

平成15年12月期 個別財務諸表の概要



平成16年2月20日

会社名 中央化学株式会社

登録銘柄

コード番号 7895

本社所在都道府県 埼玉県

(URL <http://www.chuo-kagaku.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長
氏名 渡辺 浩二

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長兼経理部長
氏名 永田 修

TEL (048) 540-2624

決算取締役会開催日 平成16年2月20日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成16年3月30日

単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

1. 15年12月期の業績(平成15年1月1日~平成15年12月31日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年12月期	69,544	(2.4)	378	(43.8)	329	(95.4)
14年12月期	71,280	(1.6)	263	(119.4)	168	(17.0)

	当期純利益	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
15年12月期	5,462 (-)	296 80	- -	13.4	0.5	0.5
14年12月期	984 (-)	53 26	- -	2.3	0.2	0.2

(注)1. 期中平均株式数 15年12月期 18,406,451株 14年12月期 18,490,874株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中 間 円 銭	期 末 円 銭			
15年12月期	20 00	10 00	10 00	367	-	1.0
14年12月期	20 00	10 00	10 00	369	37.5	0.8

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
15年12月期	65,315	37,732	57.8	2,055 18
14年12月期	74,374	43,810	58.9	2,374 44

(注)1. 期末発行済株式数 15年12月期 18,359,620株 14年12月期 18,450,920株

2. 期末自己株式数 15年12月期 180,380株 14年12月期 89,080株

2. 16年12月期の業績予想(平成16年1月1日~平成16年12月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中 間	期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中 間 期	33,000	250	170	10 00		
通 期	71,500	1,000	500		10 00	20 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 27円23銭

上記の業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいております。

実際の業績は様々な要因により予想数値とは大きく異なる結果となる可能性があります。

上記の業績予想に関連する事項につきましては、添付資料の5~6ページを参照してください。

個別財務諸表等

1. 比較貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	当 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日現在)		前 事 業 年 度 (平成 14 年 12 月 31 日現在)		比 較 増 減 (印 減)
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
(資 産 の 部)		%		%	
流 動 資 産					
現 金 及 び 預 金	5,552,276		7,795,889		2,243,612
受 取 手 形	3,701,960		5,316,124		1,614,163
売 掛 金	11,538,445		13,470,912		1,932,466
商 品	167,009		200,154		33,144
製 品	6,271,413		4,843,567		1,427,845
原 材 料	966,049		905,031		61,018
仕 掛 品	410,944		505,951		95,007
貯 蔵 品	138,966		156,967		18,001
前 渡 金	63,693		33,430		30,262
前 払 費 用	136,304		139,080		2,775
未 収 入 金	1,308,621		1,386,811		78,189
繰 延 税 金 資 産	294,617		414,329		119,712
短 期 貸 付 金	-		14,150		14,150
関 係 会 社 短 期 貸 付 金	2,265,962		1,130,000		1,135,962
そ の 他	265,635		80,115		185,520
貸 倒 引 当 金	134,000		149,000		15,000
流 動 資 産 合 計	32,947,901	50.4	36,243,515	48.7	3,295,613
固 定 資 産					
有 形 固 定 資 産					
建 物	5,122,098		5,558,188		436,089
構 築 物	571,650		621,314		49,664
機 械 及 び 装 置	1,711,594		1,908,499		196,904
車 両 運 搬 具	3,566		7,146		3,580
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	867,401		1,421,877		554,476
土 地	5,110,690		5,458,630		347,940
建 設 仮 勘 定	75,289		35,866		39,422
有 形 固 定 資 産 合 計	13,462,290	20.6	15,011,524	20.2	1,549,233
無 形 固 定 資 産					
借 地 権	-		1,191		1,191
ソ フ ト ウ ェ ア	68,325		105,472		37,146
そ の 他	58,358		56,377		1,980
無 形 固 定 資 産 合 計	126,683	0.2	163,040	0.2	36,357
投 資 そ の 他 の 資 産					
投 資 有 価 証 券	1,388,984		1,340,445		48,538
関 係 会 社 株 式	6,761,544		6,731,544		30,000
出 資 金	-		610		610
関 係 会 社 出 資 金	5,543,474		5,224,338		319,136
長 期 貸 付 金	333,689		334,006		317
関 係 会 社 長 期 貸 付 金	442,092		7,605,919		7,163,826
長 期 売 掛 金	1,522,576		2,192,553		669,976
更 生 債 権 等	8,862,649		102,638		8,760,011
長 期 前 払 費 用	66,260		71,685		5,425
繰 延 税 金 資 産	2,830,945		-		2,830,945
そ の 他	939,173		1,032,737		93,563
貸 倒 引 当 金	7,855,469		372,211		7,483,258
海 外 投 資 等 損 失 引 当 金	2,057,398		1,307,398		750,000
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	18,778,521	28.8	22,956,868	30.9	4,178,347
固 定 資 産 合 計	32,367,496	49.6	38,131,433	51.3	5,763,937
資 産 合 計	65,315,397	100.0	74,374,948	100.0	9,059,550

(単位：千円)

期 別 科 目	当 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日現在)		前 事 業 年 度 (平成 14 年 12 月 31 日現在)		比 較 増 減 (印 減)
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
(負債の部)		%		%	
流 動 負 債					
支 払 手 形	4,919,411		7,294,363		2,374,952
買 掛 金	9,612,792		7,104,098		2,508,693
短 期 借 入 金	1,700,000		2,800,000		1,100,000
一年以内に返済の長期借入金	2,244,000		2,739,300		495,300
未 払 金	1,965,947		2,154,687		188,740
未 払 法 人 税 等	48,811		61,842		13,031
未 払 消 費 税 等	155,145		220,771		65,626
未 払 費 用	201,154		251,867		50,712
前 受 金	2,862		2,867		5
預 り 金	131,553		95,849		35,703
前 受 収 益	1,000		1,537		537
設備関係支払手形	140,863		193,924		53,061
そ の 他	52,320		1,871		50,449
流 動 負 債 合 計	21,175,862	32.4	22,922,981	30.8	1,747,118
固 定 負 債					
長 期 借 入 金	5,906,000		6,725,000		819,000
繰 延 税 金 負 債	-		569,086		569,086
退 職 給 付 引 当 金	380,211		226,866		153,345
そ の 他	120,913		120,389		524
固 定 負 債 合 計	6,407,125	9.8	7,641,342	10.3	1,234,217
負 債 合 計	27,582,987	42.2	30,564,323	41.1	2,981,335
(資本の部)					
資 本 金	-		5,712,750	7.7	5,712,750
資 本 準 備 金	-		7,759,959	10.4	7,759,959
利 益 準 備 金	-		368,995	0.5	368,995
そ の 他 の 剰 余 金					
任 意 積 立 金					
特 別 償 却 準 備 金	-		59,049		59,049
土 地 圧 縮 積 立 金	-		24,908		24,908
別 途 積 立 金	-		28,600,000		28,600,000
当 期 未 処 分 利 益	-		1,234,201		1,234,201
そ の 他 の 剰 余 金 合 計	-		29,918,160	40.2	29,918,160
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	-		168,407	0.2	168,407
自 己 株 式	-		117,646	0.1	117,646
資 本 合 計	-		43,810,625	58.9	43,810,625
資 本 金	5,712,750	8.7	-		5,712,750
資 本 剰 余 金					
資 本 準 備 金	7,759,959	11.9	-		7,759,959
利 益 剰 余 金					
利 益 準 備 金	368,995		-		368,995
任 意 積 立 金	29,364,254		-		29,364,254
特 別 償 却 準 備 金	39,345		-		39,345
土 地 圧 縮 積 立 金	24,908		-		24,908
別 途 積 立 金	29,300,000		-		29,300,000
当 期 未 処 理 損 失 ()	5,277,441		-		5,277,441
利 益 剰 余 金 合 計	24,455,808	37.5	-		24,455,808
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	16,543	0.0	-		16,543
自 己 株 式	212,650	0.3	-		212,650
資 本 合 計	37,732,410	57.8	-		37,732,410
負 債 ・ 資 本 合 計	65,315,397	100.0	74,374,948	100.0	9,059,550

2. 比較損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当 事 業 年 度 〔 自 平 成 15 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 15 年 12 月 31 日 〕		前 事 業 年 度 〔 自 平 成 14 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 14 年 12 月 31 日 〕		比 較 増 減 (印 減)
	金 額	百 分 率	金 額	百 分 率	
売 上 高		%		%	
商品売上高	13,283,715		13,334,311		50,595
製品売上高	56,260,534		57,946,325		1,685,790
売上高合計	69,544,250	100.0	71,280,636	100.0	1,736,386
売上原価					
商品売上原価					
商品期首棚卸高	200,154		190,188		9,965
当期商品仕入高	12,348,780		12,288,818		59,961
合計	12,548,934		12,479,007		69,927
他勘定振替高	24,758		8,159		16,599
商品期末棚卸高	167,009		200,154		33,144
商品売上原価	12,357,166		12,270,693		86,472
製品売上原価					
製品期首棚卸高	4,843,567		6,504,544		1,660,977
当期製品製造原価	44,767,385		42,865,276		1,902,108
合計	49,610,953		49,369,821		241,131
他勘定振替高	489,293		237,116		252,177
製品期末棚卸高	6,271,413		4,843,567		1,402,845
製品売上原価	42,850,246		44,289,138		1,438,891
売上原価合計	55,207,412	79.4	56,559,831	79.3	1,352,418
売上総利益	14,336,837	20.6	14,720,804	20.7	383,967
販売費及び一般管理費	13,957,840	20.0	14,457,286	20.3	499,446
営業利益	378,997	0.6	263,518	0.4	115,479
営業外収益					
受取利息	105,538		159,827		54,289
受取配当金	184,567		137,434		47,132
仕入割引	7,253		7,520		267
その他	148,108		149,001		890
営業外収益合計	445,467	0.6	453,784	0.6	8,316
営業外費用					
支払利息	168,452		191,210		22,758
手形売却損	54,987		59,970		4,983
売上割引	147,088		167,107		20,019
為替差損	107,992		118,006		10,013
その他	16,503		12,446		4,056
営業外費用合計	495,023	0.7	548,741	0.8	53,717
経常利益	329,441	0.5	168,561	0.2	160,880

(単位：千円)

期 別 科 目	当 事 業 年 度 〔 自 平 成 15 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 15 年 12 月 31 日 〕		前 事 業 年 度 〔 自 平 成 14 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 14 年 12 月 31 日 〕		比 較 増 減 (印 減)
	金 額	百 分 率	金 額	百 分 率	
		%		%	
特 別 利 益					
固定資産売却益	3,930		1,278		2,652
投資有価証券売却益	365,836		-		365,836
厚生年金基金代行部分返上益	-		2,482,826		2,482,826
貸倒引当金戻入益	33,018		-		33,018
そ の 他	-		27,814		27,814
特別利益合計	402,785	0.6	2,511,919	3.5	2,109,134
特 別 損 失					
固定資産売却損	11,378		117		11,260
固定資産除却損	94,879		26,180		68,698
役員退職金	8,220		15,860		7,640
投資有価証券評価損	-		48,078		48,078
貸倒引当金繰入	7,500,000		-		7,500,000
海外投資等損失引当金繰入額	750,000		400,000		350,000
棚卸資産評価損	156,627		246,829		90,201
棚卸資産処分損	266,455		-		266,455
臨時金型補修費	212,251		-		212,251
そ の 他	171,239		32,105		139,134
特別損失合計	9,171,052	13.2	769,171	1.1	8,401,881
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失()	8,438,825	12.1	1,911,309	2.7	10,350,135
法人税、住民税及び事業税	143,762	0.2	96,057	0.1	47,704
過年度法人税等	51,283		-		51,283
法人税等調整額	3,170,897	4.6	830,395	1.2	4,001,292
当期純利益又は当期純損失()	5,462,973	7.9	984,856	1.4	6,447,830
前期繰越利益	369,396		434,251		64,855
中間配当額	183,864		184,906		1,042
中間配当に伴う利益準備金積立額	-		-		-
当期未処分利益	5,277,441		1,234,201		6,511,643

3. 比較利益処分案

(単位：千円)

期別 科目	当 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月期)	前 事 業 年 度 (平成 14 年 12 月期)	比 較 増 減 (印 減)
当期末処分利益又は 当期末処理損失()	5,277,441	1,234,201	6,511,643
任意積立金取崩高			
特別償却準備金取崩額	17,471	24,783	7,312
別途積立金取崩額	5,800,000	-	5,800,000
合 計	540,030	1,258,985	718,955
これを次のとおり 処分します。			
配 当 金	184,509 (1 株につき 10 円)	184,509 (1 株につき 10 円)	913
任 意 積 立 金			
特別償却準備金	-	5,079	5,079
別 途 積 立 金	-	700,000	700,000
次 期 繰 越 利 益	356,433	369,396	12,962

(注) 平成 15 年 8 月 22 日開催の取締役会決議に基づき、平成 15 年 9 月 12 日に 183,864 千円
(1 株につき 10 円)の中間配当を実施致しました。

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

満期保有目的債券

償却原価法

子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

商品・製品・原材料・仕掛品

総平均法による原価法

(ただし製品・原材料・仕掛品中の販売用製造機械については個別法による原価法)

貯蔵品

最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物附属設備を除く)は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建	物	4年	～	47年						
機	械	及	び	装	置	8年	～	14年		
工	具	・	器	具	・	備	品	2年	～	20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

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おります。

(3) 海外投資等損失引当金

海外投資に対する損失に備えるため、投資先の資産内容及び投資先国の為替相場の変動等を勘案して計上しております。

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おります。

5.ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。また、為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等及び通貨スワップについては、振当処理を行っております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)	(ヘッジ対象)
金利スワップ	借入金の利息
通貨スワップ	外貨建貸付金
為替予約	外貨建金銭債権債務

(3)ヘッジ方針

当社は、財務担当部門の管理の下に、外貨建取引に係る為替相場の変動リスクを回避する目的で、為替予約取引及び通貨スワップを行い、また、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することが出来るため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認する事により有効性の判定に代えております。

6.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

(1)消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2)財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。

(3)1株当たり情報

「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)が平成14年4月1日以後開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準及び適用指針によっております。

なお、この変更に伴う影響はありません。

表示方法の変更

(貸借対照表関係)

(1)前事業年度までは独立科目で掲記していた借地権(当期末残高1,191千円)は、金額が僅少のため、無形固定資産の「その他」に含めて表示することに変更しました。

(2)前事業年度までは独立科目で掲記していた出資金(当期末残高610千円)は、金額が僅少のため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示することに変更しました。

注記事項

(貸借対照表関係)

当 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日 現在)	前 事 業 年 度 (平成 14 年 12 月 31 日 現在)																																																												
<p>1. 関係会社に対する債権及び債務 区分掲記されているもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金及び受取手形</td> <td style="text-align: right;">1,303,740 千円</td> </tr> <tr> <td>長期売掛金</td> <td style="text-align: right;">1,522,576 千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">395,655 千円</td> </tr> </table>	売掛金及び受取手形	1,303,740 千円	長期売掛金	1,522,576 千円	買掛金	395,655 千円	<p>1. 関係会社に対する債権及び債務 区分掲記されているもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金及び受取手形</td> <td style="text-align: right;">1,526,169 千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">336,306 千円</td> </tr> </table>	売掛金及び受取手形	1,526,169 千円	買掛金	336,306 千円																																																		
売掛金及び受取手形	1,303,740 千円																																																												
長期売掛金	1,522,576 千円																																																												
買掛金	395,655 千円																																																												
売掛金及び受取手形	1,526,169 千円																																																												
買掛金	336,306 千円																																																												
<p>2. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">34,842,076 千円</p>	<p>2. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">34,881,594 千円</p>																																																												
<p>3. 偶発債務 下記の会社の金融機関からの借入等に対して次のとおり保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C&M FINE.PACK, INC.</td> <td style="text-align: right;">1,563,899 (14,598 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>海城中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">414,723 (3,871 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>無錫中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">898,236 (3,385 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(5,196 千円)</td> </tr> <tr> <td>上海中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">1,157,040 (8,000 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>北京雁栖中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">600,000</td> </tr> <tr> <td>東莞中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">627,177 (4,151 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(184 千円)</td> </tr> <tr> <td>重慶中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">998,418 (3,600 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>中央化学商事(株)</td> <td style="text-align: right;">1,266,728</td> </tr> <tr> <td>シー・エフ・ケイ(株)</td> <td style="text-align: right;">100,000</td> </tr> <tr> <td>千代田国際興業(株)</td> <td style="text-align: right;">1,894,121</td> </tr> <tr> <td>(株)ケー・シー・エフ・ケイ</td> <td style="text-align: right;">127,000</td> </tr> <tr> <td>その他 2 社</td> <td style="text-align: right;">42,460</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,689,806</td> </tr> </tbody> </table> <p>(株)ケー・シー・エフ・ケイに対する当社の負担割合に基づく分担保証額は、50,800 千円であります。</p>		千円	C&M FINE.PACK, INC.	1,563,899 (14,598 US 千ドル)	海城中央化学有限公司	414,723 (3,871 US 千ドル)	無錫中央化学有限公司	898,236 (3,385 US 千ドル)		(5,196 千円)	上海中央化学有限公司	1,157,040 (8,000 US 千ドル)	北京雁栖中央化学有限公司	600,000	東莞中央化学有限公司	627,177 (4,151 US 千ドル)		(184 千円)	重慶中央化学有限公司	998,418 (3,600 US 千ドル)	中央化学商事(株)	1,266,728	シー・エフ・ケイ(株)	100,000	千代田国際興業(株)	1,894,121	(株)ケー・シー・エフ・ケイ	127,000	その他 2 社	42,460	計	9,689,806	<p>3. 偶発債務 下記の会社の金融機関からの借入等に対して次のとおり保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C&M FINE.PACK, INC.</td> <td style="text-align: right;">1,995,507 (16,643 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>海城中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">1,048,621 (6,243 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>無錫中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">1,123,792 (5,953 千円)</td> </tr> <tr> <td>上海中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">1,289,800 (8,000 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>北京雁栖中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">1,862,571 (3,691 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>東莞中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">698,300 (2,121 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(964 千円)</td> </tr> <tr> <td>重慶中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">690,200</td> </tr> <tr> <td>中央化学商事(株)</td> <td style="text-align: right;">584,385</td> </tr> <tr> <td>千代田国際興業(株)</td> <td style="text-align: right;">2,194,818</td> </tr> <tr> <td>(株)ケー・シー・エフ・ケイ</td> <td style="text-align: right;">133,000</td> </tr> <tr> <td>その他 3 社</td> <td style="text-align: right;">79,746</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,700,745</td> </tr> </tbody> </table> <p>(株)ケー・シー・エフ・ケイに対する当社の負担割合に基づく分担保証額は、53,200 千円であります。</p>		千円	C&M FINE.PACK, INC.	1,995,507 (16,643 US 千ドル)	海城中央化学有限公司	1,048,621 (6,243 US 千ドル)	無錫中央化学有限公司	1,123,792 (5,953 千円)	上海中央化学有限公司	1,289,800 (8,000 US 千ドル)	北京雁栖中央化学有限公司	1,862,571 (3,691 US 千ドル)	東莞中央化学有限公司	698,300 (2,121 US 千ドル)		(964 千円)	重慶中央化学有限公司	690,200	中央化学商事(株)	584,385	千代田国際興業(株)	2,194,818	(株)ケー・シー・エフ・ケイ	133,000	その他 3 社	79,746	計	11,700,745
	千円																																																												
C&M FINE.PACK, INC.	1,563,899 (14,598 US 千ドル)																																																												
海城中央化学有限公司	414,723 (3,871 US 千ドル)																																																												
無錫中央化学有限公司	898,236 (3,385 US 千ドル)																																																												
	(5,196 千円)																																																												
上海中央化学有限公司	1,157,040 (8,000 US 千ドル)																																																												
北京雁栖中央化学有限公司	600,000																																																												
東莞中央化学有限公司	627,177 (4,151 US 千ドル)																																																												
	(184 千円)																																																												
重慶中央化学有限公司	998,418 (3,600 US 千ドル)																																																												
中央化学商事(株)	1,266,728																																																												
シー・エフ・ケイ(株)	100,000																																																												
千代田国際興業(株)	1,894,121																																																												
(株)ケー・シー・エフ・ケイ	127,000																																																												
その他 2 社	42,460																																																												
計	9,689,806																																																												
	千円																																																												
C&M FINE.PACK, INC.	1,995,507 (16,643 US 千ドル)																																																												
海城中央化学有限公司	1,048,621 (6,243 US 千ドル)																																																												
無錫中央化学有限公司	1,123,792 (5,953 千円)																																																												
上海中央化学有限公司	1,289,800 (8,000 US 千ドル)																																																												
北京雁栖中央化学有限公司	1,862,571 (3,691 US 千ドル)																																																												
東莞中央化学有限公司	698,300 (2,121 US 千ドル)																																																												
	(964 千円)																																																												
重慶中央化学有限公司	690,200																																																												
中央化学商事(株)	584,385																																																												
千代田国際興業(株)	2,194,818																																																												
(株)ケー・シー・エフ・ケイ	133,000																																																												
その他 3 社	79,746																																																												
計	11,700,745																																																												
<p>4. 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">2,686,066 千円</p>	<p>4. 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">2,401,439 千円</p>																																																												
<p>5. 授権株式数等 会社が発行する株式の総数 40,000 千株 発行済株式の総数 18,540 千株</p>	<p>5. 授権株式数等 会社が発行する株式の総数 40,000 千株 発行済株式の総数 18,540 千株</p>																																																												
<p>6. 期末日満期手形の処理 期末日満期手形は、当期末日が金融機関の休日のため、手形交換日をもって決済処理をしております。期末残高に含まれる期末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">47,101 千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">137,891 千円</td> </tr> <tr> <td>割引手形</td> <td style="text-align: right;">486,405 千円</td> </tr> </table>	受取手形	47,101 千円	支払手形	137,891 千円	割引手形	486,405 千円	<p>6. 期末日満期手形の処理 期末日満期手形は、当期末日が金融機関の休日のため、手形交換日をもって決済処理をしております。期末残高に含まれる期末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">59,872 千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">633,275 千円</td> </tr> <tr> <td>割引手形</td> <td style="text-align: right;">730,707 千円</td> </tr> </table>	受取手形	59,872 千円	支払手形	633,275 千円	割引手形	730,707 千円																																																
受取手形	47,101 千円																																																												
支払手形	137,891 千円																																																												
割引手形	486,405 千円																																																												
受取手形	59,872 千円																																																												
支払手形	633,275 千円																																																												
割引手形	730,707 千円																																																												

当 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日 現在)	前 事 業 年 度 (平成 14 年 12 月 31 日 現在)
<p>7 . 更生債権等 更生債権等 8,862,649 千円のうち 8,760,566 千円は、当社の関係会社である中央化学商事(株)が行ってきました不動産開発投資事業において、最終貸付先である千代田国際興業(株)が東京地裁より破産宣告を受けたことにより発生したものであります。</p> <p>8 . 長期売掛金</p>	<p>7 .</p> <p>8 . 長期売掛金 長期売掛金は、関係会社に対する債権であり、財務諸表等規則第 32 条第 1 項第 10 号に定める債権であります。</p>

(損益計算書関係)

当 事 業 年 度 〔 自 平成 15 年 1 月 1 日 至 平成 15 年 12 月 31 日 〕	前 事 業 年 度 〔 自 平成 14 年 1 月 1 日 至 平成 14 年 12 月 31 日 〕
<p>1. 各科目に含まれる関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>商 品 仕 入 高 4,017,937 千円</p> <p>当期製品製造原価には、関係会社からの原材料等の仕入高が 7,656,596 千円含まれております。</p>	<p>1. 各科目に含まれる関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>商 品 仕 入 高 4,147,013 千円</p> <p>当期製品製造原価には、関係会社からの原材料等の仕入高が 6,912,916 千円含まれております。</p>
<p>2. 販売費及び一般管理費の主なものは、次のとおりであります。</p> <p>運 送 保 管 料 5,642,023 千円 販 売 促 進 費 2,815,476 千円 給 料 手 当 1,722,156 千円</p>	<p>2. 販売費及び一般管理費の主なものは、次のとおりであります。</p> <p>運 送 保 管 料 5,690,132 千円 販 売 促 進 費 3,016,913 千円 給 料 手 当 1,771,143 千円</p>
<p>3. 研究開発費の総額は、次のとおりであります。</p> <p>一般管理費に含まれる研究開発費 307,900 千円</p>	<p>3. 研究開発費の総額は、次のとおりであります。</p> <p>一般管理費に含まれる研究開発費 346,309 千円</p>
<p>4. 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。</p> <p>機 械 及 び 装 置 8 千円 車 両 運 搬 具 82 千円 土 地 3,532 千円 そ の 他 307 千円</p> <hr/> <p>計 3,930 千円</p>	<p>4. 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。</p> <p>機 械 及 び 装 置 500 千円 車 両 運 搬 具 777 千円</p> <hr/> <p>計 1,278 千円</p>
<p>5. 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。</p> <p>工 具 ・ 器 具 ・ 備 品 10,343 千円 土 地 372 千円 そ の 他 661 千円</p> <hr/> <p>計 11,378 千円</p>	<p>5. 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。</p> <p>機 械 及 び 装 置 117 千円</p> <hr/> <p>計 117 千円</p>
<p>6. 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <p>建 物 15,415 千円 構 築 物 969 千円 機 械 及 び 装 置 1,272 千円 車 輛 運 搬 具 50 千円 工 具 ・ 器 具 ・ 備 品 75,888 千円 長 期 前 払 費 用 500 千円 そ の 他 783 千円</p> <hr/> <p>計 94,879 千円</p>	<p>6. 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <p>建 物 3,023 千円 構 築 物 7,000 千円 機 械 及 び 装 置 14,950 千円 車 輛 運 搬 具 467 千円 工 具 ・ 器 具 ・ 備 品 738 千円</p> <hr/> <p>計 26,180 千円</p>
<p>7.</p>	<p>7. 厚生年金基金代行部分返上益</p> <p>確定給付企業年金法の施行に伴い、中央化学厚生年金基金の代行部分について、平成 14 年 11 月 1 日に厚生労働大臣から、将来分支給義務免除の許可を受けております。</p> <p>「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第 13 号)第 47-2 項に定める経過措置を適用し、当該許可の日において代行部分返上損益を計上しております。</p> <p>なお、期末日現在の返還相当額は、3,345,700 千円です。</p>

(リース取引関係)

当 事 業 年 度 〔 自 平成 15 年 1 月 1 日 至 平成 15 年 12 月 31 日 〕				前 事 業 年 度 〔 自 平成 14 年 1 月 1 日 至 平成 14 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			
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 (単位：千円)				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 (単位：千円)			
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	3,033,343	1,147,711	1,885,632	機械及び装置	3,557,715	1,401,893	2,155,821
車両及び運搬具	29,324	9,267	20,056	車両及び運搬具	12,417	5,407	7,009
工具・器具・備品	818,311	261,873	556,437	工具・器具・備品	322,387	150,554	171,832
ソフトウェア	59,175	36,991	22,184	ソフトウェア	57,071	24,120	32,951
長期前払費用	-	-	-	長期前払費用	2,500	2,291	208
合 計	3,940,155	1,455,844	2,484,310	合 計	3,952,092	1,584,268	2,367,824
2.未経過リース料期末残高相当額				2.未経過リース料期末残高相当額			
一 年 内 748,935 千円				一 年 内 442,205 千円			
一 年 超 1,756,291 千円				一 年 超 1,953,393 千円			
合 計 2,505,227 千円				合 計 2,395,598 千円			
3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額				3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額			
支 払 リ ー ス 料 579,874 千円				支 払 リ ー ス 料 530,209 千円			
減 価 償 却 費 相 当 額 531,544 千円				減 価 償 却 費 相 当 額 451,690 千円			
支 払 利 息 相 当 額 51,113 千円				支 払 利 息 相 当 額 71,418 千円			
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り算定しております。				同 左			
5.利息相当額の算定方法				5.利息相当額の算定方法			
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を支払利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。				同 左			

(有価証券関係)

当事業年度(自平成15年1月1日至平成15年12月31日)及び前事業年度(自平成14年1月1日至平成14年12月31日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

当 事 業 年 度 (平成15年12月31日 現在)	前 事 業 年 度 (平成14年12月31日 現在)																																												
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">棚卸資産評価否認額</td> <td style="text-align: right;">288,132千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">3,205,908千円</td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認額</td> <td style="text-align: right;">3,310千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">153,757千円</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">12,246千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,663,354千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">15,350千円</td> </tr> <tr> <td>評価差額金</td> <td style="text-align: right;">11,232千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式現物出資益</td> <td style="text-align: right;">511,208千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">537,792千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">3,125,562千円</td> </tr> </table>	棚卸資産評価否認額	288,132千円	貸倒引当金損金算入限度超過額	3,205,908千円	未払事業税否認額	3,310千円	退職給付引当金繰入限度超過額	153,757千円	その他の	12,246千円	繰延税金資産合計	3,663,354千円	特別償却準備金	15,350千円	評価差額金	11,232千円	関係会社株式現物出資益	511,208千円	繰延税金負債合計	537,792千円	繰延税金資産の純額	3,125,562千円	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">棚卸資産評価否認額</td> <td style="text-align: right;">234,334千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">174,877千円</td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認額</td> <td style="text-align: right;">8,346千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">94,613千円</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">9,449千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">521,621千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">28,081千円</td> </tr> <tr> <td>評価差額金</td> <td style="text-align: right;">120,654千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式現物出資益</td> <td style="text-align: right;">527,642千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">676,378千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">154,756千円</td> </tr> </table>	棚卸資産評価否認額	234,334千円	貸倒引当金損金算入限度超過額	174,877千円	未払事業税否認額	8,346千円	退職給付引当金繰入限度超過額	94,613千円	その他の	9,449千円	繰延税金資産合計	521,621千円	特別償却準備金	28,081千円	評価差額金	120,654千円	関係会社株式現物出資益	527,642千円	繰延税金負債合計	676,378千円	繰延税金資産の純額	154,756千円
棚卸資産評価否認額	288,132千円																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	3,205,908千円																																												
未払事業税否認額	3,310千円																																												
退職給付引当金繰入限度超過額	153,757千円																																												
その他の	12,246千円																																												
繰延税金資産合計	3,663,354千円																																												
特別償却準備金	15,350千円																																												
評価差額金	11,232千円																																												
関係会社株式現物出資益	511,208千円																																												
繰延税金負債合計	537,792千円																																												
繰延税金資産の純額	3,125,562千円																																												
棚卸資産評価否認額	234,334千円																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	174,877千円																																												
未払事業税否認額	8,346千円																																												
退職給付引当金繰入限度超過額	94,613千円																																												
その他の	9,449千円																																												
繰延税金資産合計	521,621千円																																												
特別償却準備金	28,081千円																																												
評価差額金	120,654千円																																												
関係会社株式現物出資益	527,642千円																																												
繰延税金負債合計	676,378千円																																												
繰延税金資産の純額	154,756千円																																												
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差額の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失を計上したため、当該事項の記載を省略しております。</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差額の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.7%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>住民税等均等割</td> <td style="text-align: right;">2.6</td> </tr> <tr> <td>海外投資損失引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">8.7</td> </tr> <tr> <td>外国税額控除</td> <td style="text-align: right;">4.1</td> </tr> <tr> <td>その他の</td> <td style="text-align: right;">0.4</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">48.5</td> </tr> </table>	法定実効税率	41.7%	(調整)		住民税等均等割	2.6	海外投資損失引当金損金算入限度超過額	8.7	外国税額控除	4.1	その他の	0.4	税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.5																														
法定実効税率	41.7%																																												
(調整)																																													
住民税等均等割	2.6																																												
海外投資損失引当金損金算入限度超過額	8.7																																												
外国税額控除	4.1																																												
その他の	0.4																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.5																																												
<p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当中間会計期間の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成17年1月1日以降解消がみこまれるものに限る。)に使用した法定実効税率は前期の41.7%から40.4%に変更されております。その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が91,004千円、当中間会計期間に計上された法人税等調整額(貸方)が91,365千円それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が361千円増加しております。</p>	<p>3.</p>																																												

・ 役員の異動予定（平成 16 年 3 月 30 日付）

1．新任監査役候補

監査役（常勤） 依藤 雅俊（元 株式会社トーメン 監査部副部長）

（注）依藤雅俊は、株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律第 18 条第 1 項に定める
社外監査役の候補者であります。

2．退任予定監査役

花田 正人（現 非常勤監査役）

以 上