化学有限公司	US\$ 189	19,975	HK\$ 4,000	54,200	ニッカ KOREA CO.,LTD.	WON 1,300,000	119,252	サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.	BAHT 3,781	10,128			徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 2,500	8,014	広州日華化学有限公司	US\$ 1,162	122,898	PT.インドネシアニッカケミカルズ	US\$ 500	52,845	浙江日華化学有限公司	RMB 1,812	191,534	計	-	796,914
保証先	保証金額																																																																																																																								
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																																																							
山田製薬(株)	-	188,577																																																																																																																							
ミカミ商事(株)	-	60,000																																																																																																																							
香港日華化学有限公司	US\$ 189	21,026																																																																																																																							
	HK\$ 4,000	57,440																																																																																																																							
ニッカ KOREA CO.,LTD.	WON 1,300,000	125,695																																																																																																																							
サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.	BAHT 9,752	27,130																																																																																																																							
徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 2,500	8,260																																																																																																																							
広州日華化学有限公司	US\$ 1,611	179,320																																																																																																																							
PT.インドネシアニッカケミカルズ	US\$ 750	83,437																																																																																																																							
計	-	750,887																																																																																																																							
保証先	保証金額																																																																																																																								
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																																																							
山田製薬(株)	-	94,248																																																																																																																							
ミカミ商事(株)	-	60,000																																																																																																																							
香港日華化学有限公司	US\$ 189	20,988																																																																																																																							
	HK\$ 3,000	42,720																																																																																																																							
ニッカ KOREA CO.,LTD.	WON 1,300,000	125,322																																																																																																																							
サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.	BAHT 424	1,137																																																																																																																							
	US\$ 114	12,730																																																																																																																							
徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 4,500	14,719																																																																																																																							
広州日華化学有限公司	US\$ 650	72,182																																																																																																																							
	HK\$ 4,000	56,960																																																																																																																							
PT.インドネシアニッカケミカルズ	US\$ 250	27,762																																																																																																																							
浙江日華化学有限公司	RMB 12,000	161,008																																																																																																																							
計	-	689,779																																																																																																																							
保証先	保証金額																																																																																																																								
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																																																							
山田製薬(株)	-	158,066																																																																																																																							
ミカミ商事(株)	-	60,000																																																																																																																							
香港日華化学有限公司	US\$ 189	19,975																																																																																																																							
	HK\$ 4,000	54,200																																																																																																																							
ニッカ KOREA CO.,LTD.	WON 1,300,000	119,252																																																																																																																							
サイアム テキスタイルケミカル CO.,LTD.	BAHT 3,781	10,128																																																																																																																							
徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 2,500	8,014																																																																																																																							
広州日華化学有限公司	US\$ 1,162	122,898																																																																																																																							
PT.インドネシアニッカケミカルズ	US\$ 500	52,845																																																																																																																							
浙江日華化学有限公司	RMB 1,812	191,534																																																																																																																							
計	-	796,914																																																																																																																							
	(注) 上記保証債務は保証先の銀行借入金等に対するものであります。		(注) 上記保証債務は保証先の銀行借入金等に対するものであります。		(注) 上記保証債務は保証先の銀行借入金等に対するものであります。																																																																																																																				
4	受取手形割引高 19,855千円	4	受取手形割引高 5,184千円	4																																																																																																																					
5	消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	5	消費税等の取扱い 同左	5																																																																																																																					

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)		前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)										
1	営業外収益の主要項目 受取利息 9,709千円 受取配当金 59,104千円	1	営業外収益の主要項目 受取利息 7,523千円 受取配当金 38,945千円 為替差益 9,941千円	1	営業外収益の主要項目 受取利息 18,293千円 受取配当金 291,215千円									
2	営業外費用の主要項目 支払利息 51,713千円 為替差損 24,329千円	2	営業外費用の主要項目 支払利息 48,702千円	2	営業外費用の主要項目 支払利息 101,483千円 為替差損 50,263千円									
3	減価償却実施額 有形固定資産 369,741千円 無形固定資産 25,532千円 計 395,273千円	3	減価償却実施額 有形固定資産 301,981千円 無形固定資産 24,222千円 計 326,204千円	3	減価償却実施額 有形固定資産 753,419千円 無形固定資産 50,081千円 計 803,500千円									
4	特別利益の主要項目 受取補償金 43,000千円 共同開発提携先のアグリ事業撤退に伴う補償金であります。	4	特別利益の主要項目 固定資産売却益 3,400千円	4	特別利益の主要項目 受取補償金 43,000千円 共同開発提携先のアグリ事業撤退に伴う補償金であります。									
5	特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 1,440千円 固定資産除却損 10,460千円 固定資産売却損 67,999千円 関係会社整理損 118,443千円 関係会社整理損は、連結子会社である株式会社サンファイバー解散にかかる損失見込額であり、内訳は次のとおりであります。 固定資産評価損 建物 30,171千円 関係会社株式評価損 1,271千円 貸倒引当金繰入額 87,000千円 計 118,443千円	5	特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 36,435千円 固定資産除却損 25,768千円 ゴルフ会員権評価損 3,300千円 減損損失 90,561千円 当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 <table border="1" data-bbox="657 1061 995 1368"> <thead> <tr> <th>事業区分及び場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他事業におけるアグリ事業部(福井県坂井郡坂井町)</td> <td>種子・苗等の生産</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>遊休資産(北海道寿都郡黒松内町)</td> <td>-</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> 当社は、減損会計の適用に当たって、事業の種類別セグメント(工業用薬剤関連事業、化粧品関連事業、その他事業)を基礎としてグルーピングし、遊休資産については個々の資産ごとに、減損の兆候を判定しております。 地価の著しい下落により減損の兆候が生じておりました資産グループについて、将来キャッシュ・フローを見積もった結果、その他事業における資産及び将来使用が見込まれない遊休資産について減損認識を行い、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、90,561千円を減損損失として特別損失に計上しております。 なお、回収可能価額は正味売却価格により算定しており、不動産鑑定士より入手した鑑定評価額により評価しております。また、遊休資産については、路線価をもとに実勢価格を加味して評価しております。	事業区分及び場所	用途	種類	その他事業におけるアグリ事業部(福井県坂井郡坂井町)	種子・苗等の生産	土地	遊休資産(北海道寿都郡黒松内町)	-	土地	5	特別損失の主要項目 固定資産除却損 16,447千円 固定資産売却損 70,073千円 投資有価証券評価損 5,380千円 役員退職慰労金 4,250千円 役員退職慰労引当金 170,070千円 特許実施許諾契約解約損 54,468千円 関係会社整理損 102,443千円 関係会社整理損は、連結子会社である株式会社サンファイバー解散にかかる損失見込額であり、内訳は次のとおりであります。 固定資産評価損 建物 30,171千円 関係会社株式評価損 1,271千円 貸倒引当金繰入額 71,000千円 計 102,443千円
事業区分及び場所	用途	種類												
その他事業におけるアグリ事業部(福井県坂井郡坂井町)	種子・苗等の生産	土地												
遊休資産(北海道寿都郡黒松内町)	-	土地												

リース取引

前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)																																																
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価格相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>54,886</td> <td>40,034</td> <td>14,851</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>254,214</td> <td>173,108</td> <td>81,106</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>309,100</td> <td>213,142</td> <td>95,958</td> </tr> </tbody> </table>		取得価格相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	車両運搬具	54,886	40,034	14,851	その他	254,214	173,108	81,106	合計	309,100	213,142	95,958	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価格相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>29,208</td> <td>19,567</td> <td>9,641</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>240,584</td> <td>189,346</td> <td>51,237</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>269,792</td> <td>208,913</td> <td>60,878</td> </tr> </tbody> </table>		取得価格相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	車両運搬具	29,208	19,567	9,641	その他	240,584	189,346	51,237	合計	269,792	208,913	60,878	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価格相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>43,190</td> <td>30,462</td> <td>12,727</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>250,053</td> <td>195,765</td> <td>54,287</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>293,244</td> <td>226,228</td> <td>67,015</td> </tr> </tbody> </table>		取得価格相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	車両運搬具	43,190	30,462	12,727	その他	250,053	195,765	54,287	合計	293,244	226,228	67,015
	取得価格相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																															
車両運搬具	54,886	40,034	14,851																																															
その他	254,214	173,108	81,106																																															
合計	309,100	213,142	95,958																																															
	取得価格相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																															
車両運搬具	29,208	19,567	9,641																																															
その他	240,584	189,346	51,237																																															
合計	269,792	208,913	60,878																																															
	取得価格相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																															
車両運搬具	43,190	30,462	12,727																																															
その他	250,053	195,765	54,287																																															
合計	293,244	226,228	67,015																																															
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>59,574千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>36,383千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>95,958千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>33,300千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>33,300千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p>	1年内	59,574千円	1年超	36,383千円	合計	95,958千円	支払リース料	33,300千円	減価償却費相当額	33,300千円	<p>(注) 同左</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>34,382千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>26,496千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>60,878千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>26,832千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>26,832千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>	1年内	34,382千円	1年超	26,496千円	合計	60,878千円	支払リース料	26,832千円	減価償却費相当額	26,832千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>50,216千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>16,798千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>67,015千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>62,351千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>62,351千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>	1年内	50,216千円	1年超	16,798千円	合計	67,015千円	支払リース料	62,351千円	減価償却費相当額	62,351千円																		
1年内	59,574千円																																																	
1年超	36,383千円																																																	
合計	95,958千円																																																	
支払リース料	33,300千円																																																	
減価償却費相当額	33,300千円																																																	
1年内	34,382千円																																																	
1年超	26,496千円																																																	
合計	60,878千円																																																	
支払リース料	26,832千円																																																	
減価償却費相当額	26,832千円																																																	
1年内	50,216千円																																																	
1年超	16,798千円																																																	
合計	67,015千円																																																	
支払リース料	62,351千円																																																	
減価償却費相当額	62,351千円																																																	

有価証券

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
1株当たり純資産額 535円85銭	1株当たり純資産額 544円21銭	1株当たり純資産額 546円57銭
1株当たり中間純利益 3円04銭	1株当たり中間純利益 4円20銭	1株当たり当期純利益 13円20銭
なお、潜在株式調整後1株当たり 中間純利益金額については潜在株式 が存在しないため記載しておりませ ん。	なお、潜在株式調整後1株当たり 中間純利益金額については潜在株式 が存在しないため記載しておりませ ん。	なお、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額については、潜在株 式がないため、記載しておりませ ん。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
中間(当期)純利益(千円)	53,675	74,015	252,267
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	19,600
(うち利益処分による役員賞与 金)	-	-	(19,600)
普通株式に係る中間(当期)純利 益(千円)	53,675	74,015	232,667
期中平均株式数(千株)	17,633	17,629	17,632

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(その他)

平成16年11月15日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 中間配当総額 52,888千円

(ロ) 1株あたりの額 3円

(ハ) 中間配当支払開始日 平成16年12月13日

(注) 平成16年9月30日現在の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。