



平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月11日

上場会社名 広栄化学工業株式会社
 コード番号 4367

上場取引所 大
 本社所在都道府県 大阪府

(URL <http://www.koeichem.com/>)

代表者 代表取締役社長 長尾雅昭

問合せ先責任者 経理室長 奥野剛雄

中間決算取締役会開催日 平成16年11月11日

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

TEL (06) 6961-9772

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 16年9月中間期の業績 (平成16年4月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績

(注)記載金額は百万円未満切捨

| | 売上高 (対前年中間期) | | 営業利益 (対前年中間期) | | 経常利益 (対前年中間期) | |
|----------|--------------|-------|---------------|--------|---------------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16年9月中間期 | 8,297 | (6.8) | 372 | (40.0) | 391 | (1.0) |
| 15年9月中間期 | 8,907 | (0.1) | 265 | (-) | 395 | (-) |
| 16年3月期 | 17,941 | | 746 | | 669 | |

| | 中間(当期)純利益 (対前年中間期) | | 1株当たり 中間(当期)純利益 | |
|----------|--------------------|---------|--------------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 265 | (279.9) | 10 | 83 |
| 15年9月中間期 | 69 | (-) | 2 | 85 |
| 16年3月期 | 222 | | 9 | 07 |

(注) 1. 期中平均株式数 16年9月中間期 24,494,065株 15年9月中間期 24,496,400株 16年3月期 24,496,147株
 2. 会計処理の方法の変更 有

(2) 配当状況

| | 1株当たり 中間配当金 | | 1株当たり 年間配当金 | |
|----------|----------------|----|----------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 0 | 00 | - | - |
| 15年9月中間期 | 0 | 00 | - | - |
| 16年3月期 | - | - | 0 | 00 |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たりの株主資本 |
|----------|--------|--------|--------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 16年9月中間期 | 22,001 | 10,289 | 46.8 | 420.07 |
| 15年9月中間期 | 23,878 | 9,788 | 41.0 | 399.60 |
| 16年3月期 | 22,827 | 10,016 | 43.9 | 408.91 |

(注) 1. 期末発行済株式数 16年9月中間期 24,493,904株 15年9月中間期 24,496,200株 16年3月期 24,494,867株
 2. 期末自己株式数 16年9月中間期 6,096株 15年9月中間期 3,800株 16年3月期 5,133株

2. 17年3月期の業績予想 (平成16年4月1日～平成17年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | |
|----|--------|------|-------|------------|-----|
| | | | | 期末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 |
| 通期 | 17,800 | 800 | 500 | 5 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 20円41銭
 予想営業利益 800百万円

部門別売上高表

(単位：百万円、未満切捨)

| 部門 | 期別 製品グループ | 当 中 間 期 (自16年4月1日 至16年9月30日) | | 前 年 中 間 期 (自15年4月1日 至15年9月30日) | | 増 減 | |
|----------|--------------|------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|-----|------|
| | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 増減率 |
| ファイン製品部門 | 医農薬関連化学品 | 3,163 | 38.1 | 3,211 | 36.0 | 48 | 1.5 |
| | 機能性化学品 | 649 | 7.9 | 651 | 7.3 | 1 | 0.3 |
| | そ の 他 | 2,159 | 26.0 | 2,428 | 27.3 | 269 | 11.1 |
| | 計 | 5,972 | 72.0 | 6,291 | 70.6 | 319 | 5.1 |
| 化成品部門 | 多価アルコール類 | 1,651 | 19.9 | 1,928 | 21.7 | 276 | 14.4 |
| | そ の 他 | 673 | 8.1 | 686 | 7.7 | 13 | 2.0 |
| | 計 | 2,325 | 28.0 | 2,615 | 29.4 | 290 | 11.1 |
| 合 計 | | 8,297 | 100.0 | 8,907 | 100.0 | 609 | 6.8 |

(うち輸出額)

(単位：百万円、未満切捨)

| 部門名 | 期別 | 当 中 間 期 (自16年4月1日 至16年9月30日) | | 前 年 中 間 期 (自15年4月1日 至15年9月30日) | | 増 減 | |
|----------|----|------------------------------------|------|--------------------------------------|------|-----|------|
| | | 金 額 | 輸出比率 | 金 額 | 輸出比率 | 金 額 | 増減率 |
| ファイン製品部門 | | 3,049 | 51.1 | 3,571 | 56.8 | 522 | 14.6 |
| 化成品部門 | | 288 | 12.4 | 249 | 9.5 | 39 | 15.6 |
| 合 計 | | 3,337 | 40.2 | 3,821 | 42.9 | 483 | 12.7 |

中間損益計算書

(単位：百万円、未満切捨)

| 期 別 科 目 | 当中間期 (自16年 4月 1日) (至16年 9月30日) | 前年中間期 (自15年 4月 1日) (至15年 9月30日) | 増 減 |
|---------------------------|--|---|---------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| (経常利益の部) | | | |
| 営業損益の部 | | | |
| 売 上 高 | 8,297 | 8,907 | 609 |
| 売 上 原 価 | 6,377 | 7,104 | 726 |
| 販売費および一般管理費 | 1,548 | 1,537 | 10 |
| 営業利益 | 372 | 265 | 106 |
| 営業外損益の部 | | | |
| 営業外収益 | (144) | (262) | (117) |
| 受取利息および配当金 | 105 | 81 | 24 |
| その他の収益 | 39 | 180 | 141 |
| 営業外費用 | (125) | (132) | (6) |
| 支払利息 | 30 | 44 | 14 |
| その他の費用 | 95 | 87 | 7 |
| 経常利益 | 391 | 395 | 4 |
| (特別損益の部) | | | |
| 特別利益 | (-) | (16) | (16) |
| 投資有価証券売却益 | - | 16 | 16 |
| 特別損失 | (-) | (332) | (332) |
| 構造改革費用 | - | 332 | 332 |
| 税引前中間純利益 | 391 | 79 | 311 |
| 法人税、住民税および事業税 | 3 | 3 | 0 |
| 法人税等調整額 | 123 | 6 | 116 |
| 中間純利益 | 265 | 69 | 195 |
| 前期繰越利益 (は損失) | 94 | 1,529 | 1,623 |
| 中間未処分利益 (は未処理損失) | 359 | 1,459 | 1,819 |

中間貸借対照表

(単位：百万円、未満切捨)

| 科 目 | 当中間期 16.9.30 (現 在) | 前 期 16.3.31 (現 在) | 増 減 | 前年中間期 15.9.30 (現 在) | 科 目 | 当中間期 16.9.30 (現 在) | 前 期 16.3.31 (現 在) | 増 減 | 前年中間期 15.9.30 (現 在) |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|------------|---------------------------|
| (資産の部) | [22,001] | [22,827] | [825] | [23,878] | (負債の部) | [11,712] | [12,810] | [1,098] | [14,089] |
| 流動資産 | (11,660) | (12,089) | (429) | (12,797) | 流動負債 | (6,405) | (7,249) | (844) | (8,921) |
| 現金・預金 | 617 | 855 | 238 | 767 | 支払手形 | 83 | 88 | 4 | 136 |
| 受取手形 | - | - | - | 5 | 買掛金 | 3,259 | 3,070 | 188 | 3,173 |
| 売掛金 | 4,295 | 4,445 | 150 | 4,145 | 短期借入金 | 2,110 | 2,964 | 854 | 4,314 |
| 製品・商品 | 1,860 | 2,195 | 335 | 2,912 | 未払金 | 802 | 980 | 178 | 1,133 |
| 半製品・仕掛品 | 3,169 | 3,052 | 117 | 3,260 | 未払費用 | 15 | 14 | 0 | 23 |
| 原料品・貯蔵品 | 760 | 793 | 33 | 907 | 預り金 | 16 | 20 | 4 | 30 |
| 未収入金 | 160 | 183 | 23 | 258 | 賞与引当金 | 119 | 110 | 9 | 110 |
| 繰延税金資産 | 271 | 250 | 20 | 215 | 固定負債 | (5,306) | (5,561) | (254) | (5,168) |
| その他 | 531 | 318 | 213 | 329 | 長期借入金 | 3,106 | 3,389 | 283 | 3,226 |
| 貸倒引当金 | 4 | 4 | - | 5 | 長期預り金 | 473 | 481 | 8 | 341 |
| 固定資産 | (10,340) | (10,737) | (396) | (11,080) | 退職給付引当金 | 1,726 | 1,690 | 36 | 1,601 |
| 有形固定資産 | 7,051 | 7,348 | 296 | 7,607 | | | | | |
| 建物 | 1,987 | 1,991 | 4 | 2,029 | (資本の部) | [10,289] | [10,016] | [272] | [9,788] |
| 構築物 | 757 | 785 | 27 | 811 | 資本金 | (2,343) | (2,343) | (-) | (2,343) |
| 機械装置 | 3,851 | 4,140 | 289 | 4,269 | 資本剰余金 | (1,551) | (1,551) | (-) | (1,551) |
| 車両運搬具 | 6 | 6 | 0 | 5 | 資本準備金 | 1,551 | 1,551 | - | 1,551 |
| 工具器具備品 | 286 | 283 | 2 | 283 | 利益剰余金 | (5,708) | (5,443) | (265) | (5,290) |
| 土地 | 100 | 100 | - | 100 | 利益準備金 | 341 | 341 | - | 341 |
| 建設仮勘定 | 61 | 39 | 21 | 107 | 任意積立金 | 5,007 | 6,408 | 1,401 | 6,408 |
| 無形固定資産 | 20 | 23 | 3 | 26 | 固定資産圧縮積立金 | 5 | 6 | 1 | 6 |
| ソフトウェア等 | 20 | 23 | 3 | 26 | 別途積立金 | 5,002 | 6,402 | 1,400 | 6,402 |
| 投資その他の資産 | 3,268 | 3,365 | 96 | 3,446 | 中間(当期)未処分利益 (は損失) | 359 | 1,306 | 1,666 | 1,459 |
| 投資有価証券 | 1,388 | 1,375 | 13 | 1,255 | その他有価証券 評価差額金 | (688) | (680) | (8) | (604) |
| 子会社株式 | 83 | 76 | 6 | 76 | 自己株式 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 長期貸付金 | 41 | 6 | 35 | 7 | | | | | |
| 差入保証金 | 180 | 189 | 9 | 197 | | | | | |
| 繰延税金資産 | 1,527 | 1,676 | 149 | 1,874 | | | | | |
| その他 | 135 | 127 | 7 | 123 | | | | | |
| 貸倒引当金 | 87 | 87 | - | 87 | | | | | |
| 合 計 | 22,001 | 22,827 | 825 | 23,878 | 合 計 | 22,001 | 22,827 | 825 | 23,878 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

- 時価があるもの : 中間期末日の市場価格等に基づく時価基準によっております。
また売却原価は移動平均法により算定しております。
(評価差額は全部資本直入により処理)
- 時価がないもの : 原価基準(移動平均法)

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 商品、原材料 : 低価基準(総平均法)
- 上記以外の棚卸資産 : 原価基準(総平均法)

(会計処理の方法の変更)

従来、当社の棚卸資産の評価方法は、月別移動平均法によっておりましたが、業務の効率化を図るため、当中間期より総平均法に変更することとしました。この変更による影響は、軽微であります。

3. 有形固定資産の減価償却の方法 : 定額法

4. 引当金の計上基準

- 貸倒引当金 : 一般債権については合理的に見積った貸倒率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討して計上しております。
- 賞与引当金 : 従業員に対して支給する賞与に充てるため、当中間期に負担すべき支給見込額を計上しております。
- 退職給付引当金 : 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間期末において発生していると認められる額を計上しております。
また、役員退職慰労金の支払に充てるため、内規による当中間期末退職慰労金要支給額の100%を繰入計上しております。

5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。

6. 消費税等の処理の方法 : 税抜方式

注 記 事 項

| | (当中間期) | (前期) | (増減) | (前年中間期) |
|----------------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 25,088百万円 | 24,964百万円 | 123百万円 | 24,372百万円 |

リース取引

EDINETによる開示を行うため、記載を省略しております。