

# 半 期 報 告 書

( 第 5 6 期 中 )      自 平 成 1 5 年 4 月 1 日  
至 平 成 1 5 年 9 月 3 0 日

株 式 会 社   有 沢 製 作 所

3 0 1 - 0 4 6

## 目 次

|                     | 頁  |
|---------------------|----|
| 表紙                  |    |
| 第一部 企業情報            | 1  |
| 第1 企業の概況            | 1  |
| 1. 主要な経営指標等の推移      | 1  |
| 2. 事業の内容            | 2  |
| 3. 関係会社の状況          | 2  |
| 4. 従業員の状況           | 2  |
| 第2 事業の状況            | 3  |
| 1. 業績等の概要           | 3  |
| 2. 生産、受注及び販売の状況     | 4  |
| 3. 対処すべき課題          | 4  |
| 4. 経営上の重要な契約等       | 4  |
| 5. 研究開発活動           | 5  |
| 第3 設備の状況            | 6  |
| 1. 主要な設備の状況         | 6  |
| 2. 設備の新設、除却等の計画     | 6  |
| 第4 提出会社の状況          | 7  |
| 1. 株式等の状況           | 7  |
| (1) 株式の総数等          | 7  |
| (2) 新株予約権等の状況       | 8  |
| (3) 発行済株式総数、資本金等の状況 | 10 |
| (4) 大株主の状況          | 11 |
| (5) 議決権の状況          | 12 |
| 2. 株価の推移            | 12 |
| 3. 役員の状況            | 12 |
| 第5 経理の状況            | 13 |
| 1. 中間連結財務諸表等        | 14 |
| (1) 中間連結財務諸表        | 14 |
| (2) その他             | 38 |
| 2. 中間財務諸表等          | 39 |
| (1) 中間財務諸表          | 39 |
| (2) その他             | 48 |
| 第6 提出会社の参考情報        | 49 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報   | 50 |
| [ 中間監査報告書 ]         |    |

## 【表紙】

|            |   |
|------------|---|
| 【提出書類】     | 半期報告書   |
| 【提出先】      | 関東財務局長  |
| 【提出日】      | 平成15年12月19日   |
| 【中間会計期間】   | 第56期中（自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日）   |
| 【会社名】      | 株式会社有沢製作所   |
| 【英訳名】      | Arisawa Mfg. Co., Ltd.  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 有沢 三治   |
| 【本店の所在の場所】 | 新潟県上越市南本町1丁目5番5号  |
| 【電話番号】     | （025）524局5126番  |
| 【事務連絡者氏名】  | 総務部経理グループ グループリーダー 太田 耕治  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都台東区柳橋2丁目12番5号  |
| 【電話番号】     | （03）3861局1110番  |
| 【事務連絡者氏名】  | 東京支店総務グループ グループリーダー 小池 秀雄   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社有沢製作所 東京支店<br>（東京都台東区柳橋2丁目12番5号）<br>株式会社有沢製作所 大阪支店<br>（大阪市中央区南船場4丁目12番12号小西日生ビル11階）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                        | 第54期中   | 第55期中    | 第56期中    | 第54期     | 第55期     |
|---------------------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月                      | 平成13年9月 | 平成14年9月  | 平成15年9月  | 平成14年3月  | 平成15年3月  |
| 売上高(百万円)                  | 14,657  | 16,906   | 22,393   | 28,711   | 37,004   |
| 経常利益(百万円)                 | 1,973   | 2,160    | 3,800    | 3,791    | 5,276    |
| 中間(当期)純利益(百万円)            | 1,175   | 1,321    | 2,169    | 2,358    | 3,119    |
| 純資産額(百万円)                 | 20,848  | 27,634   | 31,693   | 27,385   | 29,314   |
| 総資産額(百万円)                 | 32,842  | 40,804   | 47,787   | 37,851   | 44,712   |
| 1株当たり純資産額(円)              | 956.51  | 1,032.90 | 1,064.41 | 1,126.44 | 1,092.69 |
| 1株当たり中間(当期)純利益(円)         | 57.98   | 49.41    | 73.25    | 106.08   | 115.15   |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益(円)  | 57.93   | 48.97    | 72.72    | 106.03   | 114.96   |
| 自己資本比率(%)                 | 63.5    | 67.7     | 66.3     | 72.3     | 65.7     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー(百万円)     | 1,267   | 2,845    | 2,398    | 4,030    | 6,783    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー(百万円)     | 1,813   | 336      | 4,049    | 4,380    | 5,381    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー(百万円)     | 376     | 480      | 440      | 3,951    | 799      |
| 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高(百万円) | 1,476   | 7,943    | 3,679    | 5,251    | 5,773    |
| 従業員数(人)                   | 842     | 858      | 912      | 851      | 881      |

(注) 1. 売上高には消費税等を含んでいない。

2. 第55期中間連結会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用している。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                | 第54期中   | 第55期中   | 第56期中   | 第54期    | 第55期    |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月              | 平成13年9月 | 平成14年9月 | 平成15年9月 | 平成14年3月 | 平成15年3月 |
| 売上高(百万円)          | 13,266  | 15,661  | 20,723  | 26,063  | 34,594  |
| 経常利益(百万円)         | 1,802   | 1,884   | 3,251   | 3,425   | 4,552   |
| 中間(当期)純利益(百万円)    | 1,036   | 1,072   | 1,744   | 2,009   | 2,469   |
| 資本金(百万円)          | 3,894   | 6,337   | 6,698   | 6,320   | 6,378   |
| 発行済株式総数(千株)       | 21,796  | 26,760  | 29,796  | 24,311  | 26,801  |
| 純資産額(百万円)         | 17,330  | 23,802  | 26,940  | 23,645  | 25,015  |
| 総資産額(百万円)         | 27,806  | 35,402  | 42,051  | 32,718  | 39,185  |
| 1株当たり中間(年間)配当額(円) | -       | -       | -       | 21.00   | 23.00   |
| 自己資本比率(%)         | 62.3    | 67.2    | 64.1    | 72.3    | 63.8    |
| 従業員数(人)           | 575     | 588     | 642     | 569     | 603     |

(注) 売上高には消費税等を含んでいない。

### 2【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当社グループ(提出会社及び提出会社の関係会社)が営む事業の内容について重要な変更はない。

### 3【関係会社の状況】

「工業用素材等製造販売事業」において、平成15年4月に妙高振興(株)は、(株)有沢ポリワーク、(有)有愛産業、(有)有沢物流を合併し社名を有沢総業(株)に変更している。

### 4【従業員の状況】

#### (1) 連結会社の状況

(平成15年9月30日現在)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|----------------|---------|
| 工業用素材等製造販売事業   | 901     |
| その他の事業         | 11      |
| 合計             | 912     |

(注) 従業員数は就業人員であり、嘱託・パートタイマーを含んでいない。

#### (2) 提出会社の状況

(平成15年9月30日現在)

|         |     |
|---------|-----|
| 従業員数(人) | 642 |
|---------|-----|

(注) 従業員数は就業人員であり、嘱託・パートタイマーを含んでいない。

#### (3) 労働組合の状況

労使関係について特に記載すべき事項はない。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間における経済情勢は、国内企業の業績が改善され設備投資も徐々に増加傾向にあるものの、依然として個人消費は低迷し、雇用状況の改善がなされないなど、厳しい状況で推移した。海外においてもイラク戦争の余波とSARSの影響により景気は低迷した。

このような環境下において当社グループ（提出会社、連結子会社及び持分法適用会社）は、経営資源を電子材料、ディスプレイ材料分野に集中し、新製品開発のスピードアップに取り組むと共に、経営資源の効率化と徹底したコストダウンに取り組んできた。

この結果当中間連結会計期間の業績は、売上高は223億93百万円と前中間連結会計期間に比し32.4%の増収となった。経常利益は売上の増加による操業度効果などにより38億円と前中間連結会計期間に比し76.0%の増益となり、中間純利益は21億69百万円と前中間連結会計期間に比し64.1%の増益となった。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりである。

#### 工業用素材等製造販売事業

工業用素材等製造販売事業における電子材料分野では、情報関連機器の携帯電話、デジタルカメラ、DVD向けのフレキシブルプリント基板材料（受注高85億30百万円74.6%増、生産高78.0%増、前中間連結会計期間比較、提出会社単体ベース）の需要が増加し売上高は102億6百万円と前中間連結会計期間に比し74.4%の増収となった。

ディスプレイ材料分野では、リアプロジェクションテレビの需要の増加によりフレネルレンズ（受注高51億56百万円20.8%増、生産高23.7%増、前中間連結会計期間比較、提出会社単体ベース）、プラズマディスプレイパネル用前面板（受注高3億70百万円16.7%増、生産高17.0%増、前中間連結会計期間比較、提出会社単体ベース）が好調だったことから、売上高は73億12百万円と前中間連結会計期間に比し14.9%の増収となった。

電気絶縁材料分野及び産業用構造材料分野等では海水淡水化設備用FRPパイプ等の増加により売上高は45億50百万円と前中間連結会計期間に比し6.6%の増収となった。

この結果、売上高は220億68百万円と前中間連結会計期間に比し33.9%の増収となり、営業利益は33億38百万円と前中間連結会計期間に比し85.8%の増益となった。

#### その他の事業

ゴルフ練習場が伸び悩んだことと、スポーツ・レクリエーション用具の販売においては大型小売店の不振により売上が低迷したが、これに対応するため経費削減をはじめとする経営の効率化につとめた。

この結果、売上高は3億42百万円と前中間連結会計期間に比し24.3%の減収となったが、営業利益は18百万円（前中間連結会計期間は7百万円の損失）となった。

所在地別セグメントについては当社グループの事業は本国のみであり該当しない。

なお、この項に記載の売上高、受注高等の金額には、消費税等は含まれていない。

## (2) キャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、業績拡大により税金等調整前中間純利益が34億64百万円と増加（前中間連結会計期間比65.4%増加）したが、有形固定資産の取得による支出の増加（前中間連結会計期間比254.8%増加）、法人税等の支払額の増加（前中間連結会計期間比222.3%増加）等から当中間連結会計期間末の資金残高は前中間連結会計期間末より42億63百万円減少し36億79百万円となった。

当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりである。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

業績拡大により税金等調整前中間純利益が34億64百万円と増加（前中間連結会計期間比65.4%増加）したが、売掛債権（対前連結会計年度末残高比11億44百万円増加）、たな卸資産（同11億55百万円増加）、法人税等の支払額（前中間連結会計期間比222.3%増加）の増加等により、営業活動によるキャッシュ・フローは23億98百万円の資金収入（前中間連結会計期間比15.7%減少）となった。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

有形固定資産の取得による支出の増加（前中間連結会計期間比254.8%増加）等により投資活動によるキャッシュ・フローは40億49百万円の資金使用（前中間連結会計期間3億36百万円の資金収入）となった。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

ストックオプションの実行により株式の発行による収入は増加（対前中間連結会計期間比1,851.0%増加）したが、短期借入金の返済（対前連結会計年度末残高比4億17百万円減少）、配当金の支払額の増加（対前中間連結会計期間比20.7%増加）により、財務活動によるキャッシュ・フローは4億40百万円の資金使用（前中間連結会計期間比8.3%減少）となった。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

当社グループ（提出会社及び連結子会社）の生産・販売品目は広範囲かつ多種多様であり、同種の製品であっても、その容量、構造、形式等は必ずしも一様ではなく、また受注生産形態をとらない製品もあり、事業の種類別セグメントごとに生産規模及び受注規模を金額あるいは数量で示すことはしていない。

このため生産、受注及び販売の状況については、「1 業績等の概要」における各事業の種類別セグメント業績に関連付けて示している。

なお、前中間連結会計期間及び当中間連結会計期間における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりである。

| 相手先            | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) |       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |       |
|----------------|--|-------|--|-------|
|                | 金額(千円)                                     | 割合(%) | 金額(千円)                                     | 割合(%) |
| 住友商事プラスチック株式会社 | 2,462,684                                  | 14.6  | 6,401,099                                  | 28.6  |
| 株式会社トーメン       | 3,091,019                                  | 18.3  | 2,767,997                                  | 12.4  |
| 株式会社クラレ        | 2,315,721                                  | 13.7  | 2,292,699                                  | 10.2  |

(注) 本表の金額には消費税等は含まれていない。

## 3【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において当社グループ（提出会社及び連結子会社）が対処すべき課題について、重要な変更はない。

## 4【経営上の重要な契約等】

該当事項はない。

## 5【研究開発活動】

当社グループの研究開発活動は主に工業用素材等製造販売事業に関するもので、主要な研究開発は提出会社が行い、提出会社の製造部門及び連結子会社へ技術展開を図っており、エレクトロニクス材料、ディスプレイ材料、複合材料を主要分野に、技術開発型企業として、常にユーザーニーズに直結した新技術、新製品の研究開発に邁進している。

エレクトロニクス材料としては、プリント配線板用硝子クロス、特殊プリント配線板用プリプレグ、FPC（フレキシブルプリント基板）材料等が、ディスプレイ材料としては、リアプロジェクションテレビ用大型フレネルレンズ、反射防止コートディスプレイプレート、3次元映像関連材料等が、複合材料としては、超電動関連材料、航空機内装用材料、電気絶縁材料、電子機器関連材料等があげられる。

技術部門では昨今のめまぐるしい市況の変化に対応すべく、製品の開発を早期にタイミング良く行うため、フレキシブルな組織体制を基本に発展成長分野に積極的に集中した資源投入を図り、新製品の立ち上げ、次世代製品の育成及び将来を見据えた技術の振興と基盤技術の拡大をめざしている。

当中間連結会計期間末の研究開発活動に係る人員は147名であり、当中間連結会計期間の研究開発費は11億50百万円である。

当中間連結会計期間の工業用素材等製造販売事業における主な研究成果には次のものがあげられる。

### ・新規グレード2層フレキシブルプリント基板用材料の開発

前事業年度後半に銅箔とポリイミドからなる2層基板市場に本格的に参入したが、引き続き新規グレードの開発により市場ニーズに適合した品揃えを行い、高密度実装及び微細加工が要求される回路基板用途を中心に、国内外での出荷量を着実に伸ばしている。市場シェアの高い従来タイプの3層基板に加え2層基板のシェアも伸ばすことで、総合FPC用材料メーカーとしての地位を確固たるものにしつつある。

### ・フレックスリジッド基盤用材料の開発

当社独自のクロス製織及び樹脂塗工の技術を活かし、FPCとの接着信頼性に優れた上にノンフロー及び作業性改善タイプ（欠け落ち性）等、他社にはない特徴を持ったプリプレグ材料を開発した。ノンハロゲン環境対応タイプも揃え、多種多様な携帯電子機器に用いられるフレックスリジッド多層基板にも採用され、今後の大きな伸びが期待される。又、当社で開発した極薄20 $\mu$ ガラスクロスを使用したプリプレグ材料がスルーホール信頼性にも優れ、FPCの多層用に適していることから大幅な需要拡大が進みつつある。

### ・耐マイグレーションフレキシブルプリント基板材料の開発

PDP（Plasma Display Panel）ドライバ用に代表される高電圧対応や、機器の小型化・高機能化に伴うファインピッチ対応の為、絶縁信頼性の高い材料として耐マイグレーション特性に優れたフレキシブルプリント基板用材料が要求されてきた。最適な接着剤配合により、85 $\times$ 85 $\times$ 250V $\times$ 1000hrの耐マイグレーション試験をクリアすると共にPDP用途に要求されるワイヤーボンディング性・フラット性を確保できる製品（PI基板・カバーレイ）を開発した。また、4.2 $\mu$ アラミカに代表される極薄フィルムへの塗工技術を合わせレジストインク代替分野への応用展開を開始した。

### ・3次元映像用光学シートの商品化

高精細LCDに対応した3次元映像用Xpol（商標登録）、新設計のフレネルレンズ、異方性ディフューザー等の量産技術を確立し、ユーザーへの納入を実施した。用途として7インチ-メガネ無し3Dディスプレイに利用され市場に投入されている。

### ・AR（Anti-Reflection）フィルムの開発

当社はデジタルハイビジョン放送を睨みPDP（Plasma Display Panel）に主に使用されるARフィルムを開発し下期から本格的な販売活動に入る。ARフィルムは光の干渉を利用しディスプレイ画面への写り込みを極端に小さくする事により、ディスプレイをより見やすくするフィルムであり、併せて自社開発の大画面用高機能粘着剤を用いる事によりどのような被着体でも信頼性のある粘着機能を有するフィルム群が完成した。尚、当社ではフィルムとしては初めてナノ（1nm=1 $\times$ 10 $^{-9}$ m）オーダーの薄膜精密コーティング技術を確立したことから、ARフィルムに限らず精密コーティング需要に即応可能となり、製品アイテム群を広げることが可能となった。

### ・大型発電機用アラミドバインドテープの開発

可変速発電機のローターのコイルを止めるバインドテープに、新しくアラミド繊維のテープ状バインドテープを開発した。これはクリープ特性に優れたアラミド繊維をエポキシ樹脂で一方向プリプレグにしたもので、回転変動の激しい可変速発電機のローターを、長期間安定に運転させる為の不可欠の素材として使用されている。

### 第3【設備の状況】

#### 1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はない。

#### 2【設備の新設、除却等の計画】

- (1) 当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の新設、改修についての重要な変更は次のとおりである。

##### 新設

工業用素材等製造販売事業における、(株)有沢ポリワーク（連結子会社、15年4月妙高振興(株)に合併し社名を有沢総業(株)に変更）の電気絶縁材料製造設備の新設については需要動向の見直しにより計画を中止した。

##### 改修

当中間連結会計期間において、新たな改修計画はない。

- (2) 当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の新設、改修について完了したものは次のとおりである。

##### 新設

工業用素材等製造販売事業における、提出会社の電子材料製造設備については平成15年9月に完了し、下期からの稼働を予定している。また、ディスプレイ材料製造設備については期首計画の64%に該当する設備が完了し平成15年8月から稼働を開始している。

なお、当社グループの製造設備において、各製品はその内容、形態が多種であり、かつ、それぞれの設備が共用可能であり、増加能力の表示は極めて困難であるため、記載を省略した。

- (3) 当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設計画は次のとおりである。

| 会社名<br>事業所名   | 所在地        | 事業の種類<br>別セグメント<br>の名称 | 設備の内容            | 投資予定総<br>額（千円） | 既支払額<br>（千円） | 資金調達<br>方法 | 着手予定        | 完了予定         | 完成後の<br>増加能力 |
|---------------|------------|------------------------|------------------|----------------|--------------|------------|-------------|--------------|--------------|
| 提出会社<br>中田原工場 | 新潟県<br>上越市 | 工業用素材<br>等製造販売<br>事業   | 電子材料製造<br>設備     | 2,481,300      | 837,063      | 自己資金       | 平成<br>15年6月 | 平成<br>16年3月  | (注2)         |
|               |            |                        | ディスプレイ<br>材料製造設備 | 79,300         | 41,582       | 自己資金       | 平成<br>15年6月 | 平成<br>15年12月 |              |

(注) 1. 投資予定金額には消費税等を含んでいない。

2. 当社グループの製造設備において、各製品はその内容、形態が多種であり、かつ、それぞれの設備が共用可能であり、増加能力の表示は極めて困難であるため、記載を省略した。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 57,000,000      |
| 計    | 57,000,000      |

(注) 定款の定めは次のとおりである。

当社の発行する株式の総数は5,700万株とする。ただし株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずる。

##### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在発行数(株)<br>(平成15年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成15年12月19日) | 上場証券取引所名又は登録証券業協会名    | 内容 |
|------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|----|
| 普通株式 | 29,796,265                      | 29,808,965                   | (株)東京証券取引所<br>(市場第1部) | -  |
| 計    | 29,796,265                      | 29,808,965                   | -                     | -  |

(注) 「提出日現在」の欄の発行数には、平成15年12月1日以降提出日までの旧商法第280条ノ19第1項に基づく新株引受権の権利行使により発行されたものは含まれていない。

## (2) 【新株予約権等の状況】

決議年月日 平成11年6月29日(旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権)

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成15年9月30日)                               | 提出日の前月末現在<br>(平成15年11月30日) |
|--|---|----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                             | -   | -                          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式  | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                     | 28,200  | 同左                         |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 2,017   | 同左                         |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成13年6月30日<br>~平成16年6月29日                               | 同左                         |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 2,017<br>資本組入額 1,009                               | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | 対象者として新株引受権を付与された者は、新株引受権行使時においても当社の取締役または従業員であることを要する。 | 同左                         |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 新株引受権の譲渡質入その他の処分および相続は認めない。                             | 同左                         |

決議年月日 平成12年6月29日(旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権)

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成15年9月30日)                               | 提出日の前月末現在<br>(平成15年11月30日) |
|--|---|----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                             | -   | -                          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式  | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                     | 97,900  | 94,800                     |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 2,264   | 同左                         |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成14年6月30日<br>~平成17年6月29日                               | 同左                         |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 2,264<br>資本組入額 1,132                               | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | 対象者として新株引受権を付与された者は、新株引受権行使時においても当社の取締役または従業員であることを要する。 | 同左                         |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 新株引受権の譲渡質入その他の処分および相続は認めない。                             | 同左                         |

決議年月日 平成13年6月28日（旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権）

|  | 中間会計期間末現在<br>（平成15年9月30日）                               | 提出日の前月末現在<br>（平成15年11月30日） |
|--|---|----------------------------|
| 新株予約権の数（個）                             | -   | -                          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式  | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の数（株）                     | 127,000   | 117,400                    |
| 新株予約権の行使時の払込金額（円）                      | 1,819   | 同左                         |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成15年7月1日<br>～平成18年6月30日                                | 同左                         |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額（円） | 発行価格 1,819<br>資本組入額 910                                 | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | 対象者として新株引受権を付与された者は、新株引受権行使時においても当社の取締役または従業員であることを要する。 | 同左                         |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 新株引受権の譲渡質入その他の処分および相続は認めない。                             | 同左                         |

決議年月日 平成14年6月28日（商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権）

|  | 中間会計期間末現在<br>（平成15年9月30日）              | 提出日の前月末現在<br>（平成15年11月30日） |
|--|--|----------------------------|
| 新株予約権の数（個）                             | 2,981個                                 | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式                                   | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の数（株）                     | 298,100                                | 同左                         |
| 新株予約権の行使時の払込金額（円）                      | 2,109                                  | 同左                         |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成16年7月1日<br>～平成19年6月30日               | 同左                         |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額（円） | 発行価格 2,109<br>資本組入額 1,055              | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | 権利行使時において、当社または当社の子会社の取締役もしくは従業員であること。 | 同左                         |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 新株予約権を譲渡する場合には取締役会の承認を要する。             | 同左                         |

決議年月日 平成15年6月27日（商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権）

|  |  |                            |
|--|--|----------------------------|
|  | 中間会計期間末現在<br>（平成15年9月30日）              | 提出日の前月末現在<br>（平成15年11月30日） |
| 新株予約権の数（個）                             | 2,866個                                 | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式                                   | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の数（株）                     | 286,600                                | 同左                         |
| 新株予約権の行使時の払込金額（円）                      | 3,573                                  | 同左                         |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成17年7月1日<br>～平成20年6月30日               | 同左                         |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額（円） | 発行価格 3,573<br>資本組入額 1,787              | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | 権利行使時において、当社または当社の子会社の取締役もしくは従業員であること。 | 同左                         |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 新株予約権を譲渡する場合には取締役会の承認を要する。             | 同左                         |

（3）【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                           | 発行済株式総数増減数<br>（株） | 発行済株式総数残高（株） | 資本金増減額<br>（千円） | 資本金残高<br>（千円） | 資本準備金増減額（千円） | 資本準備金残高（千円） |
|-------------------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|-------------|
| 平成15年4月1日～<br>平成15年9月30日<br>1 | 314,200           | 27,116,078   | 319,692        | 6,698,400     | 319,481      | 5,810,553   |
| 平成15年5月19日<br>2               | 2,680,187         | 29,796,265   | -              | 6,698,400     | -            | 5,810,553   |

（注） 1．旧商法第280条ノ19第1項に基づく新株引受権の権利行使による増加である。

2．平成15年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1株につき1.1株の割合をもって分割した。

## (4) 【大株主の状況】

平成15年9月30日現在

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式の<br>割合(%) |
|---|--|--------------|-------------------------------|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)   | 東京都中央区晴海1丁目8-11                                | 2,486,330    | 8.34                          |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)   | 東京都港区浜松町2丁目11-3                                | 2,099,500    | 7.05                          |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(退職給付信託口・旭硝子株式会社) <sup>1</sup>                    | 東京都港区浜松町2丁目11-3                                | 1,632,005    | 5.48                          |
| 三菱瓦斯化学株式会社 <sup>2</sup>   | 東京都千代田区丸の内2丁目5-2                               | 1,216,667    | 4.08                          |
| 株式会社八十二銀行   | 長野県長野市中御所岡田178-8                               | 827,216      | 2.78                          |
| ザチエースマンハッタンバンクエヌエイロンドンエスエルオムニバスアカウント(常任代理人株式会社みずほコーポレート銀行兜町証券決済事務室) | 英国ロンドン市コールマンストリートウールゲートハウス<br>(東京都中央区日本橋兜町6-7) | 778,800      | 2.61                          |
| UFJ信託銀行株式会社(信託勘定A口)   | 東京都千代田区丸の内1丁目4-3                               | 767,900      | 2.58                          |
| 有沢栄一  | 新潟県上越市西城町3-11-44                               | 667,948      | 2.24                          |
| 有限会社有沢建興  | 新潟県上越市南本町1丁目5-5                                | 590,032      | 1.98                          |
| 資産管理サービス信託銀行株式会社(年金特金口)   | 東京都中央区晴海1丁目8-12                                | 546,400      | 1.83                          |
| 計   | -  | 11,612,798   | 38.97                         |

(注) 1. 旭硝子株式会社が委託した退職給付の信託財産であり、議決権行使の指図権は旭硝子株式会社が留保している。

2. うち798,600株が日本マスタートラスト信託銀行株式会社における退職給付信託口である。

(5) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成15年9月30日現在

| 区分             | 株式数(株)          | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|-----------------|----------|----|
| 無議決権株式         | -               | -        | -  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -               | -        | -  |
| 議決権制限株式(その他)   | -               | -        | -  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 20,500     | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 29,703,200 | 297,032  | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 72,565     | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 29,796,265      | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -               | 297,032  | -  |

(注) 「完全議決権株式(その他)」の「株式数」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が7,700株、「議決権の数」の欄には同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数が77個含まれている。

【自己株式等】

平成15年9月30日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所           | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|------------|------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| 株式会社有沢製作所  | 新潟県上越市南本町1丁目5番5号 | 20,500       | -            | 20,500      | 0.07                   |
| 計          | -                | 20,500       | -            | 20,500      | 0.07                   |

2 【株価の推移】

【当該中間期中における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成15年4月 | 5月    | 6月    | 7月    | 8月    | 9月    |
|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 最高(円) | 2,765   | 2,970 | 2,950 | 3,530 | 4,300 | 4,100 |
| 最低(円) | 2,150   | 2,470 | 2,500 | 2,810 | 3,200 | 3,240 |

(注) 最高最低株価は、(株)東京証券取引所市場第1部におけるものである。

3 【役員状況】

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

## 第5【経理の状況】

### 1．中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

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

なお、前中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成している。

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

なお、前中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成している。

### 2．監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）及び前中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）並びに当中間連結会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）及び当中間会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）の中間連結財務諸表及び中間財務諸表について、新日本監査法人により中間監査を受けている。

1【中間連結財務諸表等】

(1)【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成14年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成15年3月31日) |            |
|---------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|               |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 流動資産          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 現金及び預金     |          | 7,867,462                  |            | 7,984,574                  |            | 9,597,300                             |            |
| 2. 受取手形及び売掛金  |          | 8,729,511                  |            | 9,847,890                  |            | 8,698,369                             |            |
| 3. 有価証券       |          | 160,561                    |            | 160,626                    |            | 160,595                               |            |
| 4. たな卸資産      |          | 4,131,700                  |            | 5,389,971                  |            | 4,233,998                             |            |
| 5. 繰延税金資産     |          | 278,350                    |            | 589,887                    |            | 590,633                               |            |
| 6. その他        |          | 238,678                    |            | 530,136                    |            | 369,057                               |            |
| 貸倒引当金         |          | 16,194                     |            | 22,476                     |            | 18,305                                |            |
| 流動資産合計        |          | 21,390,070                 | 52.4       | 24,480,610                 | 51.2       | 23,631,648                            | 52.9       |
| 固定資産          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 有形固定資産     |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| (1) 建物及び構築物   | 1<br>2   | 4,989,324                  |            | 5,863,276                  |            | 5,056,772                             |            |
| (2) 機械装置及び運搬具 | 1<br>2   | 4,076,894                  |            | 4,868,258                  |            | 4,245,364                             |            |
| (3) 土地        | 2        | 1,741,055                  |            | 1,567,699                  |            | 1,567,699                             |            |
| (4) その他       | 1<br>2   | 1,376,695                  | 12,183,970 | 2,791,809                  | 15,091,044 | 2,318,377                             | 13,188,213 |
| 2. 無形固定資産     |          | 67,595                     |            | 62,602                     |            | 61,913                                |            |
| 3. 投資その他の資産   |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| (1) 投資有価証券    |          | 6,740,864                  |            | 7,691,425                  |            | 7,217,025                             |            |
| (2) 繰延税金資産    |          | 123,440                    |            | 188,099                    |            | 358,346                               |            |
| (3) その他       |          | 342,327                    |            | 298,289                    |            | 281,542                               |            |
| 貸倒引当金         |          | 43,848                     | 7,162,783  | 24,161                     | 8,153,653  | 25,752                                | 7,831,161  |
| 固定資産合計        |          | 19,414,349                 | 47.6       | 23,307,299                 | 48.8       | 21,081,288                            | 47.1       |
| 資産合計          |          | 40,804,420                 | 100.0      | 47,787,909                 | 100.0      | 44,712,937                            | 100.0      |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成14年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成15年3月31日) |            |  |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|--|
|                     |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |  |
| <b>(負債の部)</b>       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 流動負債                |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 1. 支払手形及び買掛金        |          | 7,413,441                  |            | 9,680,786                  |            | 8,430,821                             |            |  |
| 2. 短期借入金            | 2        | 1,029,800                  |            | 229,000                    |            | 646,000                               |            |  |
| 3. 未払法人税等           |          | 804,193                    |            | 1,224,992                  |            | 1,623,019                             |            |  |
| 4. 繰延税金負債           |          | 584                        |            | -                          |            | -                                     |            |  |
| 5. 賞与引当金            |          | 960,596                    |            | 1,562,267                  |            | 1,093,757                             |            |  |
| 6. その他              |          | 2,402,115                  |            | 2,989,183                  |            | 3,093,285                             |            |  |
| 流動負債合計              |          | 12,610,730                 | 30.9       | 15,686,230                 | 32.8       | 14,886,884                            | 33.2       |  |
| 固定負債                |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 1. 長期借入金            | 2        | 43,000                     |            | 19,000                     |            | 31,000                                |            |  |
| 2. 繰延税金負債           |          | 115,678                    |            | -                          |            | -                                     |            |  |
| 3. 退職給付引当金          |          | 215,633                    |            | 238,006                    |            | 291,712                               |            |  |
| 4. 役員退職慰労引当金        |          | 159,425                    |            | 130,974                    |            | 169,053                               |            |  |
| 5. 連結調整勘定           |          | -                          |            | 4,817                      |            | 5,352                                 |            |  |
| 6. その他              |          | 15,814                     |            | 15,336                     |            | 14,536                                |            |  |
| 固定負債合計              |          | 549,552                    | 1.4        | 408,134                    | 0.9        | 511,654                               | 1.1        |  |
| 負債合計                |          | 13,160,283                 | 32.3       | 16,094,364                 | 33.7       | 15,398,539                            | 34.3       |  |
| <b>(少数株主持分)</b>     |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 少数株主持分              |          | 9,664                      | 0.0        | -                          | -          | -                                     | -          |  |
| <b>(資本の部)</b>       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 資本金                 |          | 6,337,106                  | 15.5       | 6,698,400                  | 14.0       | 6,378,708                             | 14.3       |  |
| 資本剰余金               |          | 5,449,469                  | 13.4       | 5,810,553                  | 12.1       | 5,491,071                             | 12.3       |  |
| 利益剰余金               |          | 15,527,620                 | 38.0       | 18,949,807                 | 39.7       | 17,437,129                            | 39.0       |  |
| その他有価証券評価差額<br>金    |          | 334,320                    | 0.8        | 295,987                    | 0.6        | 71,659                                | 0.2        |  |
| 為替換算調整勘定            |          | 2,781                      | 0.0        | 8,604                      | 0.0        | 42,086                                | 0.1        |  |
| 自己株式                |          | 16,825                     | 0.0        | 52,598                     | 0.1        | 22,084                                | 0.0        |  |
| 資本合計                |          | 27,634,472                 | 67.7       | 31,693,545                 | 66.3       | 29,314,397                            | 65.7       |  |
| 負債、少数株主持分及び<br>資本合計 |          | 40,804,420                 | 100.0      | 47,787,909                 | 100.0      | 44,712,937                            | 100.0      |  |

【中間連結損益計算書】

| 区分              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |            |
|-----------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|
|                 |          | 金額(千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |
| 売上高             |          | 16,906,875                                 | 100.0      | 22,393,065                                 | 100.0      | 37,004,746   | 100.0      |
| 売上原価            |          | 13,481,282                                 | 79.7       | 17,204,974                                 | 76.8       | 29,024,559   | 78.4       |
| 売上総利益           |          | 3,425,593                                  | 20.3       | 5,188,090                                  | 23.2       | 7,980,186  | 21.6       |
| 販売費及び一般管理費      |          |  |            |  |            |  |            |
| 1. 運賃梱包費        |          | 410,809                                    |            | 397,004                                    |            | 1,046,414  |            |
| 2. 給料手当         |          | 367,185                                    |            | 316,998                                    |            | 823,193  |            |
| 3. 賞与引当金繰入額     |          | 151,816                                    |            | 363,890                                    |            | 214,697  |            |
| 4. 退職給付引当金繰入額   |          | 27,215                                     |            | 38,316                                     |            | 53,955   |            |
| 5. 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 9,628                                      |            | 8,790                                      |            | 19,256   |            |
| 6. その他          |          | 670,230                                    | 9.7        | 710,153                                    | 8.2        | 1,387,023  | 9.6        |
| 営業利益            |          | 1,788,708                                  | 10.6       | 3,352,937                                  | 15.0       | 4,435,645  | 12.0       |
| 営業外収益           |          |  |            |  |            |  |            |
| 1. 受取利息         |          | 17,034                                     |            | 10,855                                     |            | 31,209   |            |
| 2. 受取配当金        |          | 36,627                                     |            | 40,885                                     |            | 39,198   |            |
| 3. 連結調整勘定償却額    |          | -  |            | 535  |            | -  |            |
| 4. 持分法による投資利益   |          | 413,978                                    |            | 450,815                                    |            | 878,516  |            |
| 5. その他          |          | 100,883                                    | 3.4        | 104,338                                    | 2.7        | 219,659  | 3.2        |
| 営業外費用           |          |  |            |  |            |  |            |
| 1. 支払利息         |          | 7,569                                      |            | 3,592                                      |            | 15,100   |            |
| 2. 為替差損         |          | 129,549                                    |            | 56,057                                     |            | 161,435  |            |
| 3. 支払不良補償金      |          | -  |            | 41,019                                     |            | 51,429   |            |
| 4. 賃貸費用         |          | 19,743                                     |            | 26,010                                     |            | 47,622   |            |
| 5. その他          |          | 40,253                                     | 1.2        | 32,884                                     | 0.7        | 52,218   | 0.9        |
| 経常利益            |          | 2,160,116                                  | 12.8       | 3,800,804                                  | 17.0       | 5,276,424  | 14.3       |
| 特別利益            |          |  |            |  |            |  |            |
| 1. 固定資産売却益      | 1        | -  | -          | -  | -          | 18,290   | 0.0        |

| 区分                      | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) |           |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |           |            |
|-------------------------|----------|--|-----------|------------|--|-----------|------------|--|-----------|------------|
|                         |          | 金額(千円)                                     |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                     |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   |           | 百分比<br>(%) |
| 特別損失                    |          |  |           |            |  |           |            |  |           |            |
| 1. 固定資産除却損              | 2        | 21,229                                     |           |            | -  |           |            | -  |           |            |
| 2. 退職給付会計基準変更<br>時差異償却額 |          | 41,804                                     |           |            | -  |           |            | 83,609   |           |            |
| 3. 投資有価証券評価損            |          | -  |           |            | 300,307                                    |           |            | 97,727   |           |            |
| 4. 係争和解金                |          | -  |           |            | -  |           |            | 137,622  |           |            |
| 5. その他                  |          | 3,025                                      | 66,059    | 0.45       | 36,358                                     | 336,666   | 1.5        | 33,873   | 352,833   | 1.0        |
| 税金等調整前中間(当<br>期)純利益     |          |  | 2,094,057 | 12.4       |  | 3,464,137 | 15.5       |  | 4,941,882 | 13.3       |
| 法人税、住民税及び事<br>業税        | 3        | 773,071                                    |           |            | 1,294,933                                  |           |            | 2,350,500  |           |            |
| 法人税等調整額                 | 3        | -  | 773,071   | 4.6        | -  | 1,294,933 | 5.8        | 523,264  | 1,827,235 | 4.9        |
| 少数株主損失                  |          |  | 763       | 0.0        |  | -         | -          |  | 4,475     | 0.0        |
| 中間(当期)純利益               |          |  | 1,321,748 | 7.8        |  | 2,169,204 | 9.7        |  | 3,119,122 | 8.4        |

【中間連結剰余金計算書】

|                     |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |            |
|---------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     |            | 金額(千円)                                     |            | 金額(千円)  |            |
| (資本剰余金の部)           |          |  |            |  |            |   |            |
| 資本剰余金期首残高           |          |  | -          | 5,491,071                                  |            |   | -          |
| 1. 資本準備金期首残高        |          | 5,432,618                                  | 5,432,618  | -  | -          | 5,432,618   | 5,432,618  |
| 資本剰余金増加高            |          |  |            |  |            |   |            |
| 1. 増資による新株の発行       |          | 16,850                                     | 16,850     | 319,481                                    | 319,481    | 58,452  | 58,452     |
| 資本剰余金中間期末<br>(期末)残高 |          |  | 5,449,469  |  | 5,810,553  |   | 5,491,071  |
| (利益剰余金の部)           |          |  |            |  |            |   |            |
| 利益剰余金期首残高           |          |  | -          | 17,437,129                                 |            |   | -          |
| 1. 連結剰余金期首残高        |          | 14,888,501                                 | 14,888,501 | -  | -          | 14,888,501  | 14,888,501 |
| 利益剰余金増加高            |          |  |            |  |            |   |            |
| 1. 連結子会社減少による剰余金増加高 |          | -  | -          | -  | -          | 112,135   | -          |
| 2. 中間(当期)純利益        |          | 1,321,748                                  | 1,321,748  | 2,169,204                                  | 2,169,204  | 3,119,122   | 3,231,257  |
| 利益剰余金減少高            |          |  |            |  |            |   |            |
| 1. 連結子会社増加による剰余金減少高 |          | 139,187                                    | -          | -  | -          | 139,187   | -          |
| 2. 配当金              |          | 510,541                                    | -          | 616,236                                    | -          | 510,541   | -          |
| 3. 役員賞与             |          | 32,901                                     | 682,629    | 40,290                                     | 656,526    | 32,901  | 682,629    |
| 利益剰余金中間期末<br>(期末)残高 |          |  | 15,527,620 |  | 18,949,807 |   | 17,437,129 |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                       |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |
|-----------------------|----------|--|--|---|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 金額(千円)  |
| 営業活動によるキャッ<br>シュ・フロー  |          |  |  |   |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益   |          | 2,094,057                                  | 3,464,137                                  | 4,941,882   |
| 減価償却費                 |          | 735,162                                    | 841,904                                    | 1,577,790   |
| 連結調整勘定償却額             |          | -  | 535  | -   |
| 持分法による投資利<br>益        |          | 413,978                                    | 450,815                                    | 878,516   |
| 固定資産売却益               |          | -  | -  | 18,290  |
| 新株発行費                 |          | 1,184                                      | 4,772                                      | 1,957   |
| 有形固定資産除却損             |          | 21,229                                     | 33,176                                     | 29,147  |
| 投資有価証券評価損             |          | -  | 300,307                                    | 97,727  |
| 投資有価証券売却損             |          | -  | 3,182                                      | -   |
| 係争和解金                 |          | -  | -  | 137,622   |
| 為替差損                  |          | 126,038                                    | 52,550                                     | 154,752   |
| 役員退職慰労引当金<br>の増加(減少)額 |          | 9,428                                      | 38,079                                     | 19,056  |
| 賞与引当金の増加額             |          | 311,611                                    | 468,509                                    | 464,803   |
| 退職給付引当金の増<br>加(減少)額   |          | 67,865                                     | 53,705                                     | 143,943   |
| 貸倒引当金の増加<br>(減少)額     |          | 10,545                                     | 2,579                                      | 5,439   |
| 受取利息及び受取配<br>当金       |          | 53,662                                     | 51,741                                     | 70,408  |
| 支払利息                  |          | 7,569                                      | 3,592                                      | 15,100  |
| 売上債権の増加額              |          | 730,516                                    | 1,144,857                                  | 711,222   |
| たな卸資産の増加額             |          | 532,863                                    | 1,155,972                                  | 692,859   |
| 仕入債務の増加額              |          | 1,542,633                                  | 1,249,965                                  | 2,586,658   |
| 未払消費税等の増加<br>(減少)額    |          | 59,158                                     | 55,072                                     | 97,721  |
| その他資産の(増<br>加)減少額     |          | 11,657                                     | 47,072                                     | 81,838  |
| その他負債の増加額             |          | 30,557                                     | 507,499                                    | 51,028  |
| 役員賞与の支払額              |          | 32,901                                     | 40,290                                     | 32,901  |
| 小計                    |          | 3,264,777                                  | 3,894,035                                  | 7,991,393   |

|                      |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |
|----------------------|----------|--|--|---|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 金額(千円)  |
| 利息及び配当金の受<br>取額      |          | 107,433                                    | 233,467                                    | 120,492   |
| 利息の支払額               |          | 7,194                                      | 3,241                                      | 14,559  |
| 係争和解金の支払額            |          | -  | 52,145                                     | 85,477  |
| 法人税等の支払額             |          | 519,286                                    | 1,673,802                                  | 1,228,453   |
| 営業活動によるキャッ<br>シュ・フロー |          | 2,845,728                                  | 2,398,313                                  | 6,783,396   |
| 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー |          |  |  |   |
| 定期預金の預入によ<br>る支出     |          | -  | 2,770,000                                  | 3,898,351   |
| 定期預金の払戻によ<br>る収入     |          | 1,452,024                                  | 2,243,044                                  | 1,452,024   |
| 有形固定資産の取得<br>による支出   |          | 942,803                                    | 3,344,655                                  | 2,537,787   |
| 有形固定資産の売却<br>による収入   |          | -  | -  | 191,914   |
| 投資有価証券の取得<br>による支出   |          | 107,927                                    | 165,232                                    | 704,594   |
| 投資有価証券の売却<br>による収入   |          | -  | 4,429                                      | -   |
| 貸付による支出              |          | 46,508                                     | 184,045                                    | 128,356   |
| 貸付金の回収による<br>収入      |          | 8,251                                      | 173,630                                    | 270,569   |
| その他                  |          | 26,288                                     | 6,987                                      | 26,888  |
| 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー |          | 336,749                                    | 4,049,817                                  | 5,381,470   |
| 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー |          |  |  |   |
| 短期借入金の純増加<br>(減少)額   |          | 32,935                                     | 417,000                                    | 347,064   |
| 長期借入金の返済に<br>よる支出    |          | 20,400                                     | 12,000                                     | 36,200  |
| 株式の発行による収<br>入       |          | 32,516                                     | 634,401                                    | 114,947   |
| 自己株式の取得によ<br>る支出     |          | 15,500                                     | 30,514                                     | 20,759  |
| 配当金の支払額              |          | 509,618                                    | 615,234                                    | 510,133   |
| 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー |          | 480,066                                    | 440,346                                    | 799,209   |

|                          |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |
|--------------------------|----------|--|--|---|
| 区分                       | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 金額(千円)  |
| 現金及び現金同等物に<br>係る換算差額     |          | 22,114                                     | 1,689                                      | 52,195  |
| 現金及び現金同等物の<br>増加(減少)額    |          | 2,680,296                                  | 2,093,539                                  | 550,520   |
| 現金及び現金同等物の<br>期首残高       |          | 5,251,197                                  | 5,773,168                                  | 5,251,197   |
| 新規連結子会社の現金<br>及び現金同等物    |          | 11,519                                     | -  | 11,519  |
| 連結除外会社の現金及<br>び現金同等物     |          | -  | -  | 40,069  |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 |          | 7,943,013                                  | 3,679,628                                  | 5,773,168   |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成15年3月31日)</p>  |
|---|---|--|
| <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 11社<br/>           主要な連結子会社の名称<br/>           有沢樹脂工業(株)<br/>           (株)有沢建販<br/>           妙高振興(株)<br/>           (有)有沢物流<br/>           (有)有愛産業<br/>           (株)有沢ポリワーク<br/>           アリサワファイバークラス(株)<br/>           カラーリンク・ジャパン(株)<br/>           (株)アリサワ・オブテック<br/>           アリサワスポーツンググ<br/>           ズ(株)<br/>           (株)イーグル<br/>           (株)アリサワ・オブテックに<br/>           ついては重要性が増したこと<br/>           により連結の範囲に含めた。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           (有)ケイ・スキーガレージ<br/>           (連結の範囲から除いた理<br/>           由)<br/>           非連結子会社は、いずれも<br/>           小規模であり、合計の総資<br/>           産、売上高、中間純損益(持<br/>           分額)及び利益剰余金(持分<br/>           額)等は、いずれも中間連結<br/>           財務諸表に重要な影響を及ぼ<br/>           していないため。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 7社<br/>           主要な連結子会社の名称<br/>           有沢樹脂工業(株)<br/>           (株)有沢建販<br/>           有沢総業(株)<br/>           アリサワファイバークラス(株)<br/>           (株)アリサワ・オブテック<br/>           アリサワスポーツンググ<br/>           ズ(株)<br/>           (株)イーグル<br/>           妙高振興(株)は、平成15年4<br/>           月に(株)有沢ポリワーク、(有)有<br/>           愛産業、(有)有沢物流を合併し<br/>           社名を有沢総業(株)に変更し<br/>           た。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           有沢産業(株)<br/>           (連結の範囲から除いた理<br/>           由)<br/>           非連結子会社は、いずれも<br/>           小規模であり、合計の総資<br/>           産、売上高、中間純損益(持<br/>           分額)及び利益剰余金(持分<br/>           額)等は、いずれも中間連結<br/>           財務諸表に重要な影響を及ぼ<br/>           していないため。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 10社<br/>           主要な連結子会社の名称<br/>           有沢樹脂工業(株)<br/>           (株)有沢建販<br/>           妙高振興(株)<br/>           (有)有沢物流<br/>           (有)有愛産業<br/>           (株)有沢ポリワーク<br/>           アリサワファイバークラス(株)<br/>           (株)アリサワ・オブテック<br/>           アリサワスポーツンググ<br/>           ズ(株)<br/>           (株)イーグル<br/>           (株)アリサワ・オブテックに<br/>           ついては重要性が増したこと<br/>           により連結の範囲に含めた。<br/>           また、カラーリンク・ジャパ<br/>           ン(株)については、平成14年10<br/>           月の増資により持分割合が減<br/>           少したため連結の範囲から除<br/>           き持分法適用の関連会社とし<br/>           た。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           有沢産業(株)<br/>           (連結の範囲から除いた理<br/>           由)<br/>           非連結子会社は、いずれも<br/>           小規模であり、合計の総資<br/>           産、売上高、当期純損益(持<br/>           分額)及び利益剰余金(持分<br/>           額)等は、いずれも連結財務<br/>           諸表に重要な影響を及ぼして<br/>           いないため。</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成15年3月31日)</p>   |
|--|---|---|
| <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>4社</p> <p>主要な会社名<br/>(株)ポラテクノ<br/>(株)シナノ<br/>Taiflex Scientific<br/>Co.,Ltd.<br/>スカラ(株)</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社(有)ケイ・スキーガレッジ他2社)及び関連会社(菱有工業(株)他1社)は、それぞれ中間連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外した。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち中間決算日が、中間連結決算日と異なっている会社については、各社の中間会計期間にかかる中間財務諸表を使用している。</p> <p>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社の中間決算日は、アリスワスポーティンググッズ(株)、(株)有沢ポリワークを除き、中間連結決算日と同一である。両社の中間決算日は平成14年7月31日であるが、当中間連結財務諸表の作成に当たっては同中間決算日現在の中間財務諸表を使用し、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っている。</p> | <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>5社</p> <p>主要な会社名<br/>(株)ポラテクノ<br/>(株)シナノ<br/>Taiflex Scientific<br/>Co.,Ltd.<br/>スカラ(株)<br/>カラーリンク・ジャパン(株)</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社(有沢産業(株)他3社)及び関連会社(菱有工業(株)他1社)は、それぞれ中間連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外した。</p> <p>(3) 同左</p> <p>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社の中間決算日は、アリスワスポーティンググッズ(株)を除き、中間連結決算日と同一である。同社の中間決算日は平成15年7月31日であるが、当中間連結財務諸表の作成に当たっては同中間決算日現在の中間財務諸表を使用し、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っている。</p> | <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>5社</p> <p>主要な会社名<br/>(株)ポラテクノ<br/>(株)シナノ<br/>Taiflex Scientific<br/>Co.,Ltd.<br/>スカラ(株)<br/>カラーリンク・ジャパン(株)<br/>カラーリンク・ジャパン(株)<br/>については、平成14年10月の増資により持分割合が減少したため連結の範囲から除き持分法適用の関連会社とした。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社(有沢産業(株)他3社)及び関連会社(菱有工業(株)他1社)は、当期純損益(持分額)及び利益剰余金(持分額)等からみて、持分法の適用から除外しても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外した。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち決算日が連結決算日と異なっている会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用している。</p> <p>3. 連結子会社の決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社の決算日は、アリスワスポーティンググッズ(株)、(株)有沢ポリワークを除き、連結決算日と同一である。両社の決算日は平成15年1月31日であるが、当連結財務諸表の作成に当たっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っている。</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年 4月 1日<br/>至 平成14年 9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年 4月 1日<br/>至 平成15年 3月31日)</p>   |
|--|---|--|
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券</p> <p>    其他有価証券<br/>    時価のあるもの<br/>        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、売却原価は総平均法により算定している。)</p> <p>    時価のないもの<br/>        総平均法による原価法</p> <p>    デリバティブ<br/>        時価法</p> <p>    たな卸資産<br/>    製品・商品・半製品・仕掛品<br/>        主として先入先出法による原価法であるが連結子会社の内 4 社は総平均法による原価法である。</p> <p>    原材料・貯蔵品<br/>        総平均法による原価法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>定率法</p> <p>    ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)については、定額法を採用している。</p> <p>    なお、主な耐用年数は次のとおりである。</p> <p>    建物及び構築物 10～31年<br/>    機械装置及び運搬具 4～9年</p> | <p>    なお、(株)有沢ポリワークは前期末決算日が平成15年1月31日であったが、妙高振興(株)が同社を合併し有沢総業(株)としたことに伴い決算期が変更になったことと、その影響が軽微なことから、同社の平成15年2月及び15年3月の2ヶ月を当中間連結会計期間に含めて表示している。</p> <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券<br/>満期保有目的の債券<br/>    償却原価法(定額法)</p> <p>    其他有価証券<br/>    時価のあるもの<br/>        同左</p> <p>    時価のないもの<br/>        同左</p> <p>    デリバティブ<br/>        同左</p> <p>    たな卸資産<br/>    製品・商品・半製品・仕掛品<br/>        主として先入先出法による原価法であるが連結子会社の内 2 社は総平均法による原価法である。</p> <p>    原材料・貯蔵品<br/>        同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> | <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券<br/>満期保有目的の債券<br/>    同左</p> <p>    其他有価証券<br/>    時価のあるもの<br/>        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、売却原価は総平均法により算定している。)</p> <p>    時価のないもの<br/>        同左</p> <p>    デリバティブ<br/>        同左</p> <p>    たな卸資産<br/>    製品・商品・半製品・仕掛品<br/>        主として先入先出法による原価法であるが連結子会社の内 4 社は総平均法による原価法である。</p> <p>    原材料・貯蔵品<br/>        同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成15年3月31日)</p>   |
|--|--|---|
| <p>無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、自社利用のソフトウ<br/>エアについては、社内におけ<br/>る利用可能期間(5年)に基<br/>づく定額法を採用している。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に<br/>備えるため、一般債権につい<br/>ては貸倒実績率により、貸倒<br/>懸念債権など特定の債権につ<br/>いては個別に回収可能性を勘<br/>案し、回収不能見込額を計上<br/>している。</p> <p>賞与引当金<br/>従業員に対して支給する賞<br/>与の支払いに充てるため、支<br/>給見込額に基づき当中間会計<br/>期間負担額を計上している。</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える<br/>ため、当連結会計年度末にお<br/>ける退職給付債務及び年金資<br/>産の見込額に基づき、当中間<br/>連結会計期間末において発生<br/>していると認められる額を計<br/>上している。</p> <p>会計基準変更時差異<br/>(250,829千円)について<br/>は、3年による按分額を特別<br/>損失に計上している。</p> <p>数理計算上の差異は、各連<br/>結会計年度の発生時の従業員<br/>の平均残存勤務期間以内の一<br/>定の年数(5年)による定額<br/>法により按分した額を、それ<br/>ぞれ発生の翌連結会計年度か<br/>ら費用処理することとしてい<br/>る。</p> | <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える<br/>ため、当連結会計年度末にお<br/>ける退職給付債務及び年金資<br/>産の見込額に基づき、当中間<br/>連結会計期間末において発生<br/>していると認められる額を計<br/>上している。</p> <p>数理計算上の差異は、各連<br/>結会計年度の発生時の従業員<br/>の平均残存勤務期間以内の一<br/>定の年数(5年)による定額<br/>法により按分した額を、それ<br/>ぞれ発生の翌連結会計年度か<br/>ら費用処理することとしてい<br/>る。</p> | <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>従業員の賞与金の支払に備<br/>えるため、賞与支給見込額の<br/>当期負担額を計上している。</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備える<br/>ため、当連結会計年度末にお<br/>ける退職給付債務及び年金資<br/>産の見込額に基づき計上して<br/>いる。</p> <p>会計基準変更時差異<br/>(250,829千円)について<br/>は、3年による按分額を特別<br/>損失に計上している。</p> <p>数理計算上の差異は、各連<br/>結会計年度の発生時の従業員<br/>の平均残存勤務期間以内の一<br/>定の年数(5年)による定額<br/>法により按分した額を、それ<br/>ぞれ発生の翌連結会計年度か<br/>ら費用処理することとしてい<br/>る。</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年 4月 1日<br/>至 平成14年 9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>   | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年 4月 1日<br/>至 平成15年 3月31日)</p>  |
|---|--|---|
| <p>役員退職慰労引当金<br/>(イ)提出会社<br/>      役員の退職による役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間連結会計期間末要支給額を引当計上している。<br/>(ロ)連結子会社</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>      外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理している。</p> <p>(5) リース取引の処理方法<br/>      リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>      外貨建取引の振当処理<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>      通貨の為替予約取引により外貨建取引の為替変動を回避し、取得価額の確定手段としている。<br/>ヘッジ方針<br/>      金融収支改善のため、対象債務の範囲でヘッジを行っている。<br/>ヘッジ有効性評価の方法<br/>      ヘッジ開始時から、有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断している。</p> | <p>役員退職慰労引当金<br/>(イ)提出会社<br/>      同左<br/><br/>(ロ)連結子会社</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>      同左</p> <p>(5) リース取引の処理方法<br/>      同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>      同左<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>      同左<br/><br/>ヘッジ方針<br/>      同左<br/><br/>ヘッジ有効性評価の方法<br/>      同左</p> | <p>役員退職慰労引当金<br/>(イ)提出会社<br/>      役員の退職による役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当計上している。<br/>(ロ)連結子会社</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準<br/>      外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。</p> <p>(5) リース取引の処理方法<br/>      同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>      同左<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>      同左<br/><br/>ヘッジ方針<br/>      同左<br/><br/>ヘッジ有効性評価の方法<br/>      同左</p> |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年4月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>                                    | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年4月1日<br/>至 平成15年3月31日)</p>   |
|--|--|---|
| <p>(7) 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</p> <p>繰延資産の処理方法<br/>新株発行費は支出時に全額費用として処理している。</p> <p>消費税等の会計処理<br/>消費税等の会計処理は税抜方式を採用している。</p> | <p>(7) 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</p> <p>繰延資産の処理方法<br/>同左</p> <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>繰延資産の処理方法<br/>同左</p> <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>自己株式及び法定準備金取崩会計<br/>「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準によっている。なお、これによる当連結会計年度の損益に与える影響はない。</p> <p>また、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の資本の部及び連結剰余金計算書については、改正後の連結財務諸表規則により作成している。</p> <p>1株当たり情報<br/>「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成14年4月1日以後開始する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用されることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準及び適用指針によっている。なお、これによる影響については、「1株当たり情報に関する注記」に記載している。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |
|---|--|--|
| 5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br>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、かつ価格の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資を資金としている。 | 5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br>同左         | 5. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br>同左         |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|---|---|
| (中間連結損益計算書)<br>「為替差損」は前中間連結会計期間まで、営業外費用の「その他」に含めて表示していたが、当中間連結会計期間において、営業外費用の100分の10を超えたため区分掲記した。なお、前中間連結会計期間の「為替差損」の金額は3,603千円である。 | (中間連結損益計算書)<br>特別損失の固定資産除却損(当中間連結会計期間33,176千円)は、特別損失の100分の10を下回ったため、特別損失の「その他」に含めて表示している。 |

追加情報

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |
|--|--|--|
| (自己株式及び法定準備金取崩会計)<br>当中間連結会計期間から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用している。これによる当中間連結会計期間の損益に与える影響はない。<br>なお、中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の資本の部及び中間連結剰余金計算書については、改正後の中間連結財務諸表規則により作成している。 |  |  |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成14年9月30日)   | 当中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日)  |
|--|--|--|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>16,801,430千円   | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>17,844,854千円   | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>17,497,508千円   |
| 2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりである。   | 2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりである。   | 2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりである。   |
| 担保提供資産   | 担保提供資産   | 担保提供資産   |
| 建物及び構築物 2,521,273千円 (2,428,757千円)  | 建物及び構築物 2,217,998千円 (2,217,998千円)  | 建物及び構築物 2,403,718千円 (2,317,401千円)  |
| 機械及び装置 1,333,738 " (1,333,738 " )  | 機械及び装置 1,032,730 " (1,032,730 " )  | 機械及び装置 1,169,693 " (1,169,693 " )  |
| 工具器具及び備品 48,318 " (48,318 " )  | 工具器具及び備品 37,964 " (37,964 " )  | 工具器具及び備品 41,845 " (41,845 " )  |
| 土地 416,269 " (191,025 " )  | 土地 258,342 " (191,025 " )  | 土地 416,269 " (191,025 " )  |
| 合計 4,319,599 " (4,001,839 " )  | 合計 3,547,036 " (3,479,719 " )  | 合計 4,031,517 " (3,719,966 " )  |
| 担保付債務  | 担保付債務  | 担保付債務  |
| 短期借入金 877,000千円 (789,000千円)  | 短期借入金 150,000千円 (150,000千円)  | 短期借入金 547,000千円 (459,000千円)  |
| 1年内返済予定長期借入金 24,000 " (24,000 " )  | 1年内返済予定長期借入金 24,000 " (24,000 " )  | 1年内返済予定長期借入金 24,000 " (24,000 " )  |
| 長期借入金 43,000 " (43,000 " )   | 長期借入金 19,000 " (19,000 " )   | 長期借入金 31,000 " (31,000 " )   |
| 合計 944,000千円 (856,000 " )  | 合計 193,000千円 (193,000 " )  | 合計 602,000千円 (514,000 " )  |
| 上記の内( )内書は工場財団<br>抵当並びに当該債務を示している。<br>上記のほか、営業取引の保証金の代用として次の資産を提供している。   | 上記の内( )内書は工場財団<br>抵当並びに当該債務を示している。<br>上記のほか、営業取引の保証金の代用として次の資産を提供している。   | 上記の内( )内書は工場財団<br>抵当並びに当該債務を示している。<br>上記のほか、営業取引の保証金の代用として次の資産を提供している。   |
| 土地 5,157千円   |  | 土地 5,157千円   |
| 3 受取手形割引高 107,350千円  | 3 受取手形割引高 14,038千円   | 3 受取手形割引高 33,387千円   |
| 4 保証債務<br>関係会社の金融機関からの借入金に対する保証債務<br>㈱ポラテクノ 106,000千円<br>(注)㈱ポラテクノに対する保証債務は日本化薬㈱と2社による保証である。   | 4 保証債務<br>関係会社の金融機関からの借入金に対する保証債務<br>㈱ポラテクノ 58,000千円<br>(注)㈱ポラテクノに対する保証債務は日本化薬㈱と2社による保証である。  | 4 保証債務<br>関係会社の金融機関からの借入金に対する保証債務<br>㈱ポラテクノ 82,000千円<br>(注)㈱ポラテクノに対する保証債務は日本化薬㈱と2社による保証である。  |
| 5 提出会社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約及び2行と貸出コミットメント契約を締結している。これら契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりである。<br>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 6,000,000千円の総額<br>借入実行残高 360,000 "<br>差引額 5,640,000 " | 5 提出会社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行と当座貸越契約及び2行と貸出コミットメント契約を締結している。これら契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりである。<br>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 4,200,000千円の総額<br>借入実行残高 190,000 "<br>差引額 4,010,000 " | 5 提出会社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約及び2行と貸出コミットメント契約を締結している。これら契約に基づく前連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりである。<br>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 5,600,000千円の総額<br>借入実行残高 210,000 "<br>差引額 5,390,000 " |

## (中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |
|--|--|--|
| 1  | 1  | 1 固定資産売却益は土地18,290千円である。                 |
| 2 固定資産除却損の内訳は次のとおりである。<br><br>機械装置及び運搬具 14,189千円<br>設備撤去費用 2,851<br>建物及び構築物 1,657<br>その他 2,531<br><hr/> 計 21,229 | 2  | 2  |
| 3 当中間連結会計期間における税金費用については、簡便法による税効果会計を適用しているため、法人税等調整額は「法人税、住民税及び事業税」に含めて表示している。                                  | 3 同左                                       | 3  |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日)  |
|--|---|---|
| 現金及び現金同等物の期末残高と中間連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係  | 現金及び現金同等物の期末残高と中間連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係   | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係   |
| 現金及び預金 7,867,462千円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金 85,010 "<br><br>有価証券(マネー・マネージメント・ファンド) 160,561 "<br><hr/> 現金及び現金同等物 7,943,013 " | 現金及び預金 7,984,574千円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金 4,465,572 "<br><br>有価証券(マネー・マネージメント・ファンド) 160,626 "<br><hr/> 現金及び現金同等物 3,679,628 " | 現金及び預金 9,597,300千円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金 3,984,727 "<br><br>有価証券(マネー・マネージメント・ファンド) 160,595 "<br><hr/> 現金及び現金同等物 5,773,168 " |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日)   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
|--|---|---|--------------------|-------------------|--|-----------|---|-------------|----------|--|-----------|----------|-------------|---|--------|----------|-----|----------|---------|----------|--|--|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|-------|-------|-------|----------|---------|---------|--------|-----|---------|--------|--------|----|---------|---------|---------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|-------|-------|-------|----------|---------|---------|--------|-----|---------|--------|--------|----|---------|---------|--------|
| <p>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</p> <p>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</p>  | <p>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</p> <p>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</p> | <p>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</p> <p>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</p> |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>9,918</td> <td>4,831</td> <td>5,086</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>199,536</td> <td>131,833</td> <td>67,702</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>123,351</td> <td>70,711</td> <td>52,639</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>332,805</td> <td>207,377</td> <td>125,427</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具  | 9,918     | 4,831   | 5,086       | 工具器具及び備品 | 199,536  | 131,833   | 67,702   | その他         | 123,351   | 70,711 | 52,639   | 合計  | 332,805  | 207,377 | 125,427  | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>6,738</td> <td>4,068</td> <td>2,669</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>197,078</td> <td>119,892</td> <td>77,185</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>123,351</td> <td>95,024</td> <td>28,326</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>327,167</td> <td>218,985</td> <td>108,181</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 6,738 | 4,068 | 2,669 | 工具器具及び備品 | 197,078 | 119,892 | 77,185 | その他 | 123,351 | 95,024 | 28,326 | 合計 | 327,167 | 218,985 | 108,181 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>6,738</td> <td>3,279</td> <td>3,458</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>159,153</td> <td>104,993</td> <td>54,159</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>123,351</td> <td>82,868</td> <td>40,482</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>289,242</td> <td>191,141</td> <td>98,100</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 6,738 | 3,279 | 3,458 | 工具器具及び備品 | 159,153 | 104,993 | 54,159 | その他 | 123,351 | 82,868 | 40,482 | 合計 | 289,242 | 191,141 | 98,100 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 機械装置及び運搬具  | 9,918   | 4,831   | 5,086              |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 工具器具及び備品   | 199,536   | 131,833   | 67,702             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| その他  | 123,351   | 70,711  | 52,639             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 332,805   | 207,377   | 125,427            |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 機械装置及び運搬具  | 6,738   | 4,068   | 2,669              |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 工具器具及び備品   | 197,078   | 119,892   | 77,185             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| その他  | 123,351   | 95,024  | 28,326             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 327,167   | 218,985   | 108,181            |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 機械装置及び運搬具  | 6,738   | 3,279   | 3,458              |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 工具器具及び備品   | 159,153   | 104,993   | 54,159             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| その他  | 123,351   | 82,868  | 40,482             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 289,242   | 191,141   | 98,100             |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>58,907千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>66,520千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>125,427千円</td> </tr> </tbody> </table>   | 1年内   | 58,907千円  | 1年超                | 66,520千円          | 合計   | 125,427千円 | <p>(注) 同左</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>47,343千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>60,838千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>108,181千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内         | 47,343千円 | 1年超  | 60,838千円  | 合計       | 108,181千円   | <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>54,435千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>43,665千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>98,100千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内    | 54,435千円 | 1年超 | 43,665千円 | 合計      | 98,100千円 |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 1年内  | 58,907千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 1年超  | 66,520千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 125,427千円   |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 1年内  | 47,343千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 1年超  | 60,838千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 108,181千円   |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 1年内  | 54,435千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 1年超  | 43,665千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 98,100千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)支払リース料</td> <td>33,683千円</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費相当額</td> <td>33,683千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。</p>   | (1)支払リース料   | 33,683千円  | (2)減価償却費相当額        | 33,683千円          | <p>(注) 同左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)支払リース料</td> <td>31,995千円</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費相当額</td> <td>31,995千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | (1)支払リース料 | 31,995千円  | (2)減価償却費相当額 | 31,995千円 | <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>(1)支払リース料</td> <td>64,051千円</td> </tr> <tr> <td>(2)減価償却費相当額</td> <td>64,051千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | (1)支払リース料 | 64,051千円 | (2)減価償却費相当額 | 64,051千円  |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| (1)支払リース料  | 33,683千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| (2)減価償却費相当額  | 33,683千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| (1)支払リース料  | 31,995千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| (2)減価償却費相当額  | 31,995千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| (1)支払リース料  | 64,051千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |
| (2)減価償却費相当額  | 64,051千円  |   |                    |                   |  |           |   |             |          |  |           |          |             |   |        |          |     |          |         |          |  |  |                 |                    |                   |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |         |   |  |                 |                    |                 |           |       |       |       |          |         |         |        |     |         |        |        |    |         |         |        |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成14年9月30日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円)  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)  |
|---------|-----------|------------------|---------|
| (1) 株式  | 1,049,802 | 1,619,947        | 570,144 |
| (2) その他 | 162,155   | 131,984          | 30,170  |
| 合計      | 1,211,958 | 1,751,931        | 539,973 |

2 時価のない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|------------------|
| その他有価証券          |                  |
| マナー・マネージメント・ファンド | 160,561          |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 576,307          |

当中間連結会計期間末(平成15年9月30日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円)  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)  |
|---------|-----------|------------------|---------|
| (1) 株式  | 1,113,210 | 1,659,475        | 546,264 |
| (2) その他 | 234,034   | 208,806          | 25,227  |
| 合計      | 1,347,244 | 1,868,282        | 521,037 |

2 時価のない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|------------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |                  |
| 非上場外国債券          | 264,370          |
| (2) その他有価証券      |                  |
| マナー・マネージメント・ファンド | 160,626          |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 263,986          |
| 非上場外国債券          | 33,375           |

前連結会計年度末（平成15年3月31日現在）

1 その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価（千円）  | 連結貸借対照表計上額<br>（千円） | 差額（千円）  |
|---------|-----------|--------------------|---------|
| (1) 株式  | 1,094,901 | 1,233,170          | 138,269 |
| (2) その他 | 162,155   | 129,832            | 32,323  |
| 合計      | 1,257,057 | 1,363,003          | 105,945 |

2 時価のない主な有価証券の内容

|                  | 連結貸借対照表計上額（千円） |
|------------------|----------------|
| (1) 満期保有目的の債券    |                |
| 非上場外国債券          | 269,318        |
| (2) その他有価証券      |                |
| マネー・マネージメント・ファンド | 160,595        |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 612,750        |

（デリバティブ取引関係）

前中間連結会計期間末（平成14年9月30日現在）

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引を除き、該当事項はない。

当中間連結会計期間末（平成15年9月30日現在）

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引を除き、該当事項はない。

前連結会計年度末（平成15年3月31日現在）

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引を除き、該当事項はない。

## (セグメント情報)

## 【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)

|                           | 工業用素材等<br>製造販売事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|--------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                       |                          |                |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 16,455,115               | 451,759        | 16,906,875 | -              | 16,906,875 |
| (2) セグメント間の内部売上<br>高又は振替高 | 29,209                   | -              | 29,209     | (29,209)       | -          |
| 計                         | 16,484,325               | 451,759        | 16,936,084 | (29,209)       | 16,906,875 |
| 営業費用                      | 14,687,580               | 459,097        | 15,146,677 | (28,510)       | 15,118,167 |
| 営業利益                      | 1,796,744                | 7,337          | 1,789,407  | (699)          | 1,788,708  |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は製品の系列及び市場の類似性を考慮し区分している。

2. 各区分に属する主要な製品等

| 事業区分         | 主要な製品等   |
|--------------|--|
| 工業用素材等製造販売事業 | 電子材料、ディスプレイ材料、電気絶縁材料、産業用構造材料の製造販売及び関係する商品の仕入販売 |
| その他の事業       | ゴルフ練習場経営、スポーツ・レクリエーション用具の仕入、販売                 |

(注) 前連結会計年度末まで「工業用素材等製造販売事業」において「光学材料」として分類していた事業については、その製品形態をより詳しく表すため「ディスプレイ材料」に呼称を変更している。

当中間連結会計期間(自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)

|                           | 工業用素材等<br>製造販売事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|--------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                       |                          |                |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 22,050,994               | 342,071        | 22,393,065 | -              | 22,393,065 |
| (2) セグメント間の内部売上<br>高又は振替高 | 17,695                   | -              | 17,695     | (17,695)       | -          |
| 計                         | 22,068,689               | 342,071        | 22,410,760 | (17,695)       | 22,393,065 |
| 営業費用                      | 18,730,337               | 323,666        | 19,054,004 | (13,876)       | 19,040,128 |
| 営業利益                      | 3,338,351                | 18,404         | 3,356,756  | (3,819)        | 3,352,937  |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は製品の系列及び市場の類似性を考慮し区分している。

2. 各区分に属する主要な製品等

| 事業区分         | 主要な製品等   |
|--------------|--|
| 工業用素材等製造販売事業 | 電子材料、ディスプレイ材料、電気絶縁材料、産業用構造材料の製造販売及び関係する商品の仕入販売 |
| その他の事業       | ゴルフ練習場経営、スポーツ・レクリエーション用具の仕入、販売                 |

前連結会計年度（自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日）

|                       | 工業用素材等<br>製造販売事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|--------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                   |                          |                |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 36,212,786               | 791,959        | 37,004,746 | -              | 37,004,746 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 32,736                   | -              | 32,736     | (32,736)       | -          |
| 計                     | 36,245,523               | 791,959        | 37,037,482 | (32,736)       | 37,004,746 |
| 営業費用                  | 31,732,505               | 866,724        | 32,599,229 | (30,129)       | 32,569,100 |
| 営業利益                  | 4,513,017                | 74,764         | 4,438,252  | (2,607)        | 4,435,645  |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は製品の系列及び市場の類似性を考慮し区分している。

2. 各区分に属する主要な製品等

| 事業区分         | 主要な製品等   |
|--------------|--|
| 工業用素材等製造販売事業 | 電子材料、ディスプレイ材料、電気絶縁材料、産業用構造材料の製造販売及び関係する商品の仕入販売 |
| その他の事業       | ゴルフ練習場経営、スポーツ・レクリエーション用具の仕入、販売                 |

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、本邦以外の国または地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はない。

【海外売上高】

前中間連結会計期間（自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日）

|                      | アジア地域     | 北米地域      | その他の地域  | 計          |
|----------------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 海外売上高（千円）            | 2,809,646 | 2,470,998 | 370,823 | 5,651,468  |
| 連結売上高（千円）            |           |           |         | 16,906,875 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 16.6      | 14.6      | 2.2     | 33.4       |

当中間連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日）

|                      | アジア地域     | 北米地域      | その他の地域  | 計          |
|----------------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 海外売上高（千円）            | 5,969,282 | 3,206,128 | 322,738 | 9,498,149  |
| 連結売上高（千円）            |           |           |         | 22,393,065 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 26.7      | 14.3      | 1.4     | 42.4       |

前連結会計年度（自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日）

|                      | アジア地域     | 北米地域      | その他の地域  | 計          |
|----------------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 海外売上高（千円）            | 8,441,111 | 5,223,005 | 684,817 | 14,348,934 |
| 連結売上高（千円）            |           |           |         | 37,004,746 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 22.8      | 14.1      | 1.9     | 38.8       |

（注）1．地域は、地理的接近度により区分している。

2．各区分に属する地域の内訳は下記のとおりである。

アジア地域 韓国、中国、台湾、マレーシア等

北米地域 米国、カナダ

3．海外売上高は、提出会社の各地域に対する売上高（間接輸出を含む）である。

（1株当たり情報）

| 前中間連結会計期間<br>（自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日）   | 当中間連結会計期間<br>（自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日） | 前連結会計年度<br>（自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日）   |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額<br>1,032.90円   | 1株当たり純資産額<br>1,064.41円                     | 1株当たり純資産額<br>1,092.69円   |
| 1株当たり中間純利益金額<br>49.41円   | 1株当たり中間純利益金額<br>73.25円                     | 1株当たり当期純利益金額<br>115.15円  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額<br>48.97円  | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額<br>72.72円              | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額<br>114.96円   |
| （追加情報）<br>当中間連結会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）を適用している。<br>なお、前連結会計年度と同一の基準を適用した場合の1株当たり情報については、それぞれ次のとおりである。 |  | 当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）を適用している。<br>なお、前連結会計年度と同一の基準を適用した場合の1株当たり情報については、それぞれ次のとおりである。 |
| 1株当たり純資産額<br>1,032.94円   |  | 1株当たり純資産額<br>1,094.11円   |
| 1株当たり中間純利益金額<br>50.64円   |  | 1株当たり純利益金額<br>118.01円  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額<br>50.47円  |  | 潜在株式調整後1株当たり純利益金額<br>117.97円   |

（注）1．前中間連結会計期間において株式の分割を行っており、前々連結会計年度の開始の日に当該株式分割が行われたと仮定した場合における1株当たり情報については、それぞれ次のとおりである。

| 前々中間連結会計期間          |         | 前々連結会計年度            |           |
|---------------------|---------|---------------------|-----------|
| 1株当たり純資産額           | 860.52円 | 1株当たり純資産額           | 1,024.04円 |
| 1株当たり中間純利益金額        | 51.77円  | 1株当たり当期純利益金額        | 95.63円    |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 | 51.73円  | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 95.58円    |

2. 当中間連結会計期間において株式の分割を行っており、前連結会計年度の開始の日当該株式分割が行われたと仮定した場合における1株当たり情報については、それぞれ次のとおりである。

| 前中間連結会計期間           |         | 前連結会計年度             |         |
|---------------------|---------|---------------------|---------|
| 1株当たり純資産額           | 938.85円 | 1株当たり純資産額           | 993.36円 |
| 1株当たり中間純利益金額        | 44.91円  | 1株当たり当期純利益金額        | 104.67円 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 | 44.55円  | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 104.52円 |

3. 1株当たり中間（当期）純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益金額の算定上の基礎は、次のとおりである。

|   | 前中間連結会計期間   | 当中間連結会計期間  | 前連結会計年度   |
|---|---|--|---|
| 1株当たり中間（当期）純利益金額                                    |   |  |   |
| 中間（当期）純利益（千円）                                       | 1,321,748   | 2,169,204  | 3,119,122   |
| 普通株主に帰属しない金額（千円）                                    | -   | -  | 38,000  |
| 普通株式に係る中間（当期）純利益（千円）                                | 1,321,748   | 2,169,204  | 3,081,122   |
| 期中平均株式数（株）  | 26,750,070  | 29,615,385   | 26,756,671  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益金額                             |   |  |   |
| 中間（当期）純利益調整額（千円）                                    | -   | -  | -   |
| 普通株式増加数（株）  | 240,871   | 214,878  | 43,817  |
| （うち新株予約権）   | （240,871）   | （214,878）  | （43,817）  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権1種類（232,500株）。詳細は、「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりである。 | 商法280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権1種類（2,866個）。詳細は、「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりである。 | 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権1種類（216,500株）、商法280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権1種類（299,300株）詳細は、「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりである。 |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日)   |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |
|--|--|--|-----------|---------|------------|--------|-------------------|--------|-----------|---------|------------|---------|-------------------|---------|
|  | <p>当社は平成15年11月20日に、当社の100%子会社である(株)アリサワ・オブテックと合併契約(簡易合併)を取り交わした。合併契約の要旨は「2 中間財務諸表等」における「重要な後発事象」に記載している。</p> | <p>平成15年2月20日開催の取締役会決議に基づき、次のように株式の分割による新株式を発行している。</p> <p>1. 平成15年5月19日付をもって1株につき1.1株に分割する。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数<br/>普通株式 2,680,187株</p> <p>(2) 分割方法<br/>平成15年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1株につき1.1株の割合をもって分割する。</p> <p>2. 配当起算日 平成15年4月1日</p> <p>当該株式分割及び当連結会計年度に行った株式分割が共に前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報</p> <table border="0"> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>930.76円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>86.25円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> <td>86.22円</td> </tr> </table> <p>当該株式分割が当期首に行われたと仮定した場合の当連結会計年度における1株当たり情報</p> <table border="0"> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>993.36円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>104.67円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> <td>104.52円</td> </tr> </table> | 1株当たり純資産額 | 930.76円 | 1株当たり当期純利益 | 86.25円 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 86.22円 | 1株当たり純資産額 | 993.36円 | 1株当たり当期純利益 | 104.67円 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 104.52円 |
| 1株当たり純資産額                                  | 930.76円  |  |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |
| 1株当たり当期純利益                                 | 86.25円   |  |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                          | 86.22円   |  |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |
| 1株当たり純資産額                                  | 993.36円  |  |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |
| 1株当たり当期純利益                                 | 104.67円  |  |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                          | 104.52円  |  |           |         |            |        |                   |        |           |         |            |         |                   |         |

(2)【その他】

該当事項はない。

## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### 【中間貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成14年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成15年3月31日) |            |
|-------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|             |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)      |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 流動資産        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 現金及び預金   |          | 7,014,264                |            | 7,213,812                |            | 8,747,119                         |            |
| 2. 受取手形     |          | 1,642,208                |            | 1,308,327                |            | 1,403,892                         |            |
| 3. 売掛金      |          | 6,390,150                |            | 7,646,796                |            | 6,638,548                         |            |
| 4. たな卸資産    |          | 2,733,565                |            | 4,101,806                |            | 3,024,857                         |            |
| 5. 繰延税金資産   |          | 167,693                  |            | 493,298                  |            | 493,298                           |            |
| 6. その他      |          | 648,764                  |            | 1,521,258                |            | 878,277                           |            |
| 貸倒引当金       |          | 7,897                    |            | 9,948                    |            | 8,125                             |            |
| 流動資産合計      |          | 18,588,749               | 52.5       | 22,275,351               | 53.0       | 21,177,867                        | 54.0       |
| 固定資産        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 有形固定資産   |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) 建物      | 1<br>2   | 4,456,579                |            | 5,299,830                |            | 4,536,363                         |            |
| (2) 機械及び装置  | 1<br>2   | 3,883,146                |            | 4,700,775                |            | 4,143,746                         |            |
| (3) 土地      | 2        | 1,580,747                |            | 1,407,391                |            | 1,407,391                         |            |
| (4) 建設仮勘定   |          | 1,154,602                |            | 2,571,858                |            | 2,123,713                         |            |
| (5) その他     | 1<br>2   | 436,779                  |            | 489,141                  |            | 416,392                           |            |
| 計           |          | 11,511,855               |            | 14,468,997               |            | 12,627,607                        |            |
| 2. 無形固定資産   |          | 39,407                   |            | 39,340                   |            | 36,215                            |            |
| 3. 投資その他の資産 |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) 投資有価証券  |          | 2,326,139                |            | 2,360,313                |            | 2,243,311                         |            |
| (2) 関係会社株式  |          | 1,868,759                |            | 1,995,209                |            | 1,974,259                         |            |
| (3) 繰延税金資産  |          | -                        |            | 26,361                   |            | 179,780                           |            |
| (4) その他     |          | 1,097,933                |            | 900,509                  |            | 962,288                           |            |
| 貸倒引当金       |          | 30,594                   |            | 14,216                   |            | 15,585                            |            |
| 計           |          | 5,262,238                |            | 5,268,177                |            | 5,344,054                         |            |
| 固定資産合計      |          | 16,813,501               | 47.5       | 19,776,515               | 47.0       | 18,007,877                        | 46.0       |
| 資産合計        |          | 35,402,251               | 100.0      | 42,051,866               | 100.0      | 39,185,744                        | 100.0      |

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成14年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成15年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成15年3月31日) |            |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>  |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 流動負債           |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 支払手形        |          | 4,181,870                |            | 4,444,791                |            | 4,262,097                         |            |
| 2. 買掛金         |          | 2,873,932                |            | 4,639,876                |            | 3,775,722                         |            |
| 3. 短期借入金       | 2        | 263,800                  |            | 190,000                  |            | 210,000                           |            |
| 4. 未払法人税等      |          | 741,553                  |            | 1,133,696                |            | 1,530,291                         |            |
| 5. 設備関係支払手形    |          | 1,228,157                |            | 1,361,471                |            | 1,650,158                         |            |
| 6. 賞与引当金       |          | 759,589                  |            | 1,432,633                |            | 920,683                           |            |
| 7. その他         | 5        | 1,103,696                |            | 1,592,867                |            | 1,413,812                         |            |
| 流動負債合計         |          | 11,152,599               | 31.5       | 14,795,337               | 35.2       | 13,762,767                        | 35.1       |
| 固定負債           |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 繰延税金負債      |          | 115,678                  |            | -                        |            | -                                 |            |
| 2. 役員退職慰労引当金   |          | 156,477                  |            | 128,026                  |            | 166,105                           |            |
| 3. 退職給付引当金     |          | 162,617                  |            | 174,408                  |            | 228,944                           |            |
| 4. その他         |          | 12,653                   |            | 13,336                   |            | 12,736                            |            |
| 固定負債合計         |          | 447,427                  | 1.3        | 315,771                  | 0.7        | 407,786                           | 1.1        |
| 負債合計           |          | 11,600,026               | 32.8       | 15,111,108               | 35.9       | 14,170,553                        | 36.2       |
| <b>(資本の部)</b>  |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 資本金            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 資本剰余金          |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 資本準備金       |          | 5,449,469                |            | 5,810,553                |            | 5,491,071                         |            |
| 資本剰余金合計        |          | 5,449,469                | 15.4       | 5,810,553                | 13.8       | 5,491,071                         | 14.0       |
| 利益剰余金          |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1. 利益準備金       |          | 748,262                  |            | 748,262                  |            | 748,262                           |            |
| 2. 任意積立金       |          | 9,314,441                |            | 11,012,298               |            | 9,314,441                         |            |
| 3. 中間(当期)未処分利益 |          | 1,634,556                |            | 2,423,783                |            | 3,031,483                         |            |
| 利益剰余金合計        |          | 11,697,260               | 33.0       | 14,184,344               | 33.8       | 13,094,187                        | 33.4       |
| その他有価証券評価差額金   |          | 335,214                  | 0.9        | 300,058                  | 0.7        | 73,308                            | 0.2        |
| 自己株式           |          | 16,825                   | 0.0        | 52,598                   | 0.1        | 22,084                            | 0.1        |
| 資本合計           |          | 23,802,224               | 67.2       | 26,940,758               | 64.1       | 25,015,191                        | 63.8       |
| 負債・資本合計        |          | 35,402,251               | 100.0      | 42,051,866               | 100.0      | 39,185,744                        | 100.0      |

【中間損益計算書】

| 区分           | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) |            |     |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|-----|
|              |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |     |
| 売上高          |          | 15,661,977                                  | 100.0      | 20,723,331                                  | 100.0      | 34,594,599  | 100.0      |     |
| 売上原価         |          | 12,562,263                                  | 80.2       | 16,063,219                                  | 77.5       | 27,243,207  | 78.7       |     |
| 売上総利益        |          | 3,099,713                                   | 19.8       | 4,660,111                                   | 22.5       | 7,351,391   | 21.3       |     |
| 販売費及び一般管理費   |          | 1,316,872                                   | 8.4        | 1,618,973                                   | 7.8        | 2,968,827   | 8.6        |     |
| 営業利益         |          | 1,782,841                                   | 11.4       | 3,041,137                                   | 14.7       | 4,382,563   | 12.7       |     |
| 営業外収益        | 1        | 417,119                                     | 2.7        | 470,854                                     | 2.3        | 732,672   | 2.1        |     |
| 営業外費用        | 2        | 315,479                                     | 2.0        | 259,997                                     | 1.3        | 562,389   | 1.6        |     |
| 経常利益         |          | 1,884,481                                   | 12.1       | 3,251,994                                   | 15.7       | 4,552,846   | 13.2       |     |
| 特別利益         | 3        | 1,514                                       | 0.0        | -   | -          | 19,584  | 0.1        |     |
| 特別損失         | 4        | 52,656                                      | 0.3        | 336,649                                     | 1.6        | 330,270   | 1.0        |     |
| 税引前中間(当期)純利益 |          | 1,833,339                                   | 11.8       | 2,915,344                                   | 14.1       | 4,242,159   | 12.3       |     |
| 法人税、住民税及び事業税 | 6        | 760,890                                     |            | 1,170,951                                   |            | 2,204,000   |            |     |
| 法人税等調整額      | 6        | - 760,890                                   | 4.9        | - 1,170,951                                 | 5.7        | 431,215   | 1,772,784  | 5.2 |
| 中間(当期)純利益    |          | 1,072,448                                   | 6.9        | 1,744,393                                   | 8.4        | 2,469,375   | 7.1        |     |
| 前期繰越利益       |          | 562,107                                     |            | 679,390                                     |            | 562,107   |            |     |
| 中間(当期)未処分利益  |          | 1,634,556                                   |            | 2,423,783                                   |            | 3,031,483   |            |     |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 前中間会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |        |      |   |  |
|---|--|--|--------|------|---|--|
| <p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>(イ) 子会社株式及び関連会社株式<br/>総平均法による原価法</p> <p>(ロ)</p> <p>(ハ) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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、売却原価は総平均法により算定している)</p> <p>時価のないもの<br/>総平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(3) たな卸資産<br/>製品・半製品・仕掛品<br/>先入先出法による原価法<br/>原材料・貯蔵品<br/>総平均法による原価法</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)については、定額法を採用している。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりである。</p> <table border="0" data-bbox="255 1377 526 1444"> <tr> <td>建物</td> <td>15～31年</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>8～9年</td> </tr> </table> <p>無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権など特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。</p> | 建物                                       | 15～31年                                 | 機械及び装置 | 8～9年 | <p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>(イ) 子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>(ロ) 満期保有目的の債券<br/>償却原価法(定額法)</p> <p>(ハ) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) デリバティブ<br/>同左</p> <p>(3) たな卸資産<br/>製品・半製品・仕掛品<br/>同左<br/>原材料・貯蔵品<br/>同左</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> | <p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>(イ) 子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>(ロ) 満期保有目的の債券<br/>同左</p> <p>(ハ) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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、売却原価は総平均法により算定している)</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) デリバティブ<br/>同左</p> <p>(3) たな卸資産<br/>製品・半製品・仕掛品<br/>同左<br/>原材料・貯蔵品<br/>同左</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> |
| 建物  | 15～31年                                   |  |        |      |   |  |
| 機械及び装置  | 8～9年                                     |  |        |      |   |  |

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成14年 4月 1日<br/>至 平成14年 9月30日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成15年 4月 1日<br/>至 平成15年 9月30日)</p>  | <p>前事業年度<br/>(自 平成14年 4月 1日<br/>至 平成15年 3月31日)</p>  |
|--|---|---|
| <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対して支給する賞与の支払いに充てるため、支給見込額に基づき当中間会計期間負担額を計上している。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上している。また、会計基準変更時差異(197,694千円)については、3年による按分額を特別損失に計上している。<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日翌事業年度から費用処理することとしている。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職による役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間会計期間末要支給額を引当計上している。</p> <p>4. 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。</p> <p>5. リース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。</p> <p>6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 繰延資産の処理方法<br/>新株発行費は支出時に全額費用として処理している。<br/>(2) 消費税等の会計処理<br/>消費税等の会計処理は税抜方式を採用している。</p> | <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上している。<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日翌事業年度から費用処理することとしている。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>4. 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>同左</p> <p>5. リース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 繰延資産の処理方法<br/>同左<br/>(2) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与金の支払いに備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上している。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上している。また、会計基準変更時差異(197,694千円)については、3年による按分額を特別損失に計上している。<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日翌事業年度から費用処理することとしている。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職による役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当計上している。</p> <p>4. 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。</p> <p>5. リース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 繰延資産の処理方法<br/>同左<br/>(2) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日)   |
|---|---|---|
|   |   | <p>(3)自己株式及び法定準備金取崩会計</p> <p>「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準によっている。なお、これによる当事業年度の損益に与える影響はない。</p> <p>また、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成している。</p> |

#### 追加情報

| 前中間会計期間<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) |
|---|---|---|
| <p>(自己株式及び法定準備金取崩会計)</p> <p>当中間期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用している。これによる当中間期の損益に与える影響はない。</p> <p>なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間期における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成している。</p> <p>これに伴い、前中間期において流動資産の「その他」に含めて表示していた自己株式(前中間会計期間末317千円)は、当中間期末においては資本に対する控除項目としている。</p> |   |   |

注記事項

( 中間貸借対照表関係 )

| 前中間会計期間末<br>(平成14年9月30日)             | 当中間会計期間末<br>(平成15年9月30日)             | 前事業年度<br>(平成15年3月31日)                |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>15,572,827千円     | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>16,599,092千円     | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>16,280,848千円     |
| 2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりである。       | 2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりである。       | 2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりである。       |
| 担保提供資産                               | 担保提供資産                               | 担保提供資産                               |
| 建物 2,324,689千円 ( 2,324,689千円 )       | 建物 2,130,926千円 ( 2,130,926千円 )       | 建物 2,222,652千円 ( 2,222,652千円 )       |
| 構築物 104,068 " ( 104,068 " )          | 構築物 87,071 " ( 87,071 " )            | 構築物 94,748 " ( 94,748 " )            |
| 機械及び装置 1,333,738 " ( 1,333,738 " )   | 機械及び装置 1,032,730 " ( 1,032,730 " )   | 機械及び装置 1,169,693 " ( 1,169,693 " )   |
| 工具器具及び備品 48,318 " ( 48,318 " )       | 工具器具及び備品 37,964 " ( 37,964 " )       | 工具器具及び備品 41,845 " ( 41,845 " )       |
| 土地 258,342 " ( 191,025 " )           | 土地 258,342 " ( 191,025 " )           | 土地 258,342 " ( 191,025 " )           |
| 合計 4,069,156 " ( 4,001,839 " )       | 合計 3,547,036 " ( 3,479,719 " )       | 合計 3,787,283 " ( 3,719,966 " )       |
| 担保付債務                                | 担保付債務                                | 担保付債務                                |
| 短期借入金 150,000千円 ( 150,000千円 )        | 短期借入金 150,000千円 ( 150,000千円 )        | 短期借入金 150,000千円 ( 150,000千円 )        |
| 上記の内 ( ) 内書は工場財団抵当並びに当該債務を示している。     | 上記の内 ( ) 内書は工場財団抵当並びに当該債務を示している。     | 上記の内 ( ) 内書は工場財団抵当並びに当該債務を示している。     |
| 上記の他、次の資産を営業取引の保証金の代用として提供している。      | 上記の他、次の資産を営業取引の保証金の代用として提供している。      | 上記の他、次の資産を営業取引の保証金の代用として提供している。      |
| 土地 5,157千円                           |                                      | 土地 5,157千円                           |
| 3 保証債務                               | 3 保証債務                               | 3 保証債務                               |
| (1) 関係会社の金融機関からの借入金に対する保証債務          | (1) 関係会社の金融機関からの借入金に対する保証債務          | (1) 関係会社の金融機関からの借入金に対する保証債務          |
| アリスワスポーティンググッズ㈱ 359,000千円            | ㈱ボラテクノ 58,000千円                      | アリスワスポーティンググッズ㈱ 179,000千円            |
| アリスワファイバークラス㈱ 190,000                | ㈱アリスワ・オブテック 24,000                   | アリスワファイバークラス㈱ 190,000                |
| ㈱ボラテクノ 106,000                       | ㈱イーグル 19,000                         | ㈱ボラテクノ 82,000                        |
| ㈱アリスワ・オブテック 82,000                   | 計 101,000                            | ㈱アリスワ・オブテック 33,000                   |
| ㈱イーグル 75,000                         |                                      | ㈱イーグル 22,000                         |
| 計 812,000                            |                                      | 計 506,000                            |
| (注) ㈱ボラテクノに対する保証債務は日本化薬㈱と2社による保証である。 | (注) ㈱ボラテクノに対する保証債務は日本化薬㈱と2社による保証である。 | (注) ㈱ボラテクノに対する保証債務は日本化薬㈱と2社による保証である。 |
| (2) 関係会社の取引先からの仕入債務に対する保証債務          | (2) 関係会社の取引先からの仕入債務に対する保証債務          | (2) 関係会社の取引先からの仕入債務に対する保証債務          |
| ㈱有沢建販 3,043千円                        | ㈱有沢建販 11,675千円                       | ㈱有沢建販 33,421千円                       |

| 前中間会計期間末<br>(平成14年9月30日)  | 当中間会計期間末<br>(平成15年9月30日)  | 前事業年度<br>(平成15年3月31日)   |
|---|---|---|
| <p>4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約及び2行と貸出コミットメント契約を締結している。これら契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりである。</p> <p>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 5,600,000千円の総額</p> <p>借入実行残高 260,000</p> <p>差引額 5,340,000</p> | <p>4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行と当座貸越契約及び2行と貸出コミットメント契約を締結している。これら契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりである。</p> <p>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 4,200,000千円の総額</p> <p>借入実行残高 190,000</p> <p>差引額 4,010,000</p> | <p>4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約及び2行と貸出コミットメント契約を締結している。これら契約に基づく前事業年度末の借入未実行残高は次のとおりである。</p> <p>当座貸越極度額及び貸出コミットメント 5,600,000千円の総額</p> <p>借入実行残高 210,000</p> <p>差引額 5,390,000</p> |
| <p>5 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺し、相殺後の金額は流動負債の「その他」に含めて表示している。</p>  | <p>5 同左</p>   | <p>5</p>  |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自平成14年4月1日<br>至平成14年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自平成15年4月1日<br>至平成15年9月30日)  | 前事業年度<br>(自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日)  |
|--|---|---|
| <p>1 営業外収益のうち重要なもの</p> <p>受取利息 27,838千円</p> <p>賃貸料 245,242</p>                       | <p>1 営業外収益のうち重要なもの</p> <p>受取利息 19,686千円</p> <p>受取配当金 221,669</p>              | <p>1 営業外収益のうち重要なもの</p> <p>受取利息 45,979千円</p> <p>賃貸料 490,623</p>  |
| <p>2 営業外費用のうち重要なもの</p> <p>支払利息 1,804千円</p> <p>賃貸費用 158,754</p> <p>為替差損 129,549</p>   | <p>2 営業外費用のうち重要なもの</p> <p>支払利息 1,536千円</p> <p>賃貸費用 139,706</p>                | <p>2 営業外費用のうち重要なもの</p> <p>支払利息 3,410千円</p> <p>賃貸費用 320,549</p>  |
| <p>3</p>   | <p>3</p>  | <p>3 特別利益のうち重要なもの</p> <p>土地売却益 19,584千円</p>   |
| <p>4 特別損失のうち重要なもの</p> <p>退職給付会計基準<br/>変更時差異償却額 32,949千円</p>                          | <p>4 特別損失のうち重要なもの</p> <p>投資有価証券評価<br/>損 300,307千円</p>                         | <p>4 特別損失のうち重要なもの</p> <p>係争和解金 137,622千円</p> <p>投資有価証券評価<br/>損 97,727</p> <p>退職給付会計基準<br/>変更時差異償却額 65,898</p> |
| <p>5 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 694,593千円</p> <p>無形固定資産 1,001</p> <p>計 695,594</p>        | <p>5 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 801,707千円</p> <p>無形固定資産 3,862</p> <p>計 805,569</p> | <p>5 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 1,498,435千円</p> <p>無形固定資産 4,193</p> <p>計 1,520,628</p>                             |
| <p>6 当中間会計期間における税金費用については、簡便法による税効果会計を適用しているため、法人税等調整額は「法人税、住民税及び事業税」に含めて表示している。</p> | <p>6 同左</p>   | <p>6</p>  |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成15年 9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日)   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
|--|---|---|--------------------|-------------------|---|----------|--|----------|----------|---|----------|----------|----------|---|---------|----------|--|----------|-----------------|--------------------|-------------------|----------|---------|--------|--------|-----|--------|--------|--------|----|---------|---------|--------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|----------|---------|--------|--------|-----|--------|--------|--------|----|---------|---------|--------|
| <p>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</p> <p>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</p>  | <p>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</p> <p>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</p> | <p>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</p> <p>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</p> |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>126,744</td> <td>72,077</td> <td>54,666</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>89,553</td> <td>47,616</td> <td>41,936</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>216,297</td> <td>119,694</td> <td>96,602</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具及び備品  | 126,744  | 72,077   | 54,666   | その他      | 89,553  | 47,616   | 41,936   | 合計       | 216,297   | 119,694 | 96,602   | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>159,716</td> <td>90,697</td> <td>69,018</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>89,553</td> <td>65,169</td> <td>24,383</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>249,269</td> <td>155,866</td> <td>93,402</td> </tr> </tbody> </table> |          | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具及び備品 | 159,716 | 90,697 | 69,018 | その他 | 89,553 | 65,169 | 24,383 | 合計 | 249,269 | 155,866 | 93,402 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>121,791</td> <td>79,432</td> <td>42,358</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>89,553</td> <td>56,393</td> <td>33,159</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>211,344</td> <td>135,825</td> <td>75,518</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具及び備品 | 121,791 | 79,432 | 42,358 | その他 | 89,553 | 56,393 | 33,159 | 合計 | 211,344 | 135,825 | 75,518 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 工具器具及び備品   | 126,744   | 72,077  | 54,666             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| その他  | 89,553  | 47,616  | 41,936             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 216,297   | 119,694   | 96,602             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 工具器具及び備品   | 159,716   | 90,697  | 69,018             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| その他  | 89,553  | 65,169  | 24,383             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 249,269   | 155,866   | 93,402             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 工具器具及び備品   | 121,791   | 79,432  | 42,358             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| その他  | 89,553  | 56,393  | 33,159             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 211,344   | 135,825   | 75,518             |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>41,771千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>54,831千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>96,602千円</td> </tr> </tbody> </table>  | 1年内   | 41,771千円  | 1年超                | 54,831千円          | 合計  | 96,602千円 | <p>(注) 同左</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>38,331千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>55,071千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>93,402千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内      | 38,331千円 | 1年超   | 55,071千円 | 合計       | 93,402千円 | <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>40,133千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>35,385千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>75,518千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内     | 40,133千円 | 1年超  | 35,385千円 | 合計              | 75,518千円           |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 1年内  | 41,771千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 1年超  | 54,831千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 96,602千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 1年内  | 38,331千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 1年超  | 55,071千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 93,402千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 1年内  | 40,133千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 1年超  | 35,385千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 合計   | 75,518千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>20,924千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>20,924千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。</p>  | 支払リース料  | 20,924千円  | 減価償却費相当額           | 20,924千円          | <p>(注) 同左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>24,193千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>24,193千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> | 支払リース料   | 24,193千円   | 減価償却費相当額 | 24,193千円 | <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定している。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>42,008千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>42,008千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> | 支払リース料   | 42,008千円 | 減価償却費相当額 | 42,008千円  |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 支払リース料   | 20,924千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 減価償却費相当額   | 20,924千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 支払リース料   | 24,193千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 減価償却費相当額   | 24,193千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 支払リース料   | 42,008千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |
| 減価償却費相当額   | 42,008千円  |   |                    |                   |   |          |  |          |          |   |          |          |          |   |         |          |  |          |                 |                    |                   |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |  |  |                 |                    |                 |          |         |        |        |     |        |        |        |    |         |         |        |

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度において子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはない。

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |           |      |           |      |          |   |
|--|--|--|-----------|------|-----------|------|----------|---|
|  | <p>当社は平成15年11月20日に、当社の100%子会社である㈱アリサワ・オブテックと合併契約(簡易合併)を取り交わした。合併契約の要旨は次のとおりである。</p> <p>1. 合併の目的</p> <p>当社は完全子会社である㈱アリサワ・オブテックを吸収合併することにより、ディスプレイ事業の効率的組織運営、技術の相乗効果を図るべく事業体制を再編成するためのものである。</p> <p>2. 合併期日</p> <p>平成16年2月1日</p> <p>3. 合併方式等</p> <p>当社を存続会社とする吸収合併方式で、㈱アリサワ・オブテックは解散する。なお、当社は㈱アリサワ・オブテックの株式を100%所有しており、合併による新株式の発行及び資本金の増加は行わない。</p> <p>4. 財産の引継</p> <p>合併期日において㈱アリサワ・オブテックの資産・負債及び権利義務の一切を引き継ぐ。なお、㈱アリサワ・オブテックの平成15年11月30日の財政状態は次のとおりである。</p> <table data-bbox="667 1821 903 1919"><tr><td>資産合計</td><td>388,825千円</td></tr><tr><td>負債合計</td><td>357,143千円</td></tr><tr><td>資本合計</td><td>31,681千円</td></tr></table> | 資産合計                                   | 388,825千円 | 負債合計 | 357,143千円 | 資本合計 | 31,681千円 | <p>平成15年2月20日開催の取締役会決議に基づき、次のように株式の分割による新株式を発行している。</p> <p>1. 平成15年5月19日付をもって1株につき1.1株に分割する。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数<br/>普通株式 2,680,187株</p> <p>(2) 分割方法<br/>平成15年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1株につき1.1株の割合をもって分割する。</p> <p>2. 配当起算日 平成15年4月1日</p> |
| 資産合計                                     | 388,825千円  |  |           |      |           |      |          |   |
| 負債合計                                     | 357,143千円  |  |           |      |           |      |          |   |
| 資本合計                                     | 31,681千円   |  |           |      |           |      |          |   |

(2)【その他】

該当事項はない。

## 第6【提出会社の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第55期）（自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日）平成15年6月30日関東財務局長に提出。

(2) 有価証券届出書及びその添付書類

新株式の発行に基づく有価証券届出書 平成15年7月18日関東財務局長に提出。

(3) 有価証券届出書の訂正届出書及びその添付書類

平成15年7月18日提出の有価証券届出書における発行価格及び資本組入れ額の確定による訂正届出書  
平成15年8月5日関東財務局長に提出。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はない。


# 中間監査報告書

平成14年12月20日

株式会社 有 沢 製 作 所  
代表取締役社長 有 沢 三 治 殿

## 新日本監査法人

代表社員  
関与社員 公認会計士

河内 忠 夫 

代表社員  
関与社員 公認会計士

宮島 道 明 

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社有沢製作所の平成14年4月1日から平成15年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。

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

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

よって、当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が株式会社有沢製作所及び連結子会社の平成14年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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




以 上

# 独立監査人の中間監査報告書

平成15年12月18日

株式会社 有 沢 製 作 所  
取 締 役 会 御 中

## 新 日 本 監 査 法 人

|              |       |      |   |
|--------------|-------|------|---|
| 代表社員<br>関与社員 | 公認会計士 | 河内忠夫 |  |
| 代表社員<br>関与社員 | 公認会計士 | 宮島道明 |  |
| 関与社員         | 公認会計士 | 野本直樹 |  |

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社有沢製作所の平成15年4月1日から平成16年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社有沢製作所及び連結子会社の平成15年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以 上

# 中間監査報告書

平成14年12月20日


株式会社 有沢製作所  
代表取締役社長 有沢三治 殿

## 新日本監査法人

代表社員  
関与社員 公認会計士

河内 忠夫 

代表社員  
関与社員 公認会計士

宮島 道明 

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社有沢製作所の平成14年4月1日から平成15年3月31日までの第55期事業年度の中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。

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

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

よって、当監査法人は、上記の中間財務諸表が株式会社有沢製作所の平成14年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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




以上

# 独立監査人の中間監査報告書

平成15年12月18日

株式会社 有 沢 製 作 所  
取 締 役 会 御 中

## 新 日 本 監 査 法 人

|              |       |        |   |
|--------------|-------|--------|---|
| 代表社員<br>関与社員 | 公認会計士 | 河内 忠 夫 |  |
| 代表社員<br>関与社員 | 公認会計士 | 宮島 道 明 |  |
| 関与社員         | 公認会計士 | 野本直樹   |  |

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社有沢製作所の平成15年4月1日から平成16年3月31日までの第56期事業年度の中間会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社有沢製作所の平成15年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以 上