

## 平成17年3月期

## 中間決算短信(連結)

平成16年11月16日

上場会社名 日華化学株式会社  
 コード番号 4463

上場取引所 名証第2部  
 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

米国会計基準採用の有無 無

## 1. 平成16年9月中間期の連結業績(平成16年4月1日~平成16年9月30日)

(1) 連結経営成績 (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 | 14,845 | 1.2 | 817   | 1.6 | 801   | 7.3  |
| 15年9月中間期 | 14,676 | 1.9 | 830   | 7.1 | 746   | 21.2 |
| 16年3月期   | 27,681 |     | 1,377 |     | 1,200 |      |

|          | 中間(当期)純利益 |      | 1株当たり中間(当期)純利益 |    | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 |   |
|----------|-----------|------|----------------|----|-----------------------|---|
|          | 百万円       | %    | 円              | 銭  | 円                     | 銭 |
| 16年9月中間期 | 141       | 44.9 | 8              | 01 | -                     |   |
| 15年9月中間期 | 256       | 23.4 | 14             | 52 | -                     |   |
| 16年3月期   | 314       |      | 15             | 77 | -                     |   |

(注) 持分法投資損益 16年9月中間期 14百万円 15年9月中間期 35百万円 16年3月期 66百万円  
 期中平均株式数(連結) 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) 連結財政状態 (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 | 30,638 | 9,508 | 31.0   | 539       | 34 |
| 15年9月中間期 | 31,872 | 9,717 | 30.5   | 551       | 12 |
| 16年3月期   | 30,567 | 9,380 | 30.7   | 530       | 91 |

(注) 期末発行済株式数(連結) 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

(3) 連結キャッシュ・フローの状況 (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。

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 16年9月中間期 | 549                  | 324                  | 900                  | 2,319             |
| 15年9月中間期 | 377                  | 542                  | 33                   | 2,650             |
| 16年3月期   | 1,807                | 960                  | 617                  | 2,823             |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 14社 持分法適用非連結子会社数 0社 持分法適用関連会社数 1社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 2社(除外) 0社 持分法(新規) 0社(除外) 1社

## 2. 平成17年3月期の連結業績予想(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 |
|----|--------|-------|-------|
|    | 百万円    | 百万円   | 百万円   |
| 通期 | 29,500 | 1,400 | 450   |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 25円53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。

## 1. 企業集団の状況

日華化学グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（日華化学株式会社）、子会社14社及び関連会社4社により構成されております。事業は界面活性剤等の製造・販売を行っているほか殺菌剤・消毒剤等の製造・販売等を営んでおります。

事業内容と事業の種類別セグメントの事業区分は同一であり、当社及び関係会社の当該事業にかかる位置付け並びに事業の種類別セグメントとの関連は次のとおりであります。

| 事業内容                          | 主要製品  | 主要な会社  |
|-------------------------------|---|--|
| 工業用薬剤<br>関連事業                 | 繊維加工用界面活性剤等<br>紙パルプ工業用界面活性剤等<br>金属工業用界面活性剤等<br>その他工業用界面活性剤等<br>業務用洗剤等 | 当社、日華化学技術諮詢（上海）有限公司、ニッカU.S.A., INC.、ニッカKOREA CO., LTD.、浙江日華化学有限公司、PT. インドネシアニッカケミカルズ、杭州日華化学有限公司、台湾日華化学工業股フン有限公司、サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.、ニッカVIETNAM CO., LTD.、香港日華化学有限公司、広州日華化学有限公司、ローディア日華(株)、(株)ニッコー化学研究所、徳亜樹脂股フン有限公司<br><br>会社総数 15社 |
| 化粧品関連<br>事業                   | シャンプー・リンス・ヘアカラー・パーマ剤・その他化粧品   | 当社、山田製薬(株)、コスメラボ(株)、デミヘアケアシステムズ, INC.、ニッカKOREA CO., LTD.<br><br>会社総数 5社  |
| その他事業<br>医薬品<br>工事請負<br>アグリ関連 | 殺菌剤・消毒剤等<br>設備工事請負<br>植物バイオ   | 山田製薬(株)<br>江守エンジニアリング(株)<br>当社<br><br>会社総数 3社  |

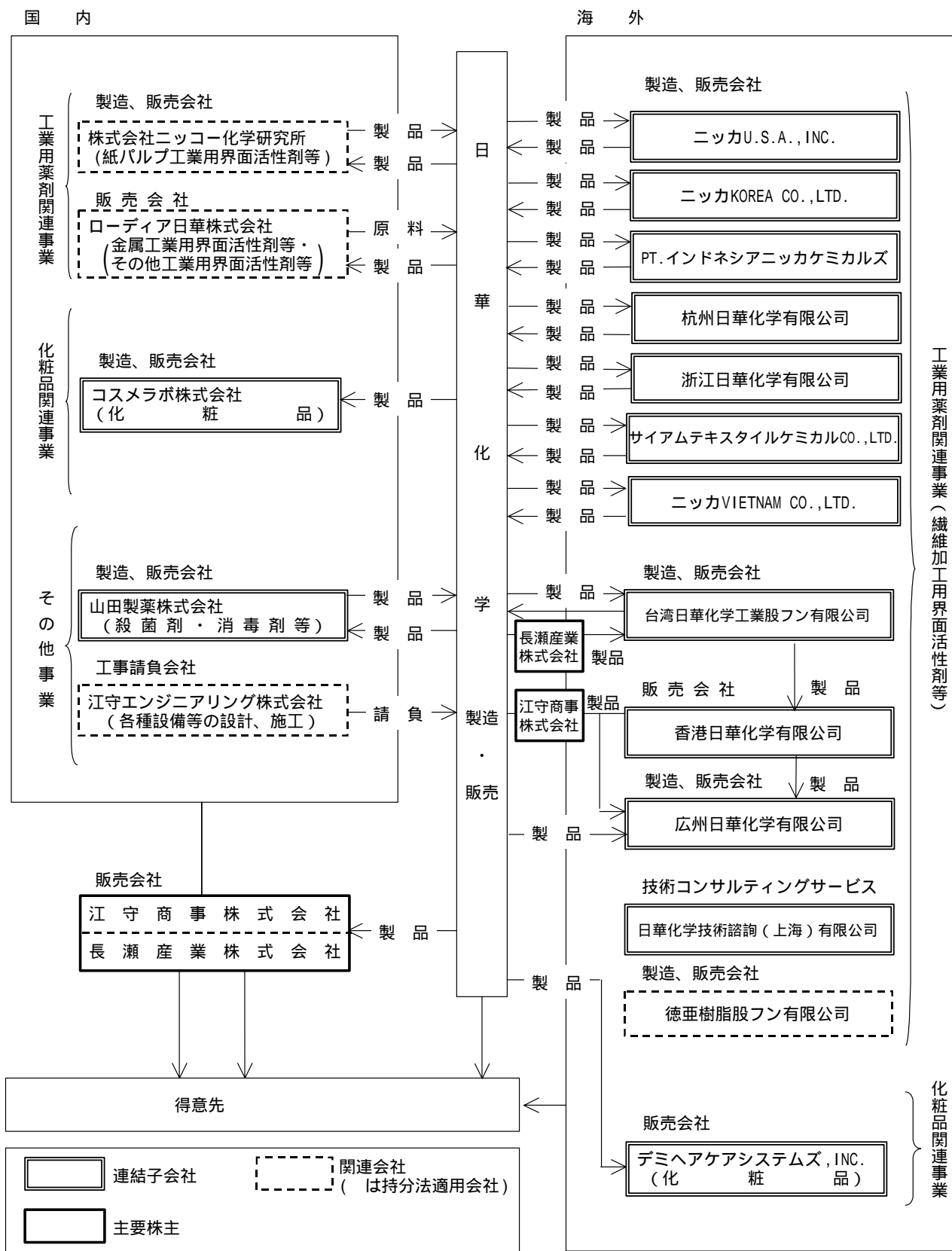
（注）「化粧品関連事業」は、前中間連結会計期間において「業務用化粧品関連事業」と表示しておりました。

### 主要会社

| 名称                | 住所                                | 資本金            | 主要な事業の内容                   | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容   |
|-------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------|--|
| 山田製薬株式会社          | 東京都墨田区                            | 千円<br>60,000   | 医薬品等製造・販売                  | 100                 | 当社からの経営管理者及び技術開発要員を外向させている。<br>役員の兼任あり。                      |
| コスメラボ株式会社         | 福井県福井市                            | 千円<br>10,000   | 化粧品製造・販売                   | 100                 | 当社から製品及び中間体を購入し、生産・販売を行っている。<br>役員の兼任あり。                     |
| 日華化学技術諮詢（上海）有限公司  | 中華人民共和国<br>上海市                    | 千人民元<br>8,276  | 化学、繊維加工等に関する技術コンサルティングサービス | 100                 | 当社からの経営管理者及び技術開発要員を外向させている。<br>役員の兼任あり。                      |
| デミヘアケアシステムズ, INC. | アメリカ合衆国<br>ニューヨーク州<br>ニューヨーク市     | 千米ドル<br>100    | 化粧品販売                      | 100                 | 当社から製品を購入し、販売を行っている。<br>役員の兼任あり。                             |
| ニッカU.S.A., INC.   | アメリカ合衆国<br>サウスカロライナ州<br>ファウンテンイン市 | 千米ドル<br>10,455 | 界面活性剤製造・販売                 | 92.93               | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。<br>役員の兼任あり。 |

| 名称                      | 住所                     | 資本金               | 主要な事業の内容   | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容   |
|-------------------------|------------------------|-------------------|------------|---------------------|--|
| ニッカKOREA CO.,LTD.       | 大韓民国ソウル特別市             | 千ウォン<br>4,000,000 | 界面活性剤製造・販売 | 90                  | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| 浙江日華化学有限公司              | 中華人民共和国浙江省杭州市          | 千人民币<br>37,246    | 界面活性剤製造・販売 | 80                  | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| PT. インドネシアニッカケミカルズ      | インドネシア共和国ジャカルタ市        | 千米ドル<br>5,000     | 界面活性剤製造・販売 | 80                  | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| 杭州日華化学有限公司              | 中華人民共和国浙江省杭州市          | 千人民币<br>8,289     | 界面活性剤製造・販売 | 70                  | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| 台湾日華化学工業股フン有限公司         | 台湾台北市                  | 千台湾元<br>270,000   | 界面活性剤製造・販売 | 61                  | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.  | タイ王国バンコク市              | 千バーツ<br>80,000    | 界面活性剤製造・販売 | 41.52               | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| ニッカ<br>VIETNAM CO.,LTD. | ベトナム社会主義共和国ドンナイ州ピエンホア市 | 千ドン<br>15,732,000 | 界面活性剤製造・販売 | 80<br>(39)          | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| 香港日華化学有限公司              | 中華人民共和国香港特别行政区新界屯門     | 千香港ドル<br>28,500   | 界面活性剤販売    | 100<br>(82.46)      | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、販売している。役員の兼任あり。         |
| 広州日華化学有限公司              | 中華人民共和国広東省広州市          | 千人民币<br>21,588    | 界面活性剤製造・販売 | 96<br>(96)          | 当社からの技術指導により当社の製品、及び当社からの中間体を購入し、現地生産を行い、販売している。役員の兼任あり。 |
| ローディア日華株式会社             | 東京都港区                  | 千円<br>50,000      | 界面活性剤販売    | 40                  | 当社から製品を購入し、販売している。役員の兼任あり。                               |

以上の日華化学グループについて図示すると次のとおりであります。



## 2. 経営方針

### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは「需要家のために存在し、社会経済の発展に寄与する」という創業者精神に基づき、「お客様、社員、株主そして社会から信頼され選ばれる企業を目指す」ことを経営理念としております。

この経営理念のもと、市場や社会の変化、顧客ニーズに対応して、サーフィサイエンス、ライフサイエンスを基盤に、ニッチな分野における先駆的かつ卓越した品質をグローバルに提供してまいります。

当社グループの目指す品質とは、安定した製品の提供はもとより、技術、機能、情報、コスト、スピードであり、これらすべてにおいて顧客のニーズに応えることを重視しております。

また、界面化学分野において「個性ある機能性化学メーカー」を目指し、また新しい価値の創造という企業活動を通じて世界の人々の暮らしを豊かにすることを心がけ、地球環境を守り、社会に貢献してまいります。

### (2) 利益配分に関する基本方針

利益配分につきましては、業績に対応し、かつ安定した配当を基本方針としております。また、内部留保資金につきましては、新規事業展開及び投資等に効率的に充当するとともに、財務体質の強化に注力してまいります。

### (3) 投資単位の引き下げに関する考え方及び方針等

当社は、株式投資単位の引き下げが、個人投資家層の拡大や株式流通の活性化を図るため必要な施策であると認識しております。しかしながら、実施にあたっては、業績・市場環境等を勘案し、その費用ならびに効果等を検討したうえで行うべきと考えており、現段階におきましては具体的施策及び実施時期等につきましては未定であります。

### (4) 目標とする経営指標

当社グループは、投下資本の運用効率・収益性を測る指標としてROA（総資産経常利益率）を重視しております。経営資源の集中による付加価値の向上及びコストダウンを徹底し、利益増・資産回転率向上を図り、投資効率の高い経営を維持することが、株主にはもとより、社員を含めたすべての利害関係者の利益にかなうものと考えております。

また、安定した利益を生み出せることが、安定した配当を行う上で不可欠なものと認識しており、中期的にはROA 8%の目標を掲げ、その達成を目指してまいります。

### (5) 中長期的な経営戦略と会社の対処すべき課題

製造業の空洞化が進む中で、生き残りさらに成長していく企業となるために、顧客視点に立った経営を基本として、「顧客満足」、「株主満足」、「社員満足」をはかり、好収益・好循環型企業となるべく推進してまいります。

その取り組みとして、「NICCAブランドを浸透拡大しアジアNO.1になる」を大方針として掲げ、以下の重点施策を課題としております。

グレ・ターチャイナ構想の中心としての日華化学技術諮詢（上海）有限公司および浙江日華化学有限公司を飛躍・拡大させるために繊維加工用薬剤等を中心として中国における顧客価値創造を推進し、第二の日華化学としての位置づけを確かなものとしていく所存であります。

社会、事業環境の変化が今まで以上にスピードを増していく中で、その変化を先取りし的確に対応していくために、新規事業の構築・新製品開発をさらに推進し、グローバル展開をより加速させる所存であります。

化粧品事業につきましては、東京青山に設置してありますデミヘアサイエンススクエア等を有効に活用して、顧客ニーズへの対応を徹底し、さらなる新商品開発を行ってまいります。また、アジア・米国への展開につきましては、代理店、販売網の構築を進め、世界の顧客への商品供給を進めてまいります。

一方、社内的には「経営理念の浸透」を全社員に周知徹底し、当社グループの存在意義の共有、基本的価値の共有をはかり、さらに社員各自が行動基準を明確にすることにより、全社的な改革の方向性を同一にして行動していくことといたします。

また、社員の活力を引き出すため、成果主義人事制度のより有効な活用と評価制度の充実・教育の徹底をはかってまいります。

業務改革面におきましては、業務改革委員会を中心として、改善活動を全社的に推進し、大幅なコストダウンを図ってまいります。

(6) コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方およびその施策の実施状況

当社は、経営の効率性、透明性を高め、安全かつ健全な事業活動を通じ、企業価値を最大化することをコーポレートガバナンスの基本的な考え方とし、以下の施策を実施しております。

取締役会

経営全般の意思決定・監督機能を有する機関であり、原則月1回および必要に応じて開催しております。その付議事項は法令および定款に定められた事項、その他経営に関する重要事項について取締役会規程で規定しています。なお、商法の定めに従い、監査役全員が出席するものとしています。現在取締役は8名で、そのうち2名が社外取締役であります。

経営会議

当社は執行役員制度を採用しておりますが、各事業部門を担当する執行役員と取締役が出席し、業務執行の決定を行う会議を経営会議と位置づけ、スピード経営の実践と業務執行の強化を図っております。なお、経営会議は概ね月1回開催しております。

監査役会

当社は監査役制度を採用しており、概ね月1回監査役会を開催しております。現在監査役は3名で構成され、内2名は社外監査役であり監査機能の充実を図っております。常勤監査役は社内主要会議へ出席するほか取締役および執行役員から必要に応じ業務執行状況を聴取し、経営の監視を行っております。

また、専任の担当者において、内部監査室を設置しており、監査役会との連携をはかりつつ、法令・社会倫理ならびに社内規程遵守状況を定期的に監査しております。

会計監査人ほか

当社は会計監査人として中央青山監査法人を選任し、監査契約のもと正確な経営情報を提供することにより、公正な監査が実施される環境を整備しております。会計監査人とは定例的な決算監査以外にも重要な会計課題等について必要に応じて情報交換を行っております。また、重要な法務課題につきましては、弁護士と顧問契約を締結し、的確な対応を行っております。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### (1) 経営成績

当中間連結会計期間（平成16年4月1日～平成16年9月30日）における経営成績は、売上高148億4千5百万円（前年同期比1.2%増）、営業利益8億1千7百万円（同1.6%減）、経常利益8億1百万円（同7.3%増）、中間純利益1億4千1百万円（同44.9%減）となりました。なお、当中間連結会計期間より減損会計の前倒し適用を行っております。

当中間連結会計期間における国内経済は、デフレ経済の懸念が後退し、設備投資の裾野が非製造業にも拡大するとともに雇用状況・個人消費の持ち直しも見え始めております。しかしながら、原油価格急騰の懸念もあり、成長速度をやや緩めながら回復基調を保っております。一方、海外におきましては、米国・中国の景気減速懸念等により先行不透明感が現れ始めました。

このような状況下におきまして、当社グループは、中国市場へのさらなる強化を図るとともに新製品の開発・販売を推進いたしました。また、新規事業の立ち上げに注力する一方、生産効率向上と経費削減を積み重ね、全社的に収益確保に努めましたが、コスト削減努力が原材料高に相殺される結果となりました。

事業の種類別セグメントの営業概況は次のとおりであります。

#### ア. 工業用薬剤関連事業

工業用薬剤関連事業には、当社グループの主力となる繊維加工用界面活性剤の他に紙パルプ工業用界面活性剤等、金属・その他工業用界面活性剤が含まれております。

売上高は120億9千万円（同4.3%増）、営業利益は11億1千5百万円（同11.7%増）となりました。

国内繊維加工業界は、衣料品関連では依然として倒産・廃業先が減少せず、市場の縮小が継続し、これに台風被害の影響もありました。このような環境のもと、日本国内におきましては、重点ユーザーへの深耕に注力するとともに車両・インテリア等産業資材関係の新製品投入を行い、海外では、為替の影響があったものの、中国圏を中心としてさらなる拡販に努め、順調に売上を増加させることができました。

紙パルプ、金属工業用界面活性剤は、情報関連薬剤の新製品投入により、大幅な売上高増加となりましたが、化粧品原料販売が不調で、売上高は微増にとどまりました。

クリーニング用薬剤におきましては、依然としてホームクリーニング市場は縮小傾向にある中で、ミンク加工キャンペーン等により売上は微増となり、またリネン分野で昨年11月に開催したリネン技術発表会をうけて、全国重点ユーザーへの対応を行った結果売上高は増加いたしました。

なお、新規事業としてエコロジー、樹脂、オートケミカル各事業をスタートさせました。

#### イ. 化粧品関連事業

化粧品関連事業は美容業界向けヘアカラー、シャンプー・リンス等ヘアケア・パーマ剤及び個人消費者向け化粧品が主な取扱品であります。

売上高は21億7千4百万円（同5.2%減）、営業利益は3億3千8百万円（同31.3%減）となりました。

美容業界市場は低調な動きとなり、業界全体的に厳しい環境となっております。このような状況の中で、デミブランド価値の高まりを背景とした営業活動を強化するとともに、海外市場開拓にも注力いたしました。また、パーマ用新製品の上市や、ビジネスパートナーである代理店との共同によりユーザー開拓に努力いたしましたが、売上高は減少いたしました。

なお、初の個人消費者向け新規事業として立ち上げましたライフケアにおきましては、9月に「ソフラベルダ」を通信販売事業を開始いたしました。

#### ウ. その他事業

その他事業の主なものは、トマト育苗、殺菌剤・消毒剤であります。

売上高は5億8千万円（同26.5%減）、営業利益は4千6百万円（同17.8%増）となりました。

売上高の減少は、業績不振子会社の整理によるものであります。

所在地別セグメントの業績は次のとおりであります。

ア．日本

売上高は99億1千8百万円（同3.2%減）、営業利益は10億5千5百万円（同0.6%増）となりました。  
化粧品関連事業が不調で売上高は減少しましたが、原油価格高騰による原料高をコストダウンでカバーし、営業利益は微増となりました。

イ．東南アジア

売上高は41億1千9百万円（同13.8%増）、営業利益は4億7千5百万円（同7.0%減）となりました。  
売上高では、為替変動の影響を受けたものの、タイ合弁会社の子会社化による増加に加え、グレートチャイナ地区が伸長し増収となりましたが、原料費の高騰や中国における新工場の減価償却費負担増などにより、営業利益は減収となりました。

ウ．北米

売上高は8億7百万円（同0.5%増）、営業損失は6百万円（前中間連結会計期間は6百万円の損失）となりました。

(2) 財政状態

当中間連結会計期間のキャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前中間純利益が4億4千5百万円（前年同期比23.3%減）計上されたものの、有形固定資産の取得による支出が2億9千4百万円（同46.7%減）あったこと、借入金の返済を行ったことにより、前中間連結会計期間末に比べ3億3千1百万円減少（同12.5%減）し、当中間連結会計期間末には23億1千9百万円となりました。

当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は5億4千9百万円（同45.7%増）となりました。

これは主に税金等調整前中間純利益が4億4千5百万円（同23.3%減）計上され、減価償却費を4億6千8百万円（同13.7%減）計上したものの、売上債権の増加による減少6億1千4百万円（同29.0%増）があったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は3億2千4百万円（同40.2%減）となりました。

これは主に有形固定資産取得によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は9億円（前中間連結会計期間は3千3百万円の調達）となりました。

これは主に、借入金の減少額6億9千4百万円及び配当金の支払1億4百万円を反映したものです。

当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

|                     | 平成16年3月期 | 平成16年9月中間期 |
|---------------------|----------|------------|
| 自己資本比率(%)           | 30.7     | 31.0       |
| 時価ベースの自己資本比率(%)     | 23.8     | 26.9       |
| 債務償還年数(年)           | 6.4      | 10.0       |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍) | 10.3     | 6.7        |

自己資本比率 : 株主資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額(期末株価終値×期末発行済株式数) / 総資産

債務償還年数 : 有利子負債(社債、短期・長期借入金) / 営業キャッシュ・フロー  
(中間期につきましては営業キャッシュ・フローを2倍して計算しております。)

インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー / 利払い(支払利息)

### (3) 通期の見通し

国内外の景況は依然として厳しく、一層の低迷が予想されております。

このような経営環境の中、日華化学グループは下記の通期目標の達成に向けてこれまでの技術蓄積をコアに好収益、好循環型経営を推進してまいります。

|       | (平成17年3月期予想) | (平成16年3月期実績) | (増減率) |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 売上高   | 29,500百万円    | 27,681百万円    | 6.6%  |
| 営業利益  | 1,500百万円     | 1,377百万円     | 8.9%  |
| 経常利益  | 1,400百万円     | 1,200百万円     | 16.6% |
| 当期純利益 | 450百万円       | 314百万円       | 43.3% |

## 4. 中間連結財務諸表等

### (1) 中間連結貸借対照表

| 区分            | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 対前中間<br>期比<br>増減<br>(千円) | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年3月31日) |            |          |            |     |
|---------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------|---------------------------------------|------------|----------|------------|-----|
|               |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) |                          | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |          |            |     |
| (資産の部)        |          |                            |            |                            |            |                          |                                       |            |          |            |     |
| 流動資産          |          |                            |            |                            |            |                          |                                       |            |          |            |     |
| 1. 現金及び預金     |          | 3,132,615                  |            | 2,651,675                  |            |                          | 3,278,309                             |            |          |            |     |
| 2. 受取手形及び売掛金  |          | 7,658,548                  |            | 7,757,159                  |            |                          | 6,915,201                             |            |          |            |     |
| 3. 有価証券       |          | 702                        |            | 52,936                     |            |                          | 13                                    |            |          |            |     |
| 4. たな卸資産      |          | 4,341,540                  |            | 4,267,866                  |            |                          | 4,104,174                             |            |          |            |     |
| 5. 繰延税金資産     |          | 397,191                    |            | 267,145                    |            |                          | 215,296                               |            |          |            |     |
| 6. その他        |          | 514,220                    |            | 556,912                    |            |                          | 390,743                               |            |          |            |     |
| 貸倒引当金         |          | -52,819                    |            | -54,535                    |            |                          | -46,133                               |            |          |            |     |
| 流動資産合計        |          | 15,991,999                 | 50.2       | 15,499,160                 | 50.6       | -492,839                 | 14,857,606                            | 48.6       |          |            |     |
| 固定資産          |          |                            |            |                            |            |                          |                                       |            |          |            |     |
| 1. 有形固定資産     | 1<br>2   |                            |            |                            |            |                          |                                       |            |          |            |     |
| (1) 建物及び構築物   |          | 5,152,788                  |            | 5,276,319                  |            |                          | 5,261,885                             |            |          |            |     |
| (2) 機械装置及び運搬具 |          | 1,945,642                  |            | 1,654,293                  |            |                          | 1,744,200                             |            |          |            |     |
| (3) 土地        |          | 5,509,523                  |            | 5,123,586                  |            |                          | 5,406,199                             | 42.1       |          |            |     |
| (4) その他       |          | 638,851                    | 13,246,806 | 41.5                       | 512,099    | 12,566,298               | 41.0                                  | -680,507   | 468,282  | 12,880,567 | 0.9 |
| 2. 無形固定資産     |          | 282,539                    | 0.9        | 239,644                    | 0.8        | -42,894                  | 255,975                               |            |          |            |     |
| 3. 投資その他の資産   |          |                            |            |                            |            |                          |                                       |            |          |            |     |
| (1) 投資有価証券    |          | 930,622                    |            | 880,260                    |            |                          | 1,017,998                             |            |          |            |     |
| (2) 繰延税金資産    |          | 915,571                    |            | 1,053,640                  |            |                          | 1,072,825                             |            |          |            |     |
| (3) その他       |          | 616,798                    |            | 491,977                    |            |                          | 665,060                               |            |          |            |     |
| 貸倒引当金         |          | -111,853                   | 2,351,139  | 7.4                        | -92,569    | 2,333,309                | 7.6                                   | -17,830    | -182,963 | 2,572,919  | 8.4 |
| 固定資産合計        |          | 15,880,485                 | 49.8       | 15,139,252                 | 49.4       | -741,232                 | 15,709,462                            | 51.4       |          |            |     |
| 資産合計          |          | 31,872,484                 | 100.0      | 30,638,412                 | 100.0      | -1,234,071               | 30,567,069                            | 100.0      |          |            |     |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 対前中間<br>期比 | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年3月31日) |        |
|-----------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------|---------------------------------------|--------|
|                 |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) |            | 増減<br>(千円)                            | 金額(千円) |
| (負債の部)          |          |                            |            |                            |            |            |                                       |        |
| 流動負債            |          |                            |            |                            |            |            |                                       |        |
| 1. 支払手形及び買掛金    |          | 3,615,612                  |            | 3,406,413                  |            |            | 3,432,834                             |        |
| 2. 短期借入金        | 2        | 7,248,466                  |            | 6,624,818                  |            |            | 6,352,637                             |        |
| 3. 未払金          |          | 660,081                    |            | 681,940                    |            |            | 704,150                               |        |
| 4. 賞与引当金        |          | 522,094                    |            | 515,343                    |            |            | 528,535                               |        |
| 5. その他          | 5        | 726,876                    |            | 765,450                    |            |            | 690,763                               |        |
| 流動負債合計          |          | 12,773,132                 | 40.1       | 11,993,966                 | 39.2       | -779,165   | 11,708,921                            | 38.3   |
| 固定負債            |          |                            |            |                            |            |            |                                       |        |
| 1. 長期借入金        | 2        | 5,224,227                  |            | 4,380,433                  |            |            | 5,252,659                             |        |
| 2. 繰延税金負債       |          | 15,812                     |            | 951                        |            |            | 4,974                                 |        |
| 3. 退職給付引当金      |          | 2,385,106                  |            | 2,438,024                  |            |            | 2,373,680                             |        |
| 4. 役員退職慰労引当金    |          | -                          |            | 188,610                    |            |            | 182,430                               |        |
| 5. その他          |          | 485,565                    |            | 509,113                    |            |            | 493,907                               |        |
| 固定負債合計          |          | 8,110,711                  | 25.4       | 7,517,133                  | 24.5       | -593,578   | 8,307,652                             | 27.2   |
| 負債合計            |          | 20,883,843                 | 65.5       | 19,511,099                 | 63.7       | -1,372,744 | 20,016,574                            | 65.5   |
| (少数株主持分)        |          |                            |            |                            |            |            |                                       |        |
| 少数株主持分          |          | 1,270,886                  | 4.0        | 1,618,935                  | 5.3        | 348,048    | 1,170,431                             | 3.8    |
| (資本の部)          |          |                            |            |                            |            |            |                                       |        |
| 資本金             |          | 2,898,545                  | 9.1        | 2,898,545                  | 9.5        | -          | 2,898,545                             | 9.5    |
| 資本剰余金           |          | 3,039,735                  | 9.5        | 3,039,892                  | 9.9        | 157        | 3,039,735                             | 9.9    |
| 利益剰余金           |          | 4,460,227                  | 14.0       | 4,458,796                  | 14.5       | -1,431     | 4,460,626                             | 14.6   |
| 其他有価証券評価差額金     |          | 78,509                     | 0.3        | 148,059                    | 0.5        | 69,550     | 140,254                               | 0.5    |
| 為替換算調整勘定        |          | -730,468                   | -2.3       | -1,006,581                 | -3.3       | -276,112   | -1,129,558                            | -3.7   |
| 自己株式            |          | -28,793                    | -0.1       | -30,334                    | -0.1       | -1,540     | -29,538                               | -0.1   |
| 資本合計            |          | 9,717,754                  | 30.5       | 9,508,377                  | 31.0       | -209,376   | 9,380,064                             | 30.7   |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 |          | 31,872,484                 | 100.0      | 30,638,412                 | 100.0      | -1,234,071 | 30,567,069                            | 100.0  |

## (2) 中間連結損益計算書

| 区分                | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 対前中間<br>期比 | 増減<br>(千円) | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |            |            |       |
|-------------------|----------|--|------------|--|------------|------------|------------|--|------------|------------|-------|
|                   |          | 金額 (千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                    | 百分比<br>(%) |            |            | 金額 (千円)  | 百分比<br>(%) |            |       |
| 売上高               |          |  | 14,676,159 | 100.0                                      |            | 14,845,812 | 100.0      | 169,652  |            | 27,681,880 | 100.0 |
| 売上原価              | 2        |  | 9,664,694  | 65.9                                       |            | 9,760,504  | 65.7       | 95,809   |            | 18,211,846 | 65.8  |
| 売上総利益             |          |  | 5,011,464  | 34.1                                       |            | 5,085,308  | 34.3       | 73,843   |            | 9,470,034  | 34.2  |
| 販売費及び一般<br>管理費    | 1<br>2   |  | 4,180,630  | 28.4                                       |            | 4,267,665  | 28.8       | 87,035   |            | 8,092,968  | 29.2  |
| 営業利益              |          |  | 830,834    | 5.7  |            | 817,642    | 5.5        | -13,192  |            | 1,377,066  | 5.0   |
| 営業外収益             |          |  |            |  |            |            |            |  |            |            |       |
| 1. 受取利息           |          | 10,788                                     |            |  | 5,905      |            |            |  | 16,525     |            |       |
| 2. 受取配当金          |          | 3,144                                      |            |  | 9,418      |            |            |  | 11,199     |            |       |
| 3. 為替差益           |          | -  |            |  | 19,789     |            |            |  | -          |            |       |
| 4. 不動産賃貸料         |          | 7,129                                      |            |  | 7,717      |            |            |  | -          |            |       |
| 5. 持分法による<br>投資利益 |          | 35,950                                     |            |  | 14,513     |            |            |  | 66,260     |            |       |
| 6. 雑収入            |          | 24,895                                     | 81,908     | 0.5  | 43,950     | 101,294    | 0.7        | 19,386   | 94,875     | 188,861    | 0.6   |
| 営業外費用             |          |  |            |  |            |            |            |  |            |            |       |
| 1. 支払利息           |          | 93,614                                     |            |  | 82,329     |            |            |  | 174,722    |            |       |
| 2. 為替差損           |          | 35,562                                     |            |  | -          |            |            |  | 115,878    |            |       |
| 3. 売上割引           |          | 26,974                                     |            |  | 28,044     |            |            |  | 54,637     |            |       |
| 4. 雑損失            |          | 10,133                                     | 166,285    | 1.1  | 7,305      | 117,679    | 0.8        | -48,605  | 20,194     | 365,432    | 1.3   |
| 経常利益              |          |  | 746,457    | 5.1  |            | 801,258    | 5.4        | 54,800   |            | 1,200,495  | 4.3   |
| 特別利益              |          |  |            |  |            |            |            |  |            |            |       |
| 1. 固定資産売却益        | 3        | 2,609                                      |            |  | 5,858      |            |            |  | 3,829      |            |       |
| 2. 受取補償金          | 4        | 43,000                                     | 45,609     | 0.3  | -          | 5,858      | 0.0        | -39,750  | 43,000     | 46,829     | 0.2   |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |         |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |         |            | 対前中間<br>期比 | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |         |     |
|---------------------|----------|--|---------|------------|--|---------|------------|------------|--|---------|-----|
|                     |          | 金額(千円)                                     |         | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                     |         | 百分比<br>(%) |            | 増減<br>(千円)   | 金額(千円)  |     |
| 特別損失                |          |  |         |            |  |         |            |            |  |         |     |
| 1. 固定資産除却損          | 5        | 10,460                                     |         |            | 25,864                                     |         |            |            | 16,447   |         |     |
| 2. 固定資産売却損          | 6        | 76,005                                     |         |            | 6,918                                      |         |            |            | 77,854   |         |     |
| 3. 投資有価証券<br>評価損    |          | 1,849                                      |         |            | 15,885                                     |         |            |            | 7,180  |         |     |
| 4. 投資有価証券<br>売却損    |          | -  |         |            | -  |         |            |            | 1,370  |         |     |
| 5. 役員退職慰労金          |          | 4,250                                      |         |            | -  |         |            |            | 8,715  |         |     |
| 6. 貸倒引当金繰入額         |          | 691  |         |            | 36,435                                     |         |            |            | -  |         |     |
| 7. ゴルフ会員権<br>評価損    |          | 410  |         |            | 3,300                                      |         |            |            | 500  |         |     |
| 8. 関係会社整理損          | 7        | 114,930                                    |         |            | -  |         |            |            | 81,947   |         |     |
| 9. 役員退職慰労<br>引当金繰入額 |          | -  |         |            | -  |         |            |            | 170,070  |         |     |
| 10. 実施許諾料           | 8        | -  |         |            | -  |         |            |            | 54,468   |         |     |
| 11. 持分変動差損          | 9        | -  |         |            | 1,685                                      |         |            |            | -  |         |     |
| 12. 減損損失            | 10       | -  |         |            | 271,549                                    |         |            |            | -  |         |     |
| 13. その他             |          | 2,576                                      | 211,175 | 1.4        | -  | 361,637 | 2.4        | 150,462    | 2,925  | 421,480 | 1.5 |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益 |          |  | 580,890 | 4.0        |  | 445,478 | 3.0        | -135,412   |  | 825,843 | 3.0 |
| 法人税、住民税<br>及び事業税    |          | 112,088                                    |         |            | 217,533                                    |         |            |            | 236,806  |         |     |
| 法人税等調整額             |          | 102,500                                    | 214,589 | 1.5        | -41,515                                    | 176,018 | 1.1        | -38,570    | 83,190   | 319,996 | 1.2 |
| 少数株主利益              |          |  | 110,229 | 0.8        |  | 128,273 | 0.9        | 18,044     |  | 191,837 | 0.7 |
| 中間(当期)<br>純利益       |          |  | 256,072 | 1.7        |  | 141,186 | 1.0        | -114,885   |  | 314,009 | 1.1 |

## (3) 中間連結剰余金計算書

|                         |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |           | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |           | 対前中間期比     | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |           |
|-------------------------|----------|--|-----------|--|-----------|------------|---|-----------|
| 区分                      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     |           | 金額(千円)                                     |           | 増減<br>(千円) | 金額(千円)  |           |
| (資本剰余金の部)               |          |  |           |  |           |            |   |           |
| 資本剰余金期首残高               |          |  | 3,039,735 |  | 3,039,735 | -          |   | 3,039,735 |
| 資本剰余金増加高                |          |  |           |  |           |            |   |           |
| 1. 自己株式処分差益             |          | -  | -         | 157  | 157       | 157        | -   | -         |
| 資本剰余金中間期末<br>(期末)残高     |          |  | 3,039,735 |  | 3,039,892 | 157        |   | 3,039,735 |
| (利益剰余金の部)               |          |  |           |  |           |            |   |           |
| 利益剰余金期首残高               |          |  | 4,266,156 |  | 4,460,626 | 194,469    |   | 4,266,156 |
| 利益剰余金増加高                |          |  |           |  |           |            |   |           |
| 1. 連結子会社減少によ<br>る剰余金増加高 |          | 26,170                                     |           | -  |           |            | 37,940  |           |
| 2. 中間(当期)純利益            |          | 256,072                                    | 282,242   | 141,186                                    | 141,186   | -141,055   | 314,009   | 351,950   |
| 利益剰余金減少高                |          |  |           |  |           |            |   |           |
| 1. 配当金                  |          | 88,171                                     |           | 123,416                                    |           |            | 141,070   |           |
| 2. 役員賞与                 |          | -  |           | 19,600                                     |           |            | 16,410  |           |
| 3. 自己株式処分差損             |          | -  | 88,171    | -  | 143,016   | 54,844     | 0   | 157,480   |
| 利益剰余金中間期末<br>(期末)残高     |          |  | 4,460,227 |  | 4,458,796 | -1,431     |   | 4,460,626 |

## (4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

|                        |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 対前中間期比     | 前連結会計年度の要約連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|------------------------|----------|--|--|------------|---|
| 区分                     | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 増減<br>(千円) | 金額(千円)  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー       |          |  |  |            |   |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益    |          | 580,890                                    | 445,478                                    |            | 825,843   |
| 減価償却費                  |          | 542,844                                    | 468,269                                    |            | 1,083,959   |
| 減損損失                   |          | -  | 271,549                                    |            | -   |
| 連結調整勘定償却額              |          | 3,863                                      | 3,354                                      |            | 7,830   |
| 投資有価証券評価損              |          | 1,849                                      | 15,885                                     |            | 7,180   |
| 退職給付引当金の増<br>減額        |          | 55,166                                     | 47,432                                     |            | 66,383  |
| 役員退職慰労引当金<br>の増減額      |          | -  | 6,180                                      |            | 182,430   |
| 賞与引当金の増減額              |          | -51,601                                    | -15,218                                    |            | -34,459   |
| 貸倒引当金の増減額              |          | -40  | -12,073                                    |            | -2,424  |
| 受取利息及び受取配<br>当金        |          | -13,933                                    | -15,324                                    |            | -27,725   |
| 支払利息                   |          | 93,614                                     | 82,329                                     |            | 174,722   |
| 為替差損益                  |          | -6,685                                     | 12,869                                     |            | -12,043   |
| 持分変動差損益                |          | -  | 1,685                                      |            | -   |
| 持分法による投資利<br>益         |          | -35,950                                    | -14,513                                    |            | -66,260   |
| 関係会社整理損                |          | 114,930                                    | -  |            | 81,947  |
| 実施許諾料                  |          | -  | -  |            | 54,468  |
| 有形固定資産処分損              |          | 86,466                                     | 32,782                                     |            | 94,302  |
| 有形固定資産売却益              |          | -2,609                                     | -5,858                                     |            | -3,829  |
| 有価証券売却損                |          | -  | -  |            | 1,370   |
| 売上債権の増減額               |          | -475,886                                   | -614,039                                   |            | 41,334  |
| たな卸資産の増減額              |          | -253,528                                   | 27,691                                     |            | -130,318  |
| 仕入債務の増減額               |          | -237,633                                   | 62,445                                     |            | -375,770  |
| 未払消費税等の増減<br>額         |          | 69,852                                     | -49,733                                    |            | 72,760  |
| 役員賞与の支払額               |          | -17,167                                    | -33,541                                    |            | -15,998   |
| 少数株主に負担させ<br>た役員賞与の支払額 |          | -10,975                                    | -8,913                                     |            | -10,164   |
| その他                    |          | 109,333                                    | 44,357                                     |            | 144,556   |
| 小計                     |          | 552,802                                    | 753,094                                    | 200,292    | 2,160,095   |
| 利息及び配当金の受<br>取額        |          | 47,816                                     | 56,017                                     |            | 54,427  |
| 利息の支払額                 |          | -93,324                                    | -81,049                                    |            | -174,663  |
| 法人税等の支払額               |          | -130,221                                   | -178,637                                   |            | -232,029  |
| 営業活動によるキャッ<br>シュ・フロー   |          | 377,074                                    | 549,425                                    | 172,350    | 1,807,829   |

|                         |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 対前中間期比     | 前連結会計年度の要約連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|-------------------------|----------|--|--|------------|---|
| 区分                      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 増減<br>(千円) | 金額(千円)  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        |          |  |  |            |   |
| 定期預金の預入による支出            |          | -256,011                                   | -144,053                                   |            | -378,445  |
| 定期預金の払出による収入            |          | 259,120                                    | 274,211                                    |            | 366,459   |
| 有価証券の取得による支出            |          | -  | -52,930                                    |            | -   |
| 有価証券の売却による収入            |          | 10,000                                     | 8  |            | 10,000  |
| 有形固定資産の取得による支出          |          | -551,904                                   | -294,113                                   |            | -1,023,622  |
| 有形固定資産の売却による収入          |          | 37,831                                     | 72,542                                     |            | 45,773  |
| 投資有価証券の取得による支出          |          | -14,012                                    | -13,557                                    |            | -19,136   |
| 投資有価証券の売却による収入          |          | 650  | -  |            | 21,600  |
| 連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 |          | -  | -14,168                                    |            | -   |
| 貸付による支出                 |          | -  | -153,811                                   |            | -   |
| 貸付金の回収による収入             |          | -  | 31,103                                     |            | -   |
| その他                     |          | -28,421                                    | -29,935                                    |            | 16,373  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        |          | -542,748                                   | -324,706                                   | 218,041    | -960,996  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        |          |  |  |            |   |
| 短期借入れによる収入              |          | 10,472,287                                 | 11,132,194                                 |            | 25,588,998  |
| 短期借入金の返済による支出           |          | -9,532,574                                 | -10,892,367                                |            | -25,510,693   |
| 長期借入れによる収入              |          | 230,060                                    | -  |            | 1,326,880   |
| 長期借入金の返済による支出           |          | -1,004,974                                 | -934,425                                   |            | -1,848,722  |
| 少数株主からの払込による収入          |          | 46,782                                     | 21,395                                     |            | 41,922  |
| 配当金の支払額                 |          | -87,785                                    | -104,559                                   |            | -87,663   |
| 少数株主への配当金の支払額           |          | -89,818                                    | -121,983                                   |            | -127,319  |
| 自己株式の取得による支出            |          | -588                                       | -1,529                                     |            | -1,380  |
| 自己株式の売却による収入            |          | -  | 890  |            | 46  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        |          | 33,388                                     | -900,384                                   | -933,772   | -617,931  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        |          | 1,843                                      | 33,169                                     | 31,326     | -153,393  |
| 現金及び現金同等物の増減額           |          | -130,442                                   | -642,495                                   | -512,053   | 75,509  |
| 現金及び現金同等物の期首残高          |          | 2,802,000                                  | 2,823,841                                  | 21,841     | 2,802,000   |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額    |          | -  | 138,132                                    | 138,132    | -   |
| 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額    |          | -20,744                                    | -  | 20,744     | -53,667   |
| 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高    |          | 2,650,813                                  | 2,319,478                                  | -331,335   | 2,823,841   |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成16年3月31日)</p>  |
|---|---|--|
| <p>1. 連結の範囲に関する事項<br/>連結の範囲に含めた子会社は、株式会社サンファイバー、山田製薬株式会社、コスメラボ株式会社、日華化学技術諮詢(上海)有限公司、デミヘアケアシステムズ,INC.、ニッカU.S.A.,INC.、ニッカKOREA CO.,LTD.、浙江日華化学有限公司、PT.インドネシアニッカケミカルズ、杭州日華化学有限公司、台湾日華化学工業股フン有限公司、香港日華化学有限公司及び広州日華化学有限公司の13社であります。<br/>なお、UJTニッカケミカルズCO.,LTD.は当中間連結会計期間中に解散したため、当中間連結会計期間の期首に連結の範囲から除外しております。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項<br/>連結の範囲に含めた子会社は、山田製薬株式会社、コスメラボ株式会社、日華化学技術諮詢(上海)有限公司、デミヘアケアシステムズ,INC.、ニッカU.S.A.,INC.、ニッカKOREA CO.,LTD.、浙江日華化学有限公司、PT.インドネシアニッカケミカルズ、杭州日華化学有限公司、台湾日華化学工業股フン有限公司、サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.、ニッカVIETNAM CO.,LTD.、香港日華化学有限公司及び広州日華化学有限公司の14社であります。<br/>サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.については当社が同社株式を追加取得し、支払力基準に該当することから連結の範囲に含めております。<br/>また、ニッカVIETNAM CO.,LTD.については、当中間連結会計期間において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項<br/>連結の範囲に含めた子会社は、山田製薬株式会社、コスメラボ株式会社、日華化学技術諮詢(上海)有限公司、デミヘアケアシステムズ,INC.、ニッカU.S.A.,INC.、ニッカKOREA CO.,LTD.、浙江日華化学有限公司、PT.インドネシアニッカケミカルズ、杭州日華化学有限公司、台湾日華化学工業股フン有限公司及び広州日華化学有限公司の12社であります。<br/>なお、株式会社サンファイバーは清算手続きを開始したことに伴い、連結子会社に該当しなくなったため連結の範囲から除外しております。また、UJTニッカケミカルズCO.,LTD.は当連結会計年度中に解散したため、連結の範囲から除外しております。</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>   |
|--|--|--|
| <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 関連会社 5 社 (株式会社ニッコー化学研究所、江守エンジニアリング株式会社、ローディア日華株式会社、サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.、徳亜樹脂股フン有限公司)のうち、ローディア日華株式会社、及びサイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.の 2 社に対する投資については持分法を適用しております。</p> <p>なお、持分法を適用していない関連会社 (株式会社ニッコー化学研究所、江守エンジニアリング株式会社、徳亜樹脂股フン有限公司)は、中間純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等からみて、持分法の対象から除いても中間連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法適用会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる会社については、各社の中間決算日現在の財務諸表を使用しております。</p> | <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 関連会社 4 社 (ローディア日華株式会社、株式会社ニッコー化学研究所、江守エンジニアリング株式会社、徳亜樹脂股フン有限公司)のうち、ローディア日華株式会社に対する投資については持分法を適用しております。</p> <p>なお、持分法を適用していない関連会社 (株式会社ニッコー化学研究所、江守エンジニアリング株式会社、徳亜樹脂股フン有限公司)は、中間純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等からみて、持分法の対象から除いても中間連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>また、サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.は、当社が同社株式を追加取得し連結子会社となったため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 同左</p> | <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 関連会社 5 社 (ローディア日華株式会社、サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.、株式会社ニッコー化学研究所、江守エンジニアリング株式会社、徳亜樹脂股フン有限公司)のうち、ローディア日華株式会社、及びサイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.の 2 社に対する投資については持分法を適用しております。</p> <p>なお、持分法を適用していない関連会社 (株式会社ニッコー化学研究所、江守エンジニアリング株式会社、徳亜樹脂股フン有限公司)は、当期純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度にかかる財務諸表を使用しております。</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>   |
|--|--|--|
| <p>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項<br/> 連結子会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる子会社は次のとおりであります。<br/> 連結子会社名      中間決算日<br/> 日華化学技術諮詢(上海)有限公司      6月30日<br/> デミヘアケアシステムズ, INC.      6月30日<br/> ニッカU.S.A., INC.      6月30日<br/> ニッカKOREA CO., LTD.      6月30日<br/> 浙江日華化学有限公司      6月30日<br/> PT. インドネシアニッカケミカルズ      6月30日<br/> 杭州日華化学有限公司      6月30日<br/> 台湾日華化学工業股份有限公司      6月30日<br/> 香港日華化学有限公司      6月30日<br/> 広州日華化学有限公司      6月30日</p> <p>中間連結財務諸表の作成に当たっては、当該子会社の中間決算日現在の財務諸表を使用しておりますが、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p> | <p>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項<br/> 連結子会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる子会社は次のとおりであります。<br/> 連結子会社名      中間決算日<br/> 日華化学技術諮詢(上海)有限公司      6月30日<br/> デミヘアケアシステムズ, INC.      6月30日<br/> ニッカU.S.A., INC.      6月30日<br/> ニッカKOREA CO., LTD.      6月30日<br/> 浙江日華化学有限公司      6月30日<br/> PT. インドネシアニッカケミカルズ      6月30日<br/> 杭州日華化学有限公司      6月30日<br/> 台湾日華化学工業股份有限公司      6月30日<br/> サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.      6月30日<br/> ニッカ      6月30日<br/> VIETNAM CO., LTD.      6月30日<br/> 香港日華化学有限公司      6月30日<br/> 広州日華化学有限公司      6月30日</p> <p>中間連結財務諸表の作成に当たっては、当該子会社の中間決算日現在の財務諸表を使用しておりますが、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p> | <p>3. 連結子会社の決算日等に関する事項<br/> 連結子会社のうち、決算日が連結決算日と異なる子会社は次のとおりであります。<br/> 連結子会社名      決算日<br/> 日華化学技術諮詢(上海)有限公司      12月31日<br/> デミヘアケアシステムズ, INC.      12月31日<br/> ニッカU.S.A., INC.      12月31日<br/> ニッカKOREA CO., LTD.      12月31日<br/> 浙江日華化学有限公司      12月31日<br/> PT. インドネシアニッカケミカルズ      12月31日<br/> 杭州日華化学有限公司      12月31日<br/> 台湾日華化学工業股份有限公司      12月31日<br/> 香港日華化学有限公司      12月31日<br/> 広州日華化学有限公司      12月31日</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、当該子会社の決算日現在の財務諸表を使用しておりますが、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p> |
| <p>4. 会計処理基準に関する事項<br/> (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/> (イ) 有価証券<br/> 満期保有目的債券<br/> 償却原価法<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 中間連結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、売却原価は主として移動平均法により算定)<br/> 時価のないもの<br/> 移動平均法による原価法</p>  | <p>4. 会計処理基準に関する事項<br/> (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/> (イ) 有価証券<br/> 満期保有目的債券<br/> 同左<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 同左<br/> 時価のないもの<br/> 同左</p>  | <p>4. 会計処理基準に関する事項<br/> (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/> (イ) 有価証券<br/> 満期保有目的債券<br/> 同左<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 連結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、売却原価は主として移動平均法により算定)<br/> 時価のないもの<br/> 同左</p>  |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>   |
|---|---|--|
| <p>(口) たな卸資産<br/>製品、仕掛品、原材料は主として総平均法による原価法を採用しております。また、貯蔵品は主として最終仕入原価法を採用しております。</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>当社及び国内連結子会社の建物(建物附属設備を除く。)の減価償却の方法は定額法、建物以外の有形固定資産については定率法を採用しております。在外子会社の有形固定資産については主として定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br/>建物(建物附属設備を除く。) 6~50年<br/>建物以外 2~50年</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>(イ) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権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>(口) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支払に備えるため、当社及び国内連結子会社並びに台湾日華化学工業股フン有限公司は、支給見込額基準により計上しております。</p> | <p>(口) たな卸資産<br/>同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>当社及び国内連結子会社の建物(建物附属設備を除く。)の減価償却の方法は定額法、建物以外の有形固定資産については定率法を採用しております。在外子会社の有形固定資産については主として定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br/>建物(建物附属設備を除く。) 7~50年<br/>建物以外 2~50年</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>(イ) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(口) 賞与引当金<br/>同左</p> | <p>(口) たな卸資産<br/>同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>当社及び国内連結子会社の建物(建物附属設備を除く。)の減価償却の方法は定額法、建物以外の有形固定資産については定率法を採用しております。在外子会社については主として定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br/>建物(建物附属設備を除く。) 6~50年<br/>建物以外 2~50年</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>(イ) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(口) 賞与引当金<br/>同左</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p> | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>   |
|--|--|--|
| <p>(八) 退職給付引当金</p> <p>当社及び国内の連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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、当中間連結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>一部の海外連結子会社は、確定拠出型年金制度を採用しているため当引当金の計上はありません。</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、それぞれ翌連結会計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>(八) 退職給付引当金<br/>同左</p>                              | <p>(八) 退職給付引当金</p> <p>当社及び国内の連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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>一部の海外連結子会社は、確定拠出型年金制度を採用しているため当引当金の計上はありません。</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、それぞれ翌連結会計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> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)  |
|--|--|---|
|  | <p>(二) 役員退職慰労引当金</p> <p>当社は、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連結会計期間末要支給額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>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、前連結会計年度の下期から、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、前中間連結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、税金等調整前中間純利益は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> | <p>(二) 役員退職慰労引当金</p> <p>当社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく連結会計年度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引当金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、当連結会計年度から内規に基づく連結会計年度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、当連結会計年度発生額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、従来の方と比べ、営業利益及び経常利益は12,360千円、税金等調整前当期純利益は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。また、この変更がセグメントに与える影響はありません。</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、当中間連結会計期間は従来の方によっております。従って、当中間連結会計期間は、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、税金等調整前中間純利益は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> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 4月 1日<br/>至 平成16年 9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成16年 3月31日)</p>  |
|---|--|---|
| <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物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。なお、在外子会社等の資産及び負債並びに収益及び費用は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は少数株主持分及び資本の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>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。</p> <p>(6) ヘッジ会計の方法<br/>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。</p> <p>(7) 消費税等の会計処理<br/>消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p> <p>(8) 税効果会計<br/>中間連結会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当連結会計年度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、当中間連結会計期間に係る金額を計算しております。</p> | <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>同左</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(6) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(7) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>(8) 税効果会計<br/>同左</p> | <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物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。なお、在外子会社等の資産及び負債並びに収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は少数株主持分及び資本の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(6) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(7) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| <p>5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>   | <p>5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p>   | <p>5. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p>  |

会計処理方針の変更

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p> | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年4月1日<br/>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)<br/>                     固定資産の減損に係る会計基準<br/>                     (「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日に終了する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用できることになったことに伴い、当中間連結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。これにより税金等調整中間純利益は271,549千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、改正後の中間連結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

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |  | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日) |  | 前連結会計年度<br>(平成16年3月31日) |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
|----------------------------|--|----------------------------|--|-------------------------|--|--------------|----------|---|--------|------------------------|---------------|--------|-------------|---------------|-------|---|---|--------|---|--|-----|------|--|------------|--------------|----------|---|--------|-------------|---------------|--------|---|---|--------|---|--|-----|------|--|------------|--------------|----------|---|--------|------------------------|---------------|--------|-------------|---------------|-------|---|---|--------|
| 1                          | 有形固定資産の減価償却累計額<br>15,889,062千円   | 1                          | 有形固定資産の減価償却累計額<br>16,766,950千円   | 1                       | 有形固定資産の減価償却累計額<br>16,044,486千円   |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 2                          | 担保資産及び担保付債務<br>担保に供している資産<br>建物及び構築物 582,760千円<br>機械装置及び運搬具 211,496千円<br>土地 2,118,756千円<br>計 2,913,013千円<br>担保付債務<br>短期借入金 645,592千円<br>長期借入金 1,601,225千円<br>計 2,246,818千円   | 2                          | 担保資産及び担保付債務<br>担保に供している資産<br>建物及び構築物 591,633千円<br>機械装置及び運搬具 125,555千円<br>土地 1,750,519千円<br>計 2,467,708千円<br>担保付債務<br>短期借入金 559,424千円<br>長期借入金 1,477,543千円<br>計 2,036,967千円 | 2                       | 担保資産及び担保付債務<br>担保に供している資産<br>建物及び構築物 575,551千円<br>機械装置及び運搬具 140,831千円<br>土地 1,932,051千円<br>計 2,648,434千円<br>担保付債務<br>短期借入金 631,671千円<br>長期借入金 1,537,311千円<br>計 2,168,983千円 |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 3                          | 保証債務<br>連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。<br><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<br/>(千)</th> <th>円換算額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ミカミ商事(株)</td> <td>-</td> <td>60,000</td> </tr> <tr> <td>サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.</td> <td>BAHT<br/>9,752</td> <td>27,130</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$<br/>2,500</td> <td>8,260</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> <td>95,390</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先                        | 保証金額   |                         | 外貨額<br>(千)   | 円換算額<br>(千円) | ミカミ商事(株) | - | 60,000 | サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD. | BAHT<br>9,752 | 27,130 | 徳亜樹脂股フン有限公司 | NT\$<br>2,500 | 8,260 | 計 | - | 95,390 | 3 | 保証債務<br>連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。<br><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<br/>(千)</th> <th>円換算額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ミカミ商事(株)</td> <td>-</td> <td>60,000</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$<br/>4,500</td> <td>14,719</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> <td>74,719</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 保証金額 |  | 外貨額<br>(千) | 円換算額<br>(千円) | ミカミ商事(株) | - | 60,000 | 徳亜樹脂股フン有限公司 | NT\$<br>4,500 | 14,719 | 計 | - | 74,719 | 3 | 保証債務<br>連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。<br><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<br/>(千)</th> <th>円換算額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ミカミ商事(株)</td> <td>-</td> <td>60,000</td> </tr> <tr> <td>サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.</td> <td>BAHT<br/>3,781</td> <td>10,128</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$<br/>2,500</td> <td>8,014</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> <td>78,142</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 保証金額 |  | 外貨額<br>(千) | 円換算額<br>(千円) | ミカミ商事(株) | - | 60,000 | サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD. | BAHT<br>3,781 | 10,128 | 徳亜樹脂股フン有限公司 | NT\$<br>2,500 | 8,014 | 計 | - | 78,142 |
| 保証先                        | 保証金額   |                            |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
|                            | 外貨額<br>(千)   | 円換算額<br>(千円)               |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| ミカミ商事(株)                   | -  | 60,000                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.     | BAHT<br>9,752  | 27,130                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 徳亜樹脂股フン有限公司                | NT\$<br>2,500  | 8,260                      |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 計                          | -  | 95,390                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 保証先                        | 保証金額   |                            |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
|                            | 外貨額<br>(千)   | 円換算額<br>(千円)               |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| ミカミ商事(株)                   | -  | 60,000                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 徳亜樹脂股フン有限公司                | NT\$<br>4,500  | 14,719                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 計                          | -  | 74,719                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 保証先                        | 保証金額   |                            |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
|                            | 外貨額<br>(千)   | 円換算額<br>(千円)               |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| ミカミ商事(株)                   | -  | 60,000                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| サイアムテキスタイルケミカルCO.,LTD.     | BAHT<br>3,781  | 10,128                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 徳亜樹脂股フン有限公司                | NT\$<br>2,500  | 8,014                      |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 計                          | -  | 78,142                     |  |                         |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 4                          | 受取手形割引高 71,738千円<br>受取手形裏書譲渡高 58,257千円   | 4                          | 受取手形割引高 72,799千円<br>受取手形裏書譲渡高 53,377千円   | 4                       | 受取手形割引高 84,227千円<br>受取手形裏書譲渡高 56,117千円   |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |
| 5                          | 消費税等の取扱い<br>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<br>同左   | 5                       |  |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |             |               |        |   |   |        |   |  |     |      |  |            |              |          |   |        |                        |               |        |             |               |       |   |   |        |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成15年4月1日<br>至平成15年9月30日) |   | 当中間連結会計期間<br>(自平成16年4月1日<br>至平成16年9月30日) |  | 前連結会計年度<br>(自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日) |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
|--|---|--|--|--|--|----------|-----------|------------|----------|----------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|-----|--|---------|---|-----------|---|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|--------|-----------|----------|--|----------|-------------|----------|-------------|----------|-----------|------------|-----------|--------------|----------|----------|---------|-------|-------------|
| 1  | <p>販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>運賃及び荷造費</td><td>539,220千円</td></tr> <tr><td>役員報酬及び給料</td><td>995,614千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>230,396千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td>86,991千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>772千円</td></tr> <tr><td>租税公課</td><td>113,886千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>607,245千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>90,829千円</td></tr> </table> <p>なお、研究開発に係わる減価償却費は35,081千円であり研究開発費に含まれております。</p> | 運賃及び荷造費                                  | 539,220千円                              | 役員報酬及び給料                               | 995,614千円                                | 賞与引当金繰入額 | 230,396千円 | 退職給付引当金繰入額 | 86,991千円 | 貸倒引当金繰入額 | 772千円  | 租税公課      | 113,886千円 | 研究開発費     | 607,245千円 | 減価償却費 | 90,829千円 | 1   | <p>販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>運賃及び荷造費</td><td>540,437千円</td></tr> <tr><td>役員報酬及び給料</td><td>1,036,611千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>236,999千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td>102,632千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>7,342千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>593,681千円</td></tr> </table> <p>なお、研究開発に係わる減価償却費は47,070千円であり研究開発費に含まれております。</p> | 運賃及び荷造費 | 540,437千円   | 役員報酬及び給料  | 1,036,611千円   | 賞与引当金繰入額  | 236,999千円 | 退職給付引当金繰入額 | 102,632千円 | 貸倒引当金繰入額  | 7,342千円  | 研究開発費  | 593,681千円 | 1        | <p>販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>運賃及び荷造費</td><td>1,046,403千円</td></tr> <tr><td>役員報酬及び給料</td><td>2,005,696千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>451,417千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td>180,406千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>12,360千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>4,021千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>1,168,288千円</td></tr> </table> <p>なお、研究開発に係わる減価償却費は59,399千円であり研究開発費に含まれております。</p> | 運賃及び荷造費  | 1,046,403千円 | 役員報酬及び給料 | 2,005,696千円 | 賞与引当金繰入額 | 451,417千円 | 退職給付引当金繰入額 | 180,406千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 12,360千円 | 貸倒引当金繰入額 | 4,021千円 | 研究開発費 | 1,168,288千円 |
| 運賃及び荷造費                                  | 539,220千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 役員報酬及び給料                                 | 995,614千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 賞与引当金繰入額                                 | 230,396千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 退職給付引当金繰入額                               | 86,991千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 貸倒引当金繰入額                                 | 772千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 租税公課                                     | 113,886千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 研究開発費                                    | 607,245千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 減価償却費                                    | 90,829千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 運賃及び荷造費                                  | 540,437千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 役員報酬及び給料                                 | 1,036,611千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 賞与引当金繰入額                                 | 236,999千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 退職給付引当金繰入額                               | 102,632千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 貸倒引当金繰入額                                 | 7,342千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 研究開発費                                    | 593,681千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 運賃及び荷造費                                  | 1,046,403千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 役員報酬及び給料                                 | 2,005,696千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 賞与引当金繰入額                                 | 451,417千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 退職給付引当金繰入額                               | 180,406千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 役員退職慰労引当金繰入額                             | 12,360千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 貸倒引当金繰入額                                 | 4,021千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 研究開発費                                    | 1,168,288千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 2  | <p>一般管理費及び売上原価に含まれる研究開発費 792,694千円</p>  | 2  | <p>一般管理費及び売上原価に含まれる研究開発費 781,579千円</p> | 2                                      | <p>一般管理費及び売上原価に含まれる研究開発費 1,535,988千円</p> |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 3  | <p>固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>431千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>1,457千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>720千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>2,609千円</td></tr> </table>   | 建物及び構築物                                  | 431千円                                  | 機械装置及び運搬具                              | 1,457千円                                  | 土地       | 720千円     | 計          | 2,609千円  | 3        | <p>固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>3,608千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>1,062千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>1,157千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>30千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>5,858千円</td></tr> </table> | 建物及び構築物   | 3,608千円   | 機械装置及び運搬具 | 1,062千円   | 土地    | 1,157千円  | その他 | 30千円   | 計       | 5,858千円   | 3         | <p>固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>431千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>2,677千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>720千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>3,829千円</td></tr> </table> | 建物及び構築物   | 431千円     | 機械装置及び運搬具  | 2,677千円   | 土地        | 720千円    | 計      | 3,829千円   |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 431千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 1,457千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 土地                                       | 720千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 2,609千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 3,608千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 1,062千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 土地                                       | 1,157千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 30千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 5,858千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 431千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 2,677千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 土地                                       | 720千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 3,829千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 4  | <p>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。</p>  | 4  |  | 4                                      | <p>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。</p>       |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 5  | <p>固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>8,660千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>837千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>962千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>10,460千円</td></tr> </table>   | 建物及び構築物                                  | 8,660千円                                | 機械装置及び運搬具                              | 837千円                                    | その他      | 962千円     | 計          | 10,460千円 | 5        | <p>固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>21,760千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>2,762千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>1,341千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>25,864千円</td></tr> </table>                                 | 建物及び構築物   | 21,760千円  | 機械装置及び運搬具 | 2,762千円   | その他   | 1,341千円  | 計   | 25,864千円   | 5       | <p>固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>8,710千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>6,293千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>1,444千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>16,447千円</td></tr> </table>   | 建物及び構築物   | 8,710千円   | 機械装置及び運搬具 | 6,293千円   | その他        | 1,444千円   | 計         | 16,447千円 |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 8,660千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 837千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 962千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 10,460千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 21,760千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 2,762千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 1,341千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 25,864千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 8,710千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 6,293千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 1,444千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 16,447千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 6  | <p>固定資産売却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>5,349千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>69,382千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>1,273千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>76,005千円</td></tr> </table>   | 建物及び構築物                                  | 5,349千円                                | 機械装置及び運搬具                              | 69,382千円                                 | 土地       | 1,273千円   | 計          | 76,005千円 | 6        | <p>固定資産売却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>523千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>6,394千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>6,918千円</td></tr> </table>   | 機械装置及び運搬具 | 523千円     | その他       | 6,394千円   | 計     | 6,918千円  | 6   | <p>固定資産売却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>1,177千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>71,725千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>4,950千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>77,854千円</td></tr> </table>  | 建物及び構築物 | 1,177千円   | 機械装置及び運搬具 | 71,725千円  | 土地        | 4,950千円   | 計          | 77,854千円  |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 5,349千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 69,382千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 土地                                       | 1,273千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 76,005千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 523千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 6,394千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 6,918千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 1,177千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 71,725千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 土地                                       | 4,950千円   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 77,854千円  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 7  | <p>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ます。</p> <p>(千円)</p> <table> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td>17,467</td></tr> <tr><td>有形固定資産評価損</td><td></td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td>44,916</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>22,520</td></tr> <tr><td>その他</td><td>1,928</td></tr> <tr><td>退職金割増支給等</td><td>18,885</td></tr> <tr><td>リース解約違約金</td><td>9,213</td></tr> <tr><td>計</td><td>114,930</td></tr> </table>  | たな卸資産評価損                                 | 17,467                                 | 有形固定資産評価損                              |  | 建物及び構築物  | 44,916    | 機械装置及び運搬具  | 22,520   | その他      | 1,928  | 退職金割増支給等  | 18,885    | リース解約違約金  | 9,213     | 計     | 114,930  | 7   |  | 7       | <p>当連結会計年度に連結の範囲から除外した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ます。</p> <p>(千円)</p> <table> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td>1,344</td></tr> <tr><td>有形固定資産評価損</td><td></td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td>44,122</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>13,190</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td>666</td></tr> <tr><td>退職金割増支給等</td><td>57,979</td></tr> <tr><td>リース解約違約金</td><td>12,475</td></tr> <tr><td>その他</td><td>8,611</td></tr> <tr><td>計</td><td>81,947</td></tr> </table> | たな卸資産評価損  | 1,344   | 有形固定資産評価損 |           | 建物及び構築物    | 44,122    | 機械装置及び運搬具 | 13,190   | 工具器具備品 | 666       | 退職金割増支給等 | 57,979   | リース解約違約金 | 12,475      | その他      | 8,611       | 計        | 81,947    |            |           |              |          |          |         |       |             |
| たな卸資産評価損                                 | 17,467  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 有形固定資産評価損                                |   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 44,916  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 22,520  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 1,928   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 退職金割増支給等                                 | 18,885  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| リース解約違約金                                 | 9,213   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 114,930   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| たな卸資産評価損                                 | 1,344   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 有形固定資産評価損                                |   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 建物及び構築物                                  | 44,122  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 機械装置及び運搬具                                | 13,190  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 工具器具備品                                   | 666   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 退職金割増支給等                                 | 57,979  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| リース解約違約金                                 | 12,475  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| その他                                      | 8,611   |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 計  | 81,947  |  |  |  |  |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |
| 8  |   | 8  |  | 8                                      | <p>特許実施権の使用終了に伴う一括償却であります。</p>           |          |           |            |          |          |  |           |           |           |           |       |          |     |  |         |   |           |   |           |           |            |           |           |          |        |           |          |  |          |             |          |             |          |           |            |           |              |          |          |         |       |             |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |    |    |                            |          |    |                  |   |    |                             |   |    |             |
|--|---|--|----|----|----------------------------|----------|----|------------------|---|----|-----------------------------|---|----|-------------|
| 9<br><br>10                                | <p>9 中華人民共和国華南地区の子会社間での増資に伴う実質持分の変動によるものであります。</p> <p>10 当中間連結会計期間において、当社グループ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。</p> <table border="1"> <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> <tr> <td>その他事業における山田製薬(株)遊休資産(東京都北区)</td> <td>-</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、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。</p> <p>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、271,549千円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>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、当社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、山田製薬(株)遊休資産については、売買契約額により評価しています。</p> | 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 | その他事業における山田製薬(株)遊休資産(東京都北区) | - | 土地 | 9<br><br>10 |
| 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                                       |    |    |                            |          |    |                  |   |    |                             |   |    |             |
| その他事業における山田製薬(株)遊休資産(東京都北区)                | -   | 土地                                       |    |    |                            |          |    |                  |   |    |                             |   |    |             |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)                            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)                            | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)                          |
|---|---|---|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成15年9月30日現在)<br>(千円) | 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成16年9月30日現在)<br>(千円) | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成16年3月31日現在)<br>(千円) |
| 現金及び預金勘定 3,132,615  | 現金及び預金勘定 2,651,675  | 現金及び預金勘定 3,278,309  |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 -481,801   | 預入期間が3か月を超える定期預金 -332,196   | 預入期間が3か月を超える定期預金 -454,468   |
| 現金及び現金同等物 2,650,813   | 現金及び現金同等物 2,319,478   | 現金及び現金同等物 2,823,841   |

リース取引

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>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<br>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<br>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<br>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>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>75,933</td> <td>53,644</td> <td>22,288</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>285,048</td> <td>198,170</td> <td>86,878</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>360,981</td> <td>251,814</td> <td>109,167</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具  | 75,933    | 53,644   | 22,288   | その他      | 285,048  | 198,170  | 86,878   | 合計       | 360,981  | 251,814 | 109,167  | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>40,074</td> <td>25,543</td> <td>14,530</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>248,018</td> <td>193,240</td> <td>54,777</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>288,092</td> <td>218,783</td> <td>69,308</td> </tr> </tbody> </table> |          | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 40,074 | 25,543 | 14,530 | その他 | 248,018 | 193,240 | 54,777 | 合計 | 288,092 | 218,783 | 69,308 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>54,056</td> <td>35,352</td> <td>18,704</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>280,887</td> <td>222,528</td> <td>58,358</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>334,944</td> <td>257,881</td> <td>77,062</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 54,056 | 35,352 | 18,704 | その他 | 280,887 | 222,528 | 58,358 | 合計 | 334,944 | 257,881 | 77,062 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 機械装置及び運搬具   | 75,933   | 53,644   | 22,288             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| その他   | 285,048  | 198,170  | 86,878             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 合計  | 360,981  | 251,814  | 109,167            |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 機械装置及び運搬具   | 40,074   | 25,543   | 14,530             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| その他   | 248,018  | 193,240  | 54,777             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 合計  | 288,092  | 218,783  | 69,308             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 機械装置及び運搬具   | 54,056   | 35,352   | 18,704             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| その他   | 280,887  | 222,528  | 58,358             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 合計  | 334,944  | 257,881  | 77,062             |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| <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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>64,354千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>44,812千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>109,167千円</td> </tr> </tbody> </table>   | 1年内  | 64,354千円   | 1年超                | 44,812千円          | 合計   | 109,167千円 | <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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>37,617千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>31,691千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>69,308千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内      | 37,617千円 | 1年超  | 31,691千円 | 合計       | 69,308千円 | <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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>53,452千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>23,610千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>77,062千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内     | 53,452千円 | 1年超  | 23,610千円 | 合計              | 77,062千円           |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 1年内   | 64,354千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 1年超   | 44,812千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 合計  | 109,167千円  |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 1年内   | 37,617千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 1年超   | 31,691千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 合計  | 69,308千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 1年内   | 53,452千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 1年超   | 23,610千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 合計  | 77,062千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| <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 border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>38,006千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>38,006千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>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>  | 支払リース料   | 38,006千円   | 減価償却費相当額           | 38,006千円          | <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 border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>28,450千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>28,450千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | 支払リース料    | 28,450千円   | 減価償却費相当額 | 28,450千円 | <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 border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>71,025千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>71,025千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | 支払リース料   | 71,025千円 | 減価償却費相当額 | 71,025千円   |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 支払リース料  | 38,006千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 減価償却費相当額  | 38,006千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 支払リース料  | 28,450千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 減価償却費相当額  | 28,450千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 支払リース料  | 71,025千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |
| 減価償却費相当額  | 71,025千円   |  |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |          |  |         |          |  |          |                 |                    |                   |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |           |        |        |        |     |         |         |        |    |         |         |        |

有価証券

前中間連結会計期間末（平成15年9月30日）

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価（千円） | 中間連結貸借対照表計上額（千円） | 差額（千円）  |
|----|----------|------------------|---------|
| 株式 | 270,448  | 399,124          | 128,676 |
| 合計 | 270,448  | 399,124          | 128,676 |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額（千円） |
|------------------|------------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |                  |
| 社債               | 10,000           |
| 非上場外国債券          | 18,305           |
| (2) その他有価証券      |                  |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 161,560          |
| (3) 関連会社株式       | 342,333          |
| 合計               | 532,199          |

当中間連結会計期間末（平成16年9月30日）

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価（千円） | 中間連結貸借対照表計上額（千円） | 差額（千円）  |
|----|----------|------------------|---------|
| 株式 | 271,307  | 515,969          | 244,662 |
| 合計 | 271,307  | 515,969          | 244,662 |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額（千円） |
|------------------|------------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |                  |
| 社債               | 10,000           |
| 非上場外国債券          | 52,936           |
| (2) その他有価証券      |                  |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 199,874          |
| (3) 関連会社株式       | 154,416          |
| 合計               | 417,227          |

前連結会計年度末（平成16年3月31日）

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価（千円） | 連結貸借対照表計上額<br>（千円） | 差額（千円）  |
|----|----------|--------------------|---------|
| 株式 | 267,799  | 501,139            | 233,340 |
| 合計 | 267,799  | 501,139            | 233,340 |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 連結貸借対照表計上額（千円） |
|------------------|----------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |                |
| 社債               | 10,000         |
| 非上場外国債券          | 13             |
| (2) その他有価証券      |                |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 162,585        |
| (3) 関連会社株式       | 344,273        |
| 合計               | 516,872        |

デリバティブ取引

前中間連結会計期間（自平成15年4月1日至平成15年9月30日）、当中間連結会計期間（自平成16年4月1日至平成16年9月30日）及び前連結会計年度（自平成15年4月1日至平成16年3月31日）

デリバティブ取引については、ヘッジ会計を適用しているため、記載を省略しております。

セグメント情報

a. 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日）

|                      | 工業用薬剤関連事業<br>(千円) | 業務用化粧品関連事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|----------------------|-------------------|--------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                  |                   |                    |               |            |                |            |
| (1)外部顧客に対する売上高       | 11,592,220        | 2,293,857          | 790,081       | 14,676,159 | -              | 14,676,159 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | 4,701             | -                  | -             | 4,701      | (4,701)        | -          |
| 計                    | 11,596,921        | 2,293,857          | 790,081       | 14,680,860 | (4,701)        | 14,676,159 |
| 営業費用                 | 10,597,879        | 1,801,559          | 750,564       | 13,150,002 | 695,322        | 13,845,325 |
| 営業利益                 | 999,042           | 492,298            | 39,517        | 1,530,857  | (700,023)      | 830,834    |

(注) 1. 事業区分は、製品の用途別（工業用、一般消費用）により区分しております。

2. 各事業の主な製品

(1) 工業用薬剤関連事業.....繊維加工用界面活性剤等、紙パルプ工業用界面活性剤等、金属工業用界面活性剤等、その他工業用界面活性剤等、業務用洗剤等、その他

(2) 業務用化粧品関連事業.....シャンプー、リンス、ヘアカラー、パーマ剤

(3) その他事業.....殺菌剤、消毒剤等、壁紙、襖紙等、植物バイオ

3. 当中間連結会計期間における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は707,330千円であり、その主なものは当社管理部門に係る費用であります。

当中間連結会計期間（自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日）

|                      | 工業用薬剤関連事業<br>(千円) | 化粧品関連事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|----------------------|-------------------|-----------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                  |                   |                 |               |            |                |            |
| (1)外部顧客に対する売上高       | 12,090,459        | 2,174,451       | 580,900       | 14,845,812 | -              | 14,845,812 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | 5,217             | -               | -             | 5,217      | (5,217)        | -          |
| 計                    | 12,095,677        | 2,174,451       | 580,900       | 14,851,029 | (5,217)        | 14,845,812 |
| 営業費用                 | 10,979,823        | 1,836,412       | 534,331       | 13,350,567 | 677,602        | 14,028,169 |
| 営業利益                 | 1,115,853         | 338,039         | 46,569        | 1,500,461  | (682,819)      | 817,642    |

(注) 1. 事業区分は、製品の用途別（工業用、一般消費用）により区分しております。

2. 各事業の主な製品

(1) 工業用薬剤関連事業.....繊維加工用界面活性剤等、紙パルプ工業用界面活性剤等、金属工業用界面活性剤等、その他工業用界面活性剤等、業務用洗剤等、その他

(2) 化粧品関連事業.....シャンプー、リンス、ヘアカラー、パーマ剤、その他化粧品

(3) その他事業.....殺菌剤、消毒剤等、植物バイオ

化粧品関連事業は前連結会計期間において、業務用化粧品関連事業と表示しておりました。

3. 当中間連結会計期間における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は690,791千円であり、その主なものは当社管理部門に係る費用であります。

前連結会計年度（自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日）

|                       | 工業用薬剤関連事業<br>(千円) | 業務用化粧品関連事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                   |                   |                    |               |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 21,872,600        | 4,478,879          | 1,330,400     | 27,681,880 | -              | 27,681,880 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 9,057             | -                  | -             | 9,057      | (9,057)        | -          |
| 計                     | 21,881,657        | 4,478,879          | 1,330,400     | 27,690,938 | (9,057)        | 27,681,880 |
| 営業費用                  | 20,100,176        | 3,554,028          | 1,312,961     | 24,967,166 | 1,337,648      | 26,304,814 |
| 営業利益                  | 1,781,481         | 924,851            | 17,439        | 2,723,771  | (1,346,705)    | 1,377,066  |

(注) 1. 事業区分は、製品の用途別（工業用、一般消費用）により区分しております。

2. 各事業の主な製品

(1) 工業用薬剤関連事業.....繊維加工用界面活性剤等、紙パルプ工業用界面活性剤等、金属工業用界面活性剤等、その他工業用界面活性剤等、業務用洗剤等、その他

(2) 業務用化粧品関連事業.....シャンプー、リンス、ヘアカラー、パーマ剤

(3) その他事業.....殺菌剤、消毒剤等、植物バイオ

3. 当連結会計年度における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は1,360,951千円であり、その主なものは当社管理部門に係る費用であります。

b. 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日）

|                       | 日本<br>(千円) | 東南アジア<br>(千円) | 北米<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|------------|---------------|------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                   |            |               |            |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 10,251,749 | 3,621,200     | 803,208    | 14,676,159 | -              | 14,676,159 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 762,020    | 74,395        | 86,088     | 922,505    | (922,505)      | -          |
| 計                     | 11,013,770 | 3,695,596     | 889,297    | 15,598,664 | (922,505)      | 14,676,159 |
| 営業費用                  | 9,964,362  | 3,184,276     | 895,388    | 14,044,027 | (198,702)      | 13,845,325 |
| 営業利益または営業損失(-)        | 1,049,407  | 511,320       | -6,090     | 1,554,636  | (723,802)      | 830,834    |

(注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 各区分に属する地域の内訳は次のとおりであります。

(1) 東南アジア...インドネシア、香港、台湾、タイ、韓国、中国

(2) 北米.....米国

3. 当中間連結会計期間における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は707,330千円であり、その主なものは当社管理部門に係る費用であります。

当中間連結会計期間（自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日）

|                      | 日本<br>(千円) | 東南アジア<br>(千円) | 北米<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|----------------------|------------|---------------|------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                  |            |               |            |            |                |            |
| (1)外部顧客に対する売上高       | 9,918,615  | 4,119,828     | 807,368    | 14,845,812 | -              | 14,845,812 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,188,594  | 138,464       | 82,866     | 1,409,926  | (1,409,926)    | -          |
| 計                    | 11,107,210 | 4,258,293     | 890,234    | 16,255,738 | (1,409,926)    | 14,845,812 |
| 営業費用                 | 10,051,831 | 3,782,598     | 896,713    | 14,731,143 | (702,973)      | 14,028,169 |
| 営業利益または営業損失(-)       | 1,055,378  | 475,694       | -6,478     | 1,524,595  | (706,952)      | 817,642    |

(注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 各区分に属する地域の内訳は次のとおりであります。

(1) 東南アジア...インドネシア、香港、台湾、タイ、韓国、中国、ベトナム

(2) 北米.....米国

3. 当中間連結会計期間における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は690,791千円であり、その主なものは当社管理部門に係る費用であります。

前連結会計年度（自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日）

|                      | 日本<br>(千円) | 東南アジア<br>(千円) | 北米<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|----------------------|------------|---------------|------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                  |            |               |            |            |                |            |
| (1)外部顧客に対する売上高       | 19,705,854 | 6,607,984     | 1,368,042  | 27,681,880 | -              | 27,681,880 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,627,252  | 159,592       | 170,986    | 1,957,831  | (1,957,831)    | -          |
| 計                    | 21,333,106 | 6,767,576     | 1,539,028  | 29,639,712 | (1,957,831)    | 27,681,880 |
| 営業費用                 | 19,293,903 | 5,993,113     | 1,615,938  | 26,902,956 | (598,141)      | 26,304,814 |
| 営業利益または営業損失(-)       | 2,039,203  | 774,462       | -76,909    | 2,736,756  | (1,359,689)    | 1,377,066  |

(注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 各区分に属する地域の内訳は次のとおりであります。

(1) 東南アジア...インドネシア、香港、台湾、タイ、韓国、中国

(2) 北米.....米国

3. 当連結会計年度における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は1,360,951千円であり、その主なものは当社管理部門に係る費用であります。

c. 海外売上高

前中間連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日）

|                      | 東南アジア     | 北米      | 中南米    | その他の地域  | 計          |
|----------------------|-----------|---------|--------|---------|------------|
| 海外売上高（千円）            | 4,371,023 | 907,271 | 54,936 | 182,465 | 5,515,696  |
| 連結売上高（千円）            | -         | -       | -      | -       | 14,676,159 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 29.8      | 6.2     | 0.4    | 1.2     | 37.6       |

当中間連結会計期間（自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日）

|                      | 東南アジア     | 北米      | 中南米    | その他の地域  | 計          |
|----------------------|-----------|---------|--------|---------|------------|
| 海外売上高（千円）            | 4,617,795 | 911,242 | 42,903 | 198,763 | 5,770,706  |
| 連結売上高（千円）            | -         | -       | -      | -       | 14,845,812 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 31.1      | 6.1     | 0.3    | 1.3     | 38.9       |

前連結会計年度（自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日）

|                      | 東南アジア     | 北米        | 中南米    | その他の地域  | 計          |
|----------------------|-----------|-----------|--------|---------|------------|
| 海外売上高（千円）            | 7,897,946 | 1,515,242 | 92,089 | 347,305 | 9,852,583  |
| 連結売上高（千円）            | -         | -         | -      | -       | 27,681,880 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 28.5      | 5.5       | 0.3    | 1.3     | 35.6       |

（注）1．国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2．各区分に属する地域の内訳は次のとおりであります。

(1) 東南アジア...インドネシア、香港、台湾、タイ、韓国、中国、マレーシア、シンガポール、ベトナム、フィリピン

(2) 北米.....米国

(3) 中南米.....ブラジル

3．海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

## (1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)   |
|--|---|--|
| 1株当たり純資産額 551円12銭<br>1株当たり中間純利益<br>金額 14円52銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益金額については、潜在株<br>式が存在しないため記載しておりま<br>せん。 | 1株当たり純資産額 539円34銭<br>1株当たり中間純利益<br>金額 8円01銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益金額については、潜在株<br>式が存在しないため記載しておりま<br>せん。 | 1株当たり純資産額 530円91銭<br>1株当たり当期純利益<br>金額 15円77銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額については、潜在株<br>式が存在しないため記載しておりま<br>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。

|                          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|--------------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益金額(千円)          | 256,072                                    | 141,186                                    | 314,009                                  |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)     | -  | -  | 36,010                                   |
| (うち利益処分による役員賞与<br>金)     | -  | -  | (36,010)                                 |
| 普通株式に係る中間(当期)純利<br>益(千円) | 256,072                                    | 141,186                                    | 277,999                                  |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(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。

## 5. 生産、受注及び販売の状況

### (1) 生産実績

当中間連結会計期間の生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（千円）     | 前年同期比（％） |
|----------------|------------|----------|
| 工業用薬剤関連事業      | 10,645,173 | 99.5     |
| 化粧品関連事業        | 2,010,104  | 98.6     |
| その他事業          | 498,057    | 68.2     |
| 合計             | 13,153,335 | 97.7     |

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 製商品仕入実績

当中間連結会計期間の製商品仕入実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（千円）    | 前年同期比（％） |
|----------------|-----------|----------|
| 工業用薬剤関連事業      | 1,928,760 | 113.8    |
| 化粧品関連事業        | 59,723    | 107.7    |
| その他事業          | 22,472    | 123.0    |
| 合計             | 2,010,956 | 113.7    |

(注) 1. 金額はセグメント間の内部振替前の数値によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 受注実績

当連結会社は、販売計画、生産状況を基礎として生産計画を立案し、これによって生産をしているので受注生産は行っておりません。

### (4) 販売実績

当中間連結会計期間の販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（千円）     | 前年同期比（％） |
|----------------|------------|----------|
| 工業用薬剤関連事業      | 12,090,459 | 104.3    |
| 化粧品関連事業        | 2,174,451  | 94.8     |
| その他事業          | 580,900    | 73.5     |
| 合計             | 14,845,812 | 101.2    |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 前中間連結会計期間及び当中間連結会計期間の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先     | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |       |
|---------|--|-------|--|-------|
|         | 金額（千円）                                     | 割合（％） | 金額（千円）                                     | 割合（％） |
| 長瀬産業（株） | 2,045,486                                  | 13.9  | 1,951,961                                  | 13.1  |
| 江守商事（株） | 1,612,858                                  | 11.0  | 1,613,303                                  | 10.9  |