

平成17年12月期 中間決算短信(連結)



平成17年8月19日

会社名 中央化学株式会社  
 コード番号 7895  
 (URL <http://www.chuo-kagaku.co.jp>)

上場取引所 JASDAQ  
 本社所在都道府県 埼玉県

代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 渡辺 信

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長兼総務部長兼経理部長  
 氏名 永田 修

TEL (048) 540-2624

決算取締役会開催日 平成17年8月19日  
 米国会計基準採用の有無 無

1. 17年6月中間期の連結業績(平成17年1月1日~平成17年6月30日)

(1) 連結経営成績 (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   | %       |
| 17年6月中間期 | 41,645 | (8.0) | 697   | (119.8) | 768   | (253.0) |
| 16年6月中間期 | 38,554 | (5.3) | 317   | (-)     | 217   | (-)     |
| 16年12月期  | 82,965 |       | 1,802 |         | 1,234 |         |

|          | 中間(当期)純利益 |     | 1株当たり中間(当期)純利益 |    | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 |   |
|----------|-----------|-----|----------------|----|-----------------------|---|
|          | 百万円       | %   | 円              | 銭  | 円                     | 銭 |
| 17年6月中間期 | △3,548    | (-) | △193           | 38 | -                     | - |
| 16年6月中間期 | 32        | (-) | 1              | 77 | -                     | - |
| 16年12月期  | 483       |     | 25             | 42 | -                     | - |

(注) 1. 持分法投資損益 17年6月中間期 一百万円 16年6月中間期 一百万円 16年12月期 一百万円

2. 期中平均株式数(連結)

17年6月中間期 18,349,420株 16年6月中間期 18,353,591株 16年12月期 18,351,666株

3. 会計処理の方法の変更 有

4. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間増減率

(2) 連結財政状態

|          | 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         |  |
| 17年6月中間期 | 70,205 |  | 27,361 |  | 39.0   | 1,491 | 13        |  |
| 16年6月中間期 | 71,998 |  | 30,787 |  | 42.8   | 1,677 | 82        |  |
| 16年12月期  | 74,383 |  | 30,825 |  | 41.4   | 1,678 | 97        |  |

(注) 期末発行済株式数(連結)

17年6月中間期 18,349,420株 16年6月中間期 18,349,420株 16年12月期 18,349,420株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動によるキャッシュ・フロー |  | 投資活動によるキャッシュ・フロー |  | 財務活動によるキャッシュ・フロー |  | 現金及び現金同等物期末残高 |  |
|----------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|---------------|--|
|          | 百万円              |  | 百万円              |  | 百万円              |  | 百万円           |  |
| 17年6月中間期 | 212              |  | △834             |  | 167              |  | 5,469         |  |
| 16年6月中間期 | 2,167            |  | △713             |  | 680              |  | 7,289         |  |
| 16年12月期  | 3,195            |  | △1,618           |  | △834             |  | 5,870         |  |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 10社 持分法適用非連結子会社数 0社 持分法適用関連会社数 0社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 0社 (除外) 0社 持分法(新規) 0社 (除外) 0社

2. 17年12月期の連結業績予想(平成17年1月1日~平成17年12月31日)

| 通期 | 売上高    |  | 経常利益  |  | 当期純利益  |  |
|----|--------|--|-------|--|--------|--|
|    | 百万円    |  | 百万円   |  | 百万円    |  |
|    | 90,000 |  | 2,600 |  | △2,500 |  |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) △136円24銭

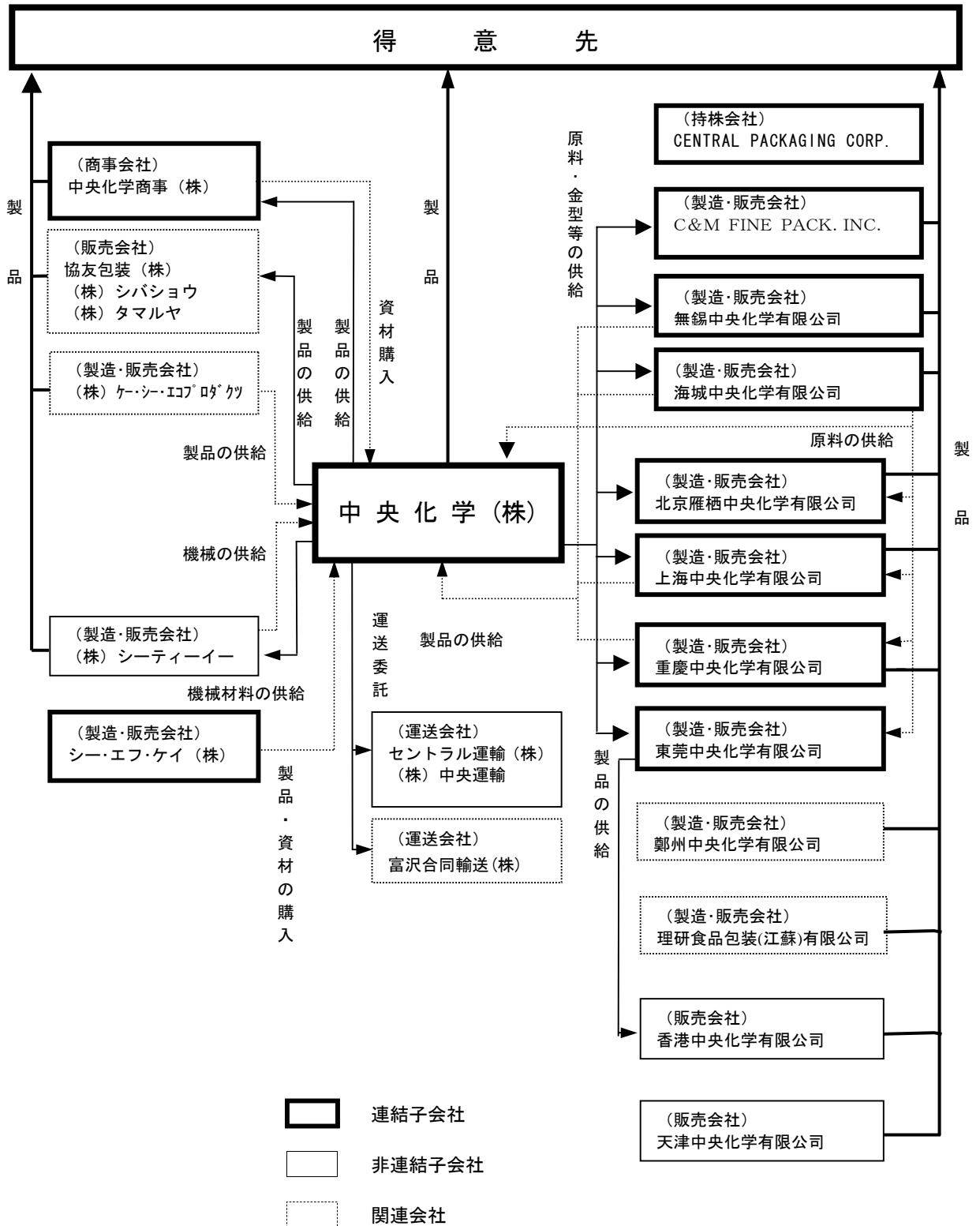
上記の業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいております。

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7ページを参照してください。

# I. 企業集団の状況

当グループは、当社、子会社 15 社及び関連会社 7 社で構成され、合成樹脂製簡易食品容器及び関連商・製品の製造並びに販売事業を主な事業内容としております。



## II. 経営方針

### 1. 経営の基本方針

当社グループは創業以来、「プラスチック製食品包装容器の製造・販売を通じ人々の食文化の向上」に努めております。また、同業他社よりもいち早く海外事業活動を展開していることで、お客様のグローバルなご要望にお応え出来る企業グループ体制を確立しております。

さらに、社是である「全員創意」のもとで、市場にマッチした新素材・新製品の開発を積極的に行い、「Eat Emotion, Eat Ecology, Eat Economy, (食の感動を創り出し、環境に優しく、経済性に富んだ製品・サービスを提供する)」の「スリーE宣言と実践」をモットーに、「生活と文化をサポートするグローバルインダストリー」として、お客様と共に歩んでまいります。

### 2. 利益分配に関する基本方針

当社は、収益の状況に応じた配当を行うことを基本方針とし、安定的な配当の維持、将来の事業展開に備えた内部留保の充実、財務体質の強化等を考慮しながら総合的に判断・決定していくこととしております。また、内部留保資金につきましては、経営体質の一層の充実と将来の事業展開に役立てたいと考えております。

### 3. 目標とする経営指標

平成17年3月30日付役員異動による社長交代を機に、創業以来続いてきました創業社長による所謂「オーナー型経営」から、各部門ごとの自主独立をベースにした「組織型経営」への移行を目指してまいります。

新体制下の中期経営指標として、平成19年度売上高1,200億円・経常利益60億円（経常利益率5.0%）を目標に掲げチャレンジしてまいります。

### 4. 中長期的な経営戦略

食関連メーカーとしての原点ともいえるべき人体ならびに環境への配慮を忘れることなく「安心」と「安全」を世に提供していくことを使命としながら、「お客様への良質な製品やサービスの提供」を実現していくために、具体的な経営戦略として次の事項を掲げ取り組んでおります。

#### (1) 新素材・新製品開発

生分解性プラスチックをはじめとした環境対応型及び省資源型素材の開発並びにその製品化に注力してまいります。

#### (2) 環境対策

容器包装リサイクル法に則った「収集は自治体、リサイクルは事業者」を進めながら、衛生安全性を厳守した循環型リサイクルシステムの構築等、環境保全への取り組みを進めてまいります。

#### (3) 製造原価低減

海外市場を始めとしたグローバルなネットワークを通じて安価原材料・製品の調達、子会社シー・エフ・ケイ株式会社における原反から製品までの一貫生産、連続操業体制の確立、外注政策見直しなどを推進してまいります。

また、製品を軽量化することにより、環境への配慮及び製造コスト削減に努めてまいります。

#### (4) 物流費低減

物流業務のアウトソーシング化と物流効率化により、物流費の大幅削減を進めてまいります。

#### (5) 新規市場・新規ユーザーの開拓

お客様のニーズをいち早くキャッチ出来る営業体制・製品開発体制を確立し、また、新規マーケットの開拓についても、更なる営業力の強化を図ってまいります。

#### (6) 積極的な海外展開

米国においては、C & M社の増産・拡販体制の確立と、米国株式市場への株式公開準備を進めてまいります。中国においては、黒字の定着化と拡大、安価原材料・製品の調達等、多面的な活用を確立してまいります。

### 5. 会社の対処すべき課題

当社グループは中長期的な戦略に基づき、「安心」と「安全」を重視しながら、近年続いている原材料価格高騰などへの対応として次の課題に取り組んでおります。

- (1) 中食市場向け製品の拡販と製品軽量化ニーズへの対応
- (2) 製品販売価格の是正
- (3) 製造原価の低減
- (4) 物流費の削減

### 6. 事業等のリスク

当社グループの事業および財政状態等に影響を及ぼす可能性のある事項は以下の通りであります。当社グループは、これらのリスクを十分に認識した上で、発生の回避および発生した場合の対応に最大限の努力をしております。なお、下記事項のうち将来に関する事項は当中間連結会計期間末現在において、当社グループが判断したものであります。

#### (1) 原材料高騰のリスク

当社グループの製品は、石油化学製品を原材料としたプラスチック製食品包装容器が大半を占めております。このため、原油の価格高騰により、原材料等のコストが膨らみ当社グループの業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 価格競争等のリスク

当業界は、供給能力過剰な状況にあり、当社製品の主要取引先である食品流通・加工及び小売業界からの強力な値下げ要請による価格競争となって、それを社内合理化等で吸収できない場合、業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 天候不順やライフスタイルの変動によるリスク

当社グループの売上げは、弁当・惣菜等中食市場向けの食品容器が半数近くを占めております。これらの製品の需要は、平日はもとより行楽シーズンにおける天候に左右されやすい状況にあります。また、少子高齢化や共働き等消費者のライフスタイルが密接に関与しております。これら、短期的には天候不順、中期的には消費者のライフスタイルの変動が、当社グループの業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (4) 知的財産・製造物責任・法規制等のリスク

当社グループの事業運営上、知的財産に係わる紛争が将来生じ、当社グループに不利な判断がなされたり、製品の欠陥に起因して損害賠償に繋がるリスクが現実化し、これを保険により補填できない事態が生じたり、法規制により事業活動が制限されたりする可能性があります。これらのリスクが顕在化する場合には、当社グループの業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (5) 為替変動のリスク

当社グループの事業運営上、外国通貨での輸出・輸入取引が存在します。一部取引については、先物為替予約等による為替リスクヘッジに努めておりますが、予測を超えた為替変動が生じた場合、当社グループの業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (6) 海外事業展開のリスク

当社は、北米およびアジア地域に現地法人を設立し事業展開しておりますが、それぞれの国や地域において、環境の違いに基づく労働争議、電力・水・輸送等インフラ部分での障害、戦争・テロおよび治安の悪化、伝染病等衛生上の問題、などの発生があった場合、当社グループの業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (7) 当社会長である渡辺浩二氏への依存

当社創業以来グループ経営全般にわたって、その舵取りは、創業者である渡辺浩二氏の強力なリーダーシップに依存するところ極めて大であります。

渡辺浩二氏は、海外展開を含め当社グループの事業展開・経営戦略策定等に深く関わっております。現在、グループ全社を挙げて、組織的経営への移行をすすめておりますが、その移行途上において、渡辺浩二氏の突然の経営離脱があった場合、または同氏が所有する当社株式について、相続その他の事由等により異動があった場合、当社グループの事業運営等に影響を与える可能性があります。

#### (8) 天災地変によるリスク

当社グループは、日本国内での事業展開はもとより、海外においても事業展開しており、また、一部原材料についてはこれらの地域以外からの輸入調達も実施しております。万が一、当社グループが事業展開している地域や原材料の調達をおこなっている地域において、地震や台風その他の自然災害が発生した場合、当社グループの業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (9) 貸倒れのリスク

当社グループの取引先の信用不安等により、予期せぬ貸倒れリスクが顕在化し、追加的な損失や引当の計上が必要となる場合には、当社グループの業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (10) 退職給付債務

当社の年金資産の時価が下落した場合や、運用利回りが低下した場合、または予定給付債務を計算する前提となる保険数理上の前提等に変更が生じた場合、あるいは、年金制度の変更による未認識の過去勤務債務の発生等があった場合、当社の業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (11) 有価証券投資のリスク

当社は、取引先や取引金融機関の株式を中心に長期保有目的での有価証券投資をおこなっております。当社保有株式の価格変動が、当社の業績および財政状態に影響を与える可能性があります。

### 7. コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及びその施策の実施状況

#### (1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業価値を向上させていくためには、経営の効率性を高め、意思決定の迅速化・機動性の向上を図る必要があると考えております。また同時に、経営の健全性を高めるため、経営監督機能の強化と法令遵守（コンプライアンス）がますます重要性を帯びてきていると認識しております。

#### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

##### ① 会社の経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

当社は、監査役制度を採用しており、取締役会が取締役の職務の執行を監督し、監査役が

取締役の職務の執行を監査しております。

イ 取締役会

取締役の員数は14名で、社長が招集し会長が議長を務め、当社の取締役会規程に基づいて、経営に関する重要事項について意思決定するとともに、業務執行を監督しております。

ロ 監査役会

社外監査役2名、社内監査役1名で監査役会を構成して、監査役は、取締役が善管注意義務・忠実義務を果たしているかという観点から監査を行うとともに、稟議書等の決裁書類を閲覧するなど法令遵守、リスク管理、内部統制システムの監視を行っております。

ハ 内部統制システムの整備の状況

(イ) 内部監査体制の充実・強化

監査室は、会計監査を始めとして、会社の業務活動全般が定められた諸制度に準拠して合理的に行われているか、取締役会等での決議事項がその目的に従い正しく実行されているか等の業務監査を実施しております。

(ロ) 予算統制と経営の効率化

取締役・監査役・関係部門長を構成員とする経営会議を設置して、年度予算の進捗状況の分析や予算達成のための戦略づくりをする等、経営の効率化に取り組んでおります。

(ハ) 法令の遵守

法令遵守においては、平成11年9月に、法令の遵守、地球環境の保全、地域社会との共生、情報の開示等を盛り込んだ「企業理念」をいち早く制定し、コンプライアンスへの対応を進めてまいりました。さらにコンプライアンスを推進するため、①法令遵守精神の教育・普及 ②内部統制制度の整備・充実 ③複数の顧問弁護士との事前相談等を進めております。

(ニ) CSR（企業の社会的責任）の推進

CSR（企業の社会的責任）の一環として、環境保全への取り組みが、なによりも重要であると認識し、循環型社会づくりの責任と役割を果たすべく、①リサイクルシステムの構築 ②環境配慮型素材・製品の開発 ③電力消費量の削減 ④廃棄物の低減と再資源化を目指したゼロエミッション活動の推進等を行っております。

また、環境省の環境報告書ガイドラインに準拠した環境報告書の作成も行っております。

②会社と会社の社外監査役の人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係の概要

当社の社外監査役2名および会計監査人は、当社と何ら利害関係を有しておらず、経営監視機能の独立性・実効性は十分に確保されております。

③会社のコーポレート・ガバナンスの充実にに向けた取り組みの最近1年間の実施状況

イ 平成17年3月30日開催の第45回定時株主総会の決議により、取締役の事業年度に対する経営責任を明確化するため、取締役の任期を2年から1年に変更しました。

ロ 同株主総会の決議により、社外監査役を新たに1名選任しました。これにより、当社の社外監査役は2名となり、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項の規定を、施行日より1年早く実現することが出来ました。

ハ 平成17年6月には、総務部内の法務担当を増員の上、その機能強化を図りました。続々と改正・新設される法令への適切な対応と近年益々重要性を増しつつある知的財産権への対応を強化するための措置であります。

## Ⅲ. 経営成績及び財政状態

### 1. 経営成績

#### (1) 当中間期の概況

当中間期におけるわが国経済は、企業収益の改善により、設備投資の増加や雇用情勢の改善などから明るさを取り戻しつつあるものの、原油価格の高騰、輸出の減少などもあり、景気は足踏みを続けております。また、個人消費も税負担増加など先行き不透明感を背景に、本格回復には至りませんでした。

当社は、このような状況の中、原油価格高騰による原材料のアップを吸収すべく、不採算製品の販売抑制や社内合理化等を進めてまいりました。

一方、米国経済は、エネルギー価格上昇にも拘らず景気拡大は底堅く、個人消費も自動車などの耐久財消費を中心に堅調に推移しております。このような状況の中、旺盛な個人消費に支えられ、売上高は伸長率 30%超と順調に推移、原油価格の高騰によるガソリン価格上昇から一部物流コストの増加が発生しておりますが、原材料価格上昇分の製品価格転嫁については、予定より遅れはしたものの、ほぼ完了いたしました。

中国は、肌目細かい政策調整が功を奏し、投資過熱及びインフレ懸念がおさまりつつありますが、一方で、貿易摩擦という対外的な問題は引き続き懸案となっております。このような状況の中、中国子会社における中国国内売上は、依然、伸長率 2 桁台という順調な売上増加が続き、操業率向上による業績改善が進んでおります。

この結果、当中間連結会計期間は、売上高が 41,645 百万円（前年同期比 8.0%増）、経常利益 768 百万円（前年同期比 253.0%増）と増収増益になりました。連結中間純利益については、財務体質健全化のために固定資産減損会計の早期適用を実施し特別損失 3,239 百万円などを計上したことで、3,548 百万円の中間純損失（前年同期は純利益 32 百万円）となりました。

#### (2) 通期の業績見通し

下半期のわが国経済は、景気回復が底堅く推移するとの見方が大勢を占めておりますが、国内ならびに海外とも、引き続き原材料価格が高水準で推移すると予想されます。

このような状況下、当社グループでは、社内合理化等が順調に進んでおり、また、海外市場を中心に順調な売上の伸びが続くと予想されますので、通期連結業績は、売上高 90,000 百万円・経常利益 2,600 百万円を見込んでおります。なお、当期純利益については、固定資産の減損会計適用もあり 2,500 百万円の純損失を見込んでおります。

### 2. 財政状態

#### (1) 当中間期のキャッシュ・フローの状況

当中間期の営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の回収増が 3,099 百万円ある一方で、仕入債務の減少 1,656 百万円や在庫増 1,313 百万円、法人税等の支払 567 百万円等があり、212 百万円（前年同期比 1,954 百万円減）の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、固定資産の取得に 1,491 百万円、貸付金の回収 587 百万円などの結果、834 百万円（前年同期比 120 百万円増）の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金の増加 1,041 百万円などの結果、167 百万円（前年同期比 512 百万円減）の収入となりました。

この結果、当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物は、5,469 百万円となり前連結会計年度末に比べ 401 百万円の減少となりました。

(2) キャッシュ・フロー指標のトレンド

|                      | 平成 15 年<br>12 月期 | 平成 16 年<br>6 月中間期 | 平成 16 年<br>12 月期 | 平成 17 年<br>6 月中間期 |
|----------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 自己資本比率 (%)           | 42.6             | 42.8              | 41.4             | 39.0              |
| 時価ベースの自己資本比率<br>(%)  | 22.9             | 29.3              | 24.7             | 35.8              |
| 債務償還年数 (年)           | 6.6              | 4.1               | 5.2              | 41.0              |
| インタレスト・カバレッジ・<br>レシオ | 6.8              | 15.1              | 9.1              | 1.2               |

(注) 自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※ 各指標は、いずれも連結ベースの財務諸表により計算しております。

※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

※ 中間期の債務償還年数は、営業キャッシュ・フローを2倍にして算出しております。



#### IV. 中間連結財務諸表等

##### 1. 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目               | 当中間連結会計期間末<br>(平成 17 年 6 月 30 日現在) |              | 前中間連結会計期間末<br>(平成 16 年 6 月 30 日現在) |              | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成 16 年 12 月 31 日現在) |              |
|-------------------|------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------|---|--------------|
|                   | 金 額                                | 構成比          | 金 額                                | 構成比          | 金 額   | 構成比          |
| (資産の部)            |                                    | %            |                                    | %            |   | %            |
| <b>流動資産</b>       |                                    |              |                                    |              |   |              |
| 現金及び預金            | 6,950,688                          |              | 8,771,222                          |              | 7,351,768                                     |              |
| 受取手形及び売掛金         | 14,489,539                         |              | 13,541,274                         |              | 17,139,307                                    |              |
| たな卸資産             | 13,785,686                         |              | 11,209,691                         |              | 12,270,252                                    |              |
| 繰延税金資産            | 435,953                            |              | 423,830                            |              | 361,539                                       |              |
| その他の              | 3,110,420                          |              | 2,135,390                          |              | 2,299,703                                     |              |
| 貸倒引当金             | △300,822                           |              | △320,630                           |              | △377,983                                      |              |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>38,471,465</b>                  | <b>54.8</b>  | <b>35,760,779</b>                  | <b>49.7</b>  | <b>39,044,587</b>                             | <b>52.5</b>  |
| <b>固定資産</b>       |                                    |              |                                    |              |   |              |
| <b>有形固定資産</b>     |                                    |              |                                    |              |   |              |
| 建物及び構築物           | 9,181,513                          |              | 9,507,074                          |              | 9,110,923                                     |              |
| 機械装置及び運搬具         | 5,916,315                          |              | 6,797,815                          |              | 6,289,792                                     |              |
| 土地                | 5,103,657                          |              | 7,705,032                          |              | 7,722,670                                     |              |
| 建設仮勘定             | 867,832                            |              | 219,598                            |              | 371,364                                       |              |
| その他の              | 1,302,506                          |              | 1,322,979                          |              | 1,310,349                                     |              |
| <b>有形固定資産合計</b>   | <b>22,371,825</b>                  | <b>31.9</b>  | <b>25,552,500</b>                  | <b>35.5</b>  | <b>24,805,101</b>                             | <b>33.4</b>  |
| <b>無形固定資産</b>     |                                    |              |                                    |              |   |              |
| 連結調整勘定            | 38,951                             |              | 63,585                             |              | 51,268  |              |
| その他の              | 577,838                            |              | 631,034                            |              | 572,477                                       |              |
| <b>無形固定資産合計</b>   | <b>616,789</b>                     | <b>0.9</b>   | <b>694,620</b>                     | <b>0.9</b>   | <b>623,745</b>                                | <b>0.8</b>   |
| <b>投資その他の資産</b>   |                                    |              |                                    |              |   |              |
| 投資有価証券            | 1,538,787                          |              | 1,250,594                          |              | 1,515,000                                     |              |
| 長期貸付金             | 288,946                            |              | 291,329                            |              | 265,947                                       |              |
| 更生債権等             | 10,079,736                         |              | 10,660,354                         |              | 10,680,816                                    |              |
| 繰延税金資産            | 3,622,487                          |              | 3,958,262                          |              | 4,023,455                                     |              |
| その他の              | 848,621                            |              | 1,658,425                          |              | 1,100,066                                     |              |
| 貸倒引当金             | △7,636,144                         |              | △7,833,618                         |              | △7,680,872                                    |              |
| <b>投資その他の資産合計</b> | <b>8,742,435</b>                   | <b>12.4</b>  | <b>9,985,347</b>                   | <b>13.9</b>  | <b>9,904,413</b>                              | <b>13.3</b>  |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>31,731,050</b>                  | <b>45.2</b>  | <b>36,232,468</b>                  | <b>50.3</b>  | <b>35,333,260</b>                             | <b>47.5</b>  |
| <b>繰延資産</b>       |                                    |              |                                    |              |   |              |
| 社債発行費             | 2,666                              |              | 5,333                              |              | 5,333   |              |
| <b>繰延資産合計</b>     | <b>2,666</b>                       | <b>0.0</b>   | <b>5,333</b>                       | <b>0.0</b>   | <b>5,333</b>                                  | <b>0.0</b>   |
| <b>資産合計</b>       | <b>70,205,182</b>                  | <b>100.0</b> | <b>71,998,581</b>                  | <b>100.0</b> | <b>74,383,180</b>                             | <b>100.0</b> |

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目             | 当中間連結会計期間末<br>(平成17年6月30日現在) |              | 前中間連結会計期間末<br>(平成16年6月30日現在) |              | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年12月31日現在) |              |
|------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|---|--------------|
|                        | 金 額                          | 構成比          | 金 額                          | 構成比          | 金 額                                     | 構成比          |
| (負債の部)                 |                              | %            |                              | %            |   | %            |
| <b>流動負債</b>            |                              |              |                              |              |   |              |
| 支払手形及び買掛金              | 18,695,733                   |              | 17,336,446                   |              | 20,123,779                              |              |
| 短期借入金                  | 10,652,151                   |              | 10,968,347                   |              | 11,104,453                              |              |
| 未払金                    | 3,412,535                    |              | 2,617,413                    |              | 2,695,455                               |              |
| 未払法人税等                 | 301,616                      |              | 176,303                      |              | 679,144                                 |              |
| 未払消費税等                 | 40,402                       |              | 82,511                       |              | 181,577                                 |              |
| 繰延税金負債                 | —                            |              | —                            |              | 4,206                                   |              |
| その他                    | 756,968                      |              | 794,779                      |              | 976,104                                 |              |
| <b>流動負債合計</b>          | <b>33,859,407</b>            | <b>48.2</b>  | <b>31,975,802</b>            | <b>44.4</b>  | <b>35,764,720</b>                       | <b>48.1</b>  |
| <b>固定負債</b>            |                              |              |                              |              |   |              |
| 社 債                    | 500,000                      |              | 500,000                      |              | 500,000                                 |              |
| 長期借入金                  | 6,280,436                    |              | 6,299,625                    |              | 4,869,333                               |              |
| 繰延税金負債                 | 564,799                      |              | 424,920                      |              | 459,179                                 |              |
| 退職給付引当金                | 431,192                      |              | 367,780                      |              | 400,468                                 |              |
| その他                    | 334,388                      |              | 796,163                      |              | 708,770                                 |              |
| <b>固定負債合計</b>          | <b>8,110,817</b>             | <b>11.6</b>  | <b>8,388,490</b>             | <b>11.6</b>  | <b>6,937,752</b>                        | <b>9.3</b>   |
| <b>負債合計</b>            | <b>41,970,225</b>            | <b>59.8</b>  | <b>40,364,292</b>            | <b>56.0</b>  | <b>42,702,473</b>                       | <b>57.4</b>  |
| (少数株主持分)               |                              |              |                              |              |   |              |
| <b>少数株主持分</b>          | <b>873,516</b>               | <b>1.2</b>   | <b>847,187</b>               | <b>1.2</b>   | <b>855,607</b>                          | <b>1.2</b>   |
| (資本の部)                 |                              |              |                              |              |   |              |
| <b>資本金</b>             | <b>5,712,750</b>             | <b>8.1</b>   | <b>5,712,750</b>             | <b>7.9</b>   | <b>5,712,750</b>                        | <b>7.7</b>   |
| <b>資本剰余金</b>           | <b>7,759,959</b>             | <b>11.1</b>  | <b>7,759,959</b>             | <b>10.8</b>  | <b>7,759,959</b>                        | <b>10.4</b>  |
| <b>利益剰余金</b>           | <b>15,372,971</b>            | <b>21.9</b>  | <b>18,854,189</b>            | <b>26.2</b>  | <b>19,121,696</b>                       | <b>25.7</b>  |
| その他有価証券評価差額金           | 45,939                       | 0.1          | 63,619                       | 0.1          | △4,857                                  | △0.0         |
| 為替換算調整勘定               | △1,308,021                   | △1.9         | △1,381,260                   | △1.9         | △1,542,292                              | △2.1         |
| 自己株式                   | △222,156                     | △0.3         | △222,156                     | △0.3         | △222,156                                | △0.3         |
| <b>資本合計</b>            | <b>27,361,441</b>            | <b>39.0</b>  | <b>30,787,101</b>            | <b>42.8</b>  | <b>30,825,099</b>                       | <b>41.4</b>  |
| <b>負債、少数株主持分及び資本合計</b> | <b>70,205,182</b>            | <b>100.0</b> | <b>71,998,581</b>            | <b>100.0</b> | <b>74,383,180</b>                       | <b>100.0</b> |

2. 中間連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目  | 当中間連結会計期間                   |       | 前中間連結会計期間                   |       | 前連結会計年度<br>要約連結損益計算書         |       |
|--|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------------------------|-------|
|  | (自平成17年1月1日<br>至平成17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16年1月1日<br>至平成16年12月31日) |       |
|  | 金 額                         | 百分比   | 金 額                         | 百分比   | 金 額                          | 百分比   |
|  |                             | %     |                             | %     |                              | %     |
| 売 上 高  | 41,645,343                  | 100.0 | 38,554,370                  | 100.0 | 82,965,886                   | 100.0 |
| 売 上 原 価  | 32,451,674                  | 77.9  | 30,030,481                  | 77.9  | 64,086,571                   | 77.2  |
| 売 上 総 利 益  | 9,193,669                   | 22.1  | 8,523,889                   | 22.1  | 18,879,314                   | 22.8  |
| 販売費及び一般管理費                                       | 8,495,916                   | 20.4  | 8,206,505                   | 21.3  | 17,077,157                   | 20.6  |
| 営 業 利 益  | 697,752                     | 1.7   | 317,384                     | 0.8   | 1,802,156                    | 2.2   |
| 営業外収益  |                             |       |                             |       |                              |       |
| 受 取 利 息  | 24,104                      |       | 21,045                      |       | 43,206                       |       |
| 受 取 配 当 金  | 24,652                      |       | 21,427                      |       | 42,036                       |       |
| 為 替 差 益  | 219,054                     |       | 23,859                      |       | —                            |       |
| 雑 収 入  | 74,436                      |       | 110,662                     |       | 166,472                      |       |
| そ の 他  | 6,086                       |       | 8,511                       |       | 17,615                       |       |
| 営業外収益計   | 348,335                     | 0.8   | 185,506                     | 0.5   | 269,331                      | 0.3   |
| 営業外費用  |                             |       |                             |       |                              |       |
| 支 払 利 息  | 172,538                     |       | 151,056                     |       | 347,620                      |       |
| 手 形 売 却 損  | 23,694                      |       | 34,890                      |       | 58,810                       |       |
| 売 上 割 引  | 64,387                      |       | 69,950                      |       | 137,273                      |       |
| 為 替 差 損  | —                           |       | —                           |       | 227,815                      |       |
| そ の 他  | 17,455                      |       | 29,412                      |       | 65,759                       |       |
| 営業外費用計   | 278,077                     | 0.7   | 285,310                     | 0.7   | 837,278                      | 1.0   |
| 経 常 利 益  | 768,011                     | 1.8   | 217,580                     | 0.6   | 1,234,209                    | 1.5   |
| 特 別 利 益  |                             |       |                             |       |                              |       |
| 固 定 資 産 売 却 益                                    | 1,083                       |       | 897                         |       | 897                          |       |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 益                                  | 15,487                      |       | 66,893                      |       | 193,440                      |       |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益                                | 0                           |       | 142,000                     |       | 193,232                      |       |
| 厚 生 年 金 基 金 代 行 部 分 返 上 益 差 額                    | —                           |       | 60,751                      |       | 60,751                       |       |
| そ の 他  | 5,451                       |       | 19,649                      |       | 26,680                       |       |
| 特 別 利 益 計  | 22,023                      | 0.1   | 290,192                     | 0.8   | 475,002                      | 0.6   |
| 特 別 損 失  |                             |       |                             |       |                              |       |
| 前 期 損 益 修 正 損                                    | 46,854                      |       | 27,370                      |       | 27,370                       |       |
| 固 定 資 産 除 売 却 損                                  | 8,055                       |       | 10,470                      |       | 16,723                       |       |
| 固 定 資 産 減 損 損 失                                  | 3,239,216                   |       | —                           |       | —                            |       |
| 棚 卸 資 産 評 価 損                                    | 122,726                     |       | 30,000                      |       | 30,000                       |       |
| 棚 卸 資 産 処 分 損                                    | 209,449                     |       | —                           |       | —                            |       |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額                                  | —                           |       | —                           |       | 41,911                       |       |
| そ の 他  | 7,230                       |       | 286                         |       | 30,982                       |       |
| 特 別 損 失 計  | 3,633,532                   | 8.7   | 68,127                      | 0.2   | 146,987                      | 0.2   |
| 税 金 等 調 整 前 中 間 (当 期) 純 利 益<br>又 は 中 間 純 損 失 (△) | △2,843,498                  | △6.8  | 439,645                     | 1.2   | 1,562,223                    | 1.9   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税                            | 320,585                     | 0.8   | 234,933                     | 0.7   | 758,306                      | 0.9   |
| 過 年 度 法 人 税 等                                    | —                           |       | —                           |       | 36,216                       | 0.0   |
| 法 人 税 等 調 整 額                                    | 365,582                     | 0.9   | 140,286                     | 0.3   | 228,407                      | 0.3   |
| 少 数 株 主 利 益                                      | 18,664                      | 0.0   | 31,966                      | 0.1   | 55,834                       | 0.1   |
| 中 間 (当 期) 純 利 益 又 は 中 間 純 損 失 (△)                | △3,548,330                  | △8.5  | 32,459                      | 0.1   | 483,459                      | 0.6   |

### 3. 中間連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目             | 当中間連結会計期間                     | 前中間連結会計期間                     | 前連結会計年度<br>要約連結剰余金計算書          |
|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
|                        | 〔自平成17年1月1日〕<br>〔至平成17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16年1月1日〕<br>〔至平成16年12月31日〕 |
|                        | 金 額                           | 金 額                           | 金 額                            |
| (資本剰余金の部)              |                               |                               |                                |
| <b>資本剰余金期首残高</b>       |                               |                               |                                |
| 資本準備金期首残高              | 7,759,959                     | 7,759,959                     | 7,759,959                      |
| <b>資本剰余金中間期末(期末)残高</b> | 7,759,959                     | 7,759,959                     | 7,759,959                      |
| (利益剰余金の部)              |                               |                               |                                |
| <b>利益剰余金期首残高</b>       |                               |                               |                                |
| 連結剰余金期首残高              | 19,121,696                    | 19,005,327                    | 19,005,327                     |
| <b>利益剰余金増加高</b>        |                               |                               |                                |
| 中間(当期)純利益              | —                             | 32,459                        | 483,459                        |
| 計                      | —                             | 32,459                        | 483,459                        |
| <b>利益剰余金減少高</b>        |                               |                               |                                |
| 1.配当金                  | 183,494                       | 183,596                       | 367,090                        |
| 2.役員賞与                 | 16,900                        | —                             | —                              |
| 3.中間純損失                | 3,548,330                     | —                             | —                              |
| 計                      | 3,748,725                     | 183,596                       | 367,090                        |
| <b>利益剰余金中間期末(期末)残高</b> | 15,372,971                    | 18,854,189                    | 19,121,696                     |
|                        |                               |                               |                                |

4. 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目                             | 期中別                                      |  | 前連結会計年度<br>要約キャッシュ・フロー計算書    |
|---------------------------------|--|--|------------------------------|
|                                 | 当中間連結会計期間<br>〔自平成17年1月1日<br>至平成17年6月30日〕 | 前中間連結会計期間<br>〔自平成16年1月1日<br>至平成16年6月30日〕 | 〔自平成16年1月1日<br>至平成16年12月31日〕 |
|                                 | 金 額                                      | 金 額                                      | 金 額                          |
| <b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>       |  |  |                              |
| 税金等調整前中間(当期)純利益<br>又は中間純損失(△)   | △ 2,843,498                              | 439,645                                  | 1,562,223                    |
| 減価償却費                           | 1,256,223                                | 1,338,278                                | 2,575,936                    |
| 減損損失                            | 3,239,216                                | —  | —                            |
| 連結調整勘定償却額                       | 12,317                                   | 12,317                                   | 24,634                       |
| 貸倒引当金の増加・減少(△)額                 | △ 138,237                                | △ 151,831                                | △ 236,996                    |
| 退職給付引当金の増加・減少(△)額               | 30,723                                   | △ 13,016                                 | 19,671                       |
| 受取利息及び受取配当金                     | △ 48,757                                 | △ 42,473                                 | △ 85,243                     |
| 支払利息                            | 173,963                                  | 151,056                                  | 349,045                      |
| 為替差損(差益△)                       | △ 28,432                                 | △ 47,826                                 | 127,112                      |
| 投資有価証券売却損益                      | 0  | △ 141,845                                | △ 193,077                    |
| 有形固定資産売却損                       | 8,055                                    | 10,410                                   | 16,665                       |
| 有形固定資産売却損益(益△)                  | △ 1,083                                  | △ 837                                    | △ 839                        |
| 役員退職金                           | 7,230                                    | —  | —                            |
| 売上債権の増加(△)・減少額                  | 3,099,484                                | 2,890,375                                | △ 764,461                    |
| たな卸資産の増加(△)・減少額                 | △ 1,313,075                              | △ 866,900                                | △ 2,015,594                  |
| 仕入債務の増加・減少(△)額                  | △ 1,656,695                              | △ 1,201,302                              | 1,709,237                    |
| 未払消費税等の減少(△)額                   | △ 140,736                                | △ 88,262                                 | 11,312                       |
| その他の増加・減少                       | △ 737,853                                | 55,837                                   | 482,532                      |
| 小 計                             | 918,844                                  | 2,343,623                                | 3,582,157                    |
| 利息及び配当金の受取額                     | 48,790                                   | 39,010                                   | 85,244                       |
| 利息の支払額                          | △ 180,166                                | △ 143,630                                | △ 350,311                    |
| 役員退職金の支払額                       | △ 7,230                                  | —  | —                            |
| 法人税等の支払額                        | △ 567,497                                | △ 71,733                                 | △ 121,576                    |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>         | 212,740                                  | 2,167,269                                | 3,195,514                    |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>      |  |  |                              |
| 定期預金の預入による支出                    | △ 800,000                                | △ 800,000                                | △ 1,481,382                  |
| 定期預金の払戻による収入                    | 815,484                                  | 801,953                                  | 1,481,272                    |
| 固定資産の取得による支出                    | △ 1,491,668                              | △ 1,161,108                              | △ 1,761,343                  |
| 固定資産の売却による収入                    | 15,963                                   | 8,444                                    | 25,563                       |
| 投資有価証券の取得による支出                  | △ 238,503                                | △ 78,749                                 | △ 660,221                    |
| 投資有価証券の売却による収入                  | 1  | 512,835                                  | 744,445                      |
| 投資有価証券の償還による収入                  | 300,000                                  | —  | —                            |
| 貸付けによる支出                        | △ 20,024                                 | △ 946                                    | △ 7,250                      |
| 貸付金の回収による収入                     | 587,458                                  | 63                                       | 42,836                       |
| その他の増加・減少                       | △ 3,057                                  | 4,004                                    | △ 2,776                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>         | △ 834,345                                | △ 713,503                                | △ 1,618,857                  |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>     |  |  |                              |
| 短期借入金の増加・減少(△)額                 | 1,041,583                                | 1,399,371                                | 1,438,270                    |
| 長期借入れによる収入                      | 2,200,000                                | 500,000                                  | 750,000                      |
| 長期借入金の返済による支出                   | △ 2,689,286                              | △ 1,593,182                              | △ 2,914,066                  |
| 社債発行による収入                       | —  | 492,000                                  | 492,000                      |
| リース債務の支払による支出                   | △ 174,270                                | 96,624                                   | △ 202,791                    |
| 自己株式の取得による支出                    | —  | △ 9,505                                  | △ 9,505                      |
| 配当金の支払額                         | △ 183,494                                | △ 183,596                                | △ 367,090                    |
| その他の増加・減少                       | △ 26,847                                 | △ 21,138                                 | △ 21,138                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>         | 167,684                                  | 680,572                                  | △ 834,322                    |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>      | 52,841                                   | △ 6,907                                  | △ 34,357                     |
| <b>V 現金及び現金同等物の増加額又は減少(△)額</b>  | △ 401,079                                | 2,127,431                                | 707,976                      |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>        | 5,870,385                                | 5,162,408                                | 5,162,408                    |
| <b>VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高</b> | 5,469,305                                | 7,289,840                                | 5,870,385                    |

## 中間連結財務諸表作成のための基本となる事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社の数 10 社

会社名 中央化学商事（株）、シー・エフ・ケイ（株）、  
CENTRAL PACKAGING CORP.、G&M FINE PACK, INC.、  
海城中央化学有限公司、北京雁栖中央化学有限公司、上海中央化学有限公司  
無錫中央化学有限公司、東莞中央化学有限公司、重慶中央化学有限公司

#### (2) 非連結子会社の数 5 社

会社名 セントラル運輸（株）、（株）中央運輸、（株）シーティーイー、  
香港中央化学有限公司、天津中央化学有限公司

#### (3) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、いずれも小規模会社であり、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）等が、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため、連結の範囲から除外しております。

### 2. 持分法の適用に関する事項

#### 持分法を適用しない関連会社 7 社

会社名 協友包装（株）、（株）シバショウ、（株）タマルヤ、富沢合同輸送（株）、  
（株）ケー・シー・エコプロダクツ、鄭州中央化学有限公司、理研食品包装（江蘇）有限公司  
非連結子会社 5 社及び関連会社 7 社は中間連結純損益及び連結剰余金（持分に見合う額）等に重要な影響を及ぼさないため、持分法を適用しておりません。

### 3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項

連結子会社の中間決算日は、中間連結決算日と一致しております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

##### a. 満期保有目的債券

償却原価法

##### b. その他有価証券

時価のあるもの

中間決算日の市場価格等に基づく時価法

（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

##### a. 商 品

当社及び国内連結子会社では、主として総平均法による原価法を採用しております。また、米国連結子会社においては先入先出法による低価法、中国連結子会社においては総平均法による原価法を採用しております。

##### b. 製品・原材料・仕掛品

当社及び国内連結子会社では、主として総平均法による原価法を採用しております。ただし、販売用製造機械については個別法による原価法を採用しております。また、米国連結子会社においては先入先出法による低価法、中国連結子会社においては総平均法による原価法を採用しております。

### c. 貯 蔵 品

当社および国内連結子会社では、最終仕入原価法を採用しております。また、米国連結子会社においては先入先出法による低価法、中国連結子会社においては総平均法による原価法を採用しております。

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

### ①有形固定資産

当社および国内連結子会社では、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、その他の有形固定資産は定率法により処理しております。

また、在外連結子会社においては、所在地国の会計原則に基づき、主として見積耐用年数に基づく定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|           |          |       |
|-----------|----------|-------|
| 建物及び構築物   | ・・・・・・・・ | 4～47年 |
| 機械装置及び運搬具 | ・・・・・・・・ | 2～14年 |

### ②無形固定資産

当社および国内連結子会社では、定額法を採用しております。（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）

### ③長期前払費用

均等償却を採用しております。

## (3) 重要な繰延資産の処理方法

社債発行費は社債の償還期間にわたって均等償却をしております。

## (4) 重要な引当金の計上基準

### ①貸倒引当金

当社および国内連結子会社では、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。

また、在外連結子会社では貸倒懸念債権等特定の債権について回収不能見込額を計上しております。

### ②退職給付引当金

当社および国内連結子会社では、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

## (5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

当社及び国内連結子会社の外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。なお、在外連結子会社等の資産・負債及び収益・費用は、連結日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における為替調整勘定に含めています。

## (6) 重要なリース取引の処理方法

当社および国内連結子会社では、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。

また、在外連結子会社においては、所在地国の会計原則に基づき、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## (7) 重要なヘッジ会計の方法

### ①ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約及び通貨スワップについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理を採用しております。

## 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  | 借入金利      |
| 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取引を行い、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。

## (8) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

## 5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なり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な投資からなっております。

## 会計処理の変更

### (固定資産の減損に係る会計基準)

固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）が平成16年3月31日に終了する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用できることになったことに伴い、当中間連結会計期間から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより、税金等調整前中間純利益は、3,239百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の中間連結財務諸表規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。

## 追加情報

### (法人事業税における外形標準課税部分の連結損益計算書上の表示方法)

実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」（企業会計基準委員会 平成16年2月13日）が公表されたことに伴い、当中間連結会計期間から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割28,597千円を販売費及び一般管理費として処理しております。



注 記 事 項

(中間連結貸借対照表関係)

(単位 : 千円)

| 当中間連結会計期間末<br>(平成17年6月30日 現在)   | 前中間連結会計期間末<br>(平成16年6月30日 現在)   | 前連結会計年度末<br>(平成16年12月31日 現在)  |
|---|---|---|
| <p>1. 受取手形割引高</p> <p>受取手形割引高 2,522,018<br/>(うち、非連結子会社及び関連会社受取手形割引高) —</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>46,557,908</p> <p>3. 偶発債務</p> <p>(1) 保証債務</p> <p>以下の会社の金融機関からの借入金<br/>に対して次のとおり債務保証を行って<br/>おります。</p> <p>(株)ケー・シー・エコプロダクツ 121,000<br/>そ の 他 2 社 27,458<br/>計 148,458</p> <p>(株)ケー・シー・エコプロダクツに対する当社<br/>の負担割合に基づく分担保証額は、<br/>48,400千円であります。</p> <p>(2) 連帯債務</p> <p>重畳的債務引受による連帯債務<br/>千代田国際興業(株) 1,691,144</p> <p>千代田国際興業は平成17年3月31日に<br/>破産清算終了し、消滅しておりますが、<br/>他の重畳的債務引受者が全額負担する<br/>こととしております。</p> | <p>1. 受取手形割引高</p> <p>受取手形割引高 2,871,749<br/>(うち、非連結子会社及び関連会社受取手形割引高) 16,298</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>44,110,420</p> <p>3. 偶発債務</p> <p>(1) 保証債務</p> <p>以下の会社の金融機関からの借入金<br/>に対して次のとおり債務保証を行って<br/>おります。</p> <p>千代田国際興業(株) 1,894,121<br/>(株)ケー・シー・エコプロダクツ 124,000<br/>そ の 他 2 社 36,531<br/>計 2,054,653</p> <p>(株)ケー・シー・エコプロダクツに対する当社<br/>の負担割合に基づく分担保証額は、<br/>49,600千円であります。</p> | <p>1. 受取手形割引高</p> <p>受取手形割引高 4,152,850<br/>(うち、非連結子会社及び関連会社受取手形割引高) 30,349</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>44,833,700</p> <p>3. 偶発債務</p> <p>(1) 保証債務</p> <p>以下の会社の金融機関からの借入金<br/>に対して次のとおり債務保証を行<br/>っております。</p> <p>千代田国際興業(株) 1,800,000<br/>(株)ケー・シー・エコプロダクツ 124,000<br/>そ の 他 2 社 31,702<br/>計 1,955,702</p> <p>(株)ケー・シー・エコプロダクツに対する当社<br/>の負担割合に基づく分担保証額は、<br/>49,600千円であります。</p> |

## (中間連結損益計算書関係)

(単位 : 千円)

| 当中間連結会計期間<br>〔自平成17年1月1日<br>至平成17年6月30日〕 | 前中間連結会計期間<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16年1月1日<br>至平成16年12月31日〕 |
|--|--|---|
| 1. 売上原価には低価法による評価減8,296千円が含まれております。      |  |   |
| 2. 販売費および一般管理費の主なものは、次のとおりであります          | 2. 販売費および一般管理費の主なものは、次のとおりであります          | 2. 販売費および一般管理費の主なものは、次のとおりであります         |
| 運送保管料 3,489,687                          | 運送保管料 3,393,417                          | 運送保管料 7,293,036                         |
| 販売促進費 1,134,951                          | 販売促進費 1,299,961                          | 販売促進費 2,537,675                         |
| 給料手当 1,349,741                           | 給料手当 1,321,845                           | 給料手当 2,657,271                          |
| 3. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。               | 3. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。               | 3. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。              |
| その他(工具器具備品) 1,083                        | 機械装置及び運搬具 897                            | 機械装置及び運搬具 897                           |
|  | 4. 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。               | 4. 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。              |
|  | 機械装置及び運搬具 59                             | 機械装置及び運搬具 57                            |
| 5. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。               | 5. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。               | 5. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。              |
| 建物及び構築物 167                              | 建物及び構築物 1,473                            | 建物及び構築物 2,680                           |
| 機械装置及び運搬具 7,675                          | 機械装置及び運搬具 8,783                          | 機械装置及び運搬具 12,452                        |
| その他(工具器具備品) 211                          | その他(工具器具備品) 153                          | その他(工具器具備品) 1,533                       |
| 計 8,055                                  | 計 10,410                                 | 計 16,665                                |

(単位：千円)

| 当 中 間 連 結 会 計 期 間<br>〔 自 平成 17 年 1 月 1 日 〕<br>〔 至 平成 17 年 6 月 30 日 〕  | 前 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 16 年 1 月 1 日 〕<br>〔 至 平成 16 年 12 月 31 日 〕 |        |           |    |         |    |        |        |         |           |    |        |        |           |            |                |       |       |         |              |              |
|---|--|---|--------|-----------|----|---------|----|--------|--------|---------|-----------|----|--------|--------|-----------|------------|----------------|-------|-------|---------|--------------|--------------|
| <p>6. 減損損失</p> <p>当中間連結会計期間において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1" data-bbox="92 383 561 640"> <thead> <tr> <th>会社名</th> <th>種類</th> <th>用途</th> <th>場所</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中央化学(株)</td> <td>土地</td> <td>遊休不動産等</td> <td>奈良県五條市</td> <td>270,000</td> </tr> <tr> <td>中央化学商事(株)</td> <td>土地</td> <td>遊休不動産等</td> <td>埼玉県鳩山市</td> <td>2,360,000</td> </tr> <tr> <td>重慶中央化学有限公司</td> <td>建物<br/>機械<br/>装置</td> <td>生産設備等</td> <td>中国重慶市</td> <td>609,216</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、管理会計上の事業所区分をグルーピングの単位としております。</p> <p>但し、将来の使用が見込まれていない遊休資産などは、個別のグループとして取り扱っております。上記のうち遊休不動産等については当該資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(2,630,000千円)として特別損失に計上しました。なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額を使用し、第三者による調査価格や固定資産税評価額を合理的に調整した価格に基づき、それぞれ評価しております。</p> <p>重慶中央化学有限公司の生産設備については、現時点の事業計画において短期間での業績回復が困難であるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(609,216千円)として特別損失に計上いたしました。なお、当該資産の回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを4.5%で割り引いて算定しております。</p> | 会社名  | 種類  | 用途     | 場所        | 金額 | 中央化学(株) | 土地 | 遊休不動産等 | 奈良県五條市 | 270,000 | 中央化学商事(株) | 土地 | 遊休不動産等 | 埼玉県鳩山市 | 2,360,000 | 重慶中央化学有限公司 | 建物<br>機械<br>装置 | 生産設備等 | 中国重慶市 | 609,216 | <p>_____</p> | <p>_____</p> |
| 会社名   | 種類   | 用途  | 場所     | 金額        |    |         |    |        |        |         |           |    |        |        |           |            |                |       |       |         |              |              |
| 中央化学(株)   | 土地   | 遊休不動産等  | 奈良県五條市 | 270,000   |    |         |    |        |        |         |           |    |        |        |           |            |                |       |       |         |              |              |
| 中央化学商事(株)   | 土地   | 遊休不動産等  | 埼玉県鳩山市 | 2,360,000 |    |         |    |        |        |         |           |    |        |        |           |            |                |       |       |         |              |              |
| 重慶中央化学有限公司  | 建物<br>機械<br>装置   | 生産設備等   | 中国重慶市  | 609,216   |    |         |    |        |        |         |           |    |        |        |           |            |                |       |       |         |              |              |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(単位：千円)

| 当中間連結会計期間<br>〔自平成17年1月1日<br>至平成17年6月30日〕   | 前中間連結会計期間<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16年1月1日<br>至平成16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記載されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 6,950,688<br>預入期間が3か月を超える定期預金 △1,481,382<br>現金及び現金同等物 5,469,305 | 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記載されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 8,771,222<br>預入期間が3か月を超える定期預金 △1,481,382<br>現金及び現金同等物 7,289,840 | 1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 7,351,768<br>預入期間が3か月を超える定期預金 △1,481,382<br>現金及び現金同等物 5,870,385 |

## (リース取引関係)

(単位：千円)

| 当中間連結会計期間<br>〔自平成17年1月1日<br>至平成17年6月30日〕   | 前中間連結会計期間<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16年1月1日<br>至平成16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<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額<br><table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>4,216,956</td> <td>1,692,685</td> <td>2,524,271</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産(その他)</td> <td>1,564,438</td> <td>634,854</td> <td>929,584</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産(その他)</td> <td>137,339</td> <td>87,480</td> <td>49,858</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,918,734</td> <td>2,415,019</td> <td>3,503,714</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額  | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | 機械装置及び運搬具 | 4,216,956 | 1,692,685  | 2,524,271 | 有形固定資産(その他) | 1,564,438 | 634,854   | 929,584 | 無形固定資産(その他) | 137,339  | 87,480 | 49,858  | 合計       | 5,918,734 | 2,415,019 | 3,503,714 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額<br><table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>3,814,981</td> <td>1,449,441</td> <td>2,365,540</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産(その他)</td> <td>1,019,146</td> <td>377,059</td> <td>642,086</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産(その他)</td> <td>124,844</td> <td>63,022</td> <td>61,821</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,958,972</td> <td>1,889,523</td> <td>3,069,448</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 中間期末残高相当額 | 機械装置及び運搬具 | 3,814,981 | 1,449,441 | 2,365,540 | 有形固定資産(その他) | 1,019,146 | 377,059 | 642,086 | 無形固定資産(その他) | 124,844 | 63,022 | 61,821 | 合計 | 4,958,972 | 1,889,523 | 3,069,448 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額<br><table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>4,114,584</td> <td>1,463,534</td> <td>2,651,049</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産(その他)</td> <td>1,077,722</td> <td>503,003</td> <td>574,718</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産(その他)</td> <td>126,936</td> <td>74,590</td> <td>52,346</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,319,242</td> <td>2,041,127</td> <td>3,278,114</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 | 機械装置及び運搬具 | 4,114,584 | 1,463,534 | 2,651,049 | 有形固定資産(その他) | 1,077,722 | 503,003 | 574,718 | 無形固定資産(その他) | 126,936 | 74,590 | 52,346 | 合計 | 5,319,242 | 2,041,127 | 3,278,114 |
|  | 取得価額相当額  | 減価償却累計額相当額   | 中間期末残高相当額  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 機械装置及び運搬具  | 4,216,956  | 1,692,685  | 2,524,271  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 有形固定資産(その他)  | 1,564,438  | 634,854  | 929,584    |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 無形固定資産(その他)  | 137,339  | 87,480   | 49,858     |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 5,918,734  | 2,415,019  | 3,503,714  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
|  | 取得価額相当額  | 減価償却累計額相当額   | 中間期末残高相当額  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 機械装置及び運搬具  | 3,814,981  | 1,449,441  | 2,365,540  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 有形固定資産(その他)  | 1,019,146  | 377,059  | 642,086    |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 無形固定資産(その他)  | 124,844  | 63,022   | 61,821     |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 4,958,972  | 1,889,523  | 3,069,448  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
|  | 取得価額相当額  | 減価償却累計額相当額   | 期末残高相当額    |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 機械装置及び運搬具  | 4,114,584  | 1,463,534  | 2,651,049  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 有形固定資産(その他)  | 1,077,722  | 503,003  | 574,718    |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 無形固定資産(その他)  | 126,936  | 74,590   | 52,346     |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 5,319,242  | 2,041,127  | 3,278,114  |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>943,732</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>2,586,884</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,530,617</td> </tr> </tbody> </table>   | 一年内  | 943,732  | 一年超        | 2,586,884 | 合計        | 3,530,617 | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>710,578</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>2,301,871</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,012,450</td> </tr> </tbody> </table>                 | 一年内       | 710,578     | 一年超       | 2,301,871 | 合計      | 3,012,450   | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>815,133</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>2,503,007</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,318,141</td> </tr> </tbody> </table>                   | 一年内    | 815,133 | 一年超      | 2,503,007 | 合計        | 3,318,141 |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年内  | 943,732  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年超  | 2,586,884  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 3,530,617  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年内  | 710,578  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年超  | 2,301,871  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 3,012,450  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年内  | 815,133  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年超  | 2,503,007  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 3,318,141  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>477,689</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>446,623</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>34,800</td> </tr> </tbody> </table>   | 支払リース料   | 477,689  | 減価償却費相当額   | 446,623   | 支払利息相当額   | 34,800    | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>385,560</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>360,375</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>41,430</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料    | 385,560     | 減価償却費相当額  | 360,375   | 支払利息相当額 | 41,430      | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>801,470</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>743,177</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>76,585</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 801,470 | 減価償却費相当額 | 743,177   | 支払利息相当額   | 76,585    |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 支払リース料   | 477,689  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 減価償却費相当額   | 446,623  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 支払利息相当額  | 34,800   |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 支払リース料   | 385,560  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 減価償却費相当額   | 360,375  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 支払利息相当額  | 41,430   |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 支払リース料   | 801,470  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 減価償却費相当額   | 743,177  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 支払利息相当額  | 76,585   |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| (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り算定しております。   | (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り算定しております。                     | (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り算定しております。                     |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>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。   | (5) 利息相当額の算定方法<br>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。 | (5) 利息相当額の算定方法<br>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。 |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>322,253</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>668,553</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>990,807</td> </tr> </tbody> </table>  | 一年内  | 322,253  | 一年超        | 668,553   | 合計        | 990,807   | オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>319,568</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>666,593</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>986,162</td> </tr> </tbody> </table>                | 一年内       | 319,568     | 一年超       | 666,593   | 合計      | 986,162     | オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br><table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年内</td> <td>303,432</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>486,602</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>790,035</td> </tr> </tbody> </table>                | 一年内    | 303,432 | 一年超      | 486,602   | 合計        | 790,035   |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年内  | 322,253  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年超  | 668,553  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 990,807  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年内  | 319,568  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年超  | 666,593  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 986,162  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年内  | 303,432  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 一年超  | 486,602  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |
| 合計   | 790,035  |  |            |           |           |           |  |           |             |           |           |         |             |  |        |         |          |           |           |           |  |  |         |            |           |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |  |  |         |            |         |           |           |           |           |             |           |         |         |             |         |        |        |    |           |           |           |

## V. セグメント情報

### 1. 事業の種類別セグメント情報

事業の区分として「合成樹脂簡易食品容器及び関連商・製品製造販売事業」、「機械製造販売事業」及び「リサイクル製品製造販売事業」に区分しておりますが、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、営業利益及び全セグメントの資産の金額に占める「合成樹脂簡易食品容器及び関連商・製品製造販売事業」の割合がいずれも90%を超えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

### 2. 所在地別セグメント情報

(単位：千円)

|                       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年 1月 1日<br>至 平成17年 6月 30日) |           |           |            |             |            |
|-----------------------|--|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
|                       | 日 本  | 北 米       | ア ジ ア     | 計          | 消去又は全社      | 連 結        |
| 売上高                   |  |           |           |            |             |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 33,623,989                                     | 6,579,389 | 1,441,964 | 41,645,343 | —           | 41,645,343 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 801,941  | 200       | 894,199   | 1,696,341  | (1,696,341) | —          |
| 計                     | 34,425,931                                     | 6,579,589 | 2,336,164 | 43,341,685 | (1,696,341) | 41,645,343 |
| 営業費用                  | 33,590,651                                     | 6,398,270 | 2,540,203 | 42,529,125 | (1,581,534) | 40,947,590 |
| 営業利益又は営業損失(△)         | 835,280  | 181,318   | △204,039  | 812,559    | (114,806)   | 697,752    |

|                       | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 6月 30日) |           |           |            |             |            |
|-----------------------|--|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
|                       | 日 本  | 北 米       | ア ジ ア     | 計          | 消去又は全社      | 連 結        |
| 売上高                   |  |           |           |            |             |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 32,562,197                                     | 4,836,297 | 1,155,876 | 38,554,370 | —           | 38,554,370 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 758,527  | 2,138     | 873,169   | 1,633,835  | (1,633,835) | —          |
| 計                     | 33,320,724                                     | 4,838,435 | 2,029,045 | 40,188,206 | (1,633,835) | 38,554,370 |
| 営業費用                  | 33,000,899                                     | 4,525,629 | 2,231,819 | 39,758,348 | (1,521,361) | 38,236,986 |
| 営業利益又は営業損失(△)         | 319,825  | 312,806   | △202,773  | 429,858    | (112,473)   | 317,384    |

|                       | 前連結会計年度<br>(自 平成16年 1月 1日<br>至 平成16年 12月 31日) |            |           |            |             |            |
|-----------------------|---|------------|-----------|------------|-------------|------------|
|                       | 日 本   | 北 米        | ア ジ ア     | 計          | 消去又は全社      | 連 結        |
| 売上高                   |   |            |           |            |             |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 70,037,004                                    | 10,359,002 | 2,569,878 | 82,965,886 | —           | 82,965,886 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,682,145                                     | 1,975      | 2,259,658 | 3,943,779  | (3,943,779) | —          |
| 計                     | 71,719,149                                    | 10,360,978 | 4,829,537 | 86,909,665 | (3,943,779) | 82,965,886 |
| 営業費用                  | 69,861,671                                    | 9,858,438  | 5,056,454 | 84,776,564 | (3,612,835) | 81,163,729 |
| 営業利益又は営業損失(△)         | 1,857,477                                     | 502,540    | △226,916  | 2,133,101  | (330,944)   | 1,802,156  |

(注)1. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、親会社の本社管理本部に係る費用であります。

|           |         |
|-----------|---------|
| 当中間連結会計期間 | 234,348 |
| 前中間連結会計期間 | 199,204 |
| 前連結会計年度   | 464,483 |

2. 国又は地域の区分の方法及び各区分に属する主な国又は地域  
 (1) 国又は地域の区分の方法は、地理的近接度によっております。  
 (2) 各区分に属する主な国又は地域  
 ①北 米・・・アメリカ  
 ②ア ジ ア・・・中 国

3. 海外売上高

(単位： 千円)

| 当中間連結会計期間 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年 6月 30日) |           |           |            |
|--|-----------|-----------|------------|
|  | 北 米       | そ の 他     | 計          |
| I. 海 外 売 上 高                             | 6,693,747 | 2,253,008 | 8,946,755  |
| II. 連 結 売 上 高                            |           |           | 41,645,343 |
| III. 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合 (%)           | 16.1%     | 5.4%      | 21.5%      |

| 前中間連結会計期間 (自 平成16年 1月 1日 至 平成16年 6月 30日) |           |           |            |
|--|-----------|-----------|------------|
|  | 北 米       | そ の 他     | 計          |
| I. 海 外 売 上 高                             | 4,891,881 | 1,633,732 | 6,525,614  |
| II. 連 結 売 上 高                            |           |           | 38,554,370 |
| III. 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合 (%)           | 12.7%     | 4.2%      | 16.9%      |

| 前連結会計年度 (自 平成16年 1月 1日 至 平成16年 12月 31日) |            |           |            |
|---|------------|-----------|------------|
|   | 北 米        | そ の 他     | 計          |
| I. 海 外 売 上 高                            | 10,475,498 | 3,524,996 | 14,000,495 |
| II. 連 結 売 上 高                           |            |           | 82,965,886 |
| III. 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合 (%)          | 12.6%      | 4.2%      | 16.9%      |

- (注) 1. 海外売上高は、連結財務諸表提出会社の輸出高及び本国以外の国に所在する連結子会社の本国以外の国又は地域における売上高の合計額（ただし、連結会社間の内部売上を除く）であります。  
 2. 国又は地域の区分の方法及び各区分に属する主な国又は地域  
 (1) 国又は地域の区分の方法は、地理的近接度によっております。  
 (2) 各区分に属する主な国又は地域  
 ①北 米・・・アメリカ  
 ②そ の 他・・・中 国、ヨーロッパ

## VI. 生産、受注及び販売の状況

### 1. 生産実績

生産実績を種類別に示すと、次のとおりであります。

(単位：千円)

|         | 当中間連結会計期間<br>〔自平成17年1月1日<br>至平成17年6月30日〕 | 前中間連結会計期間<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16年1月1日<br>至平成16年12月31日〕 |
|---------|--|--|---|
| 高機能食品容器 | 15,085,313                               | 13,229,696                               | 28,951,260                              |
| 汎用食品容器  | 20,097,656                               | 18,946,575                               | 39,686,146                              |
| 調味料容器   | 451,483                                  | 455,130                                  | 963,674                                 |
| 合 計     | 35,634,453                               | 32,631,401                               | 69,601,081                              |

(注) 1. 金額は、平均販売価格によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 2. 受注実績

当社は、一部特注品を除き、見込み生産方式を行っております。

### 3. 販売実績

販売実績を種類別に示すと、次のとおりであります。

(単位：千円)

|        |         | 当中間連結会計期間<br>〔自平成17年1月1日<br>至平成17年6月30日〕 | 前中間連結会計期間<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16年1月1日<br>至平成16年12月31日〕 |
|--------|---------|--|--|---|
| 製<br>品 | 高機能食品容器 | 14,402,353                               | 13,283,672                               | 28,443,142                              |
|        | 汎用食品容器  | 19,388,867                               | 18,229,275                               | 39,340,391                              |
|        | 調味料容器   | 440,546                                  | 441,690                                  | 947,198                                 |
|        | その他     | 118,100                                  | 123,010                                  | 334,314                                 |
| 製 品 計  |         | 34,349,867                               | 32,077,648                               | 69,065,046                              |
| 商 品    |         | 7,295,475                                | 6,476,722                                | 13,900,839                              |
| 合 計    |         | 41,645,343                               | 38,554,370                               | 82,965,886                              |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## Ⅶ. 有価証券の時価等

当中間連結会計期間末 (平成17年6月30日現在)

### 1. 時価のある有価証券

(単位：千円)

| 区 分           | 当中間連結会計期間<br>(平成17年6月30日現在) |              |        |
|---------------|-----------------------------|--------------|--------|
|               | 中間連結貸借対照表計上額                | 時 価          | 差 額    |
| (1) 満期保有目的の債券 |                             |              |        |
| ① 国債・地方債等     | —                           | —            | —      |
| ② 社 債         | —                           | —            | —      |
| ③ そ の 他       | —                           | —            | —      |
| 計             | —                           | —            | —      |
| (2) その他有価証券   | 取 得 原 価                     | 中間連結貸借対照表計上額 | 差 額    |
| ① 株 式         | 1,121,278                   | 1,198,411    | 77,133 |
| ② 債 券         |                             |              |        |
| 国債・地方債等       | —                           | —            | —      |
| 社 債           | —                           | —            | —      |
| そ の 他         | —                           | —            | —      |
| ③ そ の 他       | —                           | —            | —      |
| 計             | 1,121,278                   | 1,198,411    | 77,133 |

### 2. 時価評価されていない主な有価証券(時価のある有価証券のうち満期保有目的の債券を除く)

(単位：千円)

| 区 分           | 当中間連結会計期間<br>(平成17年6月30日現在) |  |
|---------------|-----------------------------|--|
|               | 中間連結貸借対照表計上額                |  |
| (1) 満期保有目的の債券 | —                           |  |
| (2) その他有価証券   |                             |  |
| ① 非上場株式       | 230,181                     |  |
| ② 非上場外国債      | —                           |  |
| ③ 商品ファンド      | —                           |  |
| ④ 地方債         | 10,000                      |  |
| 計             | 240,181                     |  |



前中間連結会計期間末 (平成16年6月30日現在)

1. 時価のある有価証券

(単位：千円)

| 区 分           | 当中間連結会計期間<br>(平成16年6月30日現在) |              |         |
|---------------|-----------------------------|--------------|---------|
|               | 中間連結貸借対照表計上額                | 時 価          | 差 額     |
| (1) 満期保有目的の債券 |                             |              |         |
| ①国債・地方債等      | —                           | —            | —       |
| ②社 債          | —                           | —            | —       |
| ③そ の 他        | —                           | —            | —       |
| 計             | —                           | —            | —       |
| (2) その他有価証券   | 取得原価                        | 中間連結貸借対照表計上額 | 差 額     |
| ①株 式          | 513,400                     | 620,218      | 106,818 |
| ②債 券          |                             |              |         |
| 国債・地方債等       | —                           | —            | —       |
| 社 債           | —                           | —            | —       |
| そ の 他         | —                           | —            | —       |
| ③そ の 他        | —                           | —            | —       |
| 計             | 513,400                     | 620,218      | 106,818 |

2. 時価評価されていない主な有価証券(時価のある有価証券のうち満期保有目的の債券を除く)

(単位：千円)

| 区 分               | 当中間連結会計期間<br>(平成16年6月30日現在) |  |
|-------------------|-----------------------------|--|
|                   | 中間連結貸借対照表計上額                |  |
| (1) 満期保有目的の債券     | —                           |  |
| (2) その他有価証券       |                             |  |
| ①非上場株式(店頭売買株式を除く) | 230,181                     |  |
| ②非上場外国債           | —                           |  |
| ③商品ファンド           | 300,000                     |  |
| 計                 | 530,181                     |  |

3. 当中間連結会計期間中に売却したその他有価証券

(単位：千円)

| 区 分         | 当中間連結会計期間<br>(自平成16年1月1日 至平成16年6月30日) |         |         |
|-------------|---------------------------------------|---------|---------|
|             | 売 却 額                                 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
| (1) その他有価証券 |                                       |         |         |
| ①株 式        | 514,067                               | 142,000 | 155     |
| ②債 券        | —                                     | —       | —       |
| ③そ の 他      | —                                     | —       | —       |
| 計           | 514,067                               | 142,000 | 155     |

前連結会計年度（平成16年12月31日現在）

1. 時価のある有価証券

（単位：千円）

| 区 分          | 当連結会計年度<br>(平成16年12月31日現在) |            |        |
|--------------|----------------------------|------------|--------|
|              | 連結貸借対照表計上額                 | 時 価        | 差 額    |
| (1)満期保有目的の債券 |                            |            |        |
| ①国債・地方債等     | —                          | —          | —      |
| ②社 債         | —                          | —          | —      |
| ③そ の 他       | —                          | —          | —      |
| 計            | —                          | —          | —      |
| (2)その他有価証券   | 取得原価                       | 連結貸借対照表計上額 | 差 額    |
| ①株 式         | 882,776                    | 874,624    | △8,152 |
| ②債 券         |                            |            |        |
| 国債・地方債等      | —                          | —          | —      |
| 社 債          | —                          | —          | —      |
| そ の 他        | —                          | —          | —      |
| ③そ の 他       | —                          | —          | —      |
| 計            | 882,776                    | 874,624    | △8,152 |

2. 時価のない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額（平成16年12月31日現在）

（単位：千円）

|                  | 連結貸借対照表<br>計上額 |
|------------------|----------------|
| その他有価証券          |                |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 230,181        |
| 商品ファンド           | 310,000        |
| 合 計              | 540,181        |

3. その他有価証券のうち満期があるものの連結決算日後における償還予定額（平成16年12月31日現在）

（単位：千円）

|         | 1年以内    | 1年超5年以内 |
|---------|---------|---------|
| その他有価証券 |         |         |
| その他     | 300,000 | 10,000  |
| 合 計     | 300,000 | 10,000  |

4. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

（単位：千円）

| 区 分        | 当連結会計年度<br>(自平成16年1月1日 至平成16年12月31日) |         |         |
|------------|--------------------------------------|---------|---------|
|            | 売 却 額                                | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
| (1)その他有価証券 |                                      |         |         |
| ①株 式       | 761,028                              | 193,232 | △155    |
| ②債 券       | —                                    | —       | —       |
| ③そ の 他     | —                                    | —       | —       |
| 計          | 761,028                              | 193,232 | △155    |

## VIII. デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

### 1. 取引の状況に関する事項

#### (1) 取引の内容及び利用目的等

当社は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取引を利用しております。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利用しております。

#### (2) 取引に対する取組方針

当社は投機を目的としたデリバティブ取引を利用しない方針であります。

#### (3) 取引に係るリスクの内容及び管理体制

為替予約取引及び通貨スワップ取引では為替相場の変動によるリスクを有しております。また金利スワップ取引では市場金利の変動によるリスクを有しております。リスクについては、財務担当部門が管理しております。また当社のデリバティブ取引の契約先は信用度の高い国内の金融機関であるため相手方の不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。

### 2. 取引の時価等に関する事項

#### デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

#### (1) 通貨関連

(単位：千円)

| 種類                  | 当中間連結会計期間末<br>(平成 17 年 6 月 30 日) |                 |        |        |
|---------------------|----------------------------------|-----------------|--------|--------|
|                     | 契約額等                             | 契約額超のうち<br>1 年超 | 時価     | 評価損益   |
| 為替予約取引<br>売建<br>米ドル | 49,775                           | —               | 53,841 | △4,066 |
| 買建<br>米ドル           | 51,525                           | —               | 54,900 | 3,375  |
| 合計                  |                                  |                 |        | △690   |

#### (注) 1. 時価の算定方法

為替予約取引・・・先物為替相場によっております。

2. ヘッジ会計を適用しているものについては、開示の対象から除いております。

#### (2) 金利関連

該当事項はありません。