

# 半 期 報 告 書

(証券取引法第24条第1項に基づく報告書)

第63期中

自 平成16年 1月 1日

至 平成16年 6月 30日

日 本 研 紙 株 式 会 社

( 3 0 1 0 6 6 )

第63期中（自平成16年1月1日 至平成16年6月30日）

---

# 半 期 報 告 書

---

- 1 本書は半期報告書を証券取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用して、平成16年9月17日に提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した半期報告書に添付された中間監査報告書を末尾に綴じ込んでおります。

日 本 研 紙 株 式 会 社

# 目 次

頁

## 第63期中 半期報告書

|                     |    |
|---------------------|----|
| 【表紙】                | 1  |
| 第一部 【企業情報】          | 2  |
| 第1 【企業の概況】          | 2  |
| 1 【主要な経営指標等の推移】     | 2  |
| 2 【事業の内容】           | 3  |
| 3 【関係会社の状況】         | 3  |
| 4 【従業員の状況】          | 3  |
| 第2 【事業の状況】          | 4  |
| 1 【業績等の概要】          | 4  |
| 2 【生産、受注及び販売の状況】    | 5  |
| 3 【対処すべき課題】         | 6  |
| 4 【経営上の重要な契約等】      | 6  |
| 5 【研究開発活動】          | 6  |
| 第3 【設備の状況】          | 7  |
| 1 【主要な設備の状況】        | 7  |
| 2 【設備の新設、除却等の計画】    | 7  |
| 第4 【提出会社の状況】        | 8  |
| 1 【株式等の状況】          | 8  |
| 2 【株価の推移】           | 10 |
| 3 【役員の状況】           | 10 |
| 第5 【経理の状況】          | 11 |
| 1 【中間連結財務諸表等】       | 12 |
| 2 【中間財務諸表等】         | 32 |
| 第6 【提出会社の参考情報】      | 44 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 45 |

## 中間監査報告書

|           |    |
|-----------|----|
| 前中間連結会計期間 | 47 |
| 当中間連結会計期間 | 49 |
| 前中間会計期間   | 51 |
| 当中間会計期間   | 53 |

## 【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 平成16年 9月17日

【中間会計期間】 第63期中(自 平成16年 1月 1日 至 平成16年 6月30日)

【会社名】 日本研紙株式会社

【英訳名】 NIHON KENSHI CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 宇 田 吉 孝

【本店の所在の場所】 大阪市西区南堀江二丁目12番 9号

【電話番号】 06(6536)3511(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員管理本部長 宇 田 憲 二

【最寄りの連絡場所】 大阪市西区南堀江二丁目12番 9号

【電話番号】 06(6536)3511(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員管理本部長 宇 田 憲 二

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所  
(大阪府中央区北浜一丁目 6番10号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次                                | 第61期中                               | 第62期中                               | 第63期中                               | 第61期                                 | 第62期                                 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間                              | 自 平成14年<br>1月1日<br>至 平成14年<br>6月30日 | 自 平成15年<br>1月1日<br>至 平成15年<br>6月30日 | 自 平成16年<br>1月1日<br>至 平成16年<br>6月30日 | 自 平成14年<br>1月1日<br>至 平成14年<br>12月31日 | 自 平成15年<br>1月1日<br>至 平成15年<br>12月31日 |
| (1) 連結経営指標等                       |                                     |                                     |                                     |                                      |                                      |
| 売上高 (千円)                          | 1,970,293                           | 2,068,740                           | 2,088,962                           | 4,069,914                            | 4,188,752                            |
| 経常利益 (千円)                         | 47,760                              | 99,054                              | 140,388                             | 194,715                              | 279,650                              |
| 中間(当期)純利益 (千円)                    | 25,142                              | 52,674                              | 85,645                              | 7,751                                | 146,432                              |
| 純資産額 (千円)                         | 1,056,700                           | 1,108,366                           | 1,334,985                           | 1,068,313                            | 1,272,036                            |
| 総資産額 (千円)                         | 3,888,612                           | 4,267,789                           | 4,325,967                           | 4,057,624                            | 4,421,173                            |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 103.14                              | 108.27                              | 130.42                              | 104.34                               | 122.70                               |
| 1株当たり<br>中間(当期)純利益 (円)            | 2.45                                | 5.15                                | 8.37                                | 0.76                                 | 12.74                                |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円) |                                     |                                     |                                     |                                      |                                      |
| 自己資本比率 (%)                        | 27.2                                | 26.0                                | 30.9                                | 26.3                                 | 28.8                                 |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 273,716                             | 204,710                             | 151,053                             | 213,386                              | 289,067                              |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 13,638                              | 8,528                               | 149,811                             | 23,862                               | 122,989                              |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 276,634                             | 152,809                             | 177,389                             | 115,640                              | 95,577                               |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 (千円)     | 448,568                             | 582,380                             | 433,359                             | 539,007                              | 609,507                              |
| 従業員数<br>(外、平均臨時<br>雇用者数) (名)      | 174<br>(23)                         | 166<br>(23)                         | 159<br>(21)                         | 168<br>(23)                          | 161<br>(23)                          |
| (2) 提出会社の経営指標等                    |                                     |                                     |                                     |                                      |                                      |
| 売上高 (千円)                          | 1,956,485                           | 2,059,308                           | 2,077,753                           | 4,047,462                            | 4,169,037                            |
| 経常利益 (千円)                         | 46,145                              | 97,709                              | 139,161                             | 190,517                              | 276,071                              |
| 中間(当期)純利益 (千円)                    | 23,475                              | 53,089                              | 84,555                              | 5,284                                | 119,242                              |
| 資本金 (千円)                          | 512,325                             | 512,325                             | 512,325                             | 512,325                              | 512,325                              |
| 発行済株式総数 (千株)                      | 10,246                              | 10,246                              | 10,246                              | 10,246                               | 10,246                               |
| 純資産額 (千円)                         | 1,099,457                           | 1,151,171                           | 1,347,822                           | 1,110,713                            | 1,286,639                            |
| 総資産額 (千円)                         | 3,924,108                           | 4,303,810                           | 4,333,983                           | 4,092,912                            | 4,428,943                            |
| 1株当たり<br>中間(年間)配当額 (円)            |                                     |                                     |                                     | 5.00                                 | 5.00                                 |
| 自己資本比率 (%)                        | 28.0                                | 26.7                                | 31.1                                | 27.1                                 | 29.1                                 |
| 従業員数<br>(外、平均臨時<br>雇用者数) (名)      | 173<br>(22)                         | 165<br>(22)                         | 158<br>(21)                         | 167<br>(22)                          | 160<br>(22)                          |

(注) 1 売上高には消費税等は含まれていない。

2 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式がないため記載していない。

3 第62期中間連結会計期間及び第62期中間会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用している。

4 中間連結財務諸表を作成しているため、提出会社の1株当たり純資産額、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)純利益の記載を省略している。

## 2 【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はない。なお、主要な関係会社については、平成16年2月に中国・江蘇省昆山市に子会社「昆山正日研磨料有限公司」を設立した。

## 3 【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、研磨布紙等の加工および販売を目的として、台湾資本と合併で下記の会社を設立し、非連結子会社とした。

(名称) 昆山正日研磨料有限公司 (住所) 中国・江蘇省昆山市  
(資本金) 120万米ドル (主要な事業の内容) 研磨布紙等の加工および販売  
(出資割合) 77.5%

## 4 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成16年6月30日現在

| 事業部門の名称         | 従業員数(名) |
|-----------------|---------|
| 研磨材製商品の製造販売事業   | 158(21) |
| 茶類及び医薬部外品等の販売事業 | 1(-)    |
| 合計              | 159(21) |

(注) 1 従業員数は就業人員である。  
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の間接連結会計期間平均雇用人員である。

### (2) 提出会社の状況

平成16年6月30日現在

|         |         |
|---------|---------|
| 従業員数(名) | 158(21) |
|---------|---------|

(注) 1 従業員数は就業人員である。  
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の間接会計期間平均雇用人員である。

### (3) 労働組合の状況

当社の労働組合には、119名が加入し、UIゼンセン同盟に属している。

労働条件、その他労使間の重要問題については、この組合との間で労使協議会を開催し、相互の理解と意見の交換によって円満に解決されている。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間期におけるわが国の経済は、米国経済の堅調や中国を中心とした輸出の増加、デジタル機器関連業界を中心としての設備投資の増加、株価の回復等もあり全般的に復調傾向で推移いたしました。しかしながら、原油や素材価格の上昇、年金問題、一層選択傾向を強めてきた個人消費動向等もあり、先行きに懸念を感じさせるものがあります。

このような情勢のもと、研磨材業界におきましても輸出は比較的堅調でしたが、国内部門においては空洞化の進展による需要の低下や、価格競争の激化等により、厳しい環境下で推移いたしました。

当社の当中間期の連結売上高につきましては、前年中間期比で輸出は6.7%増、国内は0.2%減、合計で1.0%増の2,088百万円となりました。

品目別では、研磨紙が2.0%減少いたしました。研磨布は2.7%、ダイヤは2.4%、研磨機械等の関連商品は7.6%とそれぞれ増加いたしました。

利益面につきましては、アウトソーシング等諸コスト引下げ努力もあり、前年中間期比で営業利益が39.7%増の151百万円、経常利益は41.7%増の140百万円、中間純利益につきましては62.6%増の85百万円となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間の現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ176百万円減の433百万円となりました。

##### <営業活動によるキャッシュ・フロー>

営業活動による資金の増加は151百万円となりました(前中間連結会計期間は204百万円の増加)。これは、税金等調整前中間純利益140百万円に減価償却費、未払費用や仕入債務の増加、たな卸資産の減少額などを加算したのから、法人税等の支払額を減算したものであります。

##### <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149百万円となりました(前中間連結会計期間は8百万円の使用)。これは主に当中間連結会計期間において設立いたしました中国の合弁子会社への出資によるものと、設備投資などの有形固定資産の取得によるものであります。

##### <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177百万円となりました(前中間連結会計期間は152百万円の使用)。これは、借入金等の返済を継続して進めていることと配当金の支払が主な要因であります。

## 2 【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における生産実績を事業部門ごとに示すと次のとおりである。

| 事業部門の名称         | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|-----------------|-----------|----------|
| 研磨材製商品の製造販売事業   | 1,753,415 | 6.5      |
| 茶類及び医薬部外品等の販売事業 | 4,061     | 49.6     |
| 合計              | 1,757,477 | 6.7      |

- (注) 1 金額は販売価格によっている。  
2 上記の金額には消費税等は含まれていない。

### (2) 受注実績

当社グループは主として見込生産を行っており、受注に基づく生産はほとんど行っていない。

### (3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を事業部門ごとに示すと次のとおりである。

| 事業部門の名称         | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|-----------------|-----------|----------|
| 研磨材製商品の製造販売事業   | 2,076,433 | 1.1      |
| 茶類及び医薬部外品等の販売事業 | 12,529    | 10.0     |
| 合計              | 2,088,962 | 1.0      |

- (注) 上記の金額には消費税等は含まれていない。

### (4) 仕入実績

当中間連結会計期間における仕入実績を事業部門ごとに示すと次のとおりである。

| 事業部門の名称         | 金額(千円)  | 前年同期比(%) |
|-----------------|---------|----------|
| 研磨材製商品の製造販売事業   | 208,846 | 6.1      |
| 茶類及び医薬部外品等の販売事業 | 5,096   | 25.3     |
| 合計              | 213,943 | 5.1      |

- (注) 1 金額は仕入価格によっている。  
2 上記の金額には消費税等は含まれていない。



#### (5) 外注実績

当社グループは工場生産工程の一部(基材処理、裁断選別等)及び生産の一部(当社規格に基づく製品・半製品)を外注に依存している。当中間連結会計期間における外注実績を事業部門ごとに示すと次のとおりである。

| 事業部門の名称         | 金額(千円)  | 前年同期比(%) |
|-----------------|---------|----------|
| 研磨材製商品の製造販売事業   | 231,985 | 6.5      |
| 茶類及び医薬部外品等の販売事業 | -       | -        |
| 合計              | 231,985 | 6.5      |

(注) 上記の金額には消費税等は含まれていない。

#### 3 【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において、当連結会社の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はない。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において、経営上重要な契約等は行われていない。

#### 5 【研究開発活動】

当中間連結会計期間の研究開発活動は、当社の研磨材製商品の製造販売事業部門のみが行っている。  
(研磨材製商品の製造販売事業)

当中間連結会計期間の研究開発活動は、「市場対応力ある製品作りの推進」を重点施策に掲げ、顧客ニーズ・シーズの尖兵である営業部門からの新製品開発要望にきめ細かく対応しやすい体制に変更した。既存技術の応用を図った多孔質研磨ホイール「ファインスーパーニック」を6月の展示会に参考出展した。

具体的内容については下記のテーマに取り組んでいる。

IT、光学、電子関連の電鍍・電着製品の開発

精密研磨用フィルム研磨材製品の開発

各種電子部品基板研磨用研磨材製品の開発

多孔質研磨材製品の開発

セラミック研磨用研磨材製品の開発

なお、当中間連結会計期間における研究開発費は29百万円である。

(茶類及び医薬部外品等の販売事業)

研究開発活動は行っていない。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はない。

#### 2 【設備の新設、除却等の計画】

当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、除却等はない。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 40,000,000      |
| 計    | 40,000,000      |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成16年6月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成16年9月17日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容   |
|------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------|--|
| 普通株式 | 10,246,500                          | 10,246,500                      | 大阪証券取引所<br>市場第2部       | 完全議決権株式であり、権利<br>内容に何ら限定のない当社に<br>おける標準となる株式 |
| 計    | 10,246,500                          | 10,246,500                      |                        |  |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項なし。

#### (3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日        | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成16年6月30日 |                       | 10,246,500           |                | 512,325       |                      | 56,182              |

## (4) 【大株主の状況】

平成16年6月30日現在

| 氏名又は名称      | 住所                       | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|-------------|--------------------------|---------------|----------------------------|
| 住友石炭鉱業(株)   | 東京都北区王子1丁目29 3           | 1,000         | 9.76                       |
| 長瀬産業(株)     | 東京都中央区日本橋小舟町5 1          | 550           | 5.37                       |
| 旭興(株)       | 大阪市北区大淀中1丁目1 30          | 511           | 4.99                       |
| (株)UFJ銀行    | 名古屋市中区錦3丁目21 24          | 506           | 4.94                       |
| (株)りそな銀行    | 大阪市中央区備後町2丁目2 1          | 480           | 4.68                       |
| 宇田吉孝        | 大阪府箕面市新稲7丁目6 17          | 352           | 3.44                       |
| 日新火災海上保険(株) | 東京都千代田区神田駿河台2丁目3         | 344           | 3.37                       |
| 宇田憲二        | 大阪府富田林市向陽台<br>3丁目3 1 212 | 243           | 2.37                       |
| 金行清人        | 広島県福山市新市町宮内422           | 232           | 2.27                       |
| 日本研紙社員持株会   | 大阪市西区南堀江2丁目12 9          | 204           | 1.99                       |
| 合計          |                          | 4,424         | 43.18                      |

## (5) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成16年6月30日現在

| 区分             | 株式数(株)                  | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|-------------------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         |                         |          |                           |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                         |          |                           |
| 議決権制限株式(その他)   |                         |          |                           |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 10,000 |          | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 10,161,000         | 10,161   | 同上                        |
| 単元未満株式         | 普通株式 75,500             |          | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 10,246,500              |          |                           |
| 総株主の議決権        |                         | 10,161   |                           |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が16,000株(議決権16個)含まれている。

2 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式722株が含まれている。

### 【自己株式等】

平成16年6月30日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称       | 所有者の住所              | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>日本研紙株式会社 | 大阪市西区南堀江2丁目<br>12-9 | 10,000               |                      | 10,000              | 0.1                            |
| 計                    |                     | 10,000               |                      | 10,000              | 0.1                            |

### 2 【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成16年<br>1月 | 2月  | 3月  | 4月  | 5月  | 6月  |
|-------|-------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 209         | 202 | 249 | 300 | 359 | 322 |
| 最低(円) | 185         | 170 | 194 | 231 | 270 | 267 |

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所市場第2部によるものである。

### 3 【役員状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当半期報告書の提出日までにおいて、役員の変動はない。

## 第5 【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成している。

なお、前中間連結会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間(平成16年1月1日から平成16年6月30日まで)は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成している。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。)に基づいて作成している。

なお、前中間会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間(平成16年1月1日から平成16年6月30日まで)は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成している。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)及び前中間会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)並びに当中間連結会計期間(平成16年1月1日から平成16年6月30日まで)及び当中間会計期間(平成16年1月1日から平成16年6月30日まで)の中間連結財務諸表及び中間財務諸表については、A S G監査法人により中間監査を受けている。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

【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6月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年6月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成15年12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          |          | 582,380                    |            | 533,359                    |            | 709,507                                |            |
| 2 受取手形及び売掛金       | 2,5      | 1,013,497                  |            | 961,412                    |            | 971,624                                |            |
| 3 たな卸資産           |          | 1,311,730                  |            | 1,245,606                  |            | 1,295,641                              |            |
| 4 繰延税金資産          |          | 30,120                     |            | 22,399                     |            | 32,541                                 |            |
| 5 その他             |          | 18,678                     |            | 24,224                     |            | 20,999                                 |            |
| 6 貸倒引当金           |          | 8,000                      |            | 14,672                     |            | 14,394                                 |            |
| 流動資産合計            |          | 2,948,408                  | 69.1       | 2,772,330                  | 64.1       | 3,015,919                              | 68.2       |
| 固定資産              |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 有形固定資産          | 3,4      |                            |            |                            |            |  |            |
| (1) 建物及び構築物       |          | 152,708                    |            | 145,783                    |            | 151,057                                |            |
| (2) 機械装置及び<br>運搬具 |          | 103,238                    |            | 106,528                    |            | 110,040                                |            |
| (3) 土地            |          | 604,245                    |            | 604,245                    |            | 604,245                                |            |
| (4) 建設仮勘定         |          | 660                        |            | 3,585                      |            |  |            |
| (5) その他           |          | 11,134                     |            | 9,191                      |            | 9,755                                  |            |
| 有形固定資産合計          |          | 871,986                    | 20.4       | 869,333                    | 20.1       | 875,098                                | 19.8       |
| 2 無形固定資産          |          | 3,843                      | 0.1        | 825                        | 0.0        | 825                                    | 0.0        |
| 3 投資その他の資産        |          |                            |            |                            |            |  |            |
| (1) 投資有価証券        | 1,4      | 307,359                    |            | 607,436                    |            | 420,813                                |            |
| (2) 繰延税金資産        |          | 106,187                    |            | 40,942                     |            | 72,905                                 |            |
| (3) その他           |          | 74,105                     |            | 48,334                     |            | 48,973                                 |            |
| (4) 貸倒引当金         |          | 44,100                     |            | 13,234                     |            | 13,363                                 |            |
| 投資その他の資産<br>合計    |          | 443,550                    | 10.4       | 683,478                    | 15.8       | 529,329                                | 12.0       |
| 固定資産合計            |          | 1,319,380                  | 30.9       | 1,553,637                  | 35.9       | 1,405,253                              | 31.8       |
| 資産合計              |          | 4,267,789                  | 100.0      | 4,325,967                  | 100.0      | 4,421,173                              | 100.0      |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年6月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年6月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成15年12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>(%) |  |
| (負債の部)           |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 流動負債             |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 1                | 5        | 785,999                    |            | 713,718                    |            | 682,608                                |            |  |
| 2                | 4        | 1,056,766                  |            | 867,519                    |            | 1,207,517                              |            |  |
| 3                |          | 76,554                     |            | 46,833                     |            | 155,450                                |            |  |
| 4                |          | 274,571                    |            | 298,284                    |            | 232,516                                |            |  |
|                  |          | 2,193,891                  | 51.4       | 1,926,356                  | 44.5       | 2,278,093                              | 51.5       |  |
| 固定負債             |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 1                |          | 404,000                    |            | 372,000                    |            | 388,000                                |            |  |
| 2                | 4        | 275,019                    |            | 427,500                    |            | 197,500                                |            |  |
| 3                |          | 190,338                    |            | 163,747                    |            | 176,201                                |            |  |
| 4                |          | 96,174                     |            | 101,379                    |            | 109,341                                |            |  |
|                  |          | 965,532                    | 22.6       | 1,064,626                  | 24.6       | 871,043                                | 19.7       |  |
|                  |          | 3,159,423                  | 74.0       | 2,990,982                  | 69.1       | 3,149,136                              | 71.2       |  |
| (少数株主持分)         |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 少数株主持分           |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
| (資本の部)           |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 資本金              |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
|                  |          | 512,325                    | 12.0       | 512,325                    | 11.8       | 512,325                                | 11.6       |  |
| 資本剰余金            |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
|                  |          | 56,182                     | 1.3        | 56,182                     | 1.3        | 56,182                                 | 1.3        |  |
| 利益剰余金            |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
|                  |          | 525,995                    | 12.3       | 638,213                    | 14.8       | 619,753                                | 14.0       |  |
| その他有価証券<br>評価差額金 |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
|                  |          | 15,279                     | 0.4        | 129,887                    | 3.0        | 85,192                                 | 1.9        |  |
| 自己株式             |          |                            |            |                            |            |  |            |  |
|                  |          | 1,415                      | 0.0        | 1,623                      | 0.0        | 1,415                                  | 0.0        |  |
|                  |          | 1,108,366                  | 26.0       | 1,334,985                  | 30.9       | 1,272,036                              | 28.8       |  |
|                  |          | 4,267,789                  | 100.0      | 4,325,967                  | 100.0      | 4,421,173                              | 100.0      |  |



【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 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) |           |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) |           |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12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                   | 1        |   | 2,068,740 | 100.0      |   | 2,088,962 | 100.0      |   | 4,188,752 | 100.0      |     |
| 売上原価                  |          |   | 1,472,584 | 71.2       |   | 1,440,408 | 69.0       |   | 2,907,885 | 69.4       |     |
| 売上総利益                 |          |   | 596,156   | 28.8       |   | 648,554   | 31.0       |   | 1,280,866 | 30.6       |     |
| 販売費及び一般管理費            |          |   | 487,594   | 23.6       |   | 496,874   | 23.8       |   | 982,751   | 23.5       |     |
| 営業利益                  |          |   | 108,561   | 5.2        |   | 151,680   | 7.2        |   | 298,115   | 7.1        |     |
| 営業外収益                 |          |   |           |            |   |           |            |   |           |            |     |
| 1 受取利息                |          |   | 23        |            |   | 659       |            |   | 378       |            |     |
| 2 受取配当金               |          |   | 2,901     |            |   | 2,303     |            |   | 3,811     |            |     |
| 3 受取保険金               |          |   | 2,000     |            |   |           |            |   | 4,000     |            |     |
| 4 受取手数料               |          |   |           |            |   |           |            |   | 1,450     |            |     |
| 5 その他                 |          |   | 2,563     | 7,488      | 0.4   | 797       | 3,760      | 0.2   | 4,929     | 14,569     | 0.4 |
| 営業外費用                 |          |   |           |            |   |           |            |   |           |            |     |
| 1 支払利息                |          |   | 14,962    |            |   | 12,270    |            |   | 28,034    |            |     |
| 2 手形売却損               |          |   | 823       |            |   | 1,471     |            |   | 1,988     |            |     |
| 3 固定資産除却損             |          |   | 205       |            |   | 42        |            |   | 1,515     |            |     |
| 4 その他                 |          |   | 1,004     | 16,995     | 0.8   | 1,267     | 15,052     | 0.7   | 1,496     | 33,034     | 0.8 |
| 経常利益                  |          |   |           | 99,054     | 4.8   |           | 140,388    | 6.7   |           | 279,650    | 6.7 |
| 特別利益                  |          |   |           |            |   |           |            |   |           |            |     |
| 1 投資有価証券売却益           |          |   |           |            |   |           |            |   | 2,952     |            |     |
| 2 貸倒引当金戻入益            |          | 8,083   | 8,083     | 0.4        |   |           |            | 2,083   | 5,035     | 0.1        |     |
| 特別損失                  |          |   |           |            |   |           |            |   |           |            |     |
| 1 会員権評価損              |          | 1,870   |           |            |   |           |            | 1,870   |           |            |     |
| 2 過年度役員退職<br>慰労引当金繰入額 |          | 8,746   |           |            |   |           |            | 17,496  |           |            |     |
| 3 電話加入権評価損            |          |   | 10,616    | 0.5        |   |           |            | 3,018   | 22,384    | 0.5        |     |
| 税金等調整前<br>中間(当期)純利益   |          |   | 96,521    | 4.7        |   | 140,388   | 6.7        |   | 262,301   | 6.3        |     |
| 法人税、住民税<br>及び事業税      |          | 75,508  |           |            | 42,943  |           |            | 164,060   |           |            |     |
| 法人税等調整額               |          | 31,661  | 43,846    | 2.2        | 11,800  | 54,743    | 2.6        | 48,191  | 115,869   | 2.8        |     |
| 中間(当期)純利益             |          |   | 52,674    | 2.5        |   | 85,645    | 4.1        |   | 146,432   | 3.5        |     |

【中間連結剰余金計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) |         | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) |         | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日) |         |
|---------------------|----------|---|---------|---|---------|---|---------|
|                     |          | 金額(千円)  |         | 金額(千円)  |         | 金額(千円)                                      |         |
| (資本剰余金の部)           |          |   |         |   |         |   |         |
| 資本剰余金期首残高           |          |   | 56,182  |   | 56,182  |   | 56,182  |
| 資本剰余金<br>中間期末(期末)残高 |          |   | 56,182  |   | 56,182  |   | 56,182  |
| (利益剰余金の部)           |          |   |         |   |         |   |         |
| 利益剰余金期首残高           |          |   | 524,513 |   | 619,753 |   | 524,513 |
| 利益剰余金増加高            |          |   |         |   |         |   |         |
| 1 中間(当期)純利益         |          | 52,674  | 52,674  | 85,645  | 85,645  | 146,432                                     | 146,432 |
| 利益剰余金減少高            |          |   |         |   |         |   |         |
| 1 配当金               |          | 51,192  |         | 51,184  |         | 51,192                                      |         |
| 2 役員賞与              |          |   | 51,192  | 16,000  | 67,184  |   | 51,192  |
| 利益剰余金<br>中間期末(期末)残高 |          |   | 525,995 |   | 638,213 |   | 619,753 |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                        | 当中間連結会計期間                        | 前連結会計年度                          |
|-----------------------|----------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                       |          | (自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) | (自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) | (自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日) |
| 区分                    |          | 金額(千円)                           | 金額(千円)                           | 金額(千円)                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー  |          |                                  |                                  |                                  |
| 1 税金等調整前<br>中間(当期)純利益 |          | 96,521                           | 140,388                          | 262,301                          |
| 2 減価償却費               |          | 15,199                           | 14,256                           | 31,521                           |
| 3 貸倒引当金の増減額           |          | 8,000                            | 148                              | 1,588                            |
| 4 受取利息及び受取配当金         |          | 2,925                            | 2,963                            | 4,190                            |
| 5 支払利息                |          | 14,962                           | 12,270                           | 28,034                           |
| 6 退職給付引当金の増減額         |          | 16,521                           | 12,454                           | 2,385                            |
| 7 役員退職慰労引当金の<br>増減額   |          | 15,181                           | 7,962                            | 28,347                           |
| 8 有形固定資産除却損           |          | 205                              | 42                               | 1,515                            |
| 9 電話加入件評価損            |          |                                  |                                  | 3,018                            |
| 10 投資有価証券売却益          |          |                                  |                                  | 2,952                            |
| 11 会員権評価損             |          | 1,870                            |                                  | 1,870                            |
| 12 売上債権の増減額           |          | 58,682                           | 10,212                           | 16,788                           |
| 13 たな卸資産の増減額          |          | 51,541                           | 50,034                           | 35,452                           |
| 14 仕入債務の増減額           |          | 59,922                           | 31,110                           | 13,835                           |
| 15 未払費用の増減額           |          | 89,390                           | 90,464                           | 18,684                           |
| 16 未払消費税等の増減額         |          | 6,431                            | 11,862                           | 4,854                            |
| 17 未収金の増減額            |          | 12,410                           | 10,473                           | 12,309                           |
| 18 役員賞与の支払額           |          |                                  | 16,000                           |                                  |
| 19 その他                |          | 23,195                           | 861                              | 13,898                           |
| 小計                    |          | 217,798                          | 311,798                          | 324,223                          |
| 20 利息及び配当金の受取額        |          | 2,925                            | 2,810                            | 3,854                            |
| 21 利息の支払額             |          | 13,545                           | 11,994                           | 26,887                           |
| 22 法人税等の支払額           |          | 2,467                            | 151,560                          | 12,122                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー  |          | 204,710                          | 151,053                          | 289,067                          |

|                          |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日) |
|--------------------------|----------|---|---|---|
| 区分                       | 注記<br>番号 | 金額(千円)  | 金額(千円)  | 金額(千円)                                      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |   |   |   |
| 1 定期預金の預入<br>による支出       |          |   |   | 100,000                                     |
| 2 投資有価証券の取得<br>による支出     |          | 975   | 111,704                                       | 1,842                                       |
| 3 投資有価証券の売却<br>による収入     |          |   |   | 7,667                                       |
| 4 有形固定資産の取得<br>による支出     |          | 6,431   | 36,858  | 26,908                                      |
| 5 その他                    |          | 1,120   | 1,248   | 1,905                                       |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 8,528   | 149,811                                       | 122,989                                     |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |   |   |   |
| 1 短期借入金の増減額              |          | 70,000  | 330,000                                       | 110,000                                     |
| 2 長期借入れによる収入             |          | 100,000                                       | 335,000                                       | 100,000                                     |
| 3 長期借入金の返済<br>による支出      |          | 115,394                                       | 114,998                                       | 222,162                                     |
| 4 社債の償還による支出             |          | 16,000  | 16,000  | 32,000                                      |
| 5 自己株式の取得<br>による支出       |          | 222   | 207   | 222   |
| 6 配当金の支払額                |          | 51,192  | 51,184  | 51,192                                      |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 152,809                                       | 177,389                                       | 95,577                                      |
| 現金及び現金同等物の<br>増減額        |          | 43,373  | 176,148                                       | 70,500                                      |
| 現金及び現金同等物の<br>期首残高       |          | 539,007                                       | 609,507                                       | 539,007                                     |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 |          | 582,380                                       | 433,359                                       | 609,507                                     |
|                          |          |   |   |   |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                        | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)   |
|---------------------------|--|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項             | <p>(1) 連結子会社の数 1社<br/>連結子会社の名称<br/>日本研紙クリエイティブ(株)</p> <p>(2) 非連結子会社<br/>福山日研(有)</p> <p>(3) 連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社1社は、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、中間純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためである。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 1社<br/>連結子会社の名称<br/>日本研紙クリエイティブ(株)</p> <p>(2) 非連結子会社<br/>昆山正日研磨材料有限公司<br/>福山日研(有)</p> <p>(3) 連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社2社は、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、中間純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためである。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 1社<br/>連結子会社の名称<br/>日本研紙クリエイティブ(株)</p> <p>(2) 非連結子会社<br/>福山日研(有)</p> <p>(3) 連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社1社は、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためである。</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項            | 該当事項なし。  | <p>(1) 持分法を適用しない非連結子会社<br/>昆山正日研磨材料有限公司</p> <p>(2) 持分法を適用しない理由<br/>持分法非適用会社は、中間純損益及び利益剰余金等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、持分法の適用から除外している。</p>   | 該当事項なし。   |
| 3 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | 連結子会社の中間決算日は3月31日である。中間連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の中間財務諸表を使用し、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いる。  | 同左  | 連結子会社の決算日は9月30日である。連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、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いる。   |
| 4 会計処理基準に関する事項            | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>……中間連結決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p>  | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券<br/>同左</p>   | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>……連結決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p>  |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)  |
|----|--|---|--|
|    | <p>時価のないもの<br/>.....移動平均法に<br/>よる原価法<br/>たな卸資産<br/>先入先出法による原<br/>価法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の<br/>減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>.....定率法<br/>ただし、平成10年4月<br/>1日以降に取得した建<br/>物(建物附属設備を除<br/>く)については、定額<br/>法によっている。<br/>なお、主な耐用年数は<br/>次のとおりである。<br/>建物及び<br/>構築物 ... 6年～50年<br/>機械装置<br/>及び ... 4年～10年<br/>運搬具<br/>その他 ... 3年～20年</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基<br/>準<br/>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる<br/>損失に備えるため、<br/>一般債権については<br/>貸倒実績率により、<br/>貸倒懸念債権等特定<br/>の債権については個<br/>別に回収可能性を勘<br/>案し、回収不能見込<br/>額を計上している。<br/>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に<br/>備えるため、当連結<br/>会計年度末における<br/>退職給付債務及び年<br/>金資産の見込額に基<br/>づき、当中間連結会<br/>計期間末において発<br/>生していると認めら<br/>れる額を計上してい<br/>る。<br/>なお、会計基準変更<br/>時差異(1,048,889千<br/>円)については第60<br/>期より10年による按<br/>分額を費用処理して<br/>いる。</p> | <p>同左</p> <p>たな卸資産<br/>同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の<br/>減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基<br/>準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に<br/>備えるため、当連結<br/>会計年度末における<br/>退職給付債務及び年<br/>金資産の見込額に基<br/>づき、当中間連結会<br/>計期間末において発<br/>生していると認めら<br/>れる額を計上してい<br/>る。<br/>なお、会計基準変更<br/>時差異(1,048,889千<br/>円)については第60<br/>期より10年による按<br/>分額を費用処理して<br/>いる。</p> | <p>時価のないもの<br/>.....移動平均法に<br/>よる原価法<br/>たな卸資産<br/>同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の<br/>減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基<br/>準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に<br/>備えるため、当連結<br/>会計年度末における<br/>退職給付債務及び年<br/>金資産の見込額に基<br/>づき、当連結会計年<br/>度末において発生し<br/>ていると認められる<br/>額を計上している。<br/>なお、会計基準変更<br/>時差異(1,048,889千<br/>円)については第60<br/>期より10年による按<br/>分額を費用処理して<br/>いる。</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)   |
|----|--|--|---|
|    | <p>また、数理計算上の差異については、各連結会計年度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)による按分額を、それぞれ発生の際連結会計年度より費用処理している。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上している。</p> <p>また、役員退職慰労引当金は第58期に新設したものであり、過年度対応額は第58期より5年間で均等繰入することとしている。</p> <p>(4) 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いる。</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>当社グループの行っている金利キャップ取引及び金利スワップ取引は、それぞれ金利キャップ及び金利スワップの特例処理の要件を満たすものであり、特例処理によっている。</p> | <p>なお、過去勤務債務については、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)による按分額を処理している。また、数理計算上の差異については、各連結会計年度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)による按分額をそれぞれ発生の際連結会計年度より費用処理している。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上している。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> | <p>なお、過去勤務債務については、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)による按分額を当期より処理している。また、数理計算上の差異については、各連結会計年度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)による按分額をそれぞれ発生の際連結会計年度より費用処理している。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。</p> <p>また、役員退職慰労引当金は第58期に新設したものであり、過年度対応額は第58期より5年間で均等繰入することとしている。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> |

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)  |
|--|--|--|--|
| <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲</p> | <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段...金利キャップ取引、金利スワップ取引<br/>ヘッジ対象...長期借入金の支払金利<br/>ヘッジ方針<br/>将来の金利上昇によるリスク回避を目的に行っており、投機的な取引は行わない方針である。<br/>ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する条件が同一であり、かつヘッジ開始時及びその後も継続して、キャッシュ・フロー変動を完全に相殺できるものと想定することができるため、ヘッジ有効性の判定は省略している。</p> <p>(6) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>税抜方法によっている。</p> <p>手許現金、随時引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的投資からなる。</p> | <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(6) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>同左</p> <p>同左</p> | <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理方法<br/>同左</p> <p>(7) 1株当たり当期純利益に関する会計基準<br/>当連結会計年度より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用している。なお、これによる損益に与える影響はない。</p> <p>同左</p> |



追加情報

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 1月 1日<br/>至 平成15年 6月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成16年 1月 1日<br/>至 平成16年 6月30日)</p> | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年 1月 1日<br/>至 平成15年12月31日)</p> |
|---|--|--|
| <p>1 中間連結貸借対照表及び中間連結<br/>結剰余金計算書の表示<br/>中間連結財務諸表規則の改正に<br/>より、当中間連結会計期間にお<br/>ける中間連結貸借対照表の資本<br/>の部及び中間連結剰余金計算書<br/>については、改正後の中間連結<br/>財務諸表規則により作成してい<br/>る。</p> <p>2 1株当たり当期純利益に関する<br/>会計基準<br/>当中間連結会計期間より、「1<br/>株当たり当期純利益に関する会<br/>計基準」(企業会計基準第2号)<br/>及び「1株当たり当期純利益に<br/>関する会計基準の適用指針」<br/>(企業会計基準適用指針第4号)<br/>を適用している。<br/>なお、これによる損益に与える<br/>影響はない。</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6月30日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年6月30日)  | 前連結会計年度末<br>(平成15年12月31日)   |
|---|---|---|
| 1   | 1 非連結子会社に対するものは<br>下記のとおりである。<br>投資有価証券 101,976千円   | 1   |
| 2 受取手形割引高は201,765千<br>円である。   | 2 受取手形割引高は267,987千<br>円である。   | 2 受取手形割引高は236,426千<br>円である。   |
| 3 有形固定資産の減価償却累計<br>額は1,610,228千円である。  | 3 有形固定資産の減価償却累計<br>額は1,626,574千円である。  | 3 有形固定資産の減価償却累計<br>額は1,613,404千円である。  |
| 4 資産のうち担保に供されてい<br>るのは、次のとおりである。<br>担保に供している資産<br>建物及び<br>構築物 121,521千円<br>機械装置 83,485<br>土地 79,010<br>投資有価証券 24,288<br>計 308,304<br>(うち工場財団 243,653)<br>担保資産が供されている債<br>務<br>短期借入金 836,766千円<br>長期借入金 275,019<br>計 1,111,785 | 4 資産のうち担保に供されてい<br>るのは、次のとおりである。<br>担保に供している資産<br>建物及び<br>構築物 114,714千円<br>機械装置 86,285<br>土地 79,010<br>投資有価証券 26,234<br>計 306,244<br>(うち工場財団 243,033)<br>担保資産が供されている債<br>務<br>短期借入金 597,519千円<br>長期借入金 427,500<br>計 1,025,019 | 4 資産のうち担保に供されてい<br>るのは、次のとおりである。<br>担保に供している資産<br>建物及び<br>構築物 119,515千円<br>機械装置 90,104<br>土地 79,010<br>投資有価証券 19,258<br>計 307,887<br>(うち工場財団 250,090)<br>担保資産が供されている債<br>務<br>短期借入金 807,517千円<br>長期借入金 197,500<br>計 1,005,017 |
| 5   | 5   | 5 金融機関の休日である連結会<br>計年度末日が満期の受取手形<br>及び支払手形は、満期日に入<br>金又は決済があったものとし<br>て処理している。<br>その金額は下記のとおりであ<br>る。<br>受取手形 41,454千円<br>受取手形<br>割引高 27,145<br>支払手形 58,006   |

## (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 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日) |
|---|---|---|
| 1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額                        | 1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額                        | 1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額                      |
| 減価償却費 3,809千円                                 | 減価償却費 3,269千円                                 | 減価償却費 7,606千円                               |
| 役員報酬 46,212                                   | 役員報酬 46,637                                   | 役員報酬 92,661                                 |
| 給料手当 163,991                                  | 給料手当 163,388                                  | 給料手当 328,284                                |
| 賞与 40,640                                     | 賞与 42,159                                     | 賞与 83,857                                   |
| 法定福利費 28,380                                  | 法定福利費 27,811                                  | 法定福利費 71,253                                |
| 退職給付費用 41,430                                 | 退職給付費用 44,998                                 | 退職給付費用 73,165                               |
| 役員退職慰労引当金繰入額 6,434                            | 役員退職慰労引当金繰入額 4,325                            | 役員退職慰労引当金繰入額 10,851                         |
| 運賃 32,436                                     | 運賃 32,992                                     | 運賃 64,578                                   |

## (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 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日) |
|---|---|---|
| 1 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 | 1 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 | 1 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   |
| 現金及び預金勘定 582,380千円                            | 現金及び預金勘定 533,359千円                            | 現金及び預金勘定 709,507千円                          |
| 現金及び現金同等物 582,380                             | 預入期間が3カ月を超える定期預金 100,000                      | 預入期間が3カ月を超える定期預金 100,000                    |
|   | 現金及び現金同等物 433,359                             | 現金及び現金同等物 609,507                           |

## (リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12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   | 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  | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引  |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額  | 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   | 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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,050</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,250</td> </tr> </table> |   | その他<br>(有形固定資産)   | 取得価額相当額 | 6,300千円 | 減価償却累計額相当額 | 1,050 | 中間期末残高相当額   | 5,250 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,950</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,350</td> </tr> </table> |        | その他<br>(有形固定資産) | 取得価額相当額  | 6,300千円 | 減価償却累計額相当額  | 1,950 | 中間期末残高相当額 | 4,350  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,500</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,800</td> </tr> </table> |          | その他<br>(有形固定資産) | 取得価額相当額 | 6,300千円 | 減価償却累計額相当額 | 1,500 | 期末残高相当額 | 4,800 |
|  | その他<br>(有形固定資産)   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 取得価額相当額  | 6,300千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,050   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 中間期末残高相当額  | 5,250   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
|  | その他<br>(有形固定資産)   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 取得価額相当額  | 6,300千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,950   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 中間期末残高相当額  | 4,350   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
|  | その他<br>(有形固定資産)   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 取得価額相当額  | 6,300千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,500   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 期末残高相当額  | 4,800   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| <p>なお、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いる。</p>   | <p>なお、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いる。</p>          | <p>なお、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いる。</p>        |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 2 未経過リース料中間期末残高相当額   | 2 未経過リース料中間期末残高相当額  | 2 未経過リース料期末残高相当額  |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,350</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,250</td> </tr> </table>                                 |   | 900千円   | 1年以内    | 900千円   | 1年超        | 4,350 | 計   | 5,250 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,450</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,350</td> </tr> </table>                                 |        | 900千円           | 1年以内     | 900千円   | 1年超   | 3,450 | 計         | 4,350  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,900</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,800</td> </tr> </table>                               |          | 900千円           | 1年以内    | 900千円   | 1年超        | 3,900 | 計       | 4,800 |
|  | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1年以内   | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1年超  | 4,350   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 計  | 5,250   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1年以内   | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1年超  | 3,450   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 計  | 4,350   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1年以内   | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 1年超  | 3,900   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 計  | 4,800   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| <p>なお、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いる。</p>  | <p>なお、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いる。</p> | <p>なお、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いる。</p> |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 3 支払リース料及び減価償却費相当額   | 3 支払リース料及び減価償却費相当額  | 3 支払リース料及び減価償却費相当額  |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">450</td> </tr> </table>  |   | 450千円   | 支払リース料  | 450千円   | 減価償却費相当額   | 450   | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">450</td> </tr> </table> |       | 450千円  | 支払リース料 | 450千円           | 減価償却費相当額 | 450     | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">900</td> </tr> </table> |       | 900千円     | 支払リース料 | 900千円  | 減価償却費相当額 | 900             |         |         |            |       |         |       |
|  | 450千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 支払リース料   | 450千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却費相当額   | 450   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
|  | 450千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 支払リース料   | 450千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却費相当額   | 450   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 支払リース料   | 900千円   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却費相当額   | 900   |   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| 4 減価償却費相当額の算定方法  | 4 減価償却費相当額の算定方法   | 4 減価償却費相当額の算定方法   |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。  | 同左  | 同左  |         |         |            |       |   |       |  |        |                 |          |         |   |       |           |        |  |          |                 |         |         |            |       |         |       |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間(平成15年6月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借<br>対照表計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|----|--------------|----------------------|------------|
| 株式 | 261,722      | 287,359              | 25,636     |
| 合計 | 261,722      | 287,359              | 25,636     |

2 時価評価されていない主な有価証券

|                             | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------------------|------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式(店頭売買株式を除く) | 20,000           |

当中間連結会計期間(平成16年6月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借<br>対照表計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|----|--------------|----------------------|------------|
| 株式 | 267,520      | 485,460              | 217,940    |
| 合計 | 267,520      | 485,460              | 217,940    |

2 時価評価されていない主な有価証券

|                             | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------------------|------------------|
| 子会社及び関連会社株式                 | 101,976          |
| その他有価証券<br>非上場株式(店頭売買株式を除く) | 20,000           |
| 合計                          | 121,976          |

前連結会計年度(平成15年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分 | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----|--------------|--------------------|------------|
| 株式 | 257,873      | 400,813            | 142,939    |
| 合計 | 257,873      | 400,813            | 142,939    |

## 2 時価評価されていない主な有価証券

|                             | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式(店頭売買株式を除く) | 20,000         |

### (デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間(平成15年6月30日)

当中間連結会計期間はヘッジ会計を適用しているため、記載を省略している。

当中間連結会計期間(平成16年6月30日)

当中間連結会計期間はヘッジ会計を適用しているため、記載を省略している。

前連結会計年度(平成15年12月31日)

当連結会計年度はヘッジ会計を適用しているため、記載を省略している。

(セグメント情報)

【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1月1日 至 平成15年6月30日)

事業の種類として「研磨材製商品の製造販売事業」及び「茶類及び医薬部外品等の販売事業」に区分しているが、当中間連結会計期間については、全セグメントの売上高の合計、営業利益の合計額に占める「研磨材製商品の製造販売事業」の割合がいずれも90%を越えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略している。

当中間連結会計期間(自 平成16年1月1日 至 平成16年6月30日)

事業の種類として「研磨材製商品の製造販売事業」及び「茶類及び医薬部外品等の販売事業」に区分しているが、当中間連結会計期間については、全セグメントの売上高の合計、営業利益の合計額に占める「研磨材製商品の製造販売事業」の割合がいずれも90%を越えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略している。

前連結会計年度(自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)

事業の種類として「研磨材製商品の製造販売事業」及び「茶類及び医薬部外品等の販売事業」に区分しているが、当連結会計年度については、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「研磨材製商品の製造販売事業」の割合がいずれも90%を越えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略している。

【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1月1日 至 平成15年6月30日)

当社は在外連結子会社及び在外支店がないため所在地別セグメント情報の記載を省略している。

当中間連結会計期間(自 平成16年1月1日 至 平成16年6月30日)

当社は在外連結子会社及び在外支店がないため所在地別セグメント情報の記載を省略している。

前連結会計年度(自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)

当社は在外連結子会社及び在外支店がないため所在地別セグメント情報の記載を省略している。

【海外売上高】

前中間連結会計期間(自 平成15年1月1日 至 平成15年6月30日)

|                      | アジア     | その他    | 計         |
|----------------------|---------|--------|-----------|
| 海外売上高(千円)            | 332,348 | 28,045 | 360,393   |
| 連結売上高(千円)            |         |        | 2,068,740 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合(%) | 16.1    | 1.3    | 17.4      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっている。

2 各区分に属する主な国又は地域

アジア.....東アジア及び東南アジア諸国

その他.....アメリカ(北米、南米)、欧州(ヨーロッパ諸国)等

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る。

当中間連結会計期間(自 平成16年1月1日 至 平成16年6月30日)

|                      | アジア     | その他    | 計         |
|----------------------|---------|--------|-----------|
| 海外売上高(千円)            | 369,161 | 15,468 | 384,630   |
| 連結売上高(千円)            |         |        | 2,088,962 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合(%) | 17.7    | 0.7    | 18.4      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっている。

2 各区分に属する主な国又は地域

アジア.....東アジア及び東南アジア諸国

その他.....アメリカ(北米、南米)、欧州(ヨーロッパ諸国)等

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る。

前連結会計年度(自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)

|                      | アジア     | その他    | 計         |
|----------------------|---------|--------|-----------|
| 海外売上高(千円)            | 665,495 | 57,076 | 722,571   |
| 連結売上高(千円)            |         |        | 4,188,752 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合(%) | 15.9    | 1.4    | 17.3      |

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっている。

2 各区分に属する主な国又は地域

アジア.....東アジア及び東南アジア諸国

その他.....アメリカ(北米、南米)、欧州(ヨーロッパ諸国)等

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る。



## ( 1 株当たり情報)

| 項目             | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)   |
|----------------|--|---|---|
| 1株当たり純資産額      | 108.27円  | 130.42円                                       | 122.70円   |
| 1株当たり中間(当期)純利益 | 5.15円  | 8.37円   | 12.74円  |
|                | (追加情報)<br>当中間連結会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用している。<br>なお、これによる損益に与える影響はない。 |   | 当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用している。<br>なお、これによる1株当たり情報に与える影響はない。 |

(注) 1 前中間連結会計期間及び当中間連結会計期間並びに前連結会計年度における潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、潜在株式がないため記載していない。

2 1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎

|                          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日) |
|--------------------------|---|---|---|
| 中間(当期)純利益額<br>(千円)       | 52,674  | 85,645  | 146,432                                     |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)     |   |   | 16,000                                      |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益<br>(千円) | 52,674  | 85,645  | 130,432                                     |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(株)      | 10,237,153                                    | 10,235,965                                    | 10,237,025                                  |

## (重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)   |
|---|--|---|
|   | 平成16年8月14日付で、当社が株式を保有している株式会社粟村製作所が民事再生法の適用を申請し、保全命令の発令を受けたことに伴い、株式会社粟村製作所の株式の時価の大幅な下落が見込まれることとなった。<br>なお、平成16年6月30日現在において、当社が保有する株式会社粟村製作所の株式帳簿価額は19,393千円、中間連結貸借対照表計上額は18,252千円であり、当連結会計年度において必要な損失を計上する予定である。 | 当社は、中国をはじめとするアジア諸国の需要に対応するために、従来から取引関係にある台湾資本と合弁子会社を設立するための営業許可書を、決算期以降に取得した。<br>子会社の概要<br>商号 : 昆山正日研磨料有限公司<br>資本金 : 120万米ドル<br>営業許可 : 平成16年2月10日書交付日<br>出資比率 : 77.5%<br>事業内容 : 研磨布紙等の加工および販売 |

(2) 【その他】

該当事項なし。

## 2 【中間財務諸表等】

### (1) 【中間財務諸表】

#### 【中間貸借対照表】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年6月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成16年6月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成15年12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       |          | 569,588                  |            | 516,758                  |            | 697,307                            |            |
| 2 受取手形         | 1,4      | 538,570                  |            | 436,883                  |            | 498,593                            |            |
| 3 売掛金          |          | 471,751                  |            | 520,802                  |            | 468,507                            |            |
| 4 たな卸資産        |          | 1,297,721                |            | 1,237,526                |            | 1,281,632                          |            |
| 5 その他          |          | 48,025                   |            | 45,528                   |            | 52,413                             |            |
| 6 貸倒引当金        |          | 8,000                    |            | 14,000                   |            | 14,000                             |            |
| 流動資産合計         |          | 2,917,657                | 67.8       | 2,743,498                | 63.3       | 2,984,454                          | 67.4       |
| 固定資産           |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1 有形固定資産       | 2,3      |                          |            |                          |            |                                    |            |
| (1) 建物         |          | 152,708                  |            | 145,783                  |            | 151,057                            |            |
| (2) 機械及び装置     |          | 100,059                  |            | 104,320                  |            | 107,433                            |            |
| (3) 土地         |          | 604,245                  |            | 604,245                  |            | 604,245                            |            |
| (4) その他        |          | 14,973                   |            | 14,984                   |            | 12,362                             |            |
| 有形固定資産合計       |          | 871,986                  | 20.2       | 869,333                  | 20.1       | 875,098                            | 19.8       |
| 2 無形固定資産       |          | 3,843                    | 0.1        | 825                      | 0.0        | 825                                | 0.0        |
| 3 投資その他の資産     |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| (1) 投資有価証券     | 3        | 305,189                  |            | 501,146                  |            | 417,641                            |            |
| (2) 関係会社株式     |          | 50,000                   |            | 118,098                  |            | 16,122                             |            |
| (3) その他        |          | 193,212                  |            | 128,352                  |            | 162,202                            |            |
| (4) 貸倒引当金      |          | 38,078                   |            | 27,271                   |            | 27,399                             |            |
| 投資その他の<br>資産合計 |          | 510,322                  | 11.9       | 720,326                  | 16.6       | 568,565                            | 12.8       |
| 固定資産合計         |          | 1,386,152                | 32.2       | 1,590,484                | 36.7       | 1,444,489                          | 32.6       |
| 資産合計           |          | 4,303,810                | 100.0      | 4,333,983                | 100.0      | 4,428,943                          | 100.0      |

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成15年6月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成16年6月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成15年12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>(%) |  |
| <b>(負債の部)</b>            |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| <b>流動負債</b>              |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| 1                        | 4        | 603,886                  |            | 521,137                  |            | 552,611                            |            |  |
| 2                        |          | 177,100                  |            | 189,429                  |            | 124,978                            |            |  |
| 3                        | 3        | 1,056,766                |            | 867,519                  |            | 1,207,517                          |            |  |
| 4                        |          | 76,451                   |            | 46,730                   |            | 155,245                            |            |  |
| 5                        |          | 131,965                  |            | 151,854                  |            | 61,163                             |            |  |
| 6                        |          | 140,935                  |            | 144,862                  |            | 169,744                            |            |  |
| <b>流動負債合計</b>            |          | 2,187,106                | 50.8       | 1,921,534                | 44.3       | 2,271,261                          | 51.3       |  |
| <b>固定負債</b>              |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| 1                        |          | 404,000                  |            | 372,000                  |            | 388,000                            |            |  |
| 2                        | 3        | 275,019                  |            | 427,500                  |            | 197,500                            |            |  |
| 3                        |          | 190,338                  |            | 163,747                  |            | 176,201                            |            |  |
| 4                        |          | 96,174                   |            | 101,379                  |            | 109,341                            |            |  |
| <b>固定負債合計</b>            |          | 965,532                  | 22.5       | 1,064,626                | 24.6       | 871,043                            | 19.6       |  |
| <b>負債合計</b>              |          | 3,152,638                | 73.3       | 2,986,160                | 68.9       | 3,142,304                          | 70.9       |  |
| <b>(資本の部)</b>            |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| <b>資本金</b>               |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| <b>資本剰余金</b>             |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| 1                        |          | 56,182                   | 1.3        | 56,182                   | 1.3        | 56,182                             | 1.3        |  |
| <b>利益剰余金</b>             |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| 1                        |          | 126,800                  |            | 126,800                  |            | 126,800                            |            |  |
| 2                        |          |                          |            |                          |            |                                    |            |  |
| <b>別途積立金</b>             |          | 345,000                  |            | 345,000                  |            | 345,000                            |            |  |
| 3                        |          | 97,231                   |            | 180,755                  |            | 163,384                            |            |  |
| <b>利益剰余金合計</b>           |          | 569,031                  | 13.2       | 652,555                  | 15.0       | 635,184                            | 14.3       |  |
| <b>その他有価証券<br/>評価差額金</b> |          | 15,048                   | 0.3        | 128,382                  | 3.0        | 84,363                             | 1.9        |  |
| <b>自己株式</b>              |          | 1,415                    | 0.0        | 1,623                    | 0.0        | 1,415                              | 0.0        |  |
| <b>資本合計</b>              |          | 1,151,171                | 26.7       | 1,347,822                | 31.1       | 1,286,639                          | 29.1       |  |
| <b>負債・資本合計</b>           |          | 4,303,810                | 100.0      | 4,333,983                | 100.0      | 4,428,943                          | 100.0      |  |

【中間損益計算書】

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12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                   |          | 2,059,308                                   | 100.0      | 2,077,753                                   | 100.0      | 4,169,037   | 100.0      |
| 売上原価                  |          | 1,465,491                                   | 71.2       | 1,431,847                                   | 68.9       | 2,893,618   | 69.4       |
| 売上総利益                 |          | 593,817                                     | 28.8       | 645,905                                     | 31.1       | 1,275,418   | 30.6       |
| 販売費及び一般管理費            |          | 486,381                                     | 23.6       | 495,449                                     | 23.9       | 980,407   | 23.5       |
| 営業利益                  |          | 107,436                                     | 5.2        | 150,455                                     | 7.2        | 295,011   | 7.1        |
| 営業外収益                 | 1        | 7,268                                       | 0.3        | 3,758                                       | 0.2        | 14,094  | 0.3        |
| 営業外費用                 | 2        | 16,995                                      | 0.8        | 15,052                                      | 0.7        | 33,034  | 0.8        |
| 経常利益                  |          | 97,709                                      | 4.7        | 139,161                                     | 6.7        | 276,071   | 6.6        |
| 特別利益                  |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 投資有価証券売却益           |          |   |            |   |            | 2,952   |            |
| 2 貸倒引当金戻入益            |          | 8,083                                       | 0.4        |   |            | 2,083   | 0.1        |
| 特別損失                  |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 会員権評価損              |          | 1,870                                       |            |   |            | 1,870   |            |
| 2 過年度役員退職<br>慰労引当金繰入額 |          | 8,746                                       |            |   |            | 17,496  |            |
| 3 貸倒引当金繰入損            |          |   |            |   |            | 14,036  |            |
| 4 子会社株式評価損            |          |   |            |   |            | 33,877  |            |
| 5 電話加入権評価損            |          | 10,616                                      | 0.5        |   |            | 3,018   | 1.6        |
| 税引前中間(当期)<br>純利益      |          | 95,176                                      | 4.6        | 139,161                                     | 6.7        | 210,807   | 5.1        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税      |          | 75,406                                      |            | 42,840                                      |            | 163,855   |            |
| 法人税等調整額               |          | 33,319                                      | 2.0        | 11,765                                      | 2.6        | 72,289  | 2.2        |
| 中間(当期)純利益             |          | 53,089                                      | 2.6        | 84,555                                      | 4.1        | 119,242   | 2.9        |
| 前期繰越利益                |          | 44,142                                      |            | 96,199                                      |            | 44,142  |            |
| 中間(当期)末処分利益           |          | 97,231                                      |            | 180,755                                     |            | 163,384   |            |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目              | 前中間会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)    | 前事業年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)  |
|-----------------|---|--|--|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>.....移動平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>.....中間決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>.....移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>先入先出法による原価法を採用している。</p> | <p>(1) 有価証券<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>同左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>.....移動平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>.....決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>.....移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>.....定率法<br/>ただし、平成10年 4月 1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっている。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりである。<br/>建物 ... 6年～50年<br/>機械及び装置 ... 4年～10年<br/>その他 ... 3年～20年</p>   | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p>                       | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p>   |
| 3 引当金の計上基準      | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れ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いる。</p>   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>                        | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>  |

| 項目           | 前中間会計期間<br>(自 平成15年1月1日<br>至 平成15年6月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年1月1日<br>至 平成16年6月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年1月1日<br>至 平成15年12月31日)   |
|--------------|---|--|---|
|              | <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上している。なお、会計基準変更時差異(1,048,889千円)については第60期より10年による按分額を費用処理している。</p> <p>また、数理計算上の差異については、各期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)による按分額を、それぞれ発生の翌期より費用処理している。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上している。また、役員退職慰労引当金は第58期に新設したものであり、過年度対応額は第58期より5年間で均等繰入することとしている。</p> | <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上している。なお、会計基準変更時差異(1,048,889千円)については第60期より10年による按分額を費用処理している。</p> <p>なお、過去勤務債務については、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)による按分額を処理している。また、数理計算上の差異については、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)による按分額を、発生の翌期より費用処理している。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上している。</p> | <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、会計基準変更時差異(1,048,889千円)については第60期より10年による按分額を費用処理している。</p> <p>なお、過去勤務債務については、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)による按分額を当期より処理している。また、数理計算上の差異については、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)による按分額を、発生の翌期より費用処理している。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。また、役員退職慰労引当金は第58期に新設したものであり、過年度対応額は第58期より5年間で均等繰入することとしている。</p> |
| 4 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。  | 同左   | 同左  |
| 5 ヘッジ会計の方法   | (1) ヘッジ会計の方法<br>当社の行っている金利キャップ取引及び金利スワップ取引は、それぞれ金利キャップ及び金利スワップの特例処理の要件を満たすものであり、特例処理によっている。   | (1) ヘッジ会計の方法<br>同左   | (1) ヘッジ会計の方法<br>同左  |

| 項目                                | 前中間会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)  |
|-----------------------------------|--|---|--|
| 6 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>.....金利キャップ取引、金利スワップ取引<br/>ヘッジ対象<br/>.....長期借入金の支払金利</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>将来の金利上昇によるリスク回避を目的に行っており、投機的な取引は行わない方針である。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続して、キャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジ有効性の判定は省略している。</p> | <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p>  |
|                                   | <p>(1) 消費税等の会計処理方法<br/>消費税等の会計処理は税抜方式によっている。<br/>なお、仮払消費税等と仮受消費税等は相殺し、流動負債の「その他」に含めて表示している。</p>  | <p>(1) 消費税等の会計処理方法<br/>同左</p>   | <p>(1) 消費税等の会計処理方法<br/>同左</p>  |
|                                   |  |   | <p>(2) 1株当たり当期純利益に関する会計基準<br/>当期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用している。<br/>なお、これによる損益に与える影響はない。</p> |
|                                   |  |   |  |



追加情報

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成15年 1月 1日<br/>至 平成15年 6月30日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成16年 1月 1日<br/>至 平成16年 6月30日)</p> | <p>前事業年度<br/>(自 平成15年 1月 1日<br/>至 平成15年12月31日)</p> |
|--|--|--|
| <p>1 中間貸借対照表の表示<br/>中間財務諸表規則の改正により、当中間会計期間より中間貸借対照表の資本の部については改正後の中間財務諸表等規則により作成している。</p> <p>2 1株当たり当期純利益に関する会計基準<br/>当中間連結会計期間より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用している。<br/>なお、これによる損益に与える影響はない。</p> |  |  |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成15年6月30日)  | 当中間会計期間末<br>(平成16年6月30日) | 前事業年度末<br>(平成15年12月31日) |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
|---|--------------------------|-------------------------|--------|--------|----|--------|--------|--------|---|---------|----------|----------|-------|-----------|-------|---------|---|-----------|---|----|-----------|--------|--------|----|--------|--------|--------|---|---------|----------|----------|-------|-----------|-------|---------|---|-----------|---|----|-----------|--------|--------|----|--------|--------|--------|---|---------|----------|----------|-------|-----------|-------|---------|---|-----------|------|----------|---------|--------|------|--------|
| <p>1 受取手形割引高は201,765千円である。</p> <p>2 有形固定資産の減価償却累計額は1,610,228千円である。</p> <p>3 資産のうち担保に供されているものは下記のとおりである。</p> <p>担保として供している資産</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>121,521千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>83,485</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>79,010</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>24,288</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>308,304</td> </tr> <tr> <td>(うち工場財団)</td> <td>243,653)</td> </tr> </table> <p>担保資産が供されている債務</p> <table border="0"> <tr> <td>短期借入金</td> <td>836,766千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>275,019</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,111,785</td> </tr> </table> <p>4</p> | 建物                       | 121,521千円               | 機械及び装置 | 83,485 | 土地 | 79,010 | 投資有価証券 | 24,288 | 計 | 308,304 | (うち工場財団) | 243,653) | 短期借入金 | 836,766千円 | 長期借入金 | 275,019 | 計 | 1,111,785 | <p>1 受取手形割引高は267,987千円である。</p> <p>2 有形固定資産の減価償却累計額は1,626,574千円である。</p> <p>3 資産のうち担保に供されているものは下記のとおりである。</p> <p>担保として供している資産</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>114,714千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>86,285</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>79,010</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>26,234</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>306,244</td> </tr> <tr> <td>(うち工場財団)</td> <td>243,033)</td> </tr> </table> <p>担保資産が供されている債務</p> <table border="0"> <tr> <td>短期借入金</td> <td>597,519千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>427,500</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,025,019</td> </tr> </table> <p>4</p> | 建物 | 114,714千円 | 機械及び装置 | 86,285 | 土地 | 79,010 | 投資有価証券 | 26,234 | 計 | 306,244 | (うち工場財団) | 243,033) | 短期借入金 | 597,519千円 | 長期借入金 | 427,500 | 計 | 1,025,019 | <p>1 受取手形割引高は236,426千円である。</p> <p>2 有形固定資産の減価償却累計額は1,613,404千円である。</p> <p>3 資産のうち担保に供されているものは下記のとおりである。</p> <p>担保として供している資産</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>119,515千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>90,104</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>79,010</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>19,258</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>307,887</td> </tr> <tr> <td>(うち工場財団)</td> <td>250,090)</td> </tr> </table> <p>担保資産が供されている債務</p> <table border="0"> <tr> <td>短期借入金</td> <td>807,517千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>197,500</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,005,017</td> </tr> </table> <p>4 金融機関の休日である当期末日が満期の受取手形及び支払手形の会計処理については、満期日に入金または決済があったものとして処理している。</p> <p>その金額は下記のとおりである。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取手形</td> <td>41,454千円</td> </tr> <tr> <td>受取手形割引高</td> <td>27,145</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>58,006</td> </tr> </table> | 建物 | 119,515千円 | 機械及び装置 | 90,104 | 土地 | 79,010 | 投資有価証券 | 19,258 | 計 | 307,887 | (うち工場財団) | 250,090) | 短期借入金 | 807,517千円 | 長期借入金 | 197,500 | 計 | 1,005,017 | 受取手形 | 41,454千円 | 受取手形割引高 | 27,145 | 支払手形 | 58,006 |
| 建物  | 121,521千円                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 機械及び装置  | 83,485                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 土地  | 79,010                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 投資有価証券  | 24,288                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 計   | 308,304                  |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| (うち工場財団)  | 243,653)                 |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 短期借入金   | 836,766千円                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 長期借入金   | 275,019                  |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 計   | 1,111,785                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 建物  | 114,714千円                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 機械及び装置  | 86,285                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 土地  | 79,010                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 投資有価証券  | 26,234                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 計   | 306,244                  |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| (うち工場財団)  | 243,033)                 |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 短期借入金   | 597,519千円                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 長期借入金   | 427,500                  |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 計   | 1,025,019                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 建物  | 119,515千円                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 機械及び装置  | 90,104                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 土地  | 79,010                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 投資有価証券  | 19,258                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 計   | 307,887                  |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| (うち工場財団)  | 250,090)                 |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 短期借入金   | 807,517千円                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 長期借入金   | 197,500                  |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 計   | 1,005,017                |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 受取手形  | 41,454千円                 |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 受取手形割引高   | 27,145                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |
| 支払手形  | 58,006                   |                         |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |   |    |           |        |        |    |        |        |        |   |         |          |          |       |           |       |         |   |           |      |          |         |        |      |        |

## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)                                    | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)                                     | 前事業年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12月31日)  |
|--|---|--|
| 1 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 23千円<br>受取配当金 2,901<br>受取保険金 2,000                     | 1 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 659千円<br>受取配当金 2,301                                    | 1 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 378千円<br>受取配当金 3,806<br>受取保険金 4,000                        |
| 2 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 12,990千円<br>社債利息 1,972<br>手形売却損 823<br>固定資産<br>除却損 205 | 2 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 10,442千円<br>社債利息 1,827<br>手形売却損 1,471<br>固定資産<br>除却損 42 | 2 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 24,143千円<br>社債利息 3,890<br>手形売却損 1,988<br>固定資産<br>除却損 1,515 |
| 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 14,953千円   | 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 13,977千円  | 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 31,007千円   |

## (リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年 6月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年 1月 1日<br>至 平成15年12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・リース取引に係る注記  | 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・リース取引に係る注記   | 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・リース取引に係る注記   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 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  | 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   | 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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;"> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,050</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">5,250</td> </tr> </table> </td> </tr> </table> |   | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,050</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">5,250</td> </tr> </table> | その他<br>(有形固定資産) |         | 取得価額相当額  | 6,300千円    | 減価償却累計額相当額  | 1,050     | 中間期末残高相当額  | 5,250  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;"> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,950</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,350</td> </tr> </table> </td> </tr> </table> |          | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,950</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,350</td> </tr> </table> | その他<br>(有形固定資産)   |       | 取得価額相当額 | 6,300千円 | 減価償却累計額相当額   | 1,950    | 中間期末残高相当額 | 4,350 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;"> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">工具・器具・<br/>備品</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,500</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,800</td> </tr> </table> </td> </tr> </table> |     | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">工具・器具・<br/>備品</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,500</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,800</td> </tr> </table> | 工具・器具・<br>備品 |       | 取得価額相当額 | 6,300千円 | 減価償却累計額相当額 | 1,500 | 期末残高相当額 | 4,800 |
|  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,050</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">5,250</td> </tr> </table> | その他<br>(有形固定資産)   |                 | 取得価額相当額 | 6,300千円  | 減価償却累計額相当額 | 1,050   | 中間期末残高相当額 | 5,250  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| その他<br>(有形固定資産)  |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 取得価額相当額  | 6,300千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,050   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 中間期末残高相当額  | 5,250   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">その他<br/>(有形固定資産)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,950</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,350</td> </tr> </table> | その他<br>(有形固定資産)   |                 | 取得価額相当額 | 6,300千円  | 減価償却累計額相当額 | 1,950   | 中間期末残高相当額 | 4,350  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| その他<br>(有形固定資産)  |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 取得価額相当額  | 6,300千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,950   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 中間期末残高相当額  | 4,350   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">工具・器具・<br/>備品</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,300千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,500</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,800</td> </tr> </table>      | 工具・器具・<br>備品  |                 | 取得価額相当額 | 6,300千円  | 減価償却累計額相当額 | 1,500   | 期末残高相当額   | 4,800  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 工具・器具・<br>備品   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 取得価額相当額  | 6,300千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,500   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 期末残高相当額  | 4,800   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| <p>なお、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いる。</p>   | <p>なお、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いる。</p>  | <p>なお、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いる。</p>  |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 2 未経過リース料中間期末残高相当額   | 2 未経過リース料中間期末残高相当額  | 2 未経過リース料期末残高相当額  |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年以内</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">4,350</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">5,250</td> </tr> </table>   |   | 900千円   | 1年以内            |         | 1年超      | 4,350      | 合計  | 5,250     | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年以内</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">3,450</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">4,350</td> </tr> </table> |        | 900千円  | 1年以内     |   | 1年超   | 3,450 | 合計      | 4,350   | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年以内</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">3,900</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">4,800</td> </tr> </table> |          | 900千円     | 1年以内  |   | 1年超 | 3,900  | 合計           | 4,800 |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 1年以内   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 1年超  | 4,350   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 合計   | 5,250   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 1年以内   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 1年超  | 3,450   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 合計   | 4,350   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 1年以内   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 1年超  | 3,900   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 合計   | 4,800   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| <p>なお、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いる。</p>  | <p>なお、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いる。</p>   | <p>なお、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いる。</p>   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 3 支払リース料及び減価償却費相当額   | 3 支払リース料及び減価償却費相当額  | 3 支払リース料及び減価償却費相当額  |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">支払リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">450</td> </tr> </table>  |   | 450千円   | 支払リース料          |         | 減価償却費相当額 | 450        | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">支払リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">450</td> </tr> </table> |           | 450千円  | 支払リース料 |  | 減価償却費相当額 | 450   | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">900千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">支払リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">900</td> </tr> </table> |       | 900千円   | 支払リース料  |  | 減価償却費相当額 | 900       |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | 450千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 支払リース料   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却費相当額   | 450   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | 450千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 支払リース料   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却費相当額   | 450   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
|  | 900千円   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 支払リース料   |   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 減価償却費相当額   | 900   |   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |
| 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   | 4 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   | 4 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                 |         |          |            |   |           |  |        |  |          |   |   |       |         |         |  |          |           |       |   |     |  |              |       |         |         |            |       |         |       |

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成15年6月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはない。

当中間会計期間末(平成16年6月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはない。

前事業年度末(平成15年12月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはない。

(1株当たり情報)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略している。

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年1月1日<br>至 平成15年6月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成16年1月1日<br>至 平成16年6月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年1月1日<br>至 平成15年12月31日)   |
|--|--|---|
|  | 平成16年8月14日付で、当社が株式を保有している株式会社粟村製作所が民事再生法の適用を申請し、保全命令の発令を受けたことに伴い、株式会社粟村製作所の株式の時価の大幅な下落が見込まれることとなった。<br>なお、平成16年6月30日現在において、当社が保有する株式会社粟村製作所の株式帳簿価額は19,393千円、中間貸借対照表計上額は18,252千円であり、当事業年度において必要な損失を計上する予定である。 | 当社は、中国をはじめとするアジア諸国の需要に対応するために、従来から取引関係にある台湾資本と合弁子会社を設立するための営業許可書を、決算期以降に取得した。<br>子会社の概要<br>商号 : 昆山正日研磨料有限公司<br>資本金 : 120万米ドル<br>営業許可 : 平成16年2月10日書交付日<br>出資比率 : 77.5%<br>事業内容 : 研磨布紙等の加工および販売 |

(2) 【その他】

該当事項なし。

## 第6 【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出している。

|                     |                |                              |                          |
|---------------------|----------------|------------------------------|--------------------------|
| 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度<br>(第62期) | 自 平成15年1月1日<br>至 平成15年12月31日 | 平成16年3月30日<br>近畿財務局長に提出。 |
|---------------------|----------------|------------------------------|--------------------------|

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。



# 中間監査報告書

平成15年9月18日

日本研紙株式会社

取締役社長 坂本純一 殿

## A S G 監査法人

|      |       |   |   |   |   |   |
|------|-------|---|---|---|---|---|
| 代表社員 | 公認会計士 | 本 | 田 | 親 | 彦 | Ⓔ |
| 関与社員 | 公認会計士 | 諸 | 井 | 一 | 夫 | Ⓔ |
| 関与社員 | 公認会計士 | 鈴 | 木 | 教 | 夫 | Ⓔ |

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本研紙株式会社の平成15年1月1日から平成15年12月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。

この中間監査に当たって、当監査法人は、一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠し、中間監査に係る通常実施すべき監査手続を実施した。すなわち、この中間監査において当監査法人は、中間監査実施基準二に準拠して財務諸表の監査に係る通常実施すべき監査手続の一部を省略し、また、連結子会社については、中間監査実施基準三に準拠して分析的手続、質問及び閲覧等から構成される監査手続を実施した。

中間監査の結果、中間連結財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠し、かつ、前連結会計年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、中間連結財務諸表の表示方法は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号)の定めるところに準拠しているものと認められた。

よって、当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が日本研紙株式会社及び連結子会社の平成15年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成16年9月16日

日本研紙株式会社  
取締役会 御中

## A S G 監査法人

代表社員 公認会計士 本 田 親 彦 ⑩

関与社員 公認会計士 諸 井 一 夫 ⑩

関与社員 公認会計士 鈴 木 教 夫 ⑩

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本研紙株式会社の平成16年1月1日から平成16年12月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成16年1月1日から平成16年6月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、日本研紙株式会社及び連結子会社の平成16年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成16年1月1日から平成16年6月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

# 中間監査報告書

平成15年9月18日

日本研紙株式会社

取締役社長 坂本純一 殿

## A S G 監査法人

代表社員 公認会計士 本田親彦 ⑩

関与社員 公認会計士 諸井一夫 ⑩

関与社員 公認会計士 鈴木教夫 ⑩

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本研紙株式会社の平成15年1月1日から平成15年12月31日までの第62期事業年度の中間会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。

この中間監査に当たって、当監査法人は、一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠し、中間監査に係る通常実施すべき監査手続を実施した。すなわち、この中間監査において当監査法人は、中間監査実施基準二に準拠して財務諸表の監査に係る通常実施すべき監査手続の一部を省略した。

中間監査の結果、中間財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠し、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、中間財務諸表の表示方法は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)の定めるところに準拠しているものと認められた。

よって、当監査法人は、上記の中間財務諸表が日本研紙株式会社の平成15年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間(平成15年1月1日から平成15年6月30日まで)の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成16年9月16日

日本研紙株式会社  
取締役会 御中

## A S G 監査法人

代表社員 公認会計士 本 田 親 彦 ⑩

関与社員 公認会計士 諸 井 一 夫 ⑩

関与社員 公認会計士 鈴 木 教 夫 ⑩

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本研紙株式会社の平成16年1月1日から平成16年12月31日までの第63期事業年度の中間会計期間（平成16年1月1日から平成16年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、日本研紙株式会社の平成16年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成16年1月1日から平成16年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(半期報告書提出会社)が別途保管しております。