

# 有 価 証 券 報 告 書

(証券取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成18年4月1日  
(第149期) 至 平成19年3月31日

川 崎 市 幸 区 堀 川 町 66 番 地 2

保 土 谷 化 学 工 業 株 式 会 社

(262002)

第149期（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

---

# 有 価 証 券 報 告 書

---

- 1 本書は証券取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書の添付書類は含まれておりませんが、監査報告書は末尾に綴じ込んでおります。

保 土 谷 化 学 工 業 株 式 会 社

# 目 次

頁

## 第149期 有価証券報告書

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 【表紙】                | 1   |
| 第一部 【企業情報】          | 2   |
| 第1 【企業の概況】          | 2   |
| 1 【主要な経営指標等の推移】     | 2   |
| 2 【沿革】              | 4   |
| 3 【事業の内容】           | 6   |
| 4 【関係会社の状況】         | 8   |
| 5 【従業員の状況】          | 10  |
| 第2 【事業の状況】          | 11  |
| 1 【業績等の概要】          | 11  |
| 2 【生産、受注及び販売の状況】    | 18  |
| 3 【対処すべき課題】         | 19  |
| 4 【事業等のリスク】         | 21  |
| 5 【経営上の重要な契約等】      | 22  |
| 6 【研究開発活動】          | 23  |
| 7 【財政状態及び経営成績の分析】   | 24  |
| 第3 【設備の状況】          | 26  |
| 1 【設備投資等の概要】        | 26  |
| 2 【主要な設備の状況】        | 27  |
| 3 【設備の新設、除却等の計画】    | 28  |
| 第4 【提出会社の状況】        | 29  |
| 1 【株式等の状況】          | 29  |
| 2 【自己株式の取得等の状況】     | 35  |
| 3 【配当政策】            | 36  |
| 4 【株価の推移】           | 36  |
| 5 【役員の状況】           | 37  |
| 6 【コーポレート・ガバナンスの状況】 | 40  |
| 第5 【経理の状況】          | 44  |
| 1 【連結財務諸表等】         | 45  |
| 2 【財務諸表等】           | 83  |
| 第6 【提出会社の株式事務の概要】   | 113 |
| 第7 【提出会社の参考情報】      | 114 |
| 1 【提出会社の親会社等の情報】    | 114 |
| 2 【その他の参考情報】        | 114 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 115 |
| 監査報告書               | 巻末  |

## 【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 証券取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成19年6月28日

【事業年度】 第149期(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

【会社名】 保土谷化学工業株式会社

【英訳名】 Hodogaya Chemical Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 岡 本 昂

【本店の所在の場所】 川崎市幸区堀川町66番地2

【電話番号】 (044)549—6600

(注) 平成19年7月17日から本店は下記に移転する予定であります。

本店の所在の場所 東京都港区芝公園二丁目4番1号

電話番号 (03)6430—3600

【事務連絡者氏名】 執行役員 経営企画部長 廣 田 秀 世

【最寄りの連絡場所】 川崎市幸区堀川町66番地2

【電話番号】 (044)549—6605

【事務連絡者氏名】 執行役員 経営企画部長 廣 田 秀 世

【縦覧に供する場所】 保土谷化学工業株式会社大阪支店  
(大阪市中央区高麗橋四丁目1番1号)  
株式会社東京証券取引所  
(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145期     | 第146期     | 第147期     | 第148期     | 第149期     |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 決算年月                       | 平成15年 3 月 | 平成16年 3 月 | 平成17年 3 月 | 平成18年 3 月 | 平成19年 3 月 |
| 売上高 (百万円)                  | 86,816    | 93,489    | 106,315   | 112,736   | 37,033    |
| 経常利益 (百万円)                 | 1,452     | 2,681     | 9,273     | 8,430     | 2,620     |
| 当期純利益 (百万円)                | 364       | 544       | 4,850     | 4,665     | 4,198     |
| 純資産額 (百万円)                 | 12,760    | 14,197    | 22,054    | 27,108    | 36,712    |
| 総資産額 (百万円)                 | 114,451   | 109,729   | 112,464   | 118,888   | 68,558    |
| 1株当たり純資産額 (円)              | 191.31    | 212.99    | 298.62    | 368.57    | 446.47    |
| 1株当たり当期純利益 (円)             | 5.42      | 8.00      | 70.62     | 63.26     | 51.32     |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)  | —         | —         | 67.80     | 62.94     | 51.31     |
| 自己資本比率 (%)                 | 11.2      | 12.9      | 19.6      | 22.8      | 53.3      |
| 自己資本利益率 (%)                | 2.9       | 4.0       | 26.8      | 19.0      | 13.2      |
| 株価収益率 (倍)                  | 23.8      | 45.3      | 9.2       | 9.9       | 7.9       |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | 8,957     | 8,618     | 13,445    | 8,033     | 4,476     |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | △7,506    | △3,163    | △3,055    | △8,560    | △7,639    |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | 2,579     | △5,299    | △9,672    | △926      | △5,282    |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (百万円)   | 15,930    | 16,000    | 16,837    | 15,902    | 5,866     |
| 従業員数 (名)                   | 1,429     | 1,362     | 1,341     | 1,390     | 648       |

(注) 1 第145期及び第146期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号）を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                   | 第145期               | 第146期               | 第147期               | 第148期               | 第149期                |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 決算年月                                 | 平成15年 3 月           | 平成16年 3 月           | 平成17年 3 月           | 平成18年 3 月           | 平成19年 3 月            |
| 売上高 (百万円)                            | 22, 028             | 20, 240             | 21, 188             | 22, 458             | 22, 433              |
| 経常利益 (百万円)                           | 575                 | 278                 | 1, 312              | 2, 337              | 2, 210               |
| 当期純利益又は<br>当期純損失(△) (百万円)            | 42                  | △648                | 1, 058              | 3, 000              | 4, 096               |
| 資本金<br>(発行済株式総数) (百万円)<br>(千株)       | 6, 579<br>(66, 828) | 6, 579<br>(66, 828) | 8, 081<br>(74, 087) | 8, 081<br>(74, 087) | 11, 196<br>(84, 137) |
| 純資産額 (百万円)                           | 12, 974             | 12, 900             | 17, 084             | 20, 180             | 31, 915              |
| 総資産額 (百万円)                           | 50, 557             | 48, 933             | 49, 599             | 50, 124             | 56, 710              |
| 1 株当たり純資産額 (円)                       | 194. 53             | 193. 54             | 231. 45             | 274. 49             | 390. 30              |
| 1 株当たり配当額<br>(内 1 株当たり中間<br>配当額) (円) | —<br>(—)            | —<br>(—)            | 3. 00<br>(—)        | 5. 00<br>(—)        | 5. 00<br>(—)         |
| 1 株当たり当期純利益<br>又は当期純損失(△) (円)        | 0. 64               | △9. 73              | 15. 46              | 40. 78              | 50. 08               |
| 潜在株式調整後<br>1 株当たり当期純利益 (円)           | —                   | —                   | 14. 84              | 40. 57              | 50. 07               |
| 自己資本比率 (%)                           | 25. 7               | 26. 4               | 34. 4               | 40. 3               | 56. 3                |
| 自己資本利益率 (%)                          | 0. 3                | —                   | 7. 1                | 16. 1               | 15. 7                |
| 株価収益率 (倍)                            | 201. 6              | —                   | 42. 1               | 15. 3               | 8. 1                 |
| 配当性向 (%)                             | —                   | —                   | 19. 4               | 12. 3               | 10. 0                |
| 従業員数 (名)                             | 237                 | 232                 | 246                 | 293                 | 375                  |

- (注) 1 第145期及び第146期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 純資産額の算定にあたり、平成19年 3 月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第 5 号) 及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第 8 号) を適用しております。

## 2 【沿革】

|          |                                                                                         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 大正4年3月   | 横浜市保土ヶ谷区に個人企業として「程谷曹達工場」を設立、電解法苛性ソーダの製造開始。                                              |
| 大正5年12月  | 「株式会社程谷曹達工場」として発足。塩素酸ソーダの製造開始。                                                          |
| 大正7年8月   | 液体塩素、塩化ベンジルの製造開始。                                                                       |
| 大正14年1月  | 「保土谷曹達株式会社」と社名変更。                                                                       |
| 大正15年9月  | ホスゲンの製造開始。                                                                              |
| 昭和2年1月   | 塩基性染料オーラミンの製造開始。                                                                        |
| 昭和7年12月  | 王子染色(株)を合併(旧東京工場)。                                                                      |
| 昭和9年8月   | 旧東洋曹達(株)を合併(現郡山工場)。                                                                     |
| 昭和14年11月 | 社名を「保土谷化学工業株式会社」と改称。                                                                    |
|          | 東硫化学工業(株)を合併し硫酸の製造を開始(現横浜工場)。研究所を開設。                                                    |
| 昭和17年9月  | 郡山工場で電解法苛性ソーダの製造開始。                                                                     |
| 昭和24年5月  | 東京、大阪、名古屋各証券取引所に上場。                                                                     |
| 昭和24年8月  | 大阪営業所(現大阪支店)を開設。                                                                        |
| 昭和26年4月  | 亜塩素酸ソーダの製造開始。                                                                           |
| 昭和28年9月  | 名古屋営業所を開設。                                                                              |
| 昭和29年1月  | ポリウレタン原料MDIの製造開始。                                                                       |
| 昭和35年3月  | 日東化学工業(株)(現三菱レイヨン(株)に吸収合併)と共同出資し、日本ポリウレタン工業(株)を設立(現持分法適用関連会社)。                          |
|          | 桂産業(株)を子会社化(現連結子会社)。                                                                    |
| 昭和38年1月  | ※東洋曹達工業(株)(現東ソー(株))は、日東化学工業(株)が保有する日本ポリウレタン工業(株)の全株式を取得。                                |
| 昭和38年2月  | 東京都北区に中央研究所を開設。                                                                         |
| 昭和38年7月  | 英国ラボート社(現オランダ ソルベール・インターロックス・ホールディング社)、日本化薬(株)、三徳化学工業(株)と共同出資し、日本パーオキサイド(株)を設立(現連結子会社)。 |
|          | ポリウレタン弾性繊維の原料PTGの製造開始。                                                                  |
| 昭和41年10月 | 日本パーオキサイド(株)、過酸化水素の製造開始。                                                                |
| 昭和42年2月  | 日本ポリウレタン工業(株)への出資比率引上げ。                                                                 |
| 昭和42年4月  | ニューヨーク事務所を開設(現連結子会社 HODOGAYA CHEMICAL (U. S. A. ), INC. )。                              |
| 昭和42年12月 | 札幌出張所、福岡出張所を開設。                                                                         |
| 昭和43年10月 | ダイワ化成(株)と共同出資し、(株)アイゼンを設立。                                                              |
| 昭和45年4月  | MDI、ポリウレタン誘導品関連事業を日本ポリウレタン工業(株)に譲渡。                                                     |
| 昭和45年9月  | ※英国ICI社が日本ポリウレタン工業(株)に資本参加、相互技術援助契約を締結。                                                 |
| 昭和46年2月  | 南陽工場を開設。                                                                                |
| 昭和46年8月  | ※亜細亜工業(株)を子会社化(現持分法適用関連会社)。                                                             |
| 昭和48年3月  | 鋳物砂型造型剤の製造開始。                                                                           |
|          | 保土谷工場を閉鎖。                                                                               |
|          | ※オート化学工業(株)に資本参加(現持分法適用関連会社)。                                                           |
| 昭和51年4月  | 工務部門を独立し、保土谷エンジニアリング(株)を設立(現連結子会社 (株)ホドカ)。                                              |
| 昭和53年    | トナー用電荷制御剤の製造開始。                                                                         |
| 昭和53年7月  | 建材事業を独立し、保土谷建材工業(株)を設立(現連結子会社)。                                                         |
| 昭和56年11月 | 感熱紙用カラーフォーマーの製造開始。                                                                      |
| 昭和59年    | 有機光導電体材料の製造開始。                                                                          |
| 昭和59年8月  | 苛性ソーダの製法転換(IM法)。                                                                        |
| 昭和60年9月  | 米国アシュランド社と共同出資し、保土谷アシュランド(株)を設立。                                                        |
| 昭和61年9月  | 保土谷ビジネスサービス(株)を設立。                                                                      |
| 昭和62年7月  | 西独デュッセルドルフ駐在事務所を開設。                                                                     |
| 平成2年12月  | (株)王子染料製造所を合併。                                                                          |
| 平成3年4月   | 中央研究所を閉鎖、筑波研究所を開設。                                                                      |
| 平成5年12月  | 保土谷コントラクトラボ(株)を設立(現連結子会社)。                                                              |

|          |                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------|
| 平成6年1月   | 住友化学工業(株) (現住友化学(株)) と共同出資し、保土谷アグロス(株)を設立(現(株)日本グリーンアンドガーデン)。        |
| 平成6年12月  | 西独デュッセルドルフ駐在事務所を閉鎖。                                                  |
| 平成8年1月   | 米国エカ・ノーベル社(現エカ・ケミカルズAB社)と塩素酸ソーダの製造に関する業務提携。                          |
| 平成8年3月   | 東京工場を閉鎖。                                                             |
| 平成8年8月   | 呉羽化学工業(株)(現(株)クレハ)と苛性電解及び塩素化誘導体製品の生産に関する業務提携。                        |
| 平成9年2月   | 保土谷ロジスティックス(株)を設立(現連結子会社)。                                           |
| 平成9年10月  | 福岡出張所を閉鎖。                                                            |
| 平成9年11月  | 上海事務所を開設。                                                            |
| 平成10年6月  | 南陽分工場を開設。                                                            |
| 平成10年8月  | 呉羽化学工業(株)と共同出資し、ケー・エイチ・ケミカル(株)を設立。                                   |
| 平成11年3月  | 台湾大連化学工業股份有限公司とPTG及び1, 4-ブタンジオール事業に関する包括的業務提携。                       |
| 平成11年6月  | ※日本ミラクトラン(株)を子会社化(現持分法適用関連会社)。                                       |
| 平成11年12月 | 保土谷ダイカラー(株)を設立。                                                      |
| 平成12年3月  | 東北保土谷(株)を設立。                                                         |
| 平成12年7月  | 保土谷ダイカラー(株)と(株)アイゼンが合併し、社名をアイゼン保土谷(株)に変更。                            |
| 平成13年    | 有機EL材料の製造開始。                                                         |
| 平成13年1月  | 桂産業(株)は商事部門と不動産部門に分離し、商事部門を桂産業(株)(旧保土谷商事(株))に営業譲渡、不動産部門は当社と合併。       |
| 平成13年3月  | 英国ICI社から日本ポリウレタン工業(株)の株式を購入。                                         |
| 平成13年4月  | 名古屋営業所を閉鎖。                                                           |
| 平成13年5月  | ソルバー・インターロックス・ホールディング社から日本パーオキサイド(株)の株式を購入し、子会社化(現連結子会社)。            |
| 平成13年6月  | 日本化薬(株)から日本パーオキサイド(株)の株式を購入。                                         |
| 平成14年3月  | クロルアルカリ事業並びに塩化物事業からの撤退に伴い呉羽化学工業(株)と業務提携を解消し、ケー・エイチ・ケミカル(株)の株式を同社に売却。 |
|          | 札幌出張所を閉鎖。                                                            |
| 平成15年4月  | 保土谷アグロス(株)は(株)日本グリーンアンドガーデンと合併し、社名を(株)日本グリーンアンドガーデンに変更(現持分法適用関連会社)。  |
| 平成15年6月  | ※日本ポリウレタン(上海)有限公司を設立(現持分法適用関連会社)。                                    |
| 平成17年4月  | 保土谷ビジネスサービス(株)を吸収合併。                                                 |
| 平成17年7月  | アイゼン保土谷(株)を吸収合併。                                                     |
| 平成17年11月 | ※日本ポリウレタン(瑞安)有限公司を設立(現持分法適用関連会社)。                                    |
| 平成18年4月  | 三井物産(株)と共同出資し、ナノカーボンテクノロジーズ(株)を設立(現連結子会社)。                           |
|          | 日本ポリウレタン工業(株)株式の一部を東ソー(株)へ譲渡。                                        |
|          | 東ソー(株)に対する第三者割当による新株式発行。                                             |
| 平成18年6月  | 三菱製紙(株)より、有機光導電体材料事業の譲受け。                                            |
|          | 日本ポリウレタン工業(株)の株主割当増資の引受け。                                            |
| 平成18年9月  | 保土谷アシュランド(株)の全株式を米国アシュランド社に譲渡。                                       |
| 平成18年10月 | 保土谷エンジニアリング(株)のエンジニアリング部門を会社分割により承継。                                 |
|          | 同社のポンプ部門は、(株)谷島を吸収合併し、(株)ホドカに商号を変更。                                  |
| 平成19年2月  | 保土谷ロジスティックス(株)を完全子会社化。                                               |
| 平成19年3月  | 東北保土谷(株)を吸収合併。                                                       |

(注) ※印は日本ポリウレタン工業(株)に関する事項



### 3 【事業の内容】

当社の企業集団は、当社及び子会社11社、関連会社15社によって構成されており、有機工業薬品の製造・販売を主な事業とし、さらに関連する物流、研究・開発受託等の事業を展開しております。

また、東ソー㈱がその他の関係会社であります。

当社グループにおける事業の種類別セグメントの内容は次のとおりであります。

精密化学品：当社が製造・販売するほか、持分法適用関連会社㈱日本グリーンアンドガーデン等が製造・販売しております。

また、当社グループの製品の一部は、連結子会社桂産業㈱及びHODOGAYA CHEMICAL (U.S.A.), INC. を通じて販売しております。

機能性樹脂：当社が製造・販売するほか、連結子会社保土谷建材工業㈱及び持分法適用関連会社日本ポリウレタン工業㈱、亜細亜工業㈱、日本ミラクトラン㈱、日本ポリウレタン(上海)有限公司、日本ポリウレタン(瑞安)有限公司、オート化学工業㈱等が製造・販売しております。

また、当社グループの製品の一部は、連結子会社桂産業㈱及びHODOGAYA CHEMICAL (U.S.A.), INC. を通じて販売しております。

基礎化学品：当社が製造・販売するほか、連結子会社日本パーオキサイド㈱等が製造・販売しております。

また、当社グループの製品の一部は、連結子会社桂産業㈱及びHODOGAYA CHEMICAL (U.S.A.), INC. を通じて販売しております。

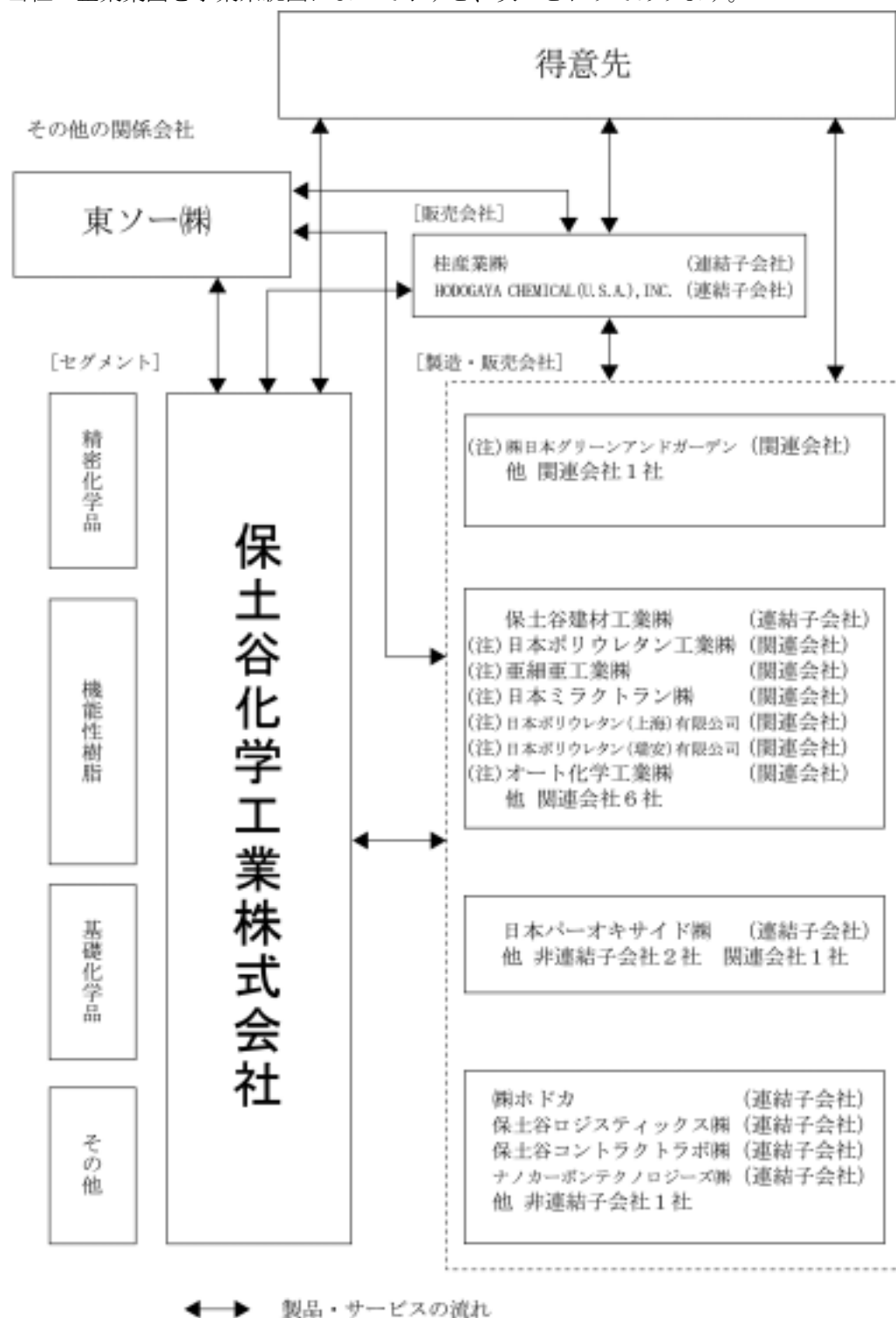
その他：当社グループの製品及び原料の輸送、保管については連結子会社保土谷ロジスティックス㈱が主として行っております。

多層カーボンナノチューブの製造・販売は、連結子会社ナノカーボンテクノロジーズ㈱が行っております。

また、研究開発業務の受託等は連結子会社保土谷コントラクトラボ㈱が行っております。さらに、工事等は連結子会社保土谷建材工業㈱が行っております。

# 事業系統図

当社の企業集団を事業系統図によって示すと、次のとおりであります。



(注) 持分法適用関連会社

#### 4 【関係会社の状況】

| 名称                                       | 住所        | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容                     | 議決権の<br>所有(被所有)割合 |              | 関係内容                                   |
|------------------------------------------|-----------|-----------------------|----------------------------------|-------------------|--------------|----------------------------------------|
|                                          |           |                       |                                  | 所有割合<br>(%)       | 被所有<br>割合(%) |                                        |
| (連結子会社)<br>日本パーオキサイド㈱<br>(注)10           | 川崎市幸区     | 800                   | 無機工業薬品の製造・販売                     | 97.0              | —            | 当社から電力、工業用水を供給、設備の賃貸、役員の兼任3名           |
| 保土谷建材工業㈱                                 | 川崎市幸区     | 250                   | 土木建築材料の製造・販売                     | 100.0             | —            | 当社製品を販売、設備の賃貸、資金の貸付、役員の兼任2名            |
| 桂産業㈱ (注)10                               | 川崎市幸区     | 30                    | 化学品全般の仕入・販売                      | 100.0             | —            | 当社製品を販売、原料の購入、役員の兼任2名                  |
| HODOGAYA CHEMICAL<br>(U.S.A.), INC. (注)2 | 米国ニューヨーク州 | 100<br>(千US\$)        | 化学品の仕入・販売                        | 100.0             | —            | 当社製品の販売、原料の購入、役員の兼任1名                  |
| 保土谷ロジスティックス㈱ (注)2、6                      | 川崎市幸区     | 2,000                 | 倉庫業、貨物運送取扱業                      | 100.0             | —            | 当社物流部門の委託、設備の賃貸、資金の貸付、役員の兼任4名          |
| 保土谷コントラクトラボ㈱                             | 茨城県つくば市   | 50                    | 化学品の分析及び研究・開発業務受託                | 100.0             | —            | 当社研究部門の委託、設備の賃貸、資金の貸付、役員の兼任2名          |
| ㈱ホドカ (注)5                                | 福島県郡山市    | 70                    | ポンプの製造・販売、化学品の販売                 | 100.0             | —            | 当社製造付帯部門の委託、設備の賃貸、資金の貸付、役員の兼任2名        |
| ナノカーボンテクノロジーズ㈱ (注)8                      | 川崎市幸区     | 125                   | 多層カーボンナノチューブ及びそれを含有した樹脂複合材の製造・販売 | 66.0              | —            | 資金の貸付、役員の兼任1名                          |
| (持分法適用関連会社)<br>日本ポリウレタン工業㈱ (注)4          | 東京都港区     | 11,500                | イソシアネート及び機能性ウレタンの製造・販売           | 48.3              | —            | 当社製品を供給し原料を購入、当社は工場敷地の一部を賃借、役員の兼任3名    |
| 亜細亜工業㈱                                   | 東京都荒川区    | 60                    | 塗料、合成樹脂の製造・販売                    | —                 | —            | 日本ポリウレタン工業㈱へ製品を供給                      |
| 日本ミラクトラン㈱                                | 神奈川県厚木市   | 30                    | 熱可塑性エラストマーの製造・販売                 | —                 | —            | 当社及び日本ポリウレタン工業㈱製品を供給、日本ポリウレタン工業㈱へ製品を供給 |
| 日本ポリウレタン(上海)有限公司                         | 中国上海市     | 14<br>(百万円)           | 化学製品の製造・販売                       | —                 | —            | 日本ポリウレタン工業㈱製品を供給                       |
| 日本ポリウレタン(瑞安)有限公司 (注)8                    | 中国浙江省     | 96<br>(百万円)           | 化学製品の製造・販売                       | —                 | —            | 日本ポリウレタン工業㈱製品を供給                       |
| オート化学工業㈱                                 | 東京都港区     | 120                   | 塗料、樹脂の製造・販売                      | —                 | —            | 日本ポリウレタン工業㈱製品を供給                       |
| ㈱日本グリーンアンドガーデン                           | 東京都中央区    | 95                    | 農薬製剤品の製造・販売及び開発                  | 26.2              | —            | 当社製品の販売                                |
| (その他の関係会社)<br>東ソー㈱ (注)3                  | 東京都港区     | 40,633                | 有機工業薬品、合成樹脂等の製造・販売               | —                 | 34.8         | 当社は原材料を購入、役員の兼任1名                      |

(注) 1 亜細亜工業㈱、日本ミラクトラン㈱、日本ポリウレタン(上海)有限公司、日本ポリウレタン(瑞安)有限公司及びオート化学工業㈱は、関連会社日本ポリウレタン工業㈱の子会社及び関連会社であることから、議決権の所有割合の記載を省略しております。

2 特定子会社であります。

3 有価証券報告書を提出しております。

4 日本ポリウレタン工業㈱は、平成18年6月15日に当社と東ソー㈱を引き受け先とした新株発行による100億200千円の株主割当増資を行い、同社の資本金は15億円から115億200千円になりました。

5 平成18年10月1日付で、保土谷エンジニアリング㈱のエンジニアリング部門を会社分割により当社が承継いたしました。また、保土谷エンジニアリング㈱のポンプ部門は、当社グループの㈱谷島を吸収合併し、商号を新たに㈱ホドカに変更いたしました。

6 平成19年2月15日付で保土谷ロジスティックス㈱を当社の100%子会社といたしました。

7 平成19年3月1日付で、東北保土谷㈱を当社が吸収合併いたしました。

8 当連結会計年度よりナノカーボンテクノロジーズ㈱を連結子会社として、日本ポリウレタン(瑞安)有限公司を持分法適用関連会社として追加いたしました。

9 議決権の所有(被所有)割合については、小数第一位未満を四捨五入して表示しております。

- 10 日本パーオキサイド㈱及び桂産業㈱については、売上高（連結会社相互間の内部売上を除く）の連結売上高に占める割合が、10%を超えております。

日本パーオキサイド㈱

|          |        |          |
|----------|--------|----------|
| 主要な損益情報等 | ①売上高   | 5,659百万円 |
|          | ②経常利益  | 331百万円   |
|          | ③当期純利益 | 199百万円   |
|          | ④純資産額  | 5,694百万円 |
|          | ⑤総資産額  | 7,234百万円 |

桂産業㈱

|          |        |          |
|----------|--------|----------|
| 主要な損益情報等 | ①売上高   | 6,111百万円 |
|          | ②経常利益  | 89百万円    |
|          | ③当期純利益 | 50百万円    |
|          | ④純資産額  | 354百万円   |
|          | ⑤総資産額  | 3,778百万円 |

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

(平成19年3月31日現在)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|----------------|---------|
| 精密化学品          | 166     |
| 機能性樹脂          | 74      |
| 基礎化学品          | 115     |
| その他            | 125     |
| 全社(共通)         | 168     |
| 合計             | 648     |

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。  
2 前連結会計年度に比べ従業員数が742名減少したのは、前連結会計年度において連結子会社であった日本ポリウレタン工業(株)が、保有株式の一部売却に伴い関連会社となったこと、及び同じく連結子会社であった亜細亜工業(株)、日本ミラクトラン(株)、日本ポリウレタン(上海)有限公司が、持株比率低下により関連会社となったため、連結の範囲から除外し、持分法適用関連会社としたこと等によるものであります。

### (2) 提出会社の状況

(平成19年3月31日現在)

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 375     | 44.0    | 19.2      | 7,412      |

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。  
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3 前連結会計年度に比べ従業員数が82名増加したのは、平成19年3月1日において東北保土谷(株)を吸収合併したこと等によるものであります。

### (3) 労働組合の状況

当社の労働組合は本社、横浜工場、郡山工場、南陽工場、筑波研究所の各支部組合とそれらを統括する本部から構成され、日本化学エネルギー産業労働組合連合会に加盟しております。平成19年3月31日現在の組合員数は出向者も含め251名であります。

また、連結子会社日本パーオキサイド(株)も、日本化学エネルギー産業労働組合連合会に加盟しており、組合員数は68名であります。

なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、好調な企業業績や需要の増加に支えられて設備投資が拡大し、また雇用・所得環境の好転を背景に個人消費も概ね堅調に推移している等、緩やかな拡大基調をたどりました。

化学業界におきましては、原燃料価格の高止まり等予断を許さない状況が続きましたが、需要は内需・輸出とも総じて堅調でありました。

このような状況の中で、当社グループは平成18年度を初年度とする5ヵ年の中期経営計画「イノベーション90」をスタートさせ、コア事業である電子材料事業と建材事業、育成事業である有機EL材料事業とカーボンナノチューブ事業に経営資源を集中投入し、一層の事業強化を図ってまいりました。

また、横浜工場の再構築をはじめとする事業再編、ERPシステム構築やオフィスイノベーション等の基盤整備施策を前倒しで実行し、加えてコストダウン活動の継続的推進により、収益力のさらなる向上に取り組んでまいりました。財務体質の改善につきましては、収益の増加及び第三者割当増資を含むグループ再編の実行により、有利子負債の大幅削減と資本の充実を図ってまいりました。

当連結会計年度の連結売上高は、クロレート事業等の低採算事業からの撤退や子会社の決算期変更に伴う影響により、前連結会計年度比24億67百万円減（6.2%減）の370億33百万円となりました。

損益面につきましては、原材料価格の高騰及びカーボンナノチューブ事業の先行開発投資等による減益要因を製品価格の是正やコストダウン等で吸収しきれず、営業利益は、前連結会計年度比1億51百万円減（5.0%減）の28億63百万円となり、経常利益は、営業減益に加えて、持分法投資損益の悪化により前連結会計年度比10億61百万円減（28.8%減）の26億20百万円となりました。当期純利益につきましては、経常減益に加えて、法人税等の発生増、及び特別損失として事業再構築等に伴う固定資産除却損等を計上したものの、特別利益として日本ポリウレタン工業㈱株式の一部譲渡及び関連会社の株式譲渡に伴う売却益を計上したことにより、前連結会計年度比52百万円増（1.3%増）の41億98百万円となりました。

(注) 平成18年4月に実施した日本ポリウレタン工業㈱株式の一部譲渡に伴い、連結決算上同社及び同社が所有する子会社が当社の連結子会社から持分法適用関連会社となったため、連結売上高、営業利益及び経常利益が前連結会計年度と比較して大幅に減少いたしました。

そのため、前連結会計年度について当連結会計年度と同一基準（グループ再編後の新体制ベース）で試算した変動状況を記載しております。要約連結損益計算書及び要約連結セグメント情報は14～15ページをご参照ください。

#### ①精密化学品

電子材料は、トナー用電荷制御剤の販売が海外の一部大手顧客の生産調整の影響を受け一時的に減少いたしました。国内販売は堅調に推移いたしました。有機光導電体（OPC）材料は海外競合メーカーの安価品攻勢を受けましたが、事業買収効果も加わり増加いたしました。有機EL材料は携帯電話のメインディスプレイに一部採用される等、市場が立ち上がりつつあり、正孔輸送材の販売が増加いたしました。

色素材料は、スピロン染料が主力のアルミ着色分野で旺盛な海外需要を背景に増加いたしました。カチロン染料は国内繊維市場の縮小が依然として止まらず減少いたしました。食品添加物は食品分野では前年度並みで推移しましたが、食品分野以外での新規市場開拓が寄与し増加いたしました。受託合成は、主力の医薬品分野向けが顧客の開発遅れや生産調整等により減少いたしました。

アグロサイエンスは、家庭園芸用除草剤が流通段階における在庫調整により減少いたしました。

このセグメント全体の売上高は、129億85百万円となり、前連結会計年度比1億14百万円（0.9%）の減少となりました。また、営業利益は、19億29百万円となり、前連結会計年度比53百万円（2.7%）の減少となりました。

## ②機能性樹脂

樹脂材料は、主力のPTGが特殊用途向けの需要回復と拡販努力、さらに原料価格の高騰に対応した製品価格の是正により増加いたしました。

建材は、前半に天候不順の影響を受けたものの、新規取引先の開拓や防水工事会員の増強等によるウレタン防水材の拡販、及び駐車場物件の獲得に注力した結果、増加いたしました。

鋳材は、自動車（トラック・普通車）、工作機械及び建設機械の需要増加により、主力製品の販売が増加いたしました。

このセグメント全体の売上高は、112億6百万円となり、前連結会計年度比3億68百万円（3.4%）の増加となりました。また、営業利益は、4億98百万円となり、前連結会計年度比2億円（67.5%）の増加となりました。

## ③基礎化学品

工業薬品は、過酸化水素及びその誘導品が主要原料価格高騰の影響を受けたものの、工業分野他向け増販及び製品価格の是正により増加いたしました。塩素酸ソーダは、平成18年12月末をもって本事業から撤退したことにより、大幅に減少いたしました。

このセグメント全体の売上高は、95億51百万円となり、前連結会計年度比16億12百万円（14.4%）の減少となりました。また、営業利益は、3億29百万円となり、78百万円（31.4%）の増加となりました。

## ④その他

このセグメント全体の売上高は、32億90百万円となり、前連結会計年度比11億9百万円（25.2%）の減少となりました。また、営業利益は、1億3百万円となり、3億79百万円（78.6%）の減少となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

(注) 前連結会計期間について当連結会計期間と同一基準（グループ再編後の新体制ベース）で試算した変動状況を記載しております。新体制ベースの試算値は17ページの要約連結キャッシュ・フロー計算書をご参照ください。

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下、資金）は58億66百万円となり、前連結会計年度末と比べ9億41百万円の増加となりました。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、44億76百万円の収入となりました。

売上債権や支払利息の減少はあったものの、それを上回る受取配当金の減少や法人税等の支払増加等により、前連結会計年度に比べ93百万円収入が減少いたしました。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは、14億55百万円の収入となりました。

日本ポリウレタン工業㈱の増資引受け、三菱製紙㈱のOPC材料事業の譲受けによる支出があったものの、日本ポリウレタン工業㈱株式の一部売却等による収入が上回り、前連結会計年度に比べ30億67百万円収入が増加いたしました。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローは、52億82百万円の支出となりました。

東ソー㈱に対する第三者割当増資を上回る有利子負債の削減を実施した結果、前連結会計年度に比べ19億99百万円支出が増加いたしました。



参考 要約連結損益計算書、要約連結セグメント情報、要約連結貸借対照表及び要約連結キャッシュ・フロー計算書

(1) 要約連結損益計算書

(単位：百万円)

|              | 当連結会計年度<br>自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日 |        | 前連結会計年度<br>自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日 |        |
|--------------|----------------------------------------------|--------|----------------------------------------------|--------|
|              | 金額                                           | 百分比    | 金額                                           | 百分比    |
| 売上高          | 37,033                                       | 100.0% | 39,501                                       | 100.0% |
| 売上原価         | 27,141                                       | 73.3   | 29,375                                       | 74.4   |
| 売上総利益        | 9,892                                        | 26.7   | 10,126                                       | 25.6   |
| 販売費及び一般管理費   | 7,029                                        | 19.0   | 7,111                                        | 18.0   |
| 営業利益         | 2,863                                        | 7.7    | 3,014                                        | 7.6    |
| 営業外収益        | 1,137                                        | 3.1    | 2,175                                        | 5.5    |
| 営業外費用        | 1,380                                        | 3.7    | 1,509                                        | 3.8    |
| 経常利益         | 2,620                                        | 7.1    | 3,681                                        | 9.3    |
| 特別利益         | 5,695                                        | 15.4   | 8                                            | 0.0    |
| 特別損失         | 1,624                                        | 4.4    | 119                                          | 0.3    |
| 税金等調整前当期純利益  | 6,690                                        | 18.1   | 3,570                                        | 9.0    |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,020                                        | 5.5    | 267                                          | 0.7    |
| 法人税等調整額      | 556                                          | 1.5    | △ 856                                        | △ 2.2  |
| 少数株主損益       | △ 84                                         | △ 0.2  | 13                                           | 0.0    |
| 当期純利益        | 4,198                                        | 11.3   | 4,146                                        | 10.5   |

(2) 要約連結セグメント情報(事業の種類別セグメント情報)

①売上高

| セグメント | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 |
|-------|---------|---------|
| 精密化学品 | 12,985  | 13,099  |
| 機能性樹脂 | 11,206  | 10,838  |
| 基礎化学品 | 9,551   | 11,164  |
| その他   | 3,290   | 4,399   |
| 合計    | 37,033  | 39,501  |

②営業利益

| セグメント | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 |
|-------|---------|---------|
| 精密化学品 | 1,929   | 1,982   |
| 機能性樹脂 | 498     | 297     |
| 基礎化学品 | 329     | 250     |
| その他   | 103     | 482     |
| 合計    | 2,863   | 3,014   |

## (3) 要約連結貸借対照表

(単位：百万円)

|           | 当連結会計年度<br>平成19年3月31日現在 |       | 前連結会計年度<br>平成18年3月31日現在 |       |
|-----------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|
|           | 金額                      | 構成比   | 金額                      | 構成比   |
| (資産の部)    |                         | %     |                         | %     |
| 流動資産      | 25,364                  | 37.0  | 25,869                  | 38.9  |
| 現金及び預金    | 5,847                   |       | 4,909                   |       |
| 受取手形及び売掛金 | 12,883                  |       | 13,791                  |       |
| 棚卸資産      | 5,544                   |       | 5,478                   |       |
| その他       | 1,090                   |       | 1,689                   |       |
| 固定資産      | 43,194                  | 63.0  | 40,691                  | 61.1  |
| 有形固定資産    | 22,102                  |       | 23,358                  |       |
| 無形固定資産    | 948                     |       | 37                      |       |
| 投資その他の資産  | 20,142                  |       | 17,296                  |       |
| 資産合計      | 68,558                  | 100.0 | 66,561                  | 100.0 |
| (負債の部)    |                         |       |                         |       |
| 負債        | 31,845                  | 46.5  | 39,740                  | 59.7  |
| 支払手形及び買掛金 | 6,762                   |       | 6,756                   |       |
| 借入金及び社債   | 16,330                  |       | 26,793                  |       |
| その他       | 8,752                   |       | 6,190                   |       |
| 負債合計      | 31,845                  | 46.5  | 39,740                  | 59.7  |
| (純資産の部)   |                         |       |                         |       |
| 株主資本      | 32,652                  | 47.6  | 22,993                  | 34.5  |
| 資本金       | 11,196                  |       | 8,081                   |       |
| 資本剰余金     | 9,594                   |       | 6,478                   |       |
| 利益剰余金     | 12,797                  |       | 8,684                   |       |
| 自己株式      | △ 936                   |       | △ 251                   |       |
| 評価・換算差額等  | 3,856                   | 5.6   | 3,579                   | 5.4   |
| 少数株主持分    | 204                     | 0.3   | 247                     | 0.4   |
| 純資産合計     | 36,712                  | 53.5  | 26,820                  | 40.3  |
| 負債純資産合計   | 68,558                  | 100.0 | 66,561                  | 100.0 |

## (4) 要約連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

|                      | 当連結会計年度<br>自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日 | 前連結会計年度<br>自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日 |
|----------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー   |                                        |                                        |
| 税金等調整前当期純利益          | 6,690                                  | 3,570                                  |
| 損益科目                 | △ 5,190                                | △ 1,286                                |
| 減価償却費                | 1,659                                  | 1,752                                  |
| 売上債権の増減額             | 945                                    | △ 944                                  |
| 棚卸資産の増減額             | △ 62                                   | 58                                     |
| 仕入債務の増減額             | △ 0                                    | 788                                    |
| その他                  | 435                                    | 631                                    |
| (営業活動によるキャッシュ・フロー)   | 4,476                                  | 4,570                                  |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |                                        |                                        |
| 有形・無形固定資産取得支出        | △ 1,933                                | △ 943                                  |
| 投資有価証券取得支出           | △ 5,339                                | △ 840                                  |
| 投資有価証券売却収入           | 844                                    | 100                                    |
| 関係会社株式売却収入           | 7,897                                  | —                                      |
| その他                  | △ 14                                   | 70                                     |
| (投資活動によるキャッシュ・フロー)   | 1,455                                  | △ 1,612                                |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |                                        |                                        |
| 借入金及び社債の純増減額         | △ 10,463                               | △ 3,030                                |
| 株式の発行による収入           | 6,231                                  | —                                      |
| その他                  | △ 1,050                                | △ 253                                  |
| (財務活動によるキャッシュ・フロー)   | △ 5,282                                | △ 3,283                                |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額  | 0                                      | 2                                      |
| V 現金及び現金同等物の増減額      | 649                                    | △ 322                                  |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高    | 5,216                                  | 5,247                                  |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高   | 5,866                                  | 4,925                                  |

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 生産高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|----------|----------|
| 精密化学品          | 9,809    | 1.9%     |
| 機能性樹脂          | 7,512    | △90.4%   |
| 基礎化学品          | 4,986    | △10.2%   |
| その他            | 37       | 100.0%   |
| 合計             | 22,344   | △76.1%   |

(注) 1 金額は販売価格によっております。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 仕入高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|----------|----------|
| 精密化学品          | 2,775    | 15.9%    |
| 機能性樹脂          | 3,745    | △45.8%   |
| 基礎化学品          | 4,072    | △16.0%   |
| その他            | 320      | 173.5%   |
| 合計             | 10,913   | △23.5%   |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 受注実績

当連結会計年度における受注実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。  
なお、その他部門を除く製品については、見込生産を行っております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高(百万円) | 前年同期比(%) | 受注残高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|----------|----------|-----------|----------|
| その他            | 468      | △73.3%   | 9         | △98.9%   |
| 合計             | 468      | △73.3%   | 9         | △98.9%   |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### (4) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 販売高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|----------|----------|
| 精密化学品          | 12,985   | △0.8%    |
| 機能性樹脂          | 11,206   | △86.7%   |
| 基礎化学品          | 9,551    | △14.4%   |
| その他            | 3,290    | △19.0%   |
| 合計             | 37,033   | △67.2%   |

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 海外売上高及びその割合は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（セグメント情報）」に記載しております。

### 3 【対処すべき課題】

当社グループは、創立90周年にあたる平成18年度を初年度とする5ヵ年の中期経営計画「イノベーション90」（平成18～22年度）をスタートさせ、新生保土谷グループとして「高機能・高付加価値創出型企業」を目指してまいります。初年度の平成18年度はグループ経営の再編（日本ポリウレタン工業㈱株式の一部譲渡及び第三者割当による新株式発行）をはじめ、新規事業の立ち上げや事業買収等の戦略投資の実行、事業再構築、財務体質の抜本的改善、経営基盤の整備等に積極的に取り組んでまいりました。

平成19年度につきましては、収益力のさらなる向上を目指して、以下に掲げる諸施策を継続して実行してまいります。

#### ●基本コンセプト

「イノベーション90」は「高収益体質へ向けた基盤作りから新たな成長の実現」を基本コンセプトに、当社グループとして目指す企業像の実現に取り組んでまいります。

本計画では、前半の2年間（平成18～19年度）をフェーズⅠ、後半の3年間（平成20～22年度）をフェーズⅡと位置付けております。フェーズⅠでは「成長へ向けた経営基盤の確立」として、各事業の位置付けとミッションを明確にして、コア事業・育成事業の重点強化、新規事業の立ち上げ、基盤事業の再編強化を積極的に推し進め、フェーズⅡでの次なる飛躍につなげ、最終年度の平成22年度には、売上高500億円、営業利益率13%の達成を目指してまいります。

#### ●基本戦略

##### 1. 事業ポートフォリオの確立から飛躍的成長へ

電子材料事業と建材事業をコア事業、有機EL材料事業とカーボンナノチューブ事業を育成事業と位置付け、経営資源の傾斜配分により、引き続き事業の強化・拡大を図ってまいります。また、事業の再構築・整理につきましては、横浜工場の再構築計画を1年前倒しで実行し、その成果を早期に取り込むことにより収益力を強化してまいります。

##### 1) 成長戦略の展開

###### (1) コア事業の成長加速

###### ① 電子材料分野

トナー用電荷制御剤については、さらなる環境安全対応、カラー化対応の製品開発を引き続き推進し、製品の拡充を図ってまいります。OPC材料は、事業買収によるシナジー効果を追求してまいります。これらにより、電子写真材料分野において、現在の競争優位性を活かした新材料を提供し、事業規模の拡大を目指してまいります。

###### ② 建材分野

「環境にやさしい」をキーワードに環境調和型製品を積極的に展開し、営業の強化により事業の拡大を図ってまいります。

###### (2) 育成事業の重点強化

###### ① 有機EL材料事業

有機ELパネル市場が立ち上がりつつある中で、正孔輸送材のトップメーカーとしてさらなる事業拡大を図ってまいります。また正孔輸送材の他、電子輸送材等の有機EL材料キーパーツの開発に注力してまいります。

## ② カーボンナノチューブ（CNT）事業

今後多様な用途展開が期待される多層カーボンナノチューブ及びその複合材の製造・販売において、継続的な技術革新により世界的リーディングカンパニーを目指してまいります。

### 2) 基盤事業の収益力向上

基盤事業については、徹底した合理化・コストダウン、高付加価値製品・差別化製品の開発・拡大、アライアンスの推進等を追求してまいります。

ODI事業は商権譲受けにより事業拡大と収益力強化を図ってまいります。

### 3) 経営基盤の整備・強化

ERPシステムの導入により、グループ全体の業務の標準化、効率化を推進してまいります。またオフィスノベーションの実施により、変化に迅速に対応できる体制を構築してまいります。

## 2. 成長を支える研究開発の強化

コア事業である電子材料及び建材、育成事業として将来の成長が期待できる有機EL材料、CNT等へ重点的に資源配分を行い、加えて研究開発体制の見直し強化により、平成22年度新製品売上高比率20%以上（単体）を目指してまいります。

## 3. 財務健全性の向上と投資戦略

### 1) 財務健全性の向上

グループ経営の再編をテコに、収益力の向上及び資産の効率化等に鋭意努めた結果、1年目でフェーズI最終年となる平成19年度の目標（有利子負債200億円、D/Eレシオ 0.5倍、自己資本比率50%）を達成することができました。今後とも、健全性の維持・向上を推進してまいります。

### 2) 投資戦略

財務体質改善の成果を原資に戦略投資を行ってまいります。

成長戦略を積極的に推進するため、総額150億円の戦略投資枠を設定し、平成18年度は、①カーボンナノチューブ事業への参入、②OPC材料事業の買収、③ODI事業の買収、④保土谷ロジスティックス㈱の完全子会社化、⑤日本ポリウレタン工業㈱の増資引受け等、を実施いたしました。引き続き新規事業の開発、M&Aを視野に入れたコア事業・育成事業等の強化に取り組んでまいります。

## ●経営目標

|        | 平成19年度 | 平成22年度 |
|--------|--------|--------|
| 売上高    | 400億円  | 500億円  |
| 営業利益   | 40億円   | —      |
| 営業利益率  | 10%    | 13%    |
| 有利子負債  | 200億円  | —      |
| D／Eレシオ | 0.5倍   | —      |
| 自己資本比率 | 50%    | —      |
| ROE    | 7%     | 10%    |

## 4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、財務状況等に影響を与える可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、本記載は将来発生し得るすべてのリスクを必ずしも網羅したものではありません。

### (1) 原材料調達

当社グループは、製造する製品の原材料を国内外の取引先より調達しております。コストの低減を図るため、近年調達先はますます多様化しており、調達先の地域情勢、経済状況及び需給変動等によって調達コストが上昇するリスクがあり、これにより当社グループの業績及び財務状況に影響を与える可能性があります。

### (2) 金利変動

当社グループでは、金融機関より資金調達（当連結会計年度末有利子負債残高163億円）を行っております。

有利子負債の圧縮の他、長短金利の固定化等金利上昇時のリスクを回避すべく金利スワップ等を実施しておりますが、そのリスクをすべて回避することは不可能であり、金利の上昇は当社グループの業績及び財務状況に影響を与える可能性があります。

### (3) 為替変動

当社グループの当連結会計年度の海外売上高は、連結売上高のうち17.5%を占めています。当社グループは為替相場の変動によるリスクを回避する目的で適時為替予約を実施しておりますが、すべてのリスクを回避することは不可能であり、為替相場の変動は当社グループの業績及び財務状況に影響を与える可能性があります。

### (4) その他

上記に掲げる項目の他に、国内外の景気動向、製品価格の動向、新製品の開発状況、品質問題、法的規制、事故・災害の発生等が、当社グループの業績及び財務状況に影響を与える可能性があります。



## 5 【経営上の重要な契約等】

### (1) 事業提携

| 契約会社名           | 契約の相手方       | 国名   | 契約期間                     | 契約内容                     |
|-----------------|--------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 保土谷化学工業株式会社(当社) | 大連化学工業股份有限公司 | 中華民国 | 平成11年3月30日から平成21年3月29日まで | PTG及び1,4-ブタンジオール事業に関する提携 |

### (2) 当社（保土谷化学工業㈱）と東北保土谷㈱との合併

東北保土谷㈱は、クロルアルカリ事業等の再構築のスピードアップを図るため、当社の全額出資の製造子会社として設立され、汎用品からの事業撤退、製造集約化等によりその所期の目的を果たしました。加えて現在の主力製品である電子材料事業や育成事業である有機EL材料の更なる競争力向上に向け、機動的かつ効率的組織運営を図るため、当社は平成19年1月29日の取締役会にて東北保土谷㈱との合併契約書を承認し、締結しました。

合併契約の概要は、次のとおりであります。

#### ① 合併の方法

保土谷化学工業㈱を存続会社とし、東北保土谷㈱は解散する。

#### ② 合併に際して発行する株式及び割当

東北保土谷㈱は全額出資の子会社であるため合併に際して発行する株式及び割当はありません。

#### ③ 合併比率の算定根拠

東北保土谷㈱は全額出資の子会社であるため合併比率の算定は行っておりません。

#### ④ 合併の期日

平成19年3月1日

#### ⑤ 財産の引継

保土谷化学工業㈱は、平成19年2月28日現在の東北保土谷㈱の貸借対照表その他同日現在の計算を基礎とし、これに合併に至るまでの増減を加除した一切の資産・負債及び権利義務を合併期日において引継ぐ。

#### ⑥ 吸収合併消滅会社の合併時の資産・負債の状況

| 資産   |         | 負債   |         |
|------|---------|------|---------|
| 科目   | 金額（百万円） | 科目   | 金額（百万円） |
| 流動資産 | 963     | 流動負債 | 1,263   |
| 固定資産 | 4,458   | 固定負債 | 1,446   |
| 資産合計 | 5,422   | 負債合計 | 2,710   |

#### ⑦ 吸収合併存続会社となる会社の資本金・事業の内容（当該吸収合併後）

資本金 11,196,558,815円

事業内容 有機工業薬品の製造・販売

### (3) 保土谷化学工業㈱と三菱製紙㈱との事業譲受契約の締結

平成19年6月1日に「事業譲受契約」を締結し、三菱製紙㈱の有機光導電体（OPC）材料事業を譲受けることとなりました。

① 三菱製紙㈱よりOPC材料事業を譲受、事業の対価として8億円を支払いました。

② 三菱製紙㈱のOPC材料事業の従業員4名が、当社へ移籍しました。

## 6 【研究開発活動】

当社グループは、新中期経営計画「イノベーション90」に基づき、「高収益体質へ向けた基盤作りから新たな成長の実現」を基本コンセプトに、「高機能・高付加価値創出型企业」の実現を目指した研究開発を行っております。

現在、研究開発は当社の筑波研究所を中心として、各事業所の開発グループと連携して推進しており、新製品の売上高比率アップを目指した研究開発、主力製品の競争力向上のための生産技術の開発に注力しております。

当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発費は、10億97百万円であります。

当連結会計年度におきましては、有機EL材料や、トナー用電荷制御材料等の、電子材料、情報記録材料の研究開発、製法の開発に注力いたしました。

新方式の薄型テレビとしての開発が期待されている有機EL材料では、主力製品である正孔輸送材料の製造体制を強化いたしました。また、高効率、長寿命の電子輸送材料の試験供給を計画しております。

トナー用電荷制御材料では、市場ニーズに対応し、かつ環境安全性を併せ持つ、新製品の開発を進めております。

他に、カーボンナノチューブや機能性色素など、独創的な機能材料を製品化する研究開発を推進しています。

また、ナノカーボンテクノロジーズ(株)と連携して、当社のカーボンナノチューブの特徴に基づく用途展開を行なっています。

## 7 【財政状態及び経営成績の分析】

### (1) 経営成績の分析

(注) 前連結会計年度について当連結会計年度と同一基準（グループ再編後の新体制ベース）で試算した変動状況を記載しております。新体制ベースの試算値は14ページの要約連結損益計算書をご参照ください。

#### ①収益状況の概要

連結売上高は、前連結会計年度比24億67百万円（6.2%）減の370億33百万円となりました。

損益面では、営業利益は前連結会計年度比1億51百万円（5.0%）減の28億63百万円となり、経常利益は前連結会計年度比10億61百万円（28.8%）減の26億20百万円、当期純利益は前連結会計年度比52百万円（1.3%）増の41億98百万円となりました。

なお、セグメント別の売上高分析は、業績等の概要をご参照ください。

#### ②売上原価、販売費及び一般管理費

売上原価は、前連結会計年度比22億34百万円減の271億41百万円となりました。原材料価格の高騰を、販売価格は正やコストダウンによりカバーした結果、売上高に対する売上原価の比率は1.1ポイント減少して73.3%となっております。

販売費及び一般管理費は、新規連結子会社の設立及びのれん償却発生等による増加があったものの、前期の子会社決算期変更の影響により前連結会計年度比82百万円減の70億29百万円となりました。

#### ③営業外収益、営業外費用

営業外収益は、持分法による投資利益減少等により前連結会計年度比10億38百万円減の11億37百万円、営業外費用は有利子負債削減等に伴う支払利息の減少（99百万円）等により前連結会計年度比1億28百万円減の13億80百万円となりました。

#### ④特別利益、特別損失

特別利益は、子会社株式一部譲渡及び関係会社株式譲渡等により、前連結会計年度比56億86百万円増の56億95百万円となりました。

特別損失は、固定資産の除却損（10億44百万円）に加え、減損損失の発生（1億97百万円）、環境安全対策引当金繰入（3億52百万円）等があり、前連結会計年度比15億5百万円増の16億24百万円となりました。

### (2) 財政状態の分析

(注) 前連結会計年度について当連結会計年度と同一基準（グループ再編後の新体制ベース）で試算した変動状況を記載しております。新体制ベースの試算値は16ページの要約連結貸借対照表をご参照ください。

当連結会計年度末における総資産の残高は685億58百万円となり、前連結会計年度末と比べ19億97百万円の増加となりました。

流動資産の残高は253億64百万円となり、前連結会計年度末と比べ5億4百万円減少しました。主な要因は、現金預金の増加（9億37百万円増）がありましたが、それを上回る前期計上の工事関連売上債権の減少（9億8百万円減）及び繰延税金資産の減少（4億41百万円減）等によるものです。

固定資産の残高は431億94百万円となり、前連結会計年度末と比べ25億2百万円増加しました。主な要因は、有形固定資産が横浜工場再構築や減損損失による固定資産の除却で減少（12億55百万円減）しましたが、三菱製紙㈱のOPC材料事業の譲受けに伴うのれんの発生やソフトウェア等の無形固定資産の増加（9億11百万円増）、関連会社増資引受け等による投資有価証券の増加（26億7百万円増）によるものです。

負債の残高は、318億45百万円となり、前連結会計年度末と比べ78億94百万円の減少となりました。主な要因は、未払法人税等が日本ポリウレタン工業㈱株式の一部売却等に伴い増加（14億95百万円増）しましたが、有利子負債の積極的な圧縮により、当連結会計年度末における同残高は163億30百万円となり、前連結会計年度末と比べ104億62百万円と大幅に減少したこと等によるものです。

純資産は、第三者割当増資（62億31百万円）及び当期純利益の計上（41億98百万円）等により当連結会計年度末の残高は367億12百万円となり、前連結会計年度末と比べ98億92百万円の増加となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末の39.9%から53.3%へと大幅に改善いたしました。

## 第3 【設備の状況】

### 1 【設備投資等の概要】

当社グループは、長期的に成長が期待できる製品分野及び環境整備を重点に投資を行い、合わせて収益改善のための省力化、合理化のために投資を行っております。

当連結会計年度の設備投資は、精密化学品を中心に約14億円の設備投資を行っております。

以上の所要資金につきましては、自己資金を充当しております。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

| 事業所名<br>(所在地)        | 事業の種類別<br>セグメント<br>の名称 | 設備の<br>内容          | 帳簿価額(百万円)       |                   |                  |     |        | 従業員数<br>(名) |
|----------------------|------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----|--------|-------------|
|                      |                        |                    | 建物<br>及び<br>構築物 | 機械装<br>置及び<br>運搬具 | 土地<br>(面積<br>千㎡) | その他 | 合計     |             |
| 横浜工場<br>(神奈川県横浜市鶴見区) | 精密化学品<br>機能性樹脂         | 農薬製造設備             | 858             | 179               | 754<br>(44)      | 34  | 1,827  | 65          |
| 郡山工場<br>(福島県郡山市)     | 精密化学品                  | 電子材料製造<br>設備       | 1,778           | 1,383             | 5,652<br>(219)   | 94  | 8,908  | 87          |
| 南陽工場<br>(山口県周南市)     | 精密化学品<br>機能性樹脂         | 中間体製造設備<br>PTG製造設備 | 1,389           | 1,142             | 357<br>(249)     | 53  | 2,942  | 81          |
| 本社他<br>(神奈川県川崎市幸区)   | —                      | 総括業務施設等            | 176             | 0                 | 345<br>(9)       | 161 | 683    | 128         |
| 筑波研究所<br>(茨城県つくば市)   | 精密化学品                  | 研究施設               | 1,689           | 13                | 1,458<br>(40)    | 164 | 3,326  | 14          |
| 合計                   |                        |                    | 5,891           | 2,718             | 8,569<br>(563)   | 507 | 17,687 | 375         |

### (2) 国内子会社

| 会社名              | 事業所名<br>(所在地)    | 事業の種類別<br>セグメント<br>の名称 | 設備の<br>内容      | 帳簿価額(百万円)       |                   |                  |     |       | 従業員数<br>(名) |
|------------------|------------------|------------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|-----|-------|-------------|
|                  |                  |                        |                | 建物<br>及び<br>構築物 | 機械装<br>置及び<br>運搬具 | 土地<br>(面積<br>千㎡) | その他 | 合計    |             |
| 日本パーオキサ<br>イド(株) | 郡山工場<br>(福島県郡山市) | 基礎化学品                  | 無機工業薬品<br>製造設備 | 373             | 787               | 2,880<br>(38)    | 46  | 4,088 | 103         |

### (3) 在外子会社

所有資産の金額が少額なため記載を省略しております。

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品及び建設仮勘定の合計であります。なお、金額には消費税等を含んでおりません。
- 2 貸与中の主な資産は当社南陽工場の土地110百万円(84千㎡)及び当社筑波研究所の建物及び構築物658百万円であり、上記の各事業所に含んで記載しております。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 200,000,000 |
| 計    | 200,000,000 |

##### ② 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成19年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成19年6月28日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 84,137,261                        | 84,137,261                      | 東京証券取引所<br>市場第一部       | —  |
| 計    | 84,137,261                        | 84,137,261                      | —                      | —  |



## (2) 【新株予約権等の状況】

## ①新株予約権

| 定時株主総会決議日(平成16年6月29日)                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                        | 事業年度末現在<br>(平成19年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 提出日の前月末現在<br>(平成19年5月31日) |
| 新株予約権の数(個)                             | 1,064 (注) 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 同左                        |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数                      | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —                         |
| 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)                     | 1,064,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 同左                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 1株当たり418 (注) 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成17年4月1日～<br>平成27年3月31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 418<br>資本組入額 209                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                            | <ol style="list-style-type: none"> <li>1 新株予約権者に相続が発生した場合には、当社所定の手続きによるものとする。</li> <li>2 新株予約権の質入れその他一切の処分は認めないものとする。</li> <li>3 当社の就業規則その他の定めにより懲戒解雇もしくは諭旨解雇またはそれに準じた制裁を受けた場合、新株予約権を行使できないものとする。</li> <li>4 競合会社の役職員に就任した場合もしくは競業を営んだ場合(当社の書面による承諾を事前に得た場合を除く)、新株予約権を行使できないものとする。</li> <li>5 新株予約権者が当社所定の書面により新株予約権の全部または一部を放棄する旨を申し出た場合、新株予約権を行使できないものとする。</li> <li>6 その他権利行使の条件は、本総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによるものとする。</li> </ol> | 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ときは、取締役会の承認を要するものとする。ただし、租税特別措置法による優遇税制を受ける場合は譲渡することができない。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                            | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —                         |
| 組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項                | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —                         |

(注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式数は、1,000株であります。

2 新株予約権の目的となる株式の数及び払込価額の調整

新株予約権の目的となる株式の数及び払込価額は、以下の場合に調整されるものとします。

① 株式数の調整

新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式数についてのみ行われ、調整による 1 株未満の株式数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数＝調整前株式数×分割または併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うことができるものとする。

② 払込価額の調整

新株予約権発生後、当社が株式分割または株式併合を行う場合、それぞれの効力発生日をもって次の算式により払込金額を調整し、調整により生じる 1 円未満の端数は切り上げる。

調整後 1 株当たり払込金額＝調整前 1 株当たり払込金額× $\frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$

3 新株予約権の消却事由及び条件

当社が消滅会社となる合併が株主総会で承認された場合または当社が完全子会社となる株式交換契約書承認の議案もしくは株式移転の議案につき、株主総会で承認された場合、当社は新株予約権を無償で消却することができるものとする。

新株予約権者が新株予約権の行使の条件に該当しなくなった場合、当社は新株予約権を無償で消却することができるものとする。

その他の条件については、新株予約権割当契約書に定めるところによるものとする。

(3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                               | 発行済株式<br>総数増減数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成14年4月1日～<br>平成15年3月31日<br>(注) 1 | —                      | 66,828                | —               | 6,579          | △2,500                | 2,480                |
| 平成16年4月1日～<br>平成17年3月31日<br>(注) 2 | 7,258                  | 74,087                | 1,501           | 8,081          | 1,498                 | 3,978                |
| 平成18年4月19日<br>(注) 3               | 10,050                 | 84,137                | 3,115           | 11,196         | 3,115                 | 7,093                |

(注) 1 平成14年6月27日開催の定時株主総会の決議に基づき、自己株式取得の財源及び配当可能利益の充実を図るため、資本準備金を減少いたしました。

2 新株予約権付社債の株式への転換に伴う新株式発行により増加いたしました。

3 東ソー(株)に対し第三者割当による新株式発行を行ったことにより、発行済株式総数が10,050千株、資本金及び資本準備金が各々3,115百万円増加しております。

(5) 【所有者別状況】

平成19年3月31日現在

平成17年3月31日現在

| 区分              | 株式の状況( 1単元の株式数1,000株) |        |       |            |       |    |           |        | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|-----------------------|--------|-------|------------|-------|----|-----------|--------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体    | 金融機関   | 証券会社  | その他の<br>法人 | 外国法人等 |    | 個人<br>その他 | 計      |                      |
|                 |                       |        |       |            | 個人以外  | 個人 |           |        |                      |
| 株主数<br>(人)      | —                     | 58     | 38    | 75         | 77    | —  | 5,559     | 5,807  | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)   | —                     | 26,268 | 1,247 | 31,842     | 5,523 | —  | 18,144    | 83,024 | 1,113,261            |
| 所有株式数<br>の割合(%) | —                     | 31.64  | 1.50  | 38.35      | 6.65  | —  | 21.86     | 100.00 | —                    |

(注) 1 自己株式2,367,213株は「個人その他」欄に2,367単元及び「単元未満株式の状況」欄に213株含めて記載しております。

なお、自己株式2,367,213株は株主名簿記載上の株式数であり、平成19年3月31日現在の実質的な所有株式数は2,366,213株であります。

2 上記「その他の法人」欄には、証券保管振替機構名義の株式が11単元含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

平成19年3月31日現在

| 氏名又は名称                    | 住所               | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|------------------|---------------|------------------------------------|
| 東ソー株式会社                   | 東京都港区芝3-8-2      | 28,049        | 33.34                              |
| 株式会社みずほコーポレート銀行           | 東京都千代田区丸の内1-3-3  | 2,987         | 3.55                               |
| 保土谷化学工業株式会社(自己株式)         | 神奈川県川崎市幸区堀川町66-2 | 2,367         | 2.81                               |
| 農林中央金庫                    | 東京都千代田区有楽町1-13-2 | 2,274         | 2.70                               |
| 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2-11-3   | 1,849         | 2.20                               |
| 明治安田生命保険相互会社              | 東京都千代田区丸の内2-1-1  | 1,645         | 1.96                               |
| 朝日生命保険相互会社                | 東京都千代田区大手町2-6-1  | 1,643         | 1.95                               |
| 三井住友海上火災保険株式会社            | 東京都中央区新川2-27-2   | 1,414         | 1.68                               |
| 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1-8-11   | 1,210         | 1.44                               |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行             | 東京都千代田区丸の内2-7-1  | 1,201         | 1.43                               |
| 計                         | —                | 44,640        | 53.06                              |

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成19年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                        | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|-------------------------------|----------|----|
| 無議決権株式         | —                             | —        | —  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —                             | —        | —  |
| 議決権制限株式(その他)   | —                             | —        | —  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式<br>2,366,000 | —        | —  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>80,658,000            | 80,658   | —  |
| 単元未満株式         | 普通株式<br>1,113,261             | —        | —  |
| 発行済株式総数        | 84,137,261                    | —        | —  |
| 総株主の議決権        | —                             | 80,658   | —  |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式11,000株(議決権11個)が含まれております。

## ② 【自己株式等】

平成19年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称          | 所有者の住所        | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数の<br>合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|-------------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>保土谷化学工業株式会社 | 川崎市幸区堀川町66番地2 | 2,366,000            | —                    | 2,366,000           | 2.81                               |
| 計                       | —             | 2,366,000            | —                    | 2,366,000           | 2.81                               |

(注) このほか、株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式は、上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」欄に含めております。

## (8) 【ストックオプション制度の内容】

当社は新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は、平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、当社の取締役、監査役、執行役員及び理事、並びに平成16年3月31日現在において当社の取締役、監査役または執行役員の地位にあったものに対して、新株予約権を無償で発行することを平成16年6月29日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

|                         |                                                                           |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日                   | 平成16年6月29日                                                                |
| 付与対象者の区分及び人数(名)         | 当社の取締役、監査役、執行役員及び理事並びに平成16年3月31日現在において当社の取締役、監査役、または執行役員の地位にあったもの。<br>26名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類        | 「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。                                                  |
| 株式の数(株)                 | 同上                                                                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)       | 同上                                                                        |
| 新株予約権の行使期間              | 同上                                                                        |
| 新株予約権の行使の条件             | 同上                                                                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項          | 同上                                                                        |
| 代用払込みに関する事項             | —                                                                         |
| 組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | —                                                                         |

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号並びに旧商法第221条第6項及び会社法第155条第7号による普通株式の取得

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

| 区分                                                    | 株式数(株)    | 価額の総額(千円) |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 取締役会(平成18年6月29日)での決議状況<br>(取得期間平成18年6月29日～平成19年6月28日) | 5,000,000 | 4,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                      | —         | —         |
| 当事業年度における取得自己株式                                       | 1,769,000 | 673,898   |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                      | 3,231,000 | 3,326,102 |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                   | 64.6      | 83.2      |
| 当期間における取得自己株式                                         | —         | —         |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                        | —         | —         |

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

旧商法第221条第6項による取得

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 1,400  | 871       |
| 当期間における取得自己株式   | —      | —         |

会社法第155条第7号による取得

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 36,082 | 14,104    |
| 当期間における取得自己株式   | 6,445  | 2,540     |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成19年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                              | 当事業年度     |                 | 当期間       |                 |
|---------------------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|
|                                 | 株式数(株)    | 処分価額の総額<br>(千円) | 株式数(株)    | 処分価額の総額<br>(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った<br>取得自己株式         | —         | —               | —         | —               |
| 消却の処分を行った取得自己株式                 | —         | —               | —         | —               |
| 合併、株式交換、会社分割に係る<br>移転を行った取得自己株式 | —         | —               | —         | —               |
| その他(単元未満株式の買増し請求に<br>よる譲渡し)     | 8,003     | 3,417           | —         | —               |
| 保有自己株式数                         | 2,366,213 | —               | 2,372,658 | —               |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成19年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び譲渡しによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社グループは、健全且つ安定した企業基盤の構築に配慮しつつ、業績に対応して株主の皆様へ利益を還元することを基本方針としております。

当社は会社法第459条の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当を行うことができる旨を定めております。

剰余金の配当につきましては、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としており、将来の事業展開と不測のリスクに備えた内部留保金との整合性を総合的に勘案して決定してまいります。

内部留保金につきましては、コア事業・育成事業の拡大等の戦略投資、新規事業・製品の創出に繋がる研究開発投資等の原資として活用し、中長期的な企業価値の向上を図ってまいります。

当連結会計年度の剰余金の配当につきましては、平成19年5月開催の取締役会にて1株当たり5円とさせていただきますことを決定しております。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定めております。

(注) 基準日が当連結会計年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日                | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当金<br>(円) |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 平成19年5月14日<br>取締役会決議 | 408             | 5               |

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第145期   | 第146期   | 第147期   | 第148期   | 第149期   |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成15年3月 | 平成16年3月 | 平成17年3月 | 平成18年3月 | 平成19年3月 |
| 最高(円) | 214     | 386     | 682     | 823     | 658     |
| 最低(円) | 93      | 125     | 281     | 530     | 316     |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成18年<br>10月 | 11月 | 12月 | 平成19年<br>1月 | 2月  | 3月  |
|-------|--------------|-----|-----|-------------|-----|-----|
| 最高(円) | 393          | 379 | 377 | 413         | 435 | 414 |
| 最低(円) | 362          | 316 | 345 | 380         | 376 | 375 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 5 【役員の状況】

| 役名         | 職名                                                                       | 氏名      | 生年月日         | 略歴                                                                                                                                                                                                                   | 任期   | 所有<br>株式数<br>(千株) |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|
| 取締役社長      | 代表取締役                                                                    | 岡 本 昂   | 昭和20年2月2日生   | 昭和42年4月 (株)日本興業銀行入行<br>平成14年4月 (株)みずほ銀行取締役副頭取<br>平成15年5月 当社顧問<br>平成15年6月 代表取締役社長(現在)<br>平成16年3月 日本ポリウレタン工業(株)<br>代表取締役会長<br>平成18年4月 日本ポリウレタン工業(株)取締役<br>(現在)                                                         | (注)2 | 36                |
| 取締役<br>副社長 |                                                                          | 喜多野 利和  | 昭和24年10月28日生 | 昭和48年4月 (株)日本興業銀行入行<br>平成18年3月 (株)みずほ銀行取締役副頭取<br>平成19年5月 当社顧問<br>平成19年6月 取締役副社長(現在)                                                                                                                                  | (注)2 | —                 |
| 専務取締役      | 生産関連、<br>環境保安・<br>品質保証部、<br>研究開発部、<br>技術部担当                              | 川 崎 信 弘 | 昭和16年8月1日生   | 昭和42年4月 東洋曹達工業(株)(現 東ソー(株))<br>入社<br>平成9年6月 同社取締役東京研究所長<br>平成11年6月 同社取締役四日市研究所長<br>平成14年6月 当社顧問<br>平成14年6月 常務取締役技術・生産本部長<br>平成16年4月 専務取締役(現在)                                                                        | (注)2 | 16                |
| 専務取締役      | 内部統制室、<br>内部監査室、<br>人事・総務<br>部、法務部、<br>業務改革推進<br>部担当                     | 松 下 弘   | 昭和20年2月24日生  | 昭和42年4月 当社入社<br>平成8年6月 取締役企画・管理副本部長<br>平成10年6月 取締役企画・管理本部長<br>平成12年6月 常務取締役企画・管理本部長<br>平成15年12月 常務取締役企画・管理本部長兼<br>管理部長<br>平成16年4月 専務取締役(現在)                                                                          | (注)2 | 32                |
| 常務取締役      | 経営企画部、<br>機能化学品<br>事業部担当                                                 | 蛭子井 敏   | 昭和24年9月25日生  | 昭和48年4月 当社入社<br>平成12年6月 取締役事業本部副本部長<br>平成14年6月 常務取締役事業本部長<br>平成16年4月 常務取締役コストダウン推進室長<br>平成17年4月 常務取締役樹脂材料・化学品<br>事業部長<br>平成18年6月 日本パーオキシサイド(株)<br>代表取締役社長(現在)<br>平成18年7月 常務取締役(現在)                                   | (注)2 | 26                |
| 常務取締役      | 購買部、電子<br>・色素材料事<br>業部、ソリュ<br>ーションビジ<br>ネス事業部、<br>アイゼン事業<br>部、大阪支店<br>担当 | 藤 谷 敬 蔵 | 昭和25年4月27日生  | 昭和49年4月 (株)日本興業銀行入行<br>平成12年4月 当社企画・管理本部長付部長<br>平成12年6月 取締役企画・管理本部副本部長<br>平成14年6月 常務取締役企画・管理本部<br>副本部長<br>平成16年4月 常務取締役<br>平成17年4月 常務取締役経営企画部長<br>平成18年7月 常務取締役(現在)                                                  | (注)2 | 24                |
| 常務取締役      | 研究開発部<br>副担当                                                             | 栗 原 信 治 | 昭和26年7月17日生  | 昭和50年4月 当社入社<br>平成14年6月 取締役総合企画部長<br>平成16年6月 取締役変革推進室長<br>平成17年4月 取締役変革推進室長兼受託合成<br>事業部長<br>平成17年6月 常務取締役変革推進室長兼<br>受託合成事業部長<br>平成18年4月 ナノカーボンテクノロジー(株)<br>代表取締役社長(現在)<br>平成18年7月 常務取締役事業戦略推進部長<br>平成19年6月 常務取締役(現在) | (注)2 | 14                |



| 役名    | 職名 | 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                                                                                                                | 任期   | 所有<br>株式数<br>(千株) |
|-------|----|---------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|
| 取締役   |    | 田 代 圓   | 昭和6年8月25日生  | 昭和31年4月 東洋曹達工業(株)(現 東ソー(株))<br>入社<br>昭和60年6月 同社取締役<br>昭和63年6月 同社常務取締役<br>平成2年6月 同社専務取締役<br>平成4年6月 同社代表取締役社長<br>平成5年6月 当社取締役(現在)<br>平成13年6月 東ソー(株)代表取締役会長兼CEO<br>(現在)                              | (注)2 | —                 |
| 取締役   |    | 加 古 一 夫 | 昭和19年12月3日生 | 昭和43年4月 東洋曹達工業(株)(現 東ソー(株))<br>入社<br>平成12年6月 同社理事経営管理室部長<br>平成16年6月 同社理事新システム開発推進<br>チーム・リーダー<br>平成17年5月 同社理事兼東ソー総合サービス(株)<br>代表取締役社長<br>平成17年6月 東ソー総合サービス(株)代表取締役<br>社長(現在)<br>平成18年6月 当社取締役(現在) | (注)2 | 5                 |
| 常勤監査役 |    | 窪 田 美 雄 | 昭和21年8月22日生 | 昭和45年4月 当社入社<br>平成8年6月 需給総括部長<br>平成11年4月 検査役<br>平成13年5月 業務改革推進室長<br>平成14年6月 常勤監査役(現在)                                                                                                             | (注)3 | 13                |
| 常勤監査役 |    | 税 所 正 明 | 昭和29年3月5日生  | 昭和52年4月 農林中央金庫入庫<br>平成17年6月 同審査第二部長<br>平成18年7月 同審査部長<br>平成19年6月 当社常勤監査役(現在)                                                                                                                       | (注)3 | —                 |
| 監査役   |    | 關 宗 夫   | 昭和11年1月18日生 | 昭和34年4月 東洋曹達工業(株)(現 東ソー(株))<br>入社<br>平成4年6月 同社常務取締役<br>平成6年6月 東洋港運(株)(現 東ソー物流(株))<br>取締役社長<br>平成13年6月 同社取締役会長<br>平成15年6月 同社非常勤監査役<br>平成19年6月 当社監査役(現在)                                            | (注)3 | —                 |
| 監査役   |    | 谷 内 眞 悟 | 昭和22年8月12日生 | 昭和47年4月 当社入社<br>平成11年6月 情報システム室長兼総合企画部<br>担当部長<br>平成13年6月 監査役(現在)                                                                                                                                 | (注)3 | 5                 |
| 計     | —  | —       | —           | —                                                                                                                                                                                                 | —    | 172               |

- (注) 1 常勤監査役税所正明、監査役關宗夫は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成19年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査役の任期は、平成19年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。ただし、常勤監査役税所正明の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

- 4 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に供え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

| 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                                                         | 所有株式数<br>(千株) |
|---------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 矢 野 正 興 | 昭和17年9月4日生  | 昭和42年4月 農林中央金庫入庫<br>平成9年7月 同庫人事部副参事<br>平成9年8月 (株)協同セミナー教務第二部長<br>平成13年12月 J Aビル管理会経理部長<br>平成19年5月 同社経理部長退任 | —             |
| 山 本 寿 宣 | 昭和30年6月21日生 | 昭和54年4月 東洋曹達工業(株)(現 東ソー(株))入社<br>平成18年6月 同社化学品事業部副事業部長兼企画管理室長<br>平成19年6月 同社副理事同部副事業部長兼企画管理室長(現在)           | —             |

(注) 補欠監査役の任期は、平成19年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

当社は執行役員制を導入しております。執行役員の構成は以下のとおりであります。

| 役名     | 氏名      | 担当・役職             |
|--------|---------|-------------------|
| 常務執行役員 | 岡 田 久 夫 | 電子・色素材料事業部長       |
| 常務執行役員 | 大 友 喜久雄 | 人事・総務部長           |
| 執行役員   | 河 野 彰 一 | 南陽工場長兼分工場長        |
| 執行役員   | 有 澤 成 治 | 内部監査室長            |
| 執行役員   | 尾 原 利 夫 | ソリューションビジネス事業部長   |
| 執行役員   | 山 口 章   | 生産関連副担当、技術部副担当    |
| 執行役員   | 吉 田 輝 信 | 保土谷建材工業(株)代表取締役社長 |
| 執行役員   | 砂 田 栄 一 | 内部統制室長兼業務改革推進部長   |
| 執行役員   | 廣 田 秀 世 | 経営企画部長            |

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況】

### (1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的考え方

株主をはじめとするステークホルダーからの信頼を将来に亘って維持・向上させるため、経営の健全性・適法性を確保し、且つ効率性を高めることが経営の最重要課題の一つであると位置づけ、コーポレート・ガバナンスの充実・強化に取り組んでまいります。

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

#### ①機関構成・組織運営等に関する事項

社外取締役1名は、当社の筆頭株主である会社の取締役であります。また社外監査役2名は、当社の筆頭株主である会社の出身及び大株主である金融機関の出身であります。

なお、社外取締役及び社外監査役とも、当社との利害関係はありません。

#### ②業務執行、監査・監督、報酬決定等の機能に係る事項

##### ・業務執行の状況

当社の取締役会は、社外取締役2名を含む8名の取締役によって構成されております。当連結会計年度は取締役会を15回開催し、当社グループの重要な経営案件の決定及び監督を行っております。また、経営の意思決定プロセスを簡素化し効率化を図るため経営会議を毎週1回開催しております。

##### ・監査役監査の状況

当社は、監査役制度を採用しております。当社の監査役会は、社外監査役2名を含む4名の監査役によって構成されており、当連結会計年度は8回開催しております。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い、取締役会その他重要な会議に出席するほか、取締役等から事業の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査し、必要に応じて子会社から事業の報告を求めています。また、会計監査人から報告及び説明を受け、計算書類、連結計算書類及び附属明細書につき検討を加えています。

##### ・会計監査の状況

当社は中央青山監査法人を会計監査人として選任しておりましたが、同監査法人が金融庁より平成18年7月1日から同年8月31日までの2ヶ月間業務停止処分を受けたため、太陽ASG監査法人を一時会計監査人として起用いたしました。同監査法人より法的な会計監査だけでなく、システム監査等を通じて、正確・公正な実務処理に関する助言・指示も得ております。

当社の会計監査業務を執行した会計監査人の状況は次のとおりであります。

代表社員 業務執行社員 公認会計士 鈴木 教夫

代表社員 業務執行社員 公認会計士 小笠原 直

業務執行社員 公認会計士 柳下 敏男

また、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他が11名です。

#### ・役員報酬の内容

当社の役員報酬は、株主総会で承認いただいた報酬限度額の範囲内で決定しています。

#### 取締役及び監査役に支払った報酬等の総額

| 区分               | 支給人員      | 支給額           |
|------------------|-----------|---------------|
| 取締役<br>(うち社外取締役) | 8名<br>(2) | 166百万円<br>(6) |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 4<br>(2)  | 35<br>(18)    |
| 合計               | 12        | 202           |

(注) 1 取締役の報酬限度額は、平成18年6月29日開催の第148期定時株主総会において年額300百万円以内と決議いただいております。

2 監査役の報酬限度額は、平成18年6月29日開催の第148期定時株主総会において年額70百万円以内と決議いただいております。

#### ・監査報酬の内容

監査法人に対する監査報酬は、公認会計士法(昭和23年法律第103号)第2条第1項に規定する業務に基づくもので、平成19年3月期は25百万円であります。

#### ・役員の選任

当社の役員は、取締役会において候補者を決議し、株主総会の決議をもって選任されます。なお、取締役の任期は1年としております。

#### ・執行役員制の導入

当社は執行役員制を導入し、経営の戦略的な意思決定及び監督機能と事業運営の迅速な執行機能を分離し、各々の責任と権限を明確にして、グループ経営の推進やコア事業の重点強化等重要課題への取り組みを強化しております。

### (3) 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

当社は、会社法及び金融商品取引法に基づき、以下のとおり、当社の業務の適正を確保するための体制(以下、内部統制という。)を整備いたします。

#### ①取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

「企業行動指針」「コンプライアンス行動基準」をはじめとするコンプライアンス体制に係る規程を役職員が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とします。内部統制室は、会社法上及び金融商品取引法上の内部統制構築を推進するとともにコンプライアンスの取り組みを横断的に統括することとし、同室を中心に役職員教育等を行います。また同室は、法令上疑義のある行為等について従業員が直接情報提供を行う手段として「内部通報規程」に基づき「内部通報制度」を設置・運営します。

内部監査室は、コンプライアンスの状況を監査し、その活動は定期的に取り締役会及び監査役会に報告されるものとします。

#### ②取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する事項

「文書管理規程」等に従い、取締役及び執行役員の職務執行に係る情報を文書又は電磁的媒体(以下、文書等という。)に記録し、保存します。取締役及び監査役は、「文書管理規程」等により、常時、これらの文書等を閲覧できるものとします。

③損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社に損害を与える違法行為、品質、天災その他のリスクについては、当社及び当社グループ全体に係る「グループリスク管理規程」及び「危機管理規程」に基づき、リスク管理及びコンプライアンス(法令遵守)を行うこととします。

④取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は執行役員制度を導入し、取締役の職務の執行が効率的に行われるようにした上で、取締役会は中期経営計画を策定し、担当取締役はその目標達成のために各部門の具体的目標及び会社の権限分配・意思決定ルールに基づく権限分配を含めた効率的な達成の方法を定め、月次損益会議等において定期的に進捗状況をレビューし、必要に応じ、改善を促しています。

⑤当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、グループ一体運営の確保によりグループ全体での企業価値向上を図ることを目的とする「関係会社管理規程」を制定するとともに、定期的にグループ会議を開催し、グループ経営を円滑に遂行し、合わせて法令遵守については内部統制室において管理運営する体制を採ります。

⑥監査役会がその補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制

並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項

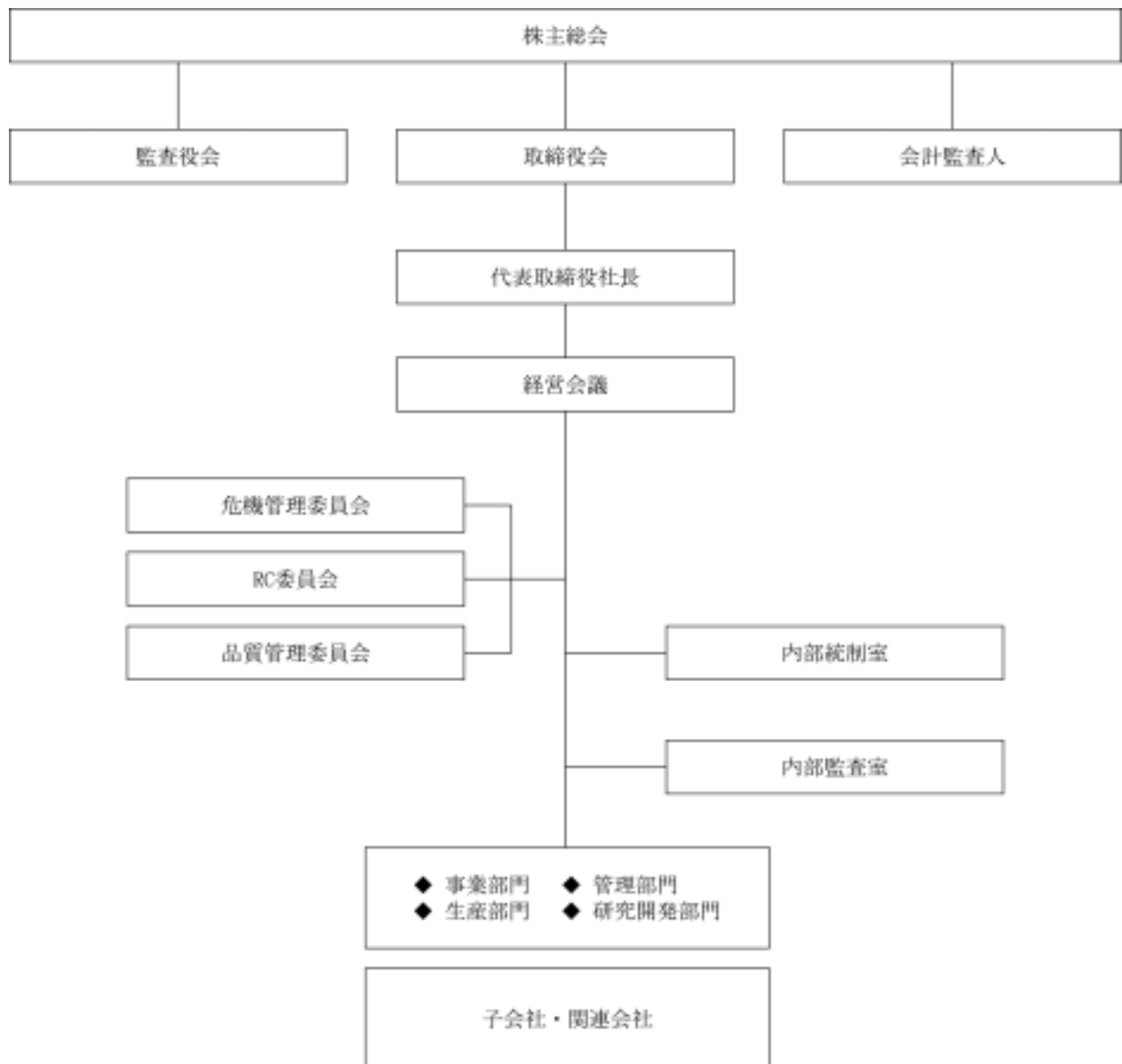
監査役は、内部監査室所属の従業員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査役より監査業務に必要な命令を受けた従業員はその命令に関して、取締役、内部監査室長等の指揮命令を受けないものとします。

⑦取締役及び使用人が監査役会に報告するための体制その他の監査役会への報告に関する体制

取締役又は従業員は、監査役会に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、内部通報制度による通報状況及び内容を速やかに報告する体制を整備します。報告の方法(報告者、報告受領者、報告時期等)については、取締役と監査役会との協議により決定する方法によります。

⑧ I T の活用

今後、E R Pシステムを導入し、I Tに関するセキュリティの確保、ファイル管理の明確化(証跡管理)等を行うことにより、内部統制に資するものとします。



#### (4) 取締役会決議による自己株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

#### (5) 取締役会決議による剰余金の配当等

当社は、株主への安定的な利益還元を行うため剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に特段の定めがある場合を除き、取締役会決議によって定めることとする旨を定款で定めております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前事業年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 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、前連結会計年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)及び第148期事業年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)の連結財務諸表及び財務諸表については、中央青山監査法人により監査を受け、当連結会計年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)及び第149期事業年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)の連結財務諸表及び財務諸表については、太陽ASG監査法人より監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり交代しております。

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| 前連結会計年度の連結財務諸表及び第148期事業年度の財務諸表 | 中央青山監査法人  |
| 当連結会計年度の連結財務諸表及び第149期事業年度の財務諸表 | 太陽ASG監査法人 |

また、前連結会計年度及び前事業年度に当社が監査証明を受けている中央青山監査法人は、平成18年9月1日に名称を変更し、みすず監査法人となりました。

# 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

### ① 【連結貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号          | 前連結会計年度<br>(平成18年 3 月31日) |         |            | 当連結会計年度<br>(平成19年 3 月31日) |        |            |
|---------------|-------------------|---------------------------|---------|------------|---------------------------|--------|------------|
|               |                   | 金額(百万円)                   |         | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                   |        | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |                   |                           |         |            |                           |        |            |
| I 流動資産        |                   |                           |         |            |                           |        |            |
| 1 現金及び預金      |                   |                           | 15,472  |            |                           | 5,847  |            |
| 2 受取手形及び売掛金   | ※ 9               |                           | 30,159  |            |                           | 12,883 |            |
| 3 有価証券        |                   |                           | 1,230   |            |                           | 20     |            |
| 4 たな卸資産       |                   |                           | 14,632  |            |                           | 5,544  |            |
| 5 繰延税金資産      |                   |                           | 2,110   |            |                           | 843    |            |
| 6 その他         |                   |                           | 2,816   |            |                           | 281    |            |
| 貸倒引当金         |                   |                           | △102    |            |                           | △55    |            |
| 流動資産合計        |                   |                           | 66,320  | 55.8       |                           | 25,364 | 37.0       |
| II 固定資産       |                   |                           |         |            |                           |        |            |
| 1 有形固定資産      |                   |                           |         |            |                           |        |            |
| (1) 建物及び構築物   |                   | 26,707                    |         |            | 15,411                    |        |            |
| 減価償却累計額       |                   | 15,866                    | 10,841  |            | 8,749                     | 6,662  |            |
| (2) 機械装置及び運搬具 |                   | 71,802                    |         |            | 22,870                    |        |            |
| 減価償却累計額       |                   | 58,092                    | 13,709  |            | 19,099                    | 3,771  |            |
| (3) 土地        | ※ 5               |                           | 12,907  |            |                           | 11,094 |            |
| (4) 建設仮勘定     |                   |                           | 655     |            |                           | 97     |            |
| (5) その他       |                   | 7,161                     |         |            | 2,697                     |        |            |
| 減価償却累計額       |                   | 5,967                     | 1,193   |            | 2,219                     | 478    |            |
| 有形固定資産合計      | ※ 2               |                           | 39,307  | (33.1)     |                           | 22,102 | (32.2)     |
| 2 無形固定資産      |                   |                           |         |            |                           |        |            |
| (1) のれん       |                   |                           | —       |            |                           | 627    |            |
| (2) その他       |                   |                           | 178     |            |                           | 321    |            |
| 無形固定資産合計      |                   |                           | 178     | (0.1)      |                           | 948    | (1.4)      |
| 3 投資その他の資産    |                   |                           |         |            |                           |        |            |
| (1) 投資有価証券    | ※ 1<br>※ 2<br>※ 7 |                           | 8,459   |            |                           | 19,220 |            |
| (2) 長期貸付金     |                   |                           | 911     |            |                           | 6      |            |
| (3) 繰延税金資産    |                   |                           | 1,589   |            |                           | 6      |            |
| (4) その他       | ※ 1               |                           | 2,805   |            |                           | 1,505  |            |
| 貸倒引当金         |                   |                           | △683    |            |                           | △596   |            |
| 投資その他の資産合計    |                   |                           | 13,082  | (11.0)     |                           | 20,142 | (29.4)     |
| 固定資産合計        |                   |                           | 52,568  | 44.2       |                           | 43,194 | 63.0       |
| 資産合計          |                   |                           | 118,888 | 100.0      |                           | 68,558 | 100.0      |



|                 |          | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |         |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |        |            |
|-----------------|----------|-------------------------|---------|------------|-------------------------|--------|------------|
| 区分              | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                 |         | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 |        | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)          |          |                         |         |            |                         |        |            |
| I 流動負債          |          |                         |         |            |                         |        |            |
| 1 支払手形及び買掛金     | ※2<br>※9 |                         | 23,165  |            |                         | 6,762  |            |
| 2 1年以内償還予定の社債   |          |                         | 580     |            |                         | 100    |            |
| 3 短期借入金         | ※2       |                         | 27,507  |            |                         | 9,082  |            |
| 4 未払法人税等        |          |                         | 754     |            |                         | 1,730  |            |
| 5 未払消費税等        |          |                         | 105     |            |                         | 56     |            |
| 6 賞与引当金         |          |                         | 1,312   |            |                         | 564    |            |
| 7 修繕引当金         |          |                         | 724     |            |                         | 49     |            |
| 8 完成工事補償引当金     |          |                         | —       |            |                         | 18     |            |
| 9 その他           |          |                         | 3,970   |            |                         | 1,898  |            |
| 流動負債合計          |          |                         | 58,121  | 48.9       |                         | 20,263 | 29.6       |
| II 固定負債         |          |                         |         |            |                         |        |            |
| 1 社債            |          |                         | 650     |            |                         | 550    |            |
| 2 長期借入金         | ※2       |                         | 19,758  |            |                         | 6,598  |            |
| 3 繰延税金負債        |          |                         | 2,029   |            |                         | 2,151  |            |
| 4 再評価に係る繰延税金負債  | ※5       |                         | 1,595   |            |                         | 1,630  |            |
| 5 退職給付引当金       |          |                         | 2,542   |            |                         | 53     |            |
| 6 役員退職慰労引当金     |          |                         | 304     |            |                         | 46     |            |
| 7 環境安全対策引当金     |          |                         | —       |            |                         | 352    |            |
| 8 連結調整勘定        |          |                         | 158     |            |                         | —      |            |
| 9 その他           |          |                         | 201     |            |                         | 200    |            |
| 固定負債合計          |          |                         | 27,240  | 22.9       |                         | 11,582 | 16.9       |
| 負債合計            |          |                         | 85,361  | 71.8       |                         | 31,845 | 46.5       |
| (少数株主持分)        |          |                         |         |            |                         |        |            |
| 少数株主持分          |          |                         | 6,418   | 5.4        |                         | —      | —          |
| (資本の部)          |          |                         |         |            |                         |        |            |
| I 資本金           |          |                         | 8,081   | 6.8        |                         | —      | —          |
| II 資本剰余金        |          |                         | 6,478   | 5.5        |                         | —      | —          |
| III 利益剰余金       |          |                         | 8,936   | 7.5        |                         | —      | —          |
| IV 土地再評価差額金     | ※5       |                         | 2,416   | 2.0        |                         | —      | —          |
| V その他有価証券評価差額金  |          |                         | 1,435   | 1.2        |                         | —      | —          |
| VI 為替換算調整勘定     |          |                         | 11      | 0.0        |                         | —      | —          |
| VII 自己株式        | ※6       |                         | △251    | △0.2       |                         | —      | —          |
| 資本合計            |          |                         | 27,108  | 22.8       |                         | —      | —          |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 |          |                         | 118,888 | 100.0      |                         | —      | —          |
|                 |          |                         |         |            |                         |        |            |

|                    |          | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |   |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |        |            |
|--------------------|----------|-------------------------|---|------------|-------------------------|--------|------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                 |   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 |        | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                         |   |            |                         |        |            |
| I 株主資本             |          |                         |   |            |                         |        |            |
| 1 資本金              |          |                         | — | —          |                         | 11,196 | 16.3       |
| 2 資本剰余金            |          |                         | — | —          |                         | 9,594  | 14.0       |
| 3 利益剰余金            |          |                         | — | —          |                         | 12,797 | 18.7       |
| 4 自己株式             |          |                         | — | —          |                         | △936   | △1.4       |
| 株主資本合計             |          |                         | — | —          |                         | 32,652 | 47.6       |
| II 評価・換算差額等        |          |                         |   |            |                         |        |            |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金 |          |                         | — | —          |                         | 1,424  | 2.1        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          |                         | — | —          |                         | △15    | △0.0       |
| 3 土地再評価差額金         | ※5       |                         | — | —          |                         | 2,381  | 3.4        |
| 4 為替換算調整勘定         |          |                         | — | —          |                         | 65     | 0.1        |
| 評価・換算差額等合計         |          |                         | — | —          |                         | 3,856  | 5.6        |
| III 少数株主持分         |          |                         | — | —          |                         | 204    | 0.3        |
| 純資産合計              |          |                         | — | —          |                         | 36,712 | 53.5       |
| 負債純資産合計            |          |                         | — | —          |                         | 68,558 | 100.0      |
|                    |          |                         |   |            |                         |        |            |

② 【連結損益計算書】

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |        |
|----------------------|----------|------------------------------------------|---------|------------------------------------------|--------|
|                      |          | 金額(百万円)                                  |         | 金額(百万円)                                  |        |
| I 売上高                |          |                                          | 112,736 | 100.0                                    | 37,033 |
| II 売上原価              |          |                                          | 85,298  | 75.7                                     | 27,141 |
| 売上総利益                |          |                                          | 27,437  | 24.3                                     | 9,892  |
| III 販売費及び一般管理費       |          |                                          |         |                                          |        |
| 1 発送費                |          | 7,450                                    |         | 1,721                                    |        |
| 2 貸倒引当金繰入額           |          | 19                                       |         | —                                        |        |
| 3 役員報酬               |          | 425                                      |         | 321                                      |        |
| 4 人件費                |          | 3,148                                    |         | 1,741                                    |        |
| 5 賞与引当金繰入額           |          | 445                                      |         | 265                                      |        |
| 6 退職給付引当金繰入額         |          | 383                                      |         | 187                                      |        |
| 7 役員退職慰労<br>引当金繰入額   |          | 61                                       |         | 10                                       |        |
| 8 旅費交通費              |          | 361                                      |         | 165                                      |        |
| 9 賃借料                |          | 908                                      |         | 272                                      |        |
| 10 減価償却費             |          | 171                                      |         | 57                                       |        |
| 11 研究費               | ※ 1      | 2,384                                    |         | 1,097                                    |        |
| (このうち賞与引当金<br>繰入額)   |          | (169)                                    |         | (51)                                     |        |
| (このうち退職給付<br>引当金繰入額) |          | (107)                                    |         | (39)                                     |        |
| 12 その他               |          | 2,159                                    | 17,921  | 15.9                                     | 7,029  |
| 営業利益                 |          |                                          | 9,516   | 8.4                                      | 2,863  |
| IV 営業外収益             |          |                                          |         |                                          |        |
| 1 受取利息               |          | 48                                       |         | 16                                       |        |
| 2 受取配当金              |          | 127                                      |         | 64                                       |        |
| 3 固定資産賃貸料            |          | 87                                       |         | 65                                       |        |
| 4 連結調整勘定償却           |          | 409                                      |         | —                                        |        |
| 5 負ののれん償却            |          | —                                        |         | 206                                      |        |
| 6 持分法による投資利益         |          | 116                                      |         | 621                                      |        |
| 7 雑収入                |          | 301                                      | 1,090   | 1.0                                      | 1,137  |
| V 営業外費用              |          |                                          |         |                                          |        |
| 1 支払利息               |          | 845                                      |         | 438                                      |        |
| 2 退職給付引当金繰入額         |          | 387                                      |         | 414                                      |        |
| 3 為替差損               |          | 285                                      |         | 59                                       |        |
| 4 たな卸資産廃棄評価損         |          | 222                                      |         | 84                                       |        |
| 5 雑損失                |          | 435                                      | 2,176   | 1.9                                      | 1,380  |
| 経常利益                 |          |                                          | 8,430   | 7.5                                      | 2,620  |
| VI 特別利益              |          |                                          |         |                                          |        |
| 1 固定資産売却益            |          | 10                                       |         | 2                                        |        |
| 2 投資有価証券売却益          |          | 15                                       |         | —                                        |        |
| 3 関係会社株式売却益          |          | —                                        |         | 5,692                                    |        |
| 4 その他の特別利益           |          | 0                                        | 26      | 0.0                                      | 5,695  |

|                       |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |       |            | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |       |            |
|-----------------------|----------|------------------------------------------|-------|------------|------------------------------------------|-------|------------|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                  |       | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                  |       | 百分比<br>(%) |
| VII 特別損失              |          |                                          |       |            |                                          |       |            |
| 1 固定資産除却損             | ※ 2      | 344                                      |       |            | 1,044                                    |       |            |
| 2 減損損失                | ※ 3      | 1,524                                    |       |            | 197                                      |       |            |
| 3 環境安全対策引当金<br>繰入額    |          | —                                        |       |            | 352                                      |       |            |
| 4 投資有価証券評価損           |          | 0                                        |       |            | 20                                       |       |            |
| 5 ゴルフ会員権評価損           |          | 0                                        |       |            | 0                                        |       |            |
| 6 その他                 |          | —                                        | 1,869 | 1.7        | 10                                       | 1,624 | 4.4        |
| 税金等調整前当期純利益           |          |                                          | 6,587 | 5.8        |                                          | 6,690 | 18.1       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税      |          | 2,197                                    |       |            | 2,020                                    |       |            |
| 法人税等調整額               |          | △1,277                                   | 920   | 0.8        | 556                                      | 2,576 | 7.0        |
| 少数株主利益又は<br>少数株主損失(△) |          |                                          | 1,001 | 0.9        |                                          | △84   | △0.2       |
| 当期純利益                 |          |                                          | 4,665 | 4.1        |                                          | 4,198 | 11.3       |
|                       |          |                                          |       |            |                                          |       |            |

③ 【連結剰余金計算書】

|                            |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日) |       |
|----------------------------|----------|------------------------------------------------|-------|
| 区分                         | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                        |       |
| (資本剰余金の部)                  |          |                                                |       |
| I 資本剰余金期首残高                |          |                                                | 6,478 |
| II 資本剰余金増加高                |          |                                                |       |
| 1 自己株式処分差益                 |          | 0                                              | 0     |
| III 資本剰余金期末残高              |          |                                                | 6,478 |
| (利益剰余金の部)                  |          |                                                |       |
| I 利益剰余金期首残高                |          |                                                | 4,408 |
| II 利益剰余金増加高                |          |                                                |       |
| 1 当期純利益                    |          | 4,665                                          |       |
| 2 連結子会社増加に伴う<br>利益剰余金増加高   |          | 36                                             |       |
| 3 持分法適用会社増加に<br>伴う利益剰余金増加高 |          | 59                                             | 4,761 |
| III 利益剰余金減少高               |          |                                                |       |
| 1 配当金                      |          | 221                                            |       |
| 2 役員賞与                     |          | 11                                             | 233   |
| IV 利益剰余金期末残高               |          |                                                | 8,936 |
|                            |          |                                                |       |

④ 【連結株主資本等変動計算書】

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                               | 株主資本   |       |        |      |        |
|-------------------------------|--------|-------|--------|------|--------|
|                               | 資本金    | 資本剰余金 | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年3月31日残高(百万円)             | 8,081  | 6,478 | 8,936  | △251 | 23,245 |
| 連結会計年度中の変動額                   |        |       |        |      |        |
| 新株の発行                         | 3,115  | 3,115 |        |      | 6,231  |
| 合併受入による増加                     |        |       | 29     |      | 29     |
| 剰余金の配当(注)                     |        |       | △367   |      | △367   |
| 当期純利益                         |        |       | 4,198  |      | 4,198  |
| 自己株式の取得                       |        |       |        | △688 | △688   |
| 自己株式の処分                       |        | 0     |        | 3    | 3      |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額(純額) |        |       |        |      |        |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(百万円)        | 3,115  | 3,115 | 3,860  | △685 | 9,406  |
| 平成19年3月31日残高(百万円)             | 11,196 | 9,594 | 12,797 | △936 | 32,652 |

|                               | 評価・換算差額等             |             |              |              |                | 少数株主<br>持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------|----------------------|-------------|--------------|--------------|----------------|------------|--------|
|                               | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 土地再評価<br>差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |        |
| 平成18年3月31日残高(百万円)             | 1,435                | —           | 2,416        | 11           | 3,863          | 6,418      | 33,526 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                      |             |              |              |                |            |        |
| 新株の発行                         |                      |             |              |              |                |            | 6,231  |
| 合併受入による増加                     |                      |             |              |              |                |            | 29     |
| 剰余金の配当(注)                     |                      |             |              |              |                |            | △367   |
| 当期純利益                         |                      |             |              |              |                |            | 4,198  |
| 自己株式の取得                       |                      |             |              |              |                |            | △688   |
| 自己株式の処分                       |                      |             |              |              |                |            | 3      |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額(純額) | △10                  | △15         | △34          | 53           | △6             | △6,213     | △6,220 |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(百万円)        | △10                  | △15         | △34          | 53           | △6             | △6,213     | 3,186  |
| 平成19年3月31日残高(百万円)             | 1,424                | △15         | 2,381        | 65           | 3,856          | 204        | 36,712 |

(注)平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

⑤ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                           |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|---------------------------|----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                  | 金額(百万円)                                  |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー        |          |                                          |                                          |
| 1 税金等調整前当期純利益             |          | 6,587                                    | 6,690                                    |
| 2 減価償却費                   |          | 4,641                                    | 1,502                                    |
| 3 減損損失                    |          | 1,524                                    | 197                                      |
| 4 のれん償却                   |          | —                                        | 156                                      |
| 5 引当金の増減額                 |          | 501                                      | △52                                      |
| 6 受取利息及び配当金               |          | △175                                     | △80                                      |
| 7 支払利息                    |          | 845                                      | 438                                      |
| 8 為替差益                    |          | △135                                     | —                                        |
| 9 連結調整勘定償却                |          | △409                                     | —                                        |
| 10 負ののれん償却                |          | —                                        | △206                                     |
| 11 持分法による投資利益             |          | △116                                     | △621                                     |
| 12 有形固定資産売却益              |          | △10                                      | △2                                       |
| 13 有形固定資産除却損              |          | 215                                      | 757                                      |
| 14 投資有価証券売却益              |          | △15                                      | —                                        |
| 15 関係会社株式売却益              |          | —                                        | △5,692                                   |
| 16 投資有価証券評価損              |          | 0                                        | 20                                       |
| 17 ゴルフ会員権評価損              |          | 0                                        | 0                                        |
| 18 役員賞与                   |          | △18                                      | —                                        |
| 19 売上債権の増減額               |          | △1,546                                   | 945                                      |
| 20 たな卸資産の増加額              |          | △127                                     | △62                                      |
| 21 仕入債務の増減額               |          | 1,977                                    | △0                                       |
| 22 その他資産負債の増減額            |          | △169                                     | 764                                      |
| 23 未払消費税等の減少額             |          | △609                                     | △103                                     |
| 24 その他                    |          | △36                                      | 14                                       |
| 小計                        |          | 12,923                                   | 4,664                                    |
| 25 利息及び配当金の受取額            |          | 226                                      | 826                                      |
| 26 利息の支払額                 |          | △864                                     | △439                                     |
| 27 法人税等の支払額               |          | △4,252                                   | △574                                     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー          |          | 8,033                                    | 4,476                                    |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー       |          |                                          |                                          |
| 1 定期預金の預入による支出            |          | △1,577                                   | △4                                       |
| 2 定期預金の払出による収入            |          | 1,754                                    | 7                                        |
| 3 有形・無形固定資産の取得による支出       |          | △7,395                                   | △1,133                                   |
| 4 営業の譲受による支出              | ※3       | —                                        | △800                                     |
| 5 有形・無形固定資産の売却による収入       |          | 64                                       | 7                                        |
| 6 投資有価証券の取得による支出          |          | △845                                     | △4,839                                   |
| 7 子会社株式の取得による支出           |          | —                                        | △500                                     |
| 8 投資有価証券の売却・償還による収入       |          | 134                                      | 844                                      |
| 9 連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | ※2       | —                                        | △1,196                                   |
| 10 貸付による支出                |          | △2,673                                   | △0                                       |
| 11 貸付金の回収による収入            |          | 2,665                                    | 6                                        |
| 12 その他                    |          | △687                                     | △31                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー          |          | △8,560                                   | △7,639                                   |

|                          |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|--------------------------|----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 区分                       | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                  | 金額(百万円)                                  |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー       |          |                                          |                                          |
| 1 短期借入金の純増減額             |          | 2,205                                    | △4,908                                   |
| 2 長期借入による収入              |          | 7,850                                    | —                                        |
| 3 長期借入金の返済による支出          |          | △9,894                                   | △4,974                                   |
| 4 社債の償還による支出             |          | △100                                     | △580                                     |
| 5 株式の発行による収入             |          | —                                        | 6,231                                    |
| 6 配当金の支払額                |          | △218                                     | △365                                     |
| 7 少数株主への配当金の支払額          |          | △595                                     | —                                        |
| 8 自己株式の売却による収入           |          | 1                                        | 3                                        |
| 9 自己株式の取得による支出           |          | △175                                     | △688                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |          | △926                                     | △5,282                                   |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額       |          | 168                                      | 0                                        |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の減少額          |          | △1,285                                   | △8,445                                   |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高         |          | 16,837                                   | 15,902                                   |
| Ⅶ 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少高   |          | —                                        | △1,882                                   |
| Ⅷ 合併による現金及び現金同等物受入高      |          | —                                        | 41                                       |
| Ⅸ 新規連結子会社の現金及び現金同等物の期首残高 |          | 350                                      | 250                                      |
| Ⅹ 現金及び現金同等物の期末残高         | ※ 1      | 15,902                                   | 5,866                                    |



連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成19年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数は12社であります。<br/>連結子会社名は「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略いたしました。<br/>前連結会計年度において非連結子会社であった日本ポリウレタン(上海)有限公司は、重要性が増したことから当連結会計年度より連結の範囲に含めております。<br/>なお、保土谷ビジネスサービス㈱は4月1日付で、アイゼン保土谷㈱は7月1日付で当社と合併いたしました。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>日本ポリウレタン(瑞安)有限公司<br/>ニッテイ㈱<br/>連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社は、いずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の非連結子会社はありません。</p> <p>(2) 持分法適用の関連会社数はオート化学工業㈱、保土谷アシュランド㈱及び㈱日本グリーンアンドガーデンの3社であります。<br/>なお、㈱日本グリーンアンドガーデンについては、重要性が増したことから当連結会計年度より持分法の適用範囲に含めております。</p> | <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数は8社であります。<br/>連結子会社名は「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略いたしました。<br/>なお、ナノカーボンテクノロジーズ㈱は当連結会計年度末において、重要性が増したことから、連結の範囲に含めております。<br/>前連結会計年度において連結子会社であった日本ポリウレタン工業㈱は、保有株式の一部売却に伴い関連会社となったため、当連結会計年度より連結の範囲から除外し、持分法適用会社としております。同じく連結子会社であった亜細亜工業㈱、日本ミラクトラン㈱、日本ポリウレタン(上海)有限公司は、持株比率低下により関連会社となったため、当連結会計年度より連結の範囲から除外し、持分法適用会社としております。<br/>また、保土谷エンジニアリング㈱は10月1日付でエンジニアリング部門を会社分割により当社が承継し、保土谷エンジニアリング㈱のポンプ部門は、当社グループの㈱谷島を吸収合併し、商号を新たに㈱ホドカに変更いたしました。<br/>さらに、東北保土谷㈱は3月1日付で当社と合併いたしました。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱ジャスパー<br/>連結の範囲から除いた理由<br/>同左</p> <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 同左</p> <p>(2) 持分法適用の関連会社数は7社であります。<br/>主要な会社等の名称<br/>日本ポリウレタン工業㈱、亜細亜工業㈱、㈱日本グリーンアンドガーデン<br/>なお、日本ポリウレタン(瑞安)有限公司は、重要性が増したことから、当連結会計年度より持分法の適用範囲に含めております。<br/>また、保土谷アシュランド㈱は、保有株式の売却に伴い資本関係が解消されたため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> |

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等<br/>日本ポリウレタン(瑞安)有限公司<br/>ニッテイ(株), 南陽化成(株)<br/>持分法を適用しない理由<br/>持分法非適用会社は、いずれも小規模会社であり、合計の当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であることと、さらに全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p> <p>3 連結子会社の事業年度に関する事項<br/>連結子会社のうち、日本ポリウレタン(上海)有限公司の決算日は12月31日であります。<br/>連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。<br/>なお、連結子会社のうち日本パーオキサイド(株)については、当連結会計年度より決算日を3月31日に変更しております。<br/>そのため連結財務諸表上、上記の会社の損益及びキャッシュ・フローは平成17年1月1日から平成18年3月31日までの15ヶ月間となっております。</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</p> <p>イ 有価証券<br/>満期保有目的の債券 償却原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)<br/>時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>ロ デリバティブ 時価法</p> <p>ハ たな卸資産<br/>移動平均法(一部連結子会社は個別法)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</p> <p>イ 有形固定資産<br/>当社及び一部連結子会社は定額法、他の連結子会社は定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については定額法)<br/>なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等<br/>(株)ジャスパー、ニッテイ(株)、南陽化成(株)<br/><br/>持分法を適用しない理由<br/>同左</p> <p>3 連結子会社の事業年度に関する事項<br/>連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</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</p> <p>イ 有価証券<br/>満期保有目的の債券 同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)<br/>時価のないもの 同左</p> <p>ロ デリバティブ 同左</p> <p>ハ たな卸資産<br/>同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産<br/>同左</p> |

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成19年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>ロ 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。<br/>ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <hr/> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 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法により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>ロ 賞与引当金<br/>従業員の賞与に充てるため、支給見込額基準による当期負担額を計上しております。</p> <p>ハ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異はその発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8～13年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から処理することとしております。</p> <p>ニ 役員退職慰労引当金<br/>一部連結子会社は、役員の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見込額を計上しております。</p> <p>ホ 修繕引当金<br/>一部連結子会社は、次年度に実施する定期修繕に係る支出見込額の当期対応分を計上しております。</p> <hr/> <hr/> | <p>ロ 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法</p> <p>イ 株式交付費<br/>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>ロ 創立費<br/>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>ロ 賞与引当金<br/>同左</p> <p>ハ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異はその発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8～12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から処理することとしております。</p> <p>ニ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>ホ 修繕引当金<br/>同左</p> <p>ヘ 完成工事補償引当金<br/>当社及び一部連結子会社は、完成工事に係る瑕疵担保費用の支出に備えるため、将来の補償見込額を計上しております。</p> <p>ト 環境安全対策引当金<br/>PCB(ポリ塩化ビフェニル)廃棄物の処理費用の支出に備えるため、処理費用及び収集運搬費用等の見込額を計上しております。</p> |

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成19年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(5) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成に当たって採用した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、連結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おります。なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>(6) 重要なリース取引の処理<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おります。</p> <p>(7) 重要なヘッジ会計の方法<br/>イ ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。</p> <p>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>(ヘッジ手段) (ヘッジ対象)<br/>為替予約 外貨建売掛金<br/>金利スワップ 借入金の利息</p> <p>ハ ヘッジ方針<br/>為替予約取引については、基本的に外貨建取引の成約高の範囲内で行い、金利スワップ取引については、基本的に金利変動リスクをヘッジする目的として行い、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>ニ ヘッジの有効性の評価方法<br/>ヘッジの有効性の判定については、ヘッジ手段とヘッジ対象の経過期間に係るキャッシュ・フロー総額の変動額を比較する方法を採用しております。<br/>なお、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるものについては、ヘッジの有効性の判定は、省略しております。</p> <p>(8) 消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> <p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項<br/>連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。</p> <p>6 連結調整勘定の償却に関する事項<br/>連結調整勘定は重要なものについては5年間で均等償却しており、その他は発生年度に一時償却しております。</p> | <p>(5) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成に当たって採用した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、連結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おります。なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>(6) 重要なリース取引の処理<br/>同左</p> <p>(7) 重要なヘッジ会計の方法<br/>イ ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ハ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ニ ヘッジの有効性の評価方法<br/>同左</p> <p>(8) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項<br/>同左</p> <p>6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項<br/>負ののれんは重要なものについては5年間で均等償却しており、その他は発生年度に一時償却しております。</p> |

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                  | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成19年3月31日)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <p>7 利益処分項目等の取扱いに関する事項<br/>連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。</p> <p>8 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少な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からなっております。</p> | <p>8 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</p>           |

# 会計処理の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当連結会計年度から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。</p> <p>これにより営業利益及び経常利益が318百万円増加しております。また減損損失1,524百万円の発生により税金等調整前当期純利益は1,205百万円減少しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>また減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p> | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は36,523百万円であります。</p> <p>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財務諸表は、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> <p>(企業結合及び事業分離等に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度から「企業結合に係る会計基準」(「企業結合に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成15年10月31日))及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年12月22日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> |

表示方法の変更

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>                                                                                                    | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成19年3月31日)</p>                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「持分法による投資利益」(前連結会計年度74百万円)については、営業外収益の総額の100分の10超となったため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>_____</p> | <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において、連結調整勘定償却と表示しておりましたが、当連結会計年度より、負ののれん償却と表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において、連結調整勘定償却と表示しておりましたが、当連結会計年度より、負ののれん償却と表示しております。</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年 3 月31日)                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 当連結会計年度<br>(平成19年 3 月31日) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|------|-----|-----|------|-----|---|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|------|-------------|----------|------|-----|-----|------|-----|---|---|-----|
| ※ 1                                                                                                                                                                                                              | 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。<br>(固定資産)<br>投資有価証券(株式) 1,331百万円<br>その他(出資金) 967百万円                                                                                                                                                                                                                                                                         | ※ 1                       | 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。<br>(固定資産)<br>投資有価証券(株式) 14,178百万円                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| ※ 2                                                                                                                                                                                                              | 担保資産及び担保付債務<br>担保に供している資産は次のとおりであります。<br>土地 3,141百万円 (2,801百万円)<br>建物及び構築物 3,292百万円 (2,960百万円)<br>機械装置及び運搬具 5,662百万円 (5,662百万円)<br>投資有価証券 126百万円<br>計 12,223百万円 (11,424百万円)<br>担保付債務は次のとおりであります。<br>1 年以内返済予定の長期借入金 6,404百万円 (6,059百万円)<br>長期借入金 16,794百万円 (16,132百万円)<br>支払手形及び買掛金 213百万円<br>計 23,412百万円 (22,192百万円)<br>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。 | ※ 2                       | 担保資産及び担保付債務<br>担保に供している資産は次のとおりであります。<br>土地 1,909百万円 (1,909百万円)<br>建物及び構築物 1,693百万円 (1,693百万円)<br>機械装置及び運搬具 2,489百万円 (2,489百万円)<br>投資有価証券 108百万円<br>計 6,201百万円 (6,092百万円)<br>担保付債務は次のとおりであります。<br>1 年以内返済予定の長期借入金 3,173百万円 (3,173百万円)<br>長期借入金 5,298百万円 (5,298百万円)<br>支払手形及び買掛金 245百万円<br>計 8,717百万円 (8,472百万円)<br>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。 |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 3                                                                                                                                                                                                                | 偶発債務<br>連結子会社以外の会社等の借入金について次のとおり保証を行っております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3                         | 偶発債務<br>連結子会社以外の会社等の借入金について次のとおり保証を行っております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 保証債務                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 保証債務                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| <table><tr><th>取引先</th><th>保証内容</th><th>金額<br/>(百万円)</th></tr><tr><td>共同過酸化水素㈱</td><td>銀行借入</td><td>820</td></tr><tr><td>従業員</td><td>銀行借入</td><td>159</td></tr><tr><td>計</td><td>—</td><td>979</td></tr></table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 取引先                       | 保証内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 金額<br>(百万円) | 共同過酸化水素㈱ | 銀行借入 | 820 | 従業員 | 銀行借入 | 159 | 計 | — | 979 | <table><tr><th>取引先</th><th>保証内容</th><th>金額<br/>(百万円)</th></tr><tr><td>共同過酸化水素㈱</td><td>銀行借入</td><td>673</td></tr><tr><td>従業員</td><td>銀行借入</td><td>152</td></tr><tr><td>計</td><td>—</td><td>826</td></tr></table> |  | 取引先 | 保証内容 | 金額<br>(百万円) | 共同過酸化水素㈱ | 銀行借入 | 673 | 従業員 | 銀行借入 | 152 | 計 | — | 826 |
| 取引先                                                                                                                                                                                                              | 保証内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 金額<br>(百万円)               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 共同過酸化水素㈱                                                                                                                                                                                                         | 銀行借入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 820                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 従業員                                                                                                                                                                                                              | 銀行借入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 159                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 計                                                                                                                                                                                                                | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 979                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 取引先                                                                                                                                                                                                              | 保証内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 金額<br>(百万円)               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 共同過酸化水素㈱                                                                                                                                                                                                         | 銀行借入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 673                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 従業員                                                                                                                                                                                                              | 銀行借入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 152                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 計                                                                                                                                                                                                                | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 826                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |
| 4                                                                                                                                                                                                                | 受取手形裏書譲渡高 11百万円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 4                         | 受取手形裏書譲渡高 108百万円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |                                                                                                                                                                                                                  |  |     |      |             |          |      |     |     |      |     |   |   |     |



| 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|--------|------|-----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------|------|-----|----------|------|--------|------|--------|
| <p>※5 再評価差額</p> <p>土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号及び平成11年3月31日公布法律第24号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金(2,416百万円)を資本の部に、再評価に係る繰延税金負債(1,595百万円)を固定負債の部にそれぞれ計上しております。</p> <p>再評価の方法</p> <p>土地の再評価に関する法律施行令(平成11年3月31日公布政令第125号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に合理的な調整を行って算定する方法によっております。</p> <p>一部の連結子会社において、平成12年3月31日に再評価を行った土地の、期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額は、△1,702百万円であり、平成13年12月31日に再評価を行った土地の、期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額は、△63百万円であります。</p> <p>※6 自己株式の保有数</p> <p>当社が保有する自己株式の株式の数は、以下のとおりであります。</p> <p>普通株式 567千株</p> <p>なお、当社の発行済株式総数は、普通株式74,087千株であります。</p> <p>※7 投資有価証券には、平成18年4月3日設立の新設子会社に対する新株式払込金165百万円が含まれております。</p> <p>8 当社及び一部連結子会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しております。当連結会計年度末における貸出コミットメントに係る借入金未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td><td>5,000百万円</td></tr> <tr> <td>借入実行残高</td><td>一百万円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>5,000百万円</td></tr> </table> | 貸出コミットメントの総額            | 5,000百万円 | 借入実行残高 | 一百万円 | 差引額 | 5,000百万円 | <p>※5 再評価差額</p> <p>土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号及び平成11年3月31日公布法律第24号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金(2,381百万円)を純資産の部に、再評価に係る繰延税金負債(1,630百万円)を固定負債の部にそれぞれ計上しております。</p> <p>再評価の方法</p> <p>土地の再評価に関する法律施行令(平成11年3月31日公布政令第125号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に合理的な調整を行って算定する方法によっております。</p> <p>平成12年3月31日に再評価を行った土地の、期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額は、△1,771百万円であり、平成13年12月31日に再評価を行った土地の、期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額は、△64百万円であります。</p> <p>—————</p> <p>8 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しております。当連結会計年度末における貸出コミットメントに係る借入金未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td><td>2,000百万円</td></tr> <tr> <td>借入実行残高</td><td>一百万円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>2,000百万円</td></tr> </table> <p>※9 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p> <p>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。</p> <table> <tr> <td>受取手形</td><td>197百万円</td></tr> <tr> <td>支払手形</td><td>288百万円</td></tr> </table> | 貸出コミットメントの総額 | 2,000百万円 | 借入実行残高 | 一百万円 | 差引額 | 2,000百万円 | 受取手形 | 197百万円 | 支払手形 | 288百万円 |
| 貸出コミットメントの総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,000百万円                |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 借入実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 一百万円                    |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5,000百万円                |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 貸出コミットメントの総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2,000百万円                |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 借入実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 一百万円                    |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2,000百万円                |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 受取手形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 197百万円                  |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |
| 支払手形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 288百万円                  |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |        |      |     |          |      |        |      |        |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日)                                                                                                                                                                                                                             |                                      |      |          | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                      |         |          |       |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------|----------|-------|---------------|
| ※ 1                                                                                                                                                                                                                                                                        | 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。 |      |          | ※ 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。 |         |          |       |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            | 一般管理費                                |      | 2,384百万円 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 一般管理費                                |         | 1,097百万円 |       |               |
| ※ 2                                                                                                                                                                                                                                                                        | 固定資産除却損の主なものは、次のとおりであります。            |      |          | ※ 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 固定資産除却損の主なものは、次のとおりであります。            |         |          |       |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            | 建物及び構築物                              |      | 35百万円    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 建物及び構築物                              |         | 335百万円   |       |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            | 機械装置及び運搬具                            |      | 163百万円   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 機械装置及び運搬具                            |         | 398百万円   |       |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            | 上記解体撤去費用                             |      | 128百万円   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 上記解体撤去費用                             |         | 286百万円   |       |               |
| ※ 3                                                                                                                                                                                                                                                                        | 減損損失の内訳は次のとおりであります。                  |      |          | ※ 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 減損損失の内訳は次のとおりです。                     |         |          |       |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            | 場所                                   | 用途   | 種類       | 減損金額<br>(百万円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                      | 場所      | 用途       | 種類    | 減損金額<br>(百万円) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            | 山口県周南市                               | 生産設備 | 機械装置等    | 1,524                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                      | 山口県周南市  | 生産設備     | 機械装置等 | 117           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                      |      |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      | 神奈川県横浜市 | 生産設備     | 機械装置等 | 79            |
| <p>当社グループにおけるグルーピングの方法は、社内の管理会計上の事業区分に基づく方法により行っております。</p> <p>上記の生産設備(機能性樹脂)については、投資額の回収が見込めない為、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(1,524百万円)として特別損失に計上しており、その内訳は機械装置及び運搬具1,258百万円、建物及び構築物262百万円、その他 3 百万円であります。</p> <p>なお回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを5.6%で割り引いて算定しております。</p> |                                      |      |          | <p>当社グループにおけるグルーピングの方法は、社内の管理会計上の事業区分に基づく方法により行っております。ただし、事業の廃止に関する意思決定を行った資産については、他の資産グループから独立してグルーピングを行っております。</p> <p>上記の生産設備(精密化学品及び機能性樹脂)については、事業の廃止に関する意思決定を行っており、帳簿価額の回収が見込めないため、回収可能価額まで減額し、当該帳簿価額を減損損失(197百万円)として特別損失に計上しており、その内訳は機械装置及び運搬具138百万円、建物及び構築物56百万円、その他 2 百万円であります。</p> <p>なお、回収可能価額は、正味売却価額を使用しております。</p> |                                      |         |          |       |               |

(連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類    | 前連結会計年度末 | 増加     | 減少 | 当連結会計年度末 |
|----------|----------|--------|----|----------|
| 普通株式(千株) | 74,087   | 10,050 | —  | 84,137   |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

第三者割当による新株の発行に伴う増加 10,050千株

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類    | 前連結会計年度末 | 増加    | 減少 | 当連結会計年度末 |
|----------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(千株) | 567      | 1,806 | 8  | 2,366    |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

平成18年6月29日の取締役会決議に基づく市場買付け及び単元未満株式の買取りによる増加 1,806千株

減少数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買増請求に伴う自己株式の売却による減少 8千株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 367             | 5               | 平成18年3月31日 | 平成18年6月30日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 408             | 5               | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|----------|---|-----------|-------------------|---------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------------------|-------|---|----------|-------------------|-------|-----------|----------|------|-----------|------|----------|------|-----------|------|----------|------|----------|------|-----------|--------|----------|------------|---------|-----------------|-----------|------------|----------|------|--------|-----------|--------|--------------|--------|
| <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>(平成18年3月31日)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td><td>15,472百万円</td></tr> <tr> <td>マネー・マネジメント・ファンド及びコマーシャル・ペーパー(有価証券勘定)</td><td>1,221百万円</td></tr> <tr> <td>計</td><td>16,693百万円</td></tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金等</td><td>△791百万円</td></tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td><td>15,902百万円</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定                                 | 15,472百万円 | マネー・マネジメント・ファンド及びコマーシャル・ペーパー(有価証券勘定) | 1,221百万円 | 計 | 16,693百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 | △791百万円 | 現金及び現金同等物 | 15,902百万円 | <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>(平成19年3月31日)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td><td>5,847百万円</td></tr> <tr> <td>マネー・マネジメント・ファンド(有価証券勘定)</td><td>20百万円</td></tr> <tr> <td>計</td><td>5,867百万円</td></tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金等</td><td>△1百万円</td></tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td><td>5,866百万円</td></tr> </table> <p>※2 株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の売却により連結子会社でなくなった会社の連結除外時の資産及び負債の主な内訳並びに当該会社株式の売却価額と売却による支出(純額)との関係は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>流動資産</td><td>37,809百万円</td></tr> <tr> <td>固定資産</td><td>20,481 "</td></tr> <tr> <td>資産合計</td><td>58,290百万円</td></tr> <tr> <td>流動負債</td><td>32,807 "</td></tr> <tr> <td>固定負債</td><td>10,017 "</td></tr> <tr> <td>負債合計</td><td>42,824百万円</td></tr> <tr> <td>株式売却価額</td><td>8,000百万円</td></tr> <tr> <td>株式売却に係る諸費用</td><td>△102百万円</td></tr> <tr> <td>被売却会社の現金及び現金同等物</td><td>△9,094百万円</td></tr> <tr> <td>差引：売却による支出</td><td>1,196百万円</td></tr> </table> <p>※3 事業の譲受けにより増加した資産の主な内訳</p> <table> <tr> <td>固定資産</td><td>800百万円</td></tr> <tr> <td>事業の譲受けの対価</td><td>800百万円</td></tr> <tr> <td>事業の譲受けのための支出</td><td>800百万円</td></tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 5,847百万円 | マネー・マネジメント・ファンド(有価証券勘定) | 20百万円 | 計 | 5,867百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 | △1百万円 | 現金及び現金同等物 | 5,866百万円 | 流動資産 | 37,809百万円 | 固定資産 | 20,481 " | 資産合計 | 58,290百万円 | 流動負債 | 32,807 " | 固定負債 | 10,017 " | 負債合計 | 42,824百万円 | 株式売却価額 | 8,000百万円 | 株式売却に係る諸費用 | △102百万円 | 被売却会社の現金及び現金同等物 | △9,094百万円 | 差引：売却による支出 | 1,196百万円 | 固定資産 | 800百万円 | 事業の譲受けの対価 | 800百万円 | 事業の譲受けのための支出 | 800百万円 |
| 現金及び預金勘定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,472百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| マネー・マネジメント・ファンド及びコマーシャル・ペーパー(有価証券勘定)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,221百万円                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 16,693百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | △791百万円                                  |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 現金及び現金同等物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 15,902百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 現金及び預金勘定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5,847百万円                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| マネー・マネジメント・ファンド(有価証券勘定)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 20百万円                                    |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5,867百万円                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | △1百万円                                    |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 現金及び現金同等物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,866百万円                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 流動資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 37,809百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 固定資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 20,481 "                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 資産合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 58,290百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 32,807 "                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 固定負債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 10,017 "                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 負債合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 42,824百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 株式売却価額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8,000百万円                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 株式売却に係る諸費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | △102百万円                                  |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 被売却会社の現金及び現金同等物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | △9,094百万円                                |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 差引：売却による支出                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,196百万円                                 |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 固定資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 800百万円                                   |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 事業の譲受けの対価                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 800百万円                                   |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |
| 事業の譲受けのための支出                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 800百万円                                   |           |                                      |          |   |           |                   |         |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |                         |       |   |          |                   |       |           |          |      |           |      |          |      |           |      |          |      |          |      |           |        |          |            |         |                 |           |            |          |      |        |           |        |              |        |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日)                                        |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------|-------------|-------|-----|-------|----------------|-------|-----|-------|-------------|-----|-----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|-------------|----|----------------|----|-------------|----|
| 1 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 (借主側)<br>①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                               | 1 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 (借主側)<br>①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、期末残高相当額 |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| <table><tr><td></td><td>機械装置<br/>及び<br/>運搬具<br/>(百万円)</td><td>その他<br/>(百万円)</td><td>合計<br/>(百万円)</td></tr><tr><td>取得価額<br/>相当額</td><td>1,440</td><td>878</td><td>2,319</td></tr><tr><td>減価償却累<br/>計額相当額</td><td>1,143</td><td>484</td><td>1,627</td></tr><tr><td>期末残高<br/>相当額</td><td>297</td><td>394</td><td>691</td></tr></table> |                                                                                       | 機械装置<br>及び<br>運搬具<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) | 取得価額<br>相当額 | 1,440 | 878 | 2,319 | 減価償却累<br>計額相当額 | 1,143 | 484 | 1,627 | 期末残高<br>相当額 | 297 | 394 | 691 | <table><tr><td></td><td>その他<br/>(百万円)</td></tr><tr><td>取得価額<br/>相当額</td><td>81</td></tr><tr><td>減価償却累<br/>計額相当額</td><td>46</td></tr><tr><td>期末残高<br/>相当額</td><td>34</td></tr></table> |  | その他<br>(百万円) | 取得価額<br>相当額 | 81 | 減価償却累<br>計額相当額 | 46 | 期末残高<br>相当額 | 34 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 機械装置<br>及び<br>運搬具<br>(百万円)                                                            | その他<br>(百万円)               | 合計<br>(百万円)  |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 取得価額<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1,440                                                                                 | 878                        | 2,319        |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却累<br>計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,143                                                                                 | 484                        | 1,627        |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 期末残高<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 297                                                                                   | 394                        | 691          |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | その他<br>(百万円)                                                                          |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 取得価額<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 81                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却累<br>計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 46                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 期末残高<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 34                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| ②未経過リース料期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ②未経過リース料期末残高相当額                                                                       |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 1 年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 年以内                                                                                 |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 1 年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1 年超                                                                                  |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 合計                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| ③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                                             |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 支払リース料                                                                                |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 減価償却費相当額                                                                              |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 支払利息相当額                                                                               |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| ④減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ④減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法                                                                 |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却費相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 減価償却費相当額の算定方法                                                                         |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 同左                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 利息相当額の算定方法                                                                            |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                          | 同左                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 2 オペレーティング・リース取引<br>(借主側)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 オペレーティング・リース取引<br>(借主側)                                                             |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 未経過リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 未経過リース料                                                                               |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 1 年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 年以内                                                                                 |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 1 年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1 年超                                                                                  |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 合計                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| (減損損失)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | (減損損失)                                                                                |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |
| リース資産に配分された減損損失はありませんので、項目等の記載は省略しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 同左                                                                                    |                            |              |             |             |       |     |       |                |       |     |       |             |     |     |     |                                                                                                                                                                                       |  |              |             |    |                |    |             |    |

(有価証券関係)

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの(平成18年3月31日現在)

| 区分                       | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------------------------|---------------------|---------|---------|
| 時価が連結貸借対照表計上額を<br>超えるもの  | 1                   | 1       | 0       |
| 時価が連結貸借対照表計上額を<br>超えないもの | 999                 | 999     | —       |
| 合計                       | 1,000               | 1,000   | 0       |

2 その他有価証券で時価のあるもの(平成18年3月31日現在)

| 区分                         | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 2,621     | 5,297               | 2,675   |
| (2) その他                    | 18        | 25                  | 6       |
| 小計                         | 2,640     | 5,322               | 2,681   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| 株式                         | 112       | 79                  | △33     |
| 小計                         | 112       | 79                  | △33     |
| 合計                         | 2,753     | 5,401               | 2,648   |

3 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額(百万円) | 売却益の合計(百万円) | 売却損の合計(百万円) |
|----------|-------------|-------------|
| 25       | 15          | —           |

4 時価評価されていない主な有価証券(平成18年3月31日現在)

| 区分            | 当連結会計年度末        |
|---------------|-----------------|
|               | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
| (1) 満期保有目的の債券 |                 |
| 国債・地方債等       | 9               |
| 合計            | 9               |
| (2) その他有価証券   |                 |
| 非上場株式         | 1,560           |
| その他           | 221             |
| 合計            | 1,781           |

5 その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の連結決算日後における償還予定額

| 区分  | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) | 5年超10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(百万円) |
|-----|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 債券  |               |                  |                   |               |
| その他 | 1,009         | 1                | —                 | —             |
| 合計  | 1,009         | 1                | —                 | —             |

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの(平成19年3月31日現在)

| 区分                     | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                 | 2,235     | 4,336               | 2,101   |
| (2) その他                | 18        | 25                  | 6       |
| 小計                     | 2,254     | 4,361               | 2,107   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |           |                     |         |
| 株式                     | 259       | 236                 | △23     |
| 小計                     | 259       | 236                 | △23     |
| 合計                     | 2,514     | 4,598               | 2,084   |

2 時価評価されていない主な有価証券(平成19年3月31日現在)

| 区分      | 当連結会計年度末        |
|---------|-----------------|
|         | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
| その他有価証券 |                 |
| 非上場株式   | 444             |
| その他     | 20              |
| 合計      | 464             |



(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日)                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) 取引の内容及び利用目的</p> <p>通貨関連では輸出取引に係わる為替相場の変動によるリスクを軽減するため、外貨建の売掛金について先物為替予約取引(主として包括予約)を行っております。金利関連では、変動金利の借入金を固定金利に変換するために金利スワップ取引を行っております。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針</p> <p>通貨関連におけるデリバティブ取引については、主としてドル建の売上契約をヘッジするためのものであるため、基本的に外貨建取引の成約高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>金利関連のデリバティブ取引については、現在、金利変動リスクをヘッジする目的で金利スワップ取引を行っております。</p> <p>(3) 取引に係わるリスクの内容</p> <p>利用している通貨関連における先物為替予約取引及びオプション取引は、為替相場の変動によるリスクを有しております。</p> <p>なお、デリバティブ取引の契約先はいずれも信用度の高い国内の銀行であるため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。</p> <p>(4) 取引に係わるリスクの管理体制</p> <p>デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた社内ルールに従い、資金担当部門が決裁担当者の承認を得て行っております。</p> | <p>(1) 取引の内容及び利用目的</p> <p>同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>(3) 取引に係わるリスクの内容</p> <p>同左</p> <p>(4) 取引に係わるリスクの管理体制</p> <p>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度(平成18年 3 月31日)

為替予約取引及び金利スワップ取引を行っておりますが、いずれもヘッジ会計を適用しておりますので、取引の時価等に関する事項は記載を省略しております。

当連結会計年度(平成19年 3 月31日)

為替予約取引及び金利スワップ取引を行っておりますが、いずれもヘッジ会計を適用しておりますので、取引の時価等に関する事項は記載を省略しております。

## (退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|----------|----------|--------------------|----------|-----------------|--------|-------------|-----------|--------------------------|--------|----------|--------|----------|--------|------------|------|--------------------|--------|-------------------|--------|------------|----------|---------|----------|-------------|------|--------------------|--------|-------------------|-------|--------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------|----------|--------------------|----------|-----------------|--------|-------------|--------|--------------------------|--------|----------|--------|----------|--------|------------|------|--------------------|--------|-------------------|--------|------------|--------|---------|----------|-------------|------|--------------------|--------|-------------------|-------|--------------------|-----|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は確定給付型の制度として、適格退職年金制度を採用しております。</p> <p>また、一部の連結子会社は適格退職年金制度と退職一時金制度を採用しております。</p> <p>他の連結子会社は退職一時金制度を採用しております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 退職給付債務</td><td>△13,787百万円</td></tr> <tr> <td>(2) 年金資産</td><td>7,112百万円</td></tr> <tr> <td>(3) 会計基準変更時差異の未処理額</td><td>3,435百万円</td></tr> <tr> <td>(4) 未認識数理計算上の差異</td><td>842百万円</td></tr> <tr> <td>(5) 退職給付引当金</td><td>△2,542百万円</td></tr> <tr> <td>(6) 投資その他の資産<br/>(前払年金費用)</td><td>145百万円</td></tr> </table> <p>(注) 一部の子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 勤務費用</td><td>593百万円</td></tr> <tr> <td>(2) 利息費用</td><td>238百万円</td></tr> <tr> <td>(3) 期待運用収益</td><td>一百万円</td></tr> <tr> <td>(4) 数理計算上の差異の費用処理額</td><td>249百万円</td></tr> <tr> <td>(5) 会計基準変更時差異の処理額</td><td>387百万円</td></tr> <tr> <td>(6) 退職給付費用</td><td>1,469百万円</td></tr> </table> <p>(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に含めております。</p> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 割引率</td><td>1.5～2.0%</td></tr> <tr> <td>(2) 期待運用収益率</td><td>0.0%</td></tr> <tr> <td>(3) 退職給付見込額の期間配分方法</td><td>期間定額基準</td></tr> <tr> <td>(4) 数理計算上の差異の処理年数</td><td>8～13年</td></tr> <tr> <td>(5) 会計基準変更時差異の処理年数</td><td>15年</td></tr> </table> | (1) 退職給付債務                               | △13,787百万円 | (2) 年金資産 | 7,112百万円 | (3) 会計基準変更時差異の未処理額 | 3,435百万円 | (4) 未認識数理計算上の差異 | 842百万円 | (5) 退職給付引当金 | △2,542百万円 | (6) 投資その他の資産<br>(前払年金費用) | 145百万円 | (1) 勤務費用 | 593百万円 | (2) 利息費用 | 238百万円 | (3) 期待運用収益 | 一百万円 | (4) 数理計算上の差異の費用処理額 | 249百万円 | (5) 会計基準変更時差異の処理額 | 387百万円 | (6) 退職給付費用 | 1,469百万円 | (1) 割引率 | 1.5～2.0% | (2) 期待運用収益率 | 0.0% | (3) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | (4) 数理計算上の差異の処理年数 | 8～13年 | (5) 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年 | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>同左</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 退職給付債務</td><td>△6,515百万円</td></tr> <tr> <td>(2) 年金資産</td><td>3,037百万円</td></tr> <tr> <td>(3) 会計基準変更時差異の未処理額</td><td>3,351百万円</td></tr> <tr> <td>(4) 未認識数理計算上の差異</td><td>470百万円</td></tr> <tr> <td>(5) 退職給付引当金</td><td>△53百万円</td></tr> <tr> <td>(6) 投資その他の資産<br/>(前払年金費用)</td><td>398百万円</td></tr> </table> <p>(注) 一部の子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 勤務費用</td><td>278百万円</td></tr> <tr> <td>(2) 利息費用</td><td>138百万円</td></tr> <tr> <td>(3) 期待運用収益</td><td>一百万円</td></tr> <tr> <td>(4) 数理計算上の差異の費用処理額</td><td>121百万円</td></tr> <tr> <td>(5) 会計基準変更時差異の処理額</td><td>414百万円</td></tr> <tr> <td>(6) 退職給付費用</td><td>952百万円</td></tr> </table> <p>(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に含めております。</p> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 割引率</td><td>1.5～2.0%</td></tr> <tr> <td>(2) 期待運用収益率</td><td>0.0%</td></tr> <tr> <td>(3) 退職給付見込額の期間配分方法</td><td>期間定額基準</td></tr> <tr> <td>(4) 数理計算上の差異の処理年数</td><td>8～12年</td></tr> <tr> <td>(5) 会計基準変更時差異の処理年数</td><td>15年</td></tr> </table> | (1) 退職給付債務 | △6,515百万円 | (2) 年金資産 | 3,037百万円 | (3) 会計基準変更時差異の未処理額 | 3,351百万円 | (4) 未認識数理計算上の差異 | 470百万円 | (5) 退職給付引当金 | △53百万円 | (6) 投資その他の資産<br>(前払年金費用) | 398百万円 | (1) 勤務費用 | 278百万円 | (2) 利息費用 | 138百万円 | (3) 期待運用収益 | 一百万円 | (4) 数理計算上の差異の費用処理額 | 121百万円 | (5) 会計基準変更時差異の処理額 | 414百万円 | (6) 退職給付費用 | 952百万円 | (1) 割引率 | 1.5～2.0% | (2) 期待運用収益率 | 0.0% | (3) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | (4) 数理計算上の差異の処理年数 | 8～12年 | (5) 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年 |
| (1) 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | △13,787百万円                               |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (2) 年金資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7,112百万円                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (3) 会計基準変更時差異の未処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,435百万円                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (4) 未認識数理計算上の差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 842百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (5) 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | △2,542百万円                                |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (6) 投資その他の資産<br>(前払年金費用)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 145百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (1) 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 593百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (2) 利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 238百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (3) 期待運用収益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 一百万円                                     |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (4) 数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 249百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (5) 会計基準変更時差異の処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 387百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (6) 退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,469百万円                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (1) 割引率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.5～2.0%                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (2) 期待運用収益率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0.0%                                     |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (3) 退職給付見込額の期間配分方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 期間定額基準                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (4) 数理計算上の差異の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8～13年                                    |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (5) 会計基準変更時差異の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15年                                      |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (1) 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | △6,515百万円                                |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (2) 年金資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3,037百万円                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (3) 会計基準変更時差異の未処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,351百万円                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (4) 未認識数理計算上の差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 470百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (5) 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | △53百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (6) 投資その他の資産<br>(前払年金費用)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 398百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (1) 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 278百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (2) 利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 138百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (3) 期待運用収益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 一百万円                                     |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (4) 数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 121百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (5) 会計基準変更時差異の処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 414百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (6) 退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 952百万円                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (1) 割引率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.5～2.0%                                 |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (2) 期待運用収益率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0.0%                                     |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (3) 退職給付見込額の期間配分方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 期間定額基準                                   |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (4) 数理計算上の差異の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8～12年                                    |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |
| (5) 会計基準変更時差異の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15年                                      |            |          |          |                    |          |                 |        |             |           |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |          |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |           |          |          |                    |          |                 |        |             |        |                          |        |          |        |          |        |            |      |                    |        |                   |        |            |        |         |          |             |      |                    |        |                   |       |                    |     |

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日)                                        |          | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日)                                        |           |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------|-----------|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   |          | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   |           |
| (1) 繰延税金資産                                                     |          | (1) 繰延税金資産                                                     |           |
| 賞与引当金繰入限度超過額                                                   | 535百万円   | 賞与引当金繰入額                                                       | 227百万円    |
| 未払事業税等                                                         | 60百万円    | 未払事業税等                                                         | 179百万円    |
| たな卸資産評価損否認額                                                    | 70百万円    | たな卸資産評価損                                                       | 37百万円     |
| たな卸資産未実現利益                                                     | 142百万円   | たな卸資産未実現利益                                                     | 134百万円    |
| 減損損失                                                           | 484百万円   | 減損損失                                                           | 80百万円     |
| 修繕引当金否認額                                                       | 296百万円   | 環境安全対策引当金繰入額                                                   | 143百万円    |
| 退職給付引当金繰入限度超過額                                                 | 951百万円   | 固定資産除却損                                                        | 142百万円    |
| 役員退職慰労引当金繰入限度超過額                                               | 124百万円   | 役員退職慰労引当金繰入額                                                   | 18百万円     |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                                                   | 174百万円   | 貸倒引当金繰入額                                                       | 127百万円    |
| 繰越欠損金                                                          | 1,487百万円 | 繰越欠損金                                                          | 113百万円    |
| その他                                                            | 628百万円   | その他                                                            | 261百万円    |
| 繰延税金資産小計                                                       | 4,954百万円 | 繰延税金資産小計                                                       | 1,465百万円  |
| 評価性引当額                                                         | △982百万円  | 評価性引当額                                                         | △557百万円   |
| 繰延税金資産合計                                                       | 3,972百万円 | 繰延税金資産合計                                                       | 907百万円    |
| (2) 繰延税金負債                                                     |          | (2) 繰延税金負債                                                     |           |
| 全面時価法による評価差額                                                   | 1,224百万円 | 退職給付引当金繰入額                                                     | 160百万円    |
| その他有価証券評価差額                                                    | 1,078百万円 | 全面時価法による評価差額                                                   | 1,200百万円  |
| 繰延税金負債小計                                                       | 2,302百万円 | その他有価証券評価差額                                                    | 846百万円    |
|                                                                |          | その他                                                            | 2百万円      |
| (3) 再評価に係る繰延税金負債                                               | 1,595百万円 | 繰延税金負債小計                                                       | 2,209百万円  |
| 繰延税金負債合計                                                       | 3,897百万円 | (3) 再評価に係る繰延税金負債                                               | 1,630百万円  |
| 差引：繰延税金資産の純額                                                   | 74百万円    | 繰延税金負債合計                                                       | 3,839百万円  |
|                                                                |          | 差引：繰延税金資産の純額                                                   | △2,931百万円 |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |          | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |           |
| 法定実効税率                                                         | 40.6%    | 法定実効税率                                                         | 40.6%     |
| (調整)                                                           |          | (調整)                                                           |           |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                                             | 0.9%     | 交際費等永久に損金に算入されない項目                                             | 0.3%      |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                                           | △1.4%    | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                                           | △4.3%     |
| 住民税均等割等                                                        | 0.8%     | 住民税均等割等                                                        | 0.4%      |
| 評価性引当額の増減                                                      | △18.6%   | 評価性引当額の増減                                                      | △6.4%     |
| 連結調整勘定償却                                                       | △6.2%    | 連結調整勘定償却                                                       | 3.1%      |
| 持分法による投資利益                                                     | △1.8%    | 持分法による投資利益                                                     | 9.3%      |
| 試験研究費の総額に係わる税額控除                                               | △2.9%    | 試験研究費の総額に係わる税額控除                                               | △2.4%     |
| その他                                                            | 2.6%     | その他                                                            | △2.1%     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                              | 14.0%    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                              | 38.5%     |

(ストック・オプション等関係)

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

1 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

| 会社名             | 提出会社                                                                         |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日           | 平成16年6月29日                                                                   |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役、監査役、執行役員及び<br>理事並びに平成16年3月31日現在に<br>おいて当社の取締役、監査役、執行<br>役員の地位にあった者 26名 |
| 株式の種類及び付与数(株)   | 普通株式 1,064,000                                                               |
| 付与日             | 平成16年7月15日                                                                   |
| 権利確定条件          | 権利確定条件は付されていません                                                              |
| 対象勤務期間          | 対象期間の定めはありません                                                                |
| 権利行使期間          | 平成17年4月1日<br>～平成27年3月31日                                                     |

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

① スtock・オプションの数

| 会社名     | 提出会社       |
|---------|------------|
| 決議年月日   | 平成16年6月29日 |
| 権利確定後   |            |
| 期首(株)   | 1,064,000  |
| 権利確定(株) | —          |
| 権利行使(株) | —          |
| 失効(株)   | —          |
| 未行使残(株) | 1,064,000  |

② 単価情報

| 会社名                   | 提出会社       |
|-----------------------|------------|
| 決議年月日                 | 平成16年6月29日 |
| 権利行使価格(円)             | 418        |
| 行使時平均株価(円)            | —          |
| 付与日における公正な<br>評価単価(円) | —          |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

|                             | 精密<br>化学品<br>(百万円) | 機能性<br>樹脂<br>(百万円) | 基礎<br>化学品<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|
| I 売上高及び営業損益                 |                    |                    |                    |              |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高         | 13,094             | 84,413             | 11,164             | 4,064        | 112,736    | —                   | 112,736     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高   | 5                  | 393                | 0                  | 1,384        | 1,783      | (1,783)             | —           |
| 計                           | 13,100             | 84,807             | 11,164             | 5,448        | 114,519    | (1,783)             | 112,736     |
| 営業費用                        | 11,117             | 78,008             | 10,913             | 4,965        | 105,004    | (1,784)             | 103,220     |
| 営業利益                        | 1,982              | 6,798              | 250                | 482          | 9,515      | 0                   | 9,516       |
| II 資産、減価償却費、減<br>損損失及び資本的支出 |                    |                    |                    |              |            |                     |             |
| 資産                          | 17,362             | 72,152             | 11,007             | 7,032        | 107,554    | 11,334              | 118,888     |
| 減価償却費                       | 790                | 3,230              | 264                | 146          | 4,431      | 209                 | 4,641       |
| 減損損失                        | —                  | 1,524              | —                  | —            | 1,524      | —                   | 1,524       |
| 資本的支出                       | 305                | 7,140              | 150                | 20           | 7,617      | 23                  | 7,640       |

(注) 1 事業の区分は社内管理上使用している区分によっております。

2 各区分の主な製品

- (1) 精密化学品……トナー用電荷制御剤、有機光導電体材料、有機EL材料、各種中間体、各種染料、農薬原体、製剤等
- (2) 機能性樹脂……ポリウレタン樹脂用原料及び誘導製品、PTG、ウレタン系各種建築土木用材料、鋳物砂型造型剤等
- (3) 基礎化学品……過酸化水素、塩素酸ソーダ、一般化学工業基礎原料等
- (4) その他……建設業、倉庫業及び貨物運送取扱業、研究受託業務等

3 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(11,421百万円)の主なものは、親会社の現金及び預金、有価証券、投資有価証券及び研究所を一部貸与している資産等です。

4 「会計処理の変更」に記載のとおり、当連結会計年度から「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しております。これにより機能性樹脂の営業利益が318百万円増加しております。

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                             | 精密<br>化学品<br>(百万円) | 機能性<br>樹脂<br>(百万円) | 基礎<br>化学品<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|
| I 売上高及び営業損益                 |                    |                    |                    |              |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高         | 12,985             | 11,206             | 9,551              | 3,290        | 37,033     | —                   | 37,033      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高   | 20                 | 0                  | —                  | 1,029        | 1,050      | (1,050)             | —           |
| 計                           | 13,006             | 11,206             | 9,551              | 4,319        | 38,083     | (1,050)             | 37,033      |
| 営業費用                        | 11,076             | 10,708             | 9,221              | 4,216        | 35,223     | (1,052)             | 34,170      |
| 営業利益                        | 1,929              | 498                | 329                | 103          | 2,860      | 2                   | 2,863       |
| II 資産、減価償却費、減<br>損損失及び資本的支出 |                    |                    |                    |              |            |                     |             |
| 資産                          | 18,182             | 22,636             | 11,229             | 5,434        | 57,482     | 11,075              | 68,558      |
| 減価償却費                       | 872                | 248                | 195                | 148          | 1,463      | 195                 | 1,659       |
| 減損損失                        | 79                 | 117                | —                  | —            | 197        | —                   | 197         |
| 資本的支出                       | 1,580              | 223                | 113                | 331          | 2,249      | 11                  | 2,260       |

(注) 1 事業の区分は社内管理上使用している区分によっております。

2 各区分の主な製品

- (1) 精密化学品……トナー用電荷制御剤、有機光導電体材料、有機EL材料、各種中間体、各種染料、農薬原体、製剤等
- (2) 機能性樹脂……PTG、ウレタン系各種建築土木用材料、鋳物砂型造型剤等
- (3) 基礎化学品……過酸化水素、塩素酸ソーダ、一般化学工業基礎原料等
- (4) その他……建設業、倉庫業及び貨物運送取扱業、研究受託業務等

3 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(11,114百万円)の主なものは、親会社の現金及び預金、有価証券、投資有価証券及び研究所を一部貸与している資産等です。

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が、いずれも90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が、いずれも90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

|                                  | 東南アジア  | 北アメリカ | ヨーロッパ | その他の地域 | 計       |
|----------------------------------|--------|-------|-------|--------|---------|
| I 海外売上高(百万円)                     | 33,318 | 3,278 | 2,577 | 797    | 39,971  |
| II 連結売上高(百万円)                    | —————  |       |       |        | 112,736 |
| III 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合<br>(%) | 29.6   | 2.9   | 2.3   | 0.7    | 35.5    |

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                                  | 東南アジア | 北アメリカ | ヨーロッパ | その他の地域 | 計      |
|----------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------|
| I 海外売上高(百万円)                     | 2,125 | 2,227 | 1,985 | 132    | 6,470  |
| II 連結売上高(百万円)                    | ————— |       |       |        | 37,033 |
| III 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合<br>(%) | 5.7   | 6.0   | 5.4   | 0.4    | 17.5   |

(注) 1 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

2 国又は地域の区分の方法は、地理的近接度によっております。

3 各区分に属する主な国又は地域

(1) 東南アジア……………中国、韓国、台湾、その他

(2) 北アメリカ……………アメリカ、カナダ

(3) ヨーロッパ……………イギリス、フランス、その他



【関連当事者との取引】

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

| 属性       | 会社等の名称         | 住所    | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は職業              | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容   |        | 取引の内容          | 取引金額<br>(百万円) | 損益金額<br>(百万円) |
|----------|----------------|-------|-------------------|------------------------|---------------------------|--------|--------|----------------|---------------|---------------|
|          |                |       |                   |                        |                           | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |                |               |               |
| 関連会社     | 日本ポリウレタン工業株式会社 | 東京都港区 | 11,500            | イソシアネート及び機能性ウレタンの製造・販売 | 48.3<br>(—)               | 3      | 販売・仕入  | 増資引受           | 4,833         | —             |
| その他の関係会社 | 東ソー株式会社        | 東京都港区 | 40,633            | 有機工業薬品、合成樹脂等の製造・販売     | —<br>(34.8)               | 1      | 仕入     | 関係会社株式売却       | 8,000         | 6,746         |
|          |                |       |                   |                        |                           |        |        | 第三者割当増資による新株発行 | 6,231         | —             |

取引条件及び取引条件の決定方針等

東ソー株式会社に対する関係会社株式の売却価格、第三者割当増資による新株式発行の価格及び日本ポリウレタン工業株式会社からの増資引受の価格は、第三者の鑑定評価を参考に協議の上決定しております。

(企業結合等関係)

当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

(パーチェス法適用)

1. 企業結合の概要

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 相手先企業の名称     | 三菱製紙株式会社         |
| 取得した事業の内容    | 有機光導電体材料事業       |
| 企業結合を行った主な理由 | 電子材料事業の拡大・多角化のため |
| 企業結合日        | 平成18年6月1日        |
| 企業結合の法的形式    | 営業の譲受け           |
| 結合後企業の名称     | 保土谷化学工業株式会社      |
| 取得した議決権比率    | —                |

2. 連結財務諸表に含まれている取得した事業の業績の期間

自 平成18年6月1日 至 平成19年3月31日

3. 取得した事業の取得原価及びその内訳

(1) 取得した事業の取得原価 800百万円

(2) 取得原価の内訳

有形固定資産 16百万円

のれん 784百万円

4. 発生したのれんの金額等

(1) 発生したのれん 784百万円

(2) 発生原因 今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力から発生したものであります。

(3)償却方法及び償却期間            のれんの償却については、5年間で均等償却しております。

5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

|        |       |
|--------|-------|
| 有形固定資産 | 16百万円 |
|--------|-------|

6. 企業結合が当連結会計年度開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額

売上高及び損益情報に及ぼす影響額が軽微であり重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |         |
|------------------------------------------|---------|------------------------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額                                | 368円57銭 | 1株当たり純資産額                                | 446円47銭 |
| 1株当たり当期純利益                               | 63円26銭  | 1株当たり当期純利益                               | 51円32銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                    | 62円94銭  | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                    | 51円31銭  |

(注) 算定上の基礎

## 1 1株当たり純資産額

| 項目                               | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 連結貸借対照表上の純資産の部の合計額<br>(百万円)      | —                       | 36,712                  |
| 普通株式に係る純資産額(百万円)                 | —                       | 36,508                  |
| 差額の主な内訳(百万円)                     |                         |                         |
| 少数株主持分                           | —                       | 204                     |
| 普通株式の発行済株式数(千株)                  | —                       | 84,137                  |
| 普通株式の自己株式数(千株)                   | —                       | 2,366                   |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた<br>普通株式の数(千株) | —                       | 81,771                  |

## 2 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益

| 項目                                                       | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 損益計算書上の当期純利益(百万円)                                        | 4,665                                    | 4,198                                    |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)<br>(内訳)                                | 10                                       | —                                        |
| 利益処分による役員賞与金                                             | 10                                       | —                                        |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円)                                        | 4,654                                    | 4,198                                    |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                         | 73,587                                   | 81,813                                   |
| 当期純利益調整額(百万円)                                            | —                                        | —                                        |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算<br>定に用いられた普通株式増加数の主な内訳<br>(千株)       |                                          |                                          |
| 新株予約権                                                    | 375                                      | 15                                       |
| 普通株式増加数(千株)                                              | 375                                      | 15                                       |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整<br>後1株当たり当期純利益の算定に含まれな<br>かった潜在株式の概要 | —                                        | —                                        |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <p>1 子会社株式の売却</p> <p>当社は、平成18年4月3日開催の取締役会において、連結子会社日本ポリウレタン工業㈱の株式の一部を東ソー㈱に譲渡することを決議し、平成18年4月14日に売却しました。</p> <p>売却の理由 日本ポリウレタン工業㈱の中長期的な成長戦略において東ソー㈱との結びつきを強化することが、同社の中長期的な競争力を強め、ひいては当社の企業価値向上に資するものと判断したため。</p> <p>当該子会社の事業内容 ポリウレタン樹脂用基礎原料及びポリウレタン誘導製品の製造・販売</p> <p>売却株数 500千株</p> <p>売却価額 80億円</p> <p>売却益 約48億円</p> <p>議決権の比率 売却前の議決権比率 65%<br/>売却後の議決権比率 48%<br/>(1%未満は四捨五入)</p> <p>これに伴い日本ポリウレタン工業㈱は、当社の連結子会社から持分法適用関連会社となりました。</p> <p>2 新株の発行</p> <p>当社は、平成18年4月3日開催の取締役会において、東ソー㈱に対する第三者割当による新株式の発行を決議し、平成18年4月19日に発行しました。</p> <p>第三者割当 東ソー㈱との連携を強化すると共に</p> <p>増資の理由 当社の成長分野への新規投資資金の確保及び財務体質の改善のため。</p> <p>発行株式数 普通株式 10,050,000株</p> <p>発行価額 1株につき 620円</p> <p>発行価額の総額 6,231百万円</p> <p>資本組入額 1株につき 310円</p> <p>申込期日 平成18年4月19日</p> <p>払込期日 平成18年4月19日</p> <p>配当起算日 平成18年4月1日</p> <p>3 株主割当増資の引受け</p> <p>当社は、平成18年4月24日開催の取締役会において、持分法適用関連会社日本ポリウレタン工業㈱が行う株主割当増資を出資比率に応じて引受けることを決議し、平成18年6月15日に払込を完了しました。</p> <p>株主割当増資 日本ポリウレタン工業㈱はポリウレタン樹脂用原料MDIの製造設備増強に着手しており、同社の投資資金確保及び財務体質強化のため。</p> <p>引受けの理由</p> <p>当該関連会社の事業内容 ポリウレタン樹脂用基礎原料及びポリウレタン誘導製品の製造・販売</p> <p>当社の引受価額 4,833百万円</p> <p>議決権の比率 当社48% 東ソー㈱52%<br/>(1%未満は四捨五入)</p> |                                          |

⑥ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名                 | 銘柄           | 発行年月日          | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 利率<br>(%) | 担保    | 償還期限           |
|---------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------|-------|----------------|
| 保土谷化学工業株式会社<br>(当社) | 第4回<br>無担保社債 | 平成15年<br>9月26日 | 750            | 650<br>(100)   | 年1.2      | 無担保社債 | 平成22年<br>9月24日 |
| 保土谷ロジスティクス株式会社      | 第1回<br>無担保社債 | 平成16年<br>2月10日 | 480            | —<br>(—)       | 年0.5      | 無担保社債 | 平成19年<br>2月9日  |
| 合計                  | —            | —              | 1,230          | 650<br>(100)   | —         | —     | —              |

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額は次のとおりであります。

| 1年以内<br>(百万円) | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 100           | 100              | 100              | 350              | —                |

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                  | 19,904         | 4,542          | 1.8         | —                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 7,603          | 4,539          | 2.2         | —                   |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | 19,758         | 6,598          | 2.2         | 平成20年4月～<br>平成26年3月 |
| 合計                     | 47,266         | 15,680         | —           | —                   |

(注) 1 「平均利率」は借入金等の期末残高の加重平均利率で記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年以内における1年ごとの返済予定額は次のとおりであります。

| 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2,699            | 1,307            | 1,575            | 306              |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

|            |          | 前事業年度<br>(平成18年 3 月31日) |        |            | 当事業年度<br>(平成19年 3 月31日) |        |            |
|------------|----------|-------------------------|--------|------------|-------------------------|--------|------------|
| 区分         | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                 |        | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 |        | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)     |          |                         |        |            |                         |        |            |
| I 流動資産     |          |                         |        |            |                         |        |            |
| 1 現金及び預金   |          |                         | 2,719  |            |                         | 3,167  |            |
| 2 受取手形     | ※12      |                         | 404    |            |                         | 402    |            |
| 3 売掛金      | ※ 3      |                         | 7,276  |            |                         | 7,827  |            |
| 4 商品       |          |                         | 1,107  |            |                         | 895    |            |
| 5 製品       |          |                         | 1,266  |            |                         | 2,076  |            |
| 6 原材料      |          |                         | 340    |            |                         | 342    |            |
| 7 仕掛品      |          |                         | 494    |            |                         | 493    |            |
| 8 貯蔵品      |          |                         | 32     |            |                         | 33     |            |
| 9 前払費用     |          |                         | 41     |            |                         | 59     |            |
| 10 短期貸付金   | ※ 3      |                         | 1,585  |            |                         | 1,150  |            |
| 11 未収入金    | ※ 3      |                         | 505    |            |                         | 118    |            |
| 12 繰延税金資産  |          |                         | 1,160  |            |                         | 578    |            |
| 13 その他     |          |                         | 161    |            |                         | 66     |            |
| 貸倒引当金      |          |                         | △16    |            |                         | △16    |            |
| 流動資産合計     |          |                         | 17,080 | 34.1       |                         | 17,196 | 30.3       |
| II 固定資産    |          |                         |        |            |                         |        |            |
| 1 有形固定資産   |          |                         |        |            |                         |        |            |
| (1) 建物     |          | 7,349                   |        |            | 7,464                   |        |            |
| 減価償却累計額    |          | 3,986                   | 3,362  |            | 4,085                   | 3,379  |            |
| (2) 構築物    |          | 6,025                   |        |            | 5,278                   |        |            |
| 減価償却累計額    |          | 3,193                   | 2,831  |            | 2,766                   | 2,511  |            |
| (3) 機械装置   |          | 18,573                  |        |            | 13,528                  |        |            |
| 減価償却累計額    |          | 15,086                  | 3,487  |            | 10,815                  | 2,712  |            |
| (4) 車両運搬具  |          | 117                     |        |            | 111                     |        |            |
| 減価償却累計額    |          | 110                     | 6      |            | 105                     | 6      |            |
| (5) 工具器具備品 |          | 2,429                   |        |            | 2,285                   |        |            |
| 減価償却累計額    |          | 2,065                   | 363    |            | 1,859                   | 426    |            |
| (6) 土地     | ※ 8      |                         | 4,449  |            |                         | 8,569  |            |
| (7) 建設仮勘定  |          |                         | 101    |            |                         | 81     |            |
| 有形固定資産合計   | ※ 1      |                         | 14,602 | (29.1)     |                         | 17,687 | (31.2)     |

|               |          | 前事業年度<br>(平成18年 3 月31日) |         |            | 当事業年度<br>(平成19年 3 月31日) |         |            |         |
|---------------|----------|-------------------------|---------|------------|-------------------------|---------|------------|---------|
| 区分            | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                 |         | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 |         | 構成比<br>(%) |         |
| 2 無形固定資産      | ※ 6      |                         | —       | (0. 1)     |                         | 627     | (1. 7)     |         |
| (1) のれん       |          |                         | 9       |            |                         | 7       |            |         |
| (2) ソフトウェア    |          |                         | 0       |            |                         | —       |            |         |
| (3) 上下水道施設利用権 |          |                         | 0       |            |                         | —       |            |         |
| (4) 電気供給施設利用権 |          |                         | 17      |            |                         | 18      |            |         |
| (5) 電話加入権     |          |                         | —       |            |                         | 287     |            |         |
| (6) ソフトウェア仮勘定 |          |                         |         |            |                         |         |            |         |
| 無形固定資産合計      |          |                         | 27      |            | 940                     |         |            |         |
| 3 投資その他の資産    |          | ※ 2                     |         |            | (36. 7)                 |         |            | (36. 8) |
| (1) 投資有価証券    |          |                         |         | 3, 123     |                         |         | 3, 237     |         |
| (2) 関係会社株式    |          |                         | 12, 362 |            |                         | 14, 710 |            |         |
| (3) 出資金       |          |                         | 17      |            |                         | 16      |            |         |
| (4) 従業員長期貸付金  |          |                         | 5       |            |                         | 2       |            |         |
| (5) 関係会社長期貸付金 |          |                         | 2, 637  |            |                         | 2, 420  |            |         |
| (6) 長期固定債権    |          |                         | 600     |            |                         | 591     |            |         |
| (7) 長期前払費用    |          |                         | 74      |            |                         | 55      |            |         |
| (8) 前払年金費用    |          |                         | —       |            |                         | 201     |            |         |
| (9) その他       |          |                         | 187     |            |                         | 244     |            |         |
| 貸倒引当金         |          | △594                    |         | △594       |                         |         |            |         |
| 投資その他の資産合計    |          | 18, 414                 |         | 20, 885    |                         |         |            |         |
| 固定資産合計        |          | 33, 044                 | 65. 9   | 39, 513    | 69. 7                   |         |            |         |
| 資産合計          |          | 50, 124                 | 100. 0  | 56, 710    | 100. 0                  |         |            |         |
|               |          |                         |         |            |                         |         |            |         |

|                      |          | 前事業年度<br>(平成18年 3 月31日) |        |            | 当事業年度<br>(平成19年 3 月31日) |        |            |
|----------------------|----------|-------------------------|--------|------------|-------------------------|--------|------------|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                 |        | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 |        | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)               |          |                         |        |            |                         |        |            |
| I 流動負債               |          |                         |        |            |                         |        |            |
| 1 支払手形               | ※12      |                         | 163    |            |                         | 190    |            |
| 2 買掛金                | ※ 3      |                         | 3,337  |            |                         | 3,623  |            |
| 3 1年以内償還予定の社債        |          |                         | 100    |            |                         | 100    |            |
| 4 短期借入金              |          |                         | 8,495  |            |                         | 3,695  |            |
| 5 1年以内返済予定の<br>長期借入金 | ※ 1      |                         | 4,974  |            |                         | 4,539  |            |
| 6 未払金                | ※ 3      |                         | 170    |            |                         | 287    |            |
| 7 未払費用               |          |                         | 245    |            |                         | 292    |            |
| 8 未払法人税等             |          |                         | 60     |            |                         | 1,551  |            |
| 9 未払消費税等             |          |                         | 18     |            |                         | —      |            |
| 10 預り金               |          |                         | 26     |            |                         | 52     |            |
| 11 賞与引当金             |          |                         | 270    |            |                         | 355    |            |
| 12 完成工事補償引当金         |          |                         | —      |            |                         | 6      |            |
| 13 設備関係支払手形          |          |                         | 40     |            |                         | 40     |            |
| 14 設備関係未払金           | ※ 3      |                         | 165    |            |                         | 761    |            |
| 15 その他               |          |                         | 20     |            |                         | 85     |            |
| 流動負債合計               |          |                         | 18,090 | 36.1       |                         | 15,582 | 27.5       |
| II 固定負債              |          |                         |        |            |                         |        |            |
| 1 社債                 |          |                         | 650    |            |                         | 550    |            |
| 2 長期借入金              | ※ 1      |                         | 10,338 |            |                         | 5,798  |            |
| 3 繰延税金負債             |          |                         | 691    |            |                         | 826    |            |
| 4 再評価に係る繰延税金<br>負債   | ※ 8      |                         | —      |            |                         | 1,630  |            |
| 5 退職給付引当金            |          |                         | 122    |            |                         | —      |            |
| 6 環境安全対策引当金          |          |                         | —      |            |                         | 352    |            |
| 7 その他                |          |                         | 52     |            |                         | 54     |            |
| 固定負債合計               |          |                         | 11,854 | 23.6       |                         | 9,211  | 16.2       |
| 負債合計                 |          |                         | 29,944 | 59.7       |                         | 24,794 | 43.7       |



|                 |          | 前事業年度<br>(平成18年3月31日) |        |            | 当事業年度<br>(平成19年3月31日) |   |            |
|-----------------|----------|-----------------------|--------|------------|-----------------------|---|------------|
| 区分              | 注記<br>番号 | 金額(百万円)               |        | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)               |   | 構成比<br>(%) |
| (資本の部)          |          |                       |        |            |                       |   |            |
| I 資本金           | ※4       |                       | 8,081  | 16.1       |                       | — | —          |
| II 資本剰余金        |          |                       |        |            |                       |   |            |
| 1 資本準備金         |          |                       | 3,978  |            |                       | — |            |
| 2 その他資本剰余金      |          |                       |        |            |                       |   |            |
| (1) 資本準備金減少差益   |          | 2,500                 |        |            | —                     |   |            |
| (2) 自己株式処分差益    |          | 0                     | 2,500  |            | —                     | — |            |
| 資本剰余金合計         |          |                       | 6,478  | 13.0       |                       | — | —          |
| III 利益剰余金       |          |                       |        |            |                       |   |            |
| 1 任意積立金         |          |                       |        |            |                       |   |            |
| (1) 別途積立金       |          | 1,400                 | 1,400  |            | —                     | — |            |
| 2 当期末処分利益       |          |                       | 3,461  |            |                       | — |            |
| 利益剰余金合計         |          |                       | 4,862  | 9.7        |                       | — | —          |
| IV その他有価証券評価差額金 |          |                       | 1,009  | 2.0        |                       | — | —          |
| V 自己株式          | ※5       |                       | △251   | △0.5       |                       | — | —          |
| 資本合計            |          |                       | 20,180 | 40.3       |                       | — | —          |
| 負債資本合計          |          |                       | 50,124 | 100.0      |                       | — | —          |
|                 |          |                       |        |            |                       |   |            |

|                    |          | 前事業年度<br>(平成18年3月31日) |   |            | 当事業年度<br>(平成19年3月31日) |        |            |
|--------------------|----------|-----------------------|---|------------|-----------------------|--------|------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額(百万円)               |   | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)               |        | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                       |   |            |                       |        |            |
| I 株主資本             |          |                       |   |            |                       |        |            |
| 1 資本金              |          |                       | — | —          |                       | 11,196 | 19.7       |
| 2 資本剰余金            |          |                       |   |            |                       |        |            |
| (1) 資本準備金          |          | —                     |   |            | 7,093                 |        |            |
| (2) その他資本剰余金       |          | —                     |   |            | 2,500                 |        |            |
| 資本剰余金合計            |          |                       | — | —          |                       | 9,594  | 16.9       |
| 3 利益剰余金            |          |                       |   |            |                       |        |            |
| その他利益剰余金           |          |                       |   |            |                       |        |            |
| 別途積立金              |          | —                     |   |            | 2,900                 |        |            |
| 繰越利益剰余金            |          | —                     |   |            | 5,690                 |        |            |
| 利益剰余金合計            |          |                       | — | —          |                       | 8,591  | 15.2       |
| 4 自己株式             |          |                       | — | —          |                       | △936   | △1.6       |
| 株主資本合計             |          |                       | — | —          |                       | 28,446 | 50.2       |
| II 評価・換算差額等        |          |                       |   |            |                       |        |            |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金 |          |                       | — | —          |                       | 1,102  | 1.9        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          |                       | — | —          |                       | △14    | △0.0       |
| 3 土地再評価差額金         | ※8       |                       | — | —          |                       | 2,381  | 4.2        |
| 評価・換算差額等合計         |          |                       | — | —          |                       | 3,469  | 6.1        |
| 純資産合計              |          |                       | — | —          |                       | 31,915 | 56.3       |
| 負債純資産合計            |          |                       | — | —          |                       | 56,710 | 100.0      |
|                    |          |                       |   |            |                       |        |            |

② 【損益計算書】

|                  |          | 前事業年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日) |        |            | 当事業年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日) |        |            |
|------------------|----------|----------------------------------------------|--------|------------|----------------------------------------------|--------|------------|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                      |        | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                      |        | 百分比<br>(%) |
| I 売上高            |          |                                              |        |            |                                              |        |            |
| 1 製品売上高          | ※ 4      | 10,753                                       |        |            | 11,657                                       |        |            |
| 2 商品売上高          | ※ 4      | 11,705                                       | 22,458 | 100.0      | 10,776                                       | 22,433 | 100.0      |
| II 売上原価          |          |                                              |        |            |                                              |        |            |
| 1 製品期首たな卸高       |          | 1,521                                        |        |            | 1,266                                        |        |            |
| 2 商品期首たな卸高       |          | 1,150                                        |        |            | 1,107                                        |        |            |
| 3 当期製品製造原価       |          | 8,829                                        |        |            | 9,832                                        |        |            |
| 4 当期商品仕入高        | ※ 4      | 7,877                                        |        |            | 6,976                                        |        |            |
| 5 合併による製品受入高     |          | —                                            |        |            | 198                                          |        |            |
| 6 合併による商品受入高     |          | 99                                           |        |            | —                                            |        |            |
| 合計               |          | 19,477                                       |        |            | 19,381                                       |        |            |
| 7 他勘定振替高         | ※ 2      | 146                                          |        |            | 49                                           |        |            |
| 8 製品期末たな卸高       |          | 1,266                                        |        |            | 2,076                                        |        |            |
| 9 商品期末たな卸高       |          | 1,107                                        | 16,956 | 75.5       | 895                                          | 16,360 | 72.9       |
| 売上総利益            |          |                                              | 5,502  | 24.5       |                                              | 6,072  | 27.1       |
| III 販売費及び一般管理費   |          |                                              |        |            |                                              |        |            |
| 1 発送費            |          | 593                                          |        |            | 515                                          |        |            |
| 2 役員報酬           |          | 149                                          |        |            | 191                                          |        |            |
| 3 人件費            |          | 926                                          |        |            | 1,048                                        |        |            |
| 4 賞与引当金繰入額       |          | 133                                          |        |            | 171                                          |        |            |
| 5 退職給付引当金繰入額     |          | 142                                          |        |            | 141                                          |        |            |
| 6 旅費交通費          |          | 73                                           |        |            | 86                                           |        |            |
| 7 賃借料            |          | 211                                          |        |            | 194                                          |        |            |
| 8 減価償却費          |          | 81                                           |        |            | 192                                          |        |            |
| 9 研究費            | ※ 1      | 713                                          |        |            | 766                                          |        |            |
| (このうち賞与引当金繰入額)   |          | (28)                                         |        |            | (39)                                         |        |            |
| (このうち退職給付引当金繰入額) |          | (23)                                         |        |            | (30)                                         |        |            |
| 10 その他           |          | 495                                          | 3,520  | 15.7       | 570                                          | 3,879  | 17.3       |
| 営業利益             |          |                                              | 1,981  | 8.8        |                                              | 2,193  | 9.8        |
| IV 営業外収益         |          |                                              |        |            |                                              |        |            |
| 1 受取利息           |          | 99                                           |        |            | 112                                          |        |            |
| 2 有価証券利息         |          | 0                                            |        |            | —                                            |        |            |
| 3 受取配当金          | ※ 4      | 1,334                                        |        |            | 919                                          |        |            |
| 4 固定資産賃貸料        | ※ 4      | 131                                          |        |            | 121                                          |        |            |
| 5 雑収入            |          | 162                                          | 1,729  | 7.7        | 114                                          | 1,267  | 5.7        |
| V 営業外費用          |          |                                              |        |            |                                              |        |            |
| 1 支払利息           |          | 497                                          |        |            | 399                                          |        |            |
| 2 退職給付引当金繰入額     |          | 374                                          |        |            | 374                                          |        |            |
| 3 たな卸資産廃棄評価損     |          | 159                                          |        |            | 68                                           |        |            |
| 4 雑損失            |          | 342                                          | 1,373  | 6.1        | 408                                          | 1,250  | 5.6        |
| 経常利益             |          |                                              | 2,337  | 10.4       |                                              | 2,210  | 9.9        |

|                     |          | 前事業年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日) |       |            | 当事業年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日) |       |            |
|---------------------|----------|----------------------------------------------|-------|------------|----------------------------------------------|-------|------------|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                      |       | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                      |       | 百分比<br>(%) |
| VI 特別利益             |          |                                              |       |            |                                              |       |            |
| 1 関係会社株式売却益         |          | —                                            |       |            | 7,534                                        |       |            |
| 2 固定資産売却益           |          | —                                            | —     | —          | 0                                            | 7,535 | 33.6       |
| VII 特別損失            |          |                                              |       |            |                                              |       |            |
| 1 固定資産除却損           | ※ 3      | 104                                          |       |            | 1,037                                        |       |            |
| 2 減損損失              | ※ 5      | —                                            |       |            | 197                                          |       |            |
| 3 投資有価証券評価損         |          | —                                            |       |            | 20                                           |       |            |
| 4 抱合株式消滅差損          |          | —                                            |       |            | 1,300                                        |       |            |
| 5 環境安全対策引当金<br>繰入額  |          | —                                            |       |            | 352                                          |       |            |
| 6 合併による土地売却<br>益修正額 |          | —                                            |       |            | 376                                          |       |            |
| 7 その他               |          | —                                            | 104   | 0.4        | 10                                           | 3,294 | 14.7       |
| 税引前当期純利益            |          |                                              | 2,232 | 10.0       |                                              | 6,451 | 28.8       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税    |          | 30                                           |       |            | 1,691                                        |       |            |
| 法人税等調整額             |          | △798                                         | △768  | △3.4       | 663                                          | 2,354 | 10.5       |
| 当期純利益               |          |                                              | 3,000 | 13.4       |                                              | 4,096 | 18.3       |
| 前期繰越利益              |          |                                              | 458   |            |                                              | —     |            |
| 合併に伴う未処分利益<br>受入額   |          |                                              | 1     |            |                                              | —     |            |
| 当期未処分利益             |          |                                              | 3,461 |            |                                              | —     |            |
|                     |          |                                              |       |            |                                              |       |            |

製造原価明細書

|                      |          | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |            |
|----------------------|----------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                                | 構成比<br>(%) |
| 材料費                  |          | 6,171                                  | 70.8       | 7,176                                  | 74.4       |
| 労務費                  |          | 1,020                                  | 11.7       | 1,122                                  | 11.6       |
| (このうち賞与引当金繰入額)       |          | (108)                                  |            | (144)                                  |            |
| (このうち退職給付<br>引当金繰入額) |          | (139)                                  |            | (151)                                  |            |
| 経費                   |          | 1,519                                  | 17.5       | 1,351                                  | 14.0       |
| (このうち減価償却費)          |          | (639)                                  |            | (566)                                  |            |
| 当期総製造費用              |          | 8,710                                  | 100.0      | 9,650                                  | 100.0      |
| 仕掛品期首たな卸高            |          | 418                                    |            | 494                                    |            |
| 合併による仕掛品受入高          |          | 195                                    |            | 182                                    |            |
| 仕掛品期末たな卸高            |          | 494                                    |            | 493                                    |            |
| 当期製品製造原価             |          | 8,829                                  |            | 9,832                                  |            |
|                      |          |                                        |            |                                        |            |

(注) 原価計算の方法

当社は工程別総合原価計算を採用しております。

③ 【利益処分計算書】

|            |          | 前事業年度<br>(平成18年6月29日) |       |
|------------|----------|-----------------------|-------|
| 区分         | 注記<br>番号 | 金額(百万円)               |       |
| I 当期末処分利益  |          |                       | 3,461 |
| II 利益処分額   |          |                       |       |
| 1 配当金      |          | 367                   |       |
| 2 任意積立金    |          |                       |       |
| (1) 別途積立金  |          | 1,500                 | 1,867 |
| III 次期繰越利益 |          |                       | 1,593 |

④ 【株主資本等変動計算書】

当事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                             | 株主資本   |       |              |          |             |      | 株主資本合計 |
|-----------------------------|--------|-------|--------------|----------|-------------|------|--------|
|                             | 資本金    | 資本剰余金 |              | 利益剰余金    |             | 自己株式 |        |
|                             |        | 資本準備金 | その他<br>資本剰余金 | その他利益剰余金 |             |      |        |
|                             |        |       |              | 別途積立金    | 繰越利益<br>剰余金 |      |        |
| 平成18年3月31日残高<br>(百万円)       | 8,081  | 3,978 | 2,500        | 1,400    | 3,461       | △251 | 19,170 |
| 事業年度中の変動額                   |        |       |              |          |             |      |        |
| 新株の発行                       | 3,115  | 3,115 |              |          |             |      | 6,231  |
| 剰余金の配当(注)                   |        |       |              |          | △367        |      | △367   |
| 当期純利益                       |        |       |              |          | 4,096       |      | 4,096  |
| 自己株式の取得                     |        |       |              |          |             | △688 | △688   |
| 自己株式の処分                     |        |       | 0            |          |             | 3    | 3      |
| 別途積立金の積立(注)                 |        |       |              | 1,500    | △1,500      |      | —      |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) |        |       |              |          |             |      |        |
| 事業年度中の変動額合計<br>(百万円)        | 3,115  | 3,115 | 0            | 1,500    | 2,229       | △685 | 9,275  |
| 平成19年3月31日残高<br>(百万円)       | 11,196 | 7,093 | 2,500        | 2,900    | 5,690       | △936 | 28,446 |

|                             | 評価・換算差額等         |             |              |                | 純資産<br>合計 |
|-----------------------------|------------------|-------------|--------------|----------------|-----------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 土地再評価<br>差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 平成18年3月31日残高(百万円)           | 1,009            | —           | —            | 1,009          | 20,180    |
| 事業年度中の変動額                   |                  |             |              |                |           |
| 新株の発行                       |                  |             |              |                | 6,231     |
| 剰余金の配当(注)                   |                  |             |              |                | △367      |
| 当期純利益                       |                  |             |              |                | 4,096     |
| 自己株式の取得                     |                  |             |              |                | △688      |
| 自己株式の処分                     |                  |             |              |                | 3         |
| 別途積立金の積立(注)                 |                  |             |              |                | —         |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | 92               | △14         | 2,381        | 2,459          | 2,459     |
| 事業年度中の変動額合計(百万円)            | 92               | △14         | 2,381        | 2,459          | 11,735    |
| 平成19年3月31日残高(百万円)           | 1,102            | △14         | 2,381        | 3,469          | 31,915    |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

## 重要な会計方針

| 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>満期保有目的の債券</p> <p>償却原価法</p> <p>子会社株式及び関連会社株式</p> <p>移動平均法による原価法</p> <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの</p> <p>決算期末日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額は全部資本直入法により処理し<br/>売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの</p> <p>移動平均法による原価法</p> <p>2 デリバティブの評価基準</p> <p>時価法</p> <p>3 たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> <p>移動平均法による原価法</p> <p>4 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産</p> <p>定額法</p> <p>なお、耐用年数及び残存価額については、法人<br/>税法に規定する方法と同一の基準によっており<br/>ます。</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>定額法</p> <p>なお、耐用年数については、法人税法に規定す<br/>る方法と同一の基準によっております。</p> <p>ただし、自社利用のソフトウェアについては、<br/>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額<br/>法によっております。</p> <hr/> <p>6 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債<br/>権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債<br/>権等特定の債権については個別に回収可能性を<br/>検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>従業員の賞与に充てるため、支給見込額基準に<br/>よる当期負担額を計上しております。</p> | <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>満期保有目的の債券</p> <p>同左</p> <p>子会社株式及び関連会社株式</p> <p>同左</p> <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの</p> <p>決算期末日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額は全部純資産直入法により処理し<br/>売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの</p> <p>同左</p> <p>2 デリバティブの評価基準</p> <p>同左</p> <p>3 たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> <p>同左</p> <p>4 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産</p> <p>同左</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>定額法</p> <p>なお、耐用年数については、法人税法に規定す<br/>る方法と同一の基準によっております。</p> <p>ただし、自社利用のソフトウェアについては、<br/>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額<br/>法によっております。</p> <p>また、のれんについては、5年間で均等償却し<br/>ております。</p> <p>5 繰延資産の処理方法</p> <p>株式交付費</p> <p>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>6 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>同左</p> |



| 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |         |      |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------|------|--------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(3) 退職給付引当金</p> <p>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おります。なお、会計基準変更時差異(5,612百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から処理することとしております。</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>7 リース取引の処理方法</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・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>8 ヘッジ会計の方法</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法</p> <p>繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <table> <tr> <td>(ヘッジ手段)</td><td>(ヘッジ対象)</td></tr> <tr> <td>為替予約</td><td>外貨建売掛金</td></tr> <tr> <td>金利スワップ</td><td>借入金の利息</td></tr> </table> <p>(3) ヘッジ方針</p> <p>為替予約取引については、基本的に外貨建取引の成約高の範囲内で行い、金利スワップ取引については、基本的に金利変動リスクをヘッジする目的として行い、投機的な取引は行わない方針であります。</p> | (ヘッジ手段)                                | (ヘッジ対象) | 為替予約 | 外貨建売掛金 | 金利スワップ | 借入金の利息 | <p>(3) 退職給付引当金</p> <p>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おります。なお、会計基準変更時差異(5,612百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から処理することとしております。</p> <p>なお、当事業年度末においては、適格退職年金制度の年金拠出額が退職給付費用を上回っているため「前払年金費用」(201百万円)として処理しております。</p> <p>(4) 完成工事補償引当金</p> <p>完成工事にかかる瑕疵担保費用の支出に備えるため、将来の補償見込額を計上しております。</p> <p>(5) 環境安全対策引当金</p> <p>PCB(ポリ塩化ビニル)廃棄物の処理費用の支出に備えるため、処理費用及び収集運搬費用等の見積額を計上しております。</p> <p>7 リース取引の処理方法</p> <p>同左</p> <p>8 ヘッジ会計の方法</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法</p> <p>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針</p> <p>同左</p> |
| (ヘッジ手段)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | (ヘッジ対象)                                |         |      |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 為替予約                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 外貨建売掛金                                 |         |      |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 金利スワップ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 借入金の利息                                 |         |      |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                         | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(4) ヘッジの有効性の評価方法</p> <p>ヘッジの有効性の判定については、ヘッジ手段とヘッジ対象の経過期間に係るキャッシュ・フロー総額の変動額を比較する方法を採用しております。</p> <p>なお、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるものについては、ヘッジの有効性の判定は、省略しております。</p> <p>9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理</p> <p>税抜方式によっております。</p> | <p>(4) ヘッジの有効性の評価方法</p> <p>同左</p> <p>9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理</p> <p>同左</p> |

#### 会計処理の変更

| 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                                                                                                                                                                | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>固定資産の減損に係る会計基準</p> <p>当事業年度から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> | <p>_____</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当事業年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は31,930百万円であります。</p> <p>財務諸表等規則の改正により、当事業年度における財務諸表は、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(企業結合及び事業分離等に関する会計基準)</p> <p>当事業年度から「企業結合に係る会計基準」(「企業結合に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成15年10月31日))及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年12月22日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当事業年度<br>(平成19年3月31日)                                                                                                                                             |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------|--------------|-------|----------------------------------------|-------------------|----|-----|------|---|----|---|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-------------|--------|--------------|-------|----------------------------------------|-------------------|-----|-----|------|---|----|---|-------|
| ※1 担保資産<br>有形固定資産(工場財団)7,590百万円は、長期借入金12,392百万円(1年以内返済予定の長期借入金3,920百万円を含む)の担保に供しております。<br>土地 2,638百万円<br>建物 1,024百万円<br>構築物 804百万円<br>機械装置 3,122百万円<br>計 7,590百万円                                                                                                                                                          | ※1 担保資産<br>有形固定資産(工場財団)6,822 百万円は、長期借入金 8,472百万円(1年以内返済予定の長期借入金 3,173百万円を含む)の担保に供しております。<br>土地 2,638百万円<br>建物 905百万円<br>構築物 788百万円<br>機械装置 2,489百万円<br>計 6,822百万円 |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| ※2 「投資その他の資産」の長期固定債権は破産債権及び更生債権等であります。                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ※2 同左                                                                                                                                                             |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| ※3 関係会社に対する主な資産及び負債は次のとおりであります(区分掲記されているものを除く)。<br>売掛金 3,068百万円<br>短期貸付金 1,580百万円<br>未収入金 227百万円<br>買掛金 839百万円<br>設備関係未払金 7百万円                                                                                                                                                                                             | ※3 関係会社に対する主な資産及び負債は次のとおりであります(区分掲記されているものを除く)。<br>売掛金 2,796百万円<br>短期貸付金 1,147百万円<br>未収入金 28百万円<br>買掛金 784百万円<br>未払金 104百万円                                       |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| ※4 会社が発行する株式 普通株式 200,000千株<br>発行済株式総数 普通株式 74,087千株                                                                                                                                                                                                                                                                       | _____                                                                                                                                                             |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| ※5 自己株式の保有数 普通株式 567,734株                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | _____                                                                                                                                                             |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| ※6 関係会社株式には、平成18年4月3日設立の新設子会社に対する新株式払込金165百万円が含まれております。                                                                                                                                                                                                                                                                    | _____                                                                                                                                                             |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 7 偶発債務<br>下記取引先等の借入金及び買入債務について次のとおり債務保証を行っております。                                                                                                                                                                                                                                                                           | 7 偶発債務<br>下記取引先等の借入金及び買入債務について次のとおり債務保証を行っております。                                                                                                                  |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| <table><tr><th>取引先名</th><th>保証内容</th><th>金額<br/>(百万円)</th></tr><tr><td>桂産業(株)</td><td>銀行借入<br/>買入債務</td><td>1,069</td></tr><tr><td>HODOGAYA CHEMICAL<br/>(U. S. A. ), INC.</td><td>銀行借入<br/>(300千米ドル)</td><td>35</td></tr><tr><td>従業員</td><td>銀行借入</td><td>6</td></tr><tr><td>合計</td><td>—</td><td>1,111</td></tr></table> | 取引先名                                                                                                                                                              | 保証内容        | 金額<br>(百万円) | 桂産業(株) | 銀行借入<br>買入債務 | 1,069 | HODOGAYA CHEMICAL<br>(U. S. A. ), INC. | 銀行借入<br>(300千米ドル) | 35 | 従業員 | 銀行借入 | 6 | 合計 | — | 1,111 | <table><tr><th>取引先名</th><th>保証内容</th><th>金額<br/>(百万円)</th></tr><tr><td>桂産業(株)</td><td>銀行借入<br/>買入債務</td><td>1,085</td></tr><tr><td>HODOGAYA CHEMICAL<br/>(U. S. A. ), INC.</td><td>銀行借入<br/>(870千米ドル)</td><td>102</td></tr><tr><td>従業員</td><td>銀行借入</td><td>5</td></tr><tr><td>合計</td><td>—</td><td>1,193</td></tr></table> | 取引先名 | 保証内容 | 金額<br>(百万円) | 桂産業(株) | 銀行借入<br>買入債務 | 1,085 | HODOGAYA CHEMICAL<br>(U. S. A. ), INC. | 銀行借入<br>(870千米ドル) | 102 | 従業員 | 銀行借入 | 5 | 合計 | — | 1,193 |
| 取引先名                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 保証内容                                                                                                                                                              | 金額<br>(百万円) |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 桂産業(株)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 銀行借入<br>買入債務                                                                                                                                                      | 1,069       |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| HODOGAYA CHEMICAL<br>(U. S. A. ), INC.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 銀行借入<br>(300千米ドル)                                                                                                                                                 | 35          |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 従業員                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 銀行借入                                                                                                                                                              | 6           |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | —                                                                                                                                                                 | 1,111       |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 取引先名                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 保証内容                                                                                                                                                              | 金額<br>(百万円) |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 桂産業(株)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 銀行借入<br>買入債務                                                                                                                                                      | 1,085       |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| HODOGAYA CHEMICAL<br>(U. S. A. ), INC.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 銀行借入<br>(870千米ドル)                                                                                                                                                 | 102         |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 従業員                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 銀行借入                                                                                                                                                              | 5           |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | —                                                                                                                                                                 | 1,193       |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |
| 上記のうち、外貨建保証債務は、決算日の為替相場により円換算しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 上記のうち、外貨建保証債務は、決算日の為替相場により円換算しております。                                                                                                                              |             |             |        |              |       |                                        |                   |    |     |      |   |    |   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |             |        |              |       |                                        |                   |     |     |      |   |    |   |       |

| 前事業年度<br>(平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当事業年度<br>(平成19年3月31日) |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|--------|------|-----|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------|------|-----|----------|------|-------|------|-------|
| <p>9 配当制限<br/>旧商法施行規則第124条第3号に規定する金額は、1,009百万円であります。</p> <p>10 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。当事業年度末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td><td>2,000百万円</td></tr> <tr> <td>借入実行残高</td><td>一百万円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>2,000百万円</td></tr> </table> <p>11 平成16年9月27日及び平成17年9月27日締結のシンジケートローン契約に下記の財務制限条項が付されております。</p> <p>①各決算期及び中間期の末日における連結及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を前年同期比70%以上に維持すること。</p> <p>②各決算期における連結及び単体の損益計算書に示される経常損益が2期連続して損失とならないようにすること。</p> | 貸出コミットメントの総額          | 2,000百万円 | 借入実行残高 | 一百万円 | 差引額 | 2,000百万円 | <p>※8 再評価差額<br/>土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号及び平成11年3月31日公布法律第24号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金(2,381百万円)を純資産の部に、再評価に係る繰延税金負債(1,630百万円)を固定負債の部にそれぞれ計上しております。</p> <p>再評価の方法<br/>土地の再評価に関する法律施行令(平成11年3月31日公布政令第125号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に合理的な調整を行って算定する方法によっております。</p> <p>平成12年3月31日に再評価を行った土地の、期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額は、△1,771百万円であり、平成13年12月31日に再評価を行った土地の、期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額は、△64百万円であります。</p> <p>10 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。当事業年度末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td><td>2,000百万円</td></tr> <tr> <td>借入実行残高</td><td>一百万円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>2,000百万円</td></tr> </table> <p>11 平成16年9月27日及び平成17年9月27日締結のシンジケートローン契約に下記の財務制限条項が付されております。</p> <p>①各決算期及び中間期の末日における連結及び単体の貸借対照表における純資産の部の金額を前年同期比70%以上に維持すること。</p> <p>②同左</p> <p>※12 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって処理しております。</p> <p>なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。</p> <table> <tr> <td>受取手形</td><td>43百万円</td></tr> <tr> <td>支払手形</td><td>29百万円</td></tr> </table> | 貸出コミットメントの総額 | 2,000百万円 | 借入実行残高 | 一百万円 | 差引額 | 2,000百万円 | 受取手形 | 43百万円 | 支払手形 | 29百万円 |
| 貸出コミットメントの総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2,000百万円              |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 借入実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 一百万円                  |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2,000百万円              |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 貸出コミットメントの総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2,000百万円              |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 借入実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 一百万円                  |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2,000百万円              |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 受取手形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 43百万円                 |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |
| 支払手形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 29百万円                 |          |        |      |     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |          |        |      |     |          |      |       |      |       |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日)                                                                                 | 当事業年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |               |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|----|---------------|------------|------|-------|-----|-------------|------|-------|----|
| ※ 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。<br>一般管理費 713百万円                                                                      | ※ 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。<br>一般管理費 766百万円                                                                                                                                                                                                                                                              |       |               |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
| ※ 2 主として広告宣伝用無償出荷及び製商品廃棄評価損の振替額であります。                                                                                        | ※ 2 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |               |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
| ※ 3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br>建物 1百万円<br>構築物 18百万円<br>機械装置 56百万円<br>車両運搬具 0百万円<br>工具器具備品 8百万円<br>上記の解体撤去費用 19百万円<br>計 104百万円 | ※ 3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br>建物 170百万円<br>構築物 164百万円<br>機械装置 395百万円<br>車両運搬具 0百万円<br>工具器具備品 17百万円<br>上記の解体撤去費用 289百万円<br>計 1,037百万円                                                                                                                                                                                 |       |               |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
| ※ 4 関係会社との取引に係るものは次のとおりであります。<br>製品売上高 5,472百万円<br>商品売上高 2,439百万円<br>仕入高 5,452百万円<br>受取配当金 1,244百万円<br>固定資産賃貸料 81百万円         | ※ 4 関係会社との取引に係るものは次のとおりであります。<br>製品売上高 5,839百万円<br>商品売上高 1,717百万円<br>仕入高 4,874百万円<br>受取配当金 878百万円<br>固定資産賃貸料 67百万円                                                                                                                                                                                                   |       |               |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
|                                                                                                                              | ※ 5 減損損失の内訳は次のとおりです。 <table><tr><th>場所</th><th>用途</th><th>種類</th><th>減損金額<br/>(百万円)</th></tr><tr><td>山口県<br/>周南市</td><td>生産設備</td><td>機械装置等</td><td>117</td></tr><tr><td>神奈川県<br/>横浜市</td><td>生産設備</td><td>機械装置等</td><td>79</td></tr></table>                                                                        | 場所    | 用途            | 種類 | 減損金額<br>(百万円) | 山口県<br>周南市 | 生産設備 | 機械装置等 | 117 | 神奈川県<br>横浜市 | 生産設備 | 機械装置等 | 79 |
| 場所                                                                                                                           | 用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 種類    | 減損金額<br>(百万円) |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
| 山口県<br>周南市                                                                                                                   | 生産設備                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 機械装置等 | 117           |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
| 神奈川県<br>横浜市                                                                                                                  | 生産設備                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 機械装置等 | 79            |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |
|                                                                                                                              | 当社におけるグルーピングの方法は社内の管理会計上の事業区分に基づく方法により行っております。ただし、事業の廃止に関する意思決定を行った資産については、他の資産グループから独立してグルーピングを行っております。<br>上記の生産設備（精密化学品及び機能性樹脂）については、事業の廃止に関する意思決定を行っており、帳簿価額の回収が見込めないため、回収可能価額まで減額し、当該帳簿価額を減損損失(197百万円)として特別損失に計上しており、その内訳は、建物12百万円、構築物44百万円、機械装置138百万円、車両運搬具0百万円、工具器具備品2百万円であります。<br>なお、回収可能価額は、正味売却価額を使用しております。 |       |               |    |               |            |      |       |     |             |      |       |    |

(株主資本等変動計算書関係)

当事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類    | 前事業年度末 | 増加    | 減少 | 当事業年度末 |
|----------|--------|-------|----|--------|
| 普通株式(千株) | 567    | 1,806 | 8  | 2,366  |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

平成18年6月29日の取締役会決議に基づく市場買付け及び単元未満株式の買取りによる増加 1,806千株  
減少数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買増請求に伴う自己株式の売却による減少 8千株

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成17年 4 月 1 日<br>至 平成18年 3 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当事業年度<br>(自 平成18年 4 月 1 日<br>至 平成19年 3 月31日) |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|--------|----|--|-------|-------|-------|-------------|--------|-----|--------|----------------|--------|----|--------|-------------|-----|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|--|-------|-------------|----|----------------|----|-------------|----|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引 |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相<br>当額及び期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相<br>当額及び期末残高相当額      |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| <table><tr><td></td><td>機械<br/>装置</td><td>その他</td><td>合計</td></tr><tr><td></td><td>(百万円)</td><td>(百万円)</td><td>(百万円)</td></tr><tr><td>取得価額<br/>相当額</td><td>1, 430</td><td>122</td><td>1, 552</td></tr><tr><td>減価償却<br/>累計額相当額</td><td>1, 137</td><td>79</td><td>1, 217</td></tr><tr><td>期末残高<br/>相当額</td><td>292</td><td>42</td><td>335</td></tr></table> |                                              | 機械<br>装置 | その他    | 合計 |  | (百万円) | (百万円) | (百万円) | 取得価額<br>相当額 | 1, 430 | 122 | 1, 552 | 減価償却<br>累計額相当額 | 1, 137 | 79 | 1, 217 | 期末残高<br>相当額 | 292 | 42 | 335 | <table><tr><td></td><td>その他</td></tr><tr><td></td><td>(百万円)</td></tr><tr><td>取得価額<br/>相当額</td><td>44</td></tr><tr><td>減価償却<br/>累計額相当額</td><td>25</td></tr><tr><td>期末残高<br/>相当額</td><td>18</td></tr></table> |  | その他 |  | (百万円) | 取得価額<br>相当額 | 44 | 減価償却<br>累計額相当額 | 25 | 期末残高<br>相当額 | 18 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 機械<br>装置                                     | その他      | 合計     |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (百万円)                                        | (百万円)    | (百万円)  |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 取得価額<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1, 430                                       | 122      | 1, 552 |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却<br>累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1, 137                                       | 79       | 1, 217 |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 期末残高<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 292                                          | 42       | 335    |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | その他                                          |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (百万円)                                        |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 取得価額<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 44                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却<br>累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 25                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 期末残高<br>相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 18                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 2 未経過リース料期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2 未経過リース料期末残高相当額                             |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 1 年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1 年以内                                        |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 1 年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1 年超                                         |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 合計                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相<br>当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相<br>当額               |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 支払リース料                                       |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 減価償却費相当額                                     |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 支払利息相当額                                      |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 4 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法                       |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 減価償却費相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 減価償却費相当額の算定方法                                |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とす<br>る定額法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 同左                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| 利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 利息相当額の算定方法                                   |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額の<br>差額を利息相当額とし、各期への配分方法につい<br>ては、利息法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 同左                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| (減損損失について)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (減損損失について)                                   |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |
| リース資産に按分された減損損失はありません<br>ので、項目等の記載は省略しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 同左                                           |          |        |    |  |       |       |       |             |        |     |        |                |        |    |        |             |     |    |     |                                                                                                                                                                                                             |  |     |  |       |             |    |                |    |             |    |

## (有価証券関係)

前事業年度(平成18年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(平成19年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成18年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当事業年度<br>(平成19年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br><b>(1) 繰延税金資産</b><br>賞与引当金繰入限度超過額 109百万円<br>たな卸資産評価損否認額 69百万円<br>退職給付引当金繰入限度超過額 49百万円<br>貸倒引当金繰入限度超過額 118百万円<br>繰越欠損金 1,024百万円<br>その他 68百万円<br>繰延税金資産小計 1,442百万円<br><br>評価性引当額 △282百万円<br>繰延税金資産合計 1,160百万円<br><br><b>(2) 繰延税金負債</b><br>その他有価証券評価差額 691百万円<br>差引：繰延税金資産の純額 468百万円 | <b>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br><b>(1) 繰延税金資産</b><br>合併による土地売却益修正損 153百万円<br>環境安全対策引当金繰入額 143百万円<br>賞与引当金繰入額 144百万円<br>未払事業税否認 163百万円<br>貸倒引当金繰入額 121百万円<br>固定資産除却損 142百万円<br>減損損失 80百万円<br>その他 140百万円<br>繰延税金資産小計 1,089百万円<br><br>評価性引当額 △500百万円<br>繰延税金資産合計 588百万円<br><br><b>(2) 繰延税金負債</b><br>その他有価証券評価差額金 754百万円<br>前払年金費用 81百万円<br>繰延税金負債小計 835百万円<br><br><b>(3) 再評価に係る繰延税金負債</b><br>土地再評価差額金 1,630百万円<br>繰延税金負債合計 2,466百万円<br>差引：繰延税金負債の純額 1,878百万円 |
| <b>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</b><br>法定実効税率 40.6%<br>(調整)<br>交際費等永久に損金に算入されない項目 0.4%<br>受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △22.9%<br>住民税均等割等 1.4%<br>評価性引当額の増減 △53.9%<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 △34.4%                                                                                                     | <b>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</b><br>法定実効税率 40.6%<br>(調整)<br>交際費等永久に損金に算入されない項目 8.3%<br>受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △5.1%<br>試験研究費の総額に係わる税額控除等 △2.5%<br>住民税均等割等 0.3%<br>評価性引当額の増減 3.4%<br>合併により引継いだ繰越欠損金の利用 △7.8%<br>その他 △0.7%<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 36.5%                                                                                                                                                                              |



(企業結合等関係)

当事業年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

(共通支配下の取引等)

1. 結合当事企業又は対象となった事業の名称及びその事業の内容、企業結合の法的形式、結合後企業の名称並びに取引の目的を含む取引概要

(1) 結合当事企業又は対象となった事業の名称及びその事業の内容

東北保土谷㈱（内容：有機工業薬品の製造・販売）

(2) 企業結合の法的形式

共通支配下の取引による吸収合併

(3) 結合後企業の名称

保土谷化学工業㈱

(4) 取引の目的を含む取引の概要

東北保土谷㈱は、クロルアルカリ事業等の再構築のスピードアップを図るため当社の全額出資の製造子会社として設立し、汎用品からの事業撤退、製造集約化等によりその所期の目的を果たしました。加えて現在の主力製品である電子材料事業や育成事業である有機EL材料事業のさらなる競争力向上に向け、機動的かつ効率的組織運営を図るため、東北保土谷㈱を吸収合併することと致しました。

2. 実施した会計処理の概要

適正な帳簿価額を基礎とした会計処理

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 274円49銭                      | 1株当たり純資産額 390円30銭                      |
| 1株当たり当期純利益 40円78銭                      | 1株当たり当期純利益 50円08銭                      |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 40円57銭           | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 50円07銭           |

(注) 算定上の基礎

## 1 1株当たり純資産額

|                                  | 前事業年度<br>(平成18年3月31日) | 当事業年度<br>(平成19年3月31日) |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 貸借対照表上の純資産の部の合計額<br>(百万円)        | —                     | 31,915                |
| 普通株式に係る純資産額(百万円)                 | —                     | 31,915                |
| 普通株式の発行済株式数(千株)                  | —                     | 84,137                |
| 普通株式の自己株式数(千株)                   | —                     | 2,366                 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた<br>普通株式の数(千株) | —                     | 81,771                |

## 2 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益

|                                                          | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 損益計算書上の当期純利益(百万円)                                        | 3,000                                  | 4,096                                  |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円)                                        | 3,000                                  | 4,096                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)                                        | —                                      | —                                      |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                         | 73,587                                 | 81,813                                 |
| 当期純利益調整額(百万円)                                            | —                                      | —                                      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた<br>普通株式増加数の主要な内訳(千株)<br>新株予約権 | 375                                    | 15                                     |
| 普通株式増加数(千株)                                              | 375                                    | 15                                     |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要     | —                                      | —                                      |

(重要な後発事象)

| <p>前事業年度<br/>(自 平成17年 4 月 1 日<br/>至 平成18年 3 月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>当事業年度<br/>(自 平成18年 4 月 1 日<br/>至 平成19年 3 月31日)</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <p>1 子会社株式の売却</p> <p>当社は、平成18年 4 月 3 日開催の取締役会において、子会社日本ポリウレタン工業㈱の株式の一部を東ソー㈱に譲渡することを決議し、平成18年 4 月14日に売却しました。</p> <p>売却の理由 日本ポリウレタン工業㈱の中長期的な成長戦略において東ソー㈱との結びつきを強化することが、同社の中長期的な競争力を強め、ひいては当社の企業価値向上に資するものと判断したため。</p> <p>当該子会社の事業内容 ポリウレタン樹脂用基礎原料及びポリウレタン誘導製品の製造・販売</p> <p>売却株数 500千株</p> <p>売却価額 80億円</p> <p>売却益 約67億円</p> <p>議決権の比率 売却前の議決権比率 65%<br/>売却後の議決権比率 48%<br/>(1%未満は四捨五入)</p> <p>これに伴い日本ポリウレタン工業㈱は、当社の子会社から関連会社となりました。</p> <p>2 新株の発行</p> <p>当社は、平成18年 4 月 3 日開催の取締役会において、東ソー㈱に対する第三者割当による新株式の発行を決議し、平成18年 4 月19日に発行しました。</p> <p>第三者割当増資の理由 東ソー㈱との連携を強化すると共に、当社の成長分野への新規投資資金の確保及び財務体質の改善のため。</p> <p>発行株式数 普通株式 10,050,000株</p> <p>発行価額 1株につき 620円</p> <p>発行価額の総額 6,231百万円</p> <p>資本組入額 1株につき 310円</p> <p>申込期日 平成18年 4 月19日</p> <p>払込期日 平成18年 4 月19日</p> <p>配当起算日 平成18年 4 月 1 日</p> <p>3 株主割当増資の引受け</p> <p>当社は、平成18年 4 月24日開催の取締役会において、関連会社日本ポリウレタン工業㈱が行う株主割当増資を出資比率に応じて引受けることを決議し、平成18年 6 月15日に払込を完了しました。</p> <p>株主割当増資引受けの理由 日本ポリウレタン工業㈱はポリウレタン樹脂用原料MDIの製造設備増強に着手しており、同社の投資資金確保及び財務体質強化のため。</p> <p>当該関連会社の事業内容 ポリウレタン樹脂用基礎原料及びポリウレタン誘導製品の製造・販売</p> <p>当社の引受価額 4,833百万円</p> <p>議決権の比率 当社48% 東ソー㈱52%<br/>(1%未満は四捨五入)</p> |                                                       |

⑤ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄         |         |                            | 株式数(株)      | 貸借対照表<br>計上額(百万円) |
|------------|---------|----------------------------|-------------|-------------------|
| 投資有価<br>証券 | その他有価証券 | 新興プランテック(株)                | 352, 000    | 469               |
|            |         | セントラル硝子(株)                 | 447, 000    | 356               |
|            |         | アイカ工業(株)                   | 201, 000    | 324               |
|            |         | (株)みずほフィナンシャル<br>グループ 優先株式 | 300         | 300               |
|            |         | (株)東邦銀行                    | 459, 740    | 234               |
|            |         | 三井物産(株)                    | 103, 000    | 226               |
|            |         | (株)山口フィナンシャルグループ           | 100, 000    | 158               |
|            |         | 三井住友海上火災保険(株)              | 105, 000    | 155               |
|            |         | (株)横浜銀行                    | 139, 126    | 122               |
|            |         | (株)池田銀行                    | 19, 000     | 105               |
|            |         | その他34銘柄                    | 1, 424, 840 | 758               |
|            |         | 小計                         | 3, 351, 006 | 3, 212            |
| 計          |         |                            | 3, 351, 006 | 3, 212            |

【その他】

| 種類及び銘柄     |         |                               | 投資口数等(口) | 貸借対照表<br>計上額(百万円) |
|------------|---------|-------------------------------|----------|-------------------|
| 投資有価<br>証券 | その他有価証券 | (投資信託受益証券)<br>証券投資信託受益証券(3銘柄) | 5,000    | 25                |
|            |         | 小計                            | 5,000    | 25                |
| 計          |         |                               | 5,000    | 25                |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却<br>累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産    |                |                |                |                |                                        |                |                      |
| 建物        | 7,349          | 703            | 587<br>(12)    | 7,464          | 4,085                                  | 217            | 3,379                |
| 構築物       | 6,025          | 94             | 841<br>(44)    | 5,278          | 2,766                                  | 206            | 2,511                |
| 機械装置      | 18,573         | 533            | 5,578<br>(138) | 13,528         | 10,815                                 | 720            | 2,712                |
| 車両運搬具     | 117            | 0              | 6<br>(0)       | 111            | 105                                    | 0              | 6                    |
| 工具器具備品    | 2,429          | 181            | 325<br>(2)     | 2,285          | 1,859                                  | 96             | 426                  |
| 土地        | 4,449          | 4,496          | 376            | 8,569          | —                                      | —              | 8,569                |
| 建設仮勘定     | 101            | 2,159          | 2,178          | 81             | —                                      | —              | 81                   |
| 有形固定資産計   | 39,045         | 8,169          | 9,894<br>(197) | 37,320         | 19,632                                 | 1,241          | 17,687               |
| 無形固定資産    |                |                |                |                |                                        |                |                      |
| のれん       | —              | 784            | —              | 784            | 156                                    | 156            | 627                  |
| ソフトウェア    | 577            | 6              | 17             | 567            | 560                                    | 2              | 7                    |
| ソフトウェア仮勘定 | —              | 287            | —              | 287            | —                                      | —              | 287                  |
| 上下水道施設利用権 | 56             | —              | 56             | —              | —                                      | —              | —                    |
| 電気供給施設利用権 | 2              | —              | 2              | —              | —                                      | —              | —                    |
| 電話加入権     | 17             | 0              | —              | 18             | —                                      | —              | 18                   |
| 無形固定資産計   | 654            | 1,079          | 76             | 1,657          | 716                                    | 159            | 940                  |
| 長期前払費用    | 101            | 0              | 3              | 97             | 42                                     | 19             | 55                   |

(注) 1 当期減少額の括弧書きの数値は減損損失の金額を記載しております。

2 当期増加額の主要内容

- イ. 東北保土谷(株)との合併による受入 建物 339百万円、土地 4,120百万円  
 ロ. 三菱製紙(株)よりOPC材料事業買収 建物 29百万円、機械装置 103百万円、のれん 784百万円  
 ハ. 建設仮勘定 本社 602百万円、郡山工場 1,160百万円、南陽工場 307百万円

3 当期減少額の主要内容

- イ. 老朽化及び使用不用による除却  
 構築物 563百万円(減価償却累計額 445百万円)、機械装置 4,445百万円(減価償却累計額 4,127百万円)、工具器具備品 200百万円(減価償却累計額189百万円)

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金     | 611            | 3              | —                        | 3                       | 610            |
| 賞与引当金     | 270            | 355            | 270                      | —                       | 355            |
| 完成工事補償引当金 | —              | 21             | 14                       | —                       | 6              |
| 環境安全対策引当金 | —              | 352            | —                        | —                       | 352            |

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替額であります。

2. 貸倒引当金及び完成工事補償引当金の当期増加額は、保土谷エンジニアリング㈱の吸収分割により承継したものであります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

平成19年3月31日現在の主な資産及び負債の内容は次のとおりであります。

(a) 流動資産

イ 現金及び預金

| 現金<br>(百万円) | 当座預金<br>(百万円) | 普通預金<br>(百万円) | 通知預金<br>(百万円) | 別段預金<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 1           | 1,959         | 902           | 300           | 3             | 3,167       |

ロ 受取手形

① 相手先別内訳

| 相手先          | 金額(百万円) |
|--------------|---------|
| 三木産業(株)      | 111     |
| マエダ化成(株)     | 24      |
| 日本トレーディング(株) | 24      |
| 青葉化成(株)      | 19      |
| 東洋クリエート(株)   | 18      |
| その他          | 204     |
| 合計           | 402     |

② 期日別内訳

| 期日      | 受取手形(百万円) |
|---------|-----------|
| 平成19年4月 | 186       |
| 〃 5月    | 101       |
| 〃 6月    | 108       |
| 〃 7月    | 5         |
| 〃 8月以降  | 0         |
| 合計      | 402       |

ハ 売掛金

① 相手先別内訳

| 相手先                                 | 金額(百万円) |
|-------------------------------------|---------|
| 保土谷建材工業(株)                          | 912     |
| HODOGAYA CHEMICAL (U. S. A. ), INC. | 739     |
| アシュランドジャパン(株)                       | 647     |
| (株)日本グリーンアンドガーデン                    | 515     |
| (株)リコー                              | 419     |
| その他                                 | 4, 593  |
| 合計                                  | 7, 827  |

② 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 期首残高<br>(百万円)<br>(A) | 当期発生額<br>(百万円)<br>(B) | 当期回収額<br>(百万円)<br>(C) | 当期末残高<br>(百万円)<br>(D) | 回収率(%)<br>$\frac{C}{A+B}$ | 平均滞留状況<br>(ヶ月)<br>$\frac{D}{B} \times 12$ |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------------|
| 7, 276               | 24, 036               | 23, 484               | 7, 827                | 75. 0                     | 3. 9                                      |

(注) 上記金額には消費税等を含んでおります。

ニ 商品

| 部門別   | 金額(百万円) | 主な品名                              |
|-------|---------|-----------------------------------|
| 精密化学品 | 875     | 電荷制御剤、有機光導電体材料、カラーフォーマー、フォトレジスト材料 |
| 機能性樹脂 | 10      | 樹脂原料                              |
| 基礎化学品 | 9       | 中間体、塩素酸ソーダ                        |
| 合計    | 895     |                                   |

ホ 製品

| 部門別   | 金額(百万円) | 主な品名             |
|-------|---------|------------------|
| 精密化学品 | 1, 085  | 染料、中間体、電荷制御剤、除草剤 |
| 機能性樹脂 | 976     | PTG、剥離剤、硬化剤      |
| 基礎化学品 | 15      | 塩化ベンジル           |
| 合計    | 2, 076  |                  |



ヘ 原材料

| 種類 | 金額(百万円) | 主な品名                    |
|----|---------|-------------------------|
| 原料 | 314     | 中間体原料、塩素酸ソーダ、染料原料、除草剤原料 |
| 燃料 | 17      | 重油                      |
| 材料 | 10      | 包装材料                    |
| 合計 | 342     |                         |

ト 仕掛品

| 部門別   | 金額(百万円) | 主な品名   |
|-------|---------|--------|
| 精密化学品 | 310     | 中間体    |
| 機能性樹脂 | 167     | PTG、建材 |
| 基礎化学品 | 15      | 中間体    |
| 合計    | 493     |        |

チ 貯蔵品

| 区分   | 金額(百万円) | 主な品名      |
|------|---------|-----------|
| 機器   | 31      | ポンプ等機器予備品 |
| 補修材料 | 2       |           |
| 合計   | 33      |           |

## (b) 固定資産

## イ 関係会社株式

| 関係会社名          | 金額(百万円) | 摘要(当社との関係) |
|----------------|---------|------------|
| 日本ポリウレタン工業(株)  | 8,172   | 関連会社       |
| 日本パーオキサイド(株)   | 2,427   | 子会社        |
| 保土谷ロジスティックス(株) | 2,000   | 〃          |
| 東ソー(株)         | 1,426   | その他の関係会社   |
| 保土谷建材工業(株)     | 250     | 子会社        |
| その他            | 434     |            |
| 合計             | 14,710  |            |

## ロ 関係会社長期貸付金

| 相手先              | 金額(百万円) |
|------------------|---------|
| 保土谷ロジスティックス(株)   | 2,300   |
| ナノカーボンテクノロジーズ(株) | 120     |
| 合計               | 2,420   |

## (c) 流動負債

## イ 支払手形

## ① 相手先別内訳

| 相手先        | 金額(百万円) |
|------------|---------|
| 熊野製缶(株)    | 38      |
| 協栄溶剤(株)    | 34      |
| 清水重薬品(株)   | 18      |
| (株)ホドカ     | 13      |
| コダマ樹脂工業(株) | 12      |
| その他        | 73      |
| 合計         | 190     |

## ② 期日別内訳

| 平成19年4月<br>(百万円) | 5月<br>(百万円) | 6月<br>(百万円) | 7月<br>(百万円) | 8月以降<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) |
|------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| 85               | 43          | 33          | 11          | 14            | 190         |

ロ 買掛金

| 相手先           | 金額(百万円) |
|---------------|---------|
| 日本ポリウレタン工業(株) | 473     |
| 丸紅ケミックス(株)    | 352     |
| 桂産業(株)        | 296     |
| 出光興産(株)       | 118     |
| 太陽鋳工(株)       | 117     |
| その他           | 2,263   |
| 合計            | 3,623   |

ハ 短期借入金

| 借入先            | 金額(百万円) |
|----------------|---------|
| 農林中央金庫         | 600     |
| (株)三菱東京UFJ銀行   | 500     |
| (株)みずほコーポレート銀行 | 500     |
| (株)東邦銀行        | 335     |
| 中央三井信託銀行(株)    | 310     |
| その他            | 1,450   |
| 合計             | 3,695   |

(d) 固定負債

長期借入金(1年以内返済予定の長期借入金を含む)

| 借入先            | 金額(百万円) |
|----------------|---------|
| (株)みずほコーポレート銀行 | 2,997   |
| 農林中央金庫         | 1,182   |
| 三菱UFJ信託銀行(株)   | 934     |
| 中央三井信託銀行(株)    | 894     |
| (株)山口銀行        | 766     |
| その他            | 3,563   |
| 合計             | 10,338  |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 事業年度       | 4月1日から3月31日まで                                                            |
| 定時株主総会     | 6月中                                                                      |
| 基準日        | 3月31日                                                                    |
| 株券の種類      | 1株券 10株券 50株券 100株券 500株券 1,000株券 10,000株券 100,000株券<br>100株未満の株数を表示した株券 |
| 剰余金の配当の基準日 | 3月31日、9月30日                                                              |
| 単元株式数      | 1,000株                                                                   |
| 株式の名義書換え   |                                                                          |
| 取扱場所       | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店                                          |
| 株主名簿管理人    | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社                                             |
| 取次所        | みずほ信託銀行株式会社 全国各支店<br>みずほインベスターズ証券株式会社 本店及び全国各支店                          |
| 名義書換手数料    | 無料                                                                       |
| 新券交付手数料    | 200円                                                                     |
| 単元未満株式の買取り |                                                                          |
| 取扱場所       | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店                                          |
| 株主名簿管理人    | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社                                             |
| 取次所        | みずほ信託銀行株式会社 全国各支店<br>みずほインベスターズ証券株式会社 本店及び全国各支店                          |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額                                              |
| 公告掲載方法     | 電子公告 <a href="http://www.hodogaya.co.jp">http://www.hodogaya.co.jp</a>   |
| 株主に対する特典   | なし                                                                       |

(注) 1 公告掲載について、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、東京都内で発行される日本経済新聞に掲載いたします。

- 2 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。
- 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
  - 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
  - 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
  - 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

- |                         |                                                                                             |                             |                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度<br>(第148期)                                                                             | 自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日 | 平成18年6月29日に<br>関東財務局長に提出。                                                                                                                                                                                                       |
| (2) 有価証券報告書の<br>訂正報告書   | 事業年度<br>(第148期)                                                                             | 自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日 | 平成18年9月8日に<br>関東財務局長に提出。                                                                                                                                                                                                        |
| (3) 半期報告書               | (第149期中)                                                                                    | 自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日 | 平成18年12月26日に<br>関東財務局長に提出。                                                                                                                                                                                                      |
| (4) 臨時報告書               | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号(提出会社の特定子会社の異動)、同条同項第19号(連結会社の財政状態及び経営成績に著しい影響を与える事象)の規定に基づく臨時報告書 |                             | 平成18年4月3日に<br>関東財務局長に提出。<br>平成19年1月30日に<br>関東財務局長に提出。                                                                                                                                                                           |
| (5) 有価証券届出書<br>及びその添付書類 |                                                                                             |                             | 平成18年4月3日に<br>関東財務局長に提出。                                                                                                                                                                                                        |
| (6) 自己株券買付状況<br>報告書     |                                                                                             |                             | 平成18年4月11日<br>平成18年5月10日<br>平成18年6月9日<br>平成18年7月11日<br>平成18年8月11日<br>平成18年9月11日<br>平成18年10月13日<br>平成18年11月16日<br>平成18年12月15日<br>平成19年1月15日<br>平成19年2月19日<br>平成19年3月14日<br>平成19年4月12日<br>平成19年5月16日<br>平成19年6月13日に<br>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】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書

平成18年6月29日

保土谷化学工業株式会社  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 佐竹正幸  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 向出勇治  
業務執行社員

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」に掲げられている保土谷化学工業株式会社の平成17年4月1日から平成18年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この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、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に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。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として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企業会計の基準に準拠して、保土谷化学工業株式会社及び連結子会社の平成18年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

1. 会計処理の変更に記載されているとおり、会社は当連結会計年度から「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号）を適用して連結財務諸表を作成している。
2. 重要な後発事象1に記載されているとおり、会社は平成18年4月3日開催の取締役会決議にもとづき、平成18年4月14日に子会社株式の一部を売却している。
3. 重要な後発事象2に記載されているとおり、会社は平成18年4月3日開催の取締役会決議にもとづき、平成18年4月19日に第三者割当による新株式の発行を行っている。
4. 重要な後発事象3に記載されているとおり、会社は平成18年4月24日開催の取締役会において関連会社の株主

割当増資の引受けを決議した。

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

以 上

---

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



## 独立監査人の監査報告書

平成19年 6 月28日

保土谷化学工業株式会社

取締役 会 御中

太陽A S G監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 教 夫 ㊞

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 小笠原 直 ㊞

業務執行社員 公認会計士 柳 下 敏 男 ㊞

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」に掲げられている保土谷化学工業株式会社の平成18年4月1日から平成19年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この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、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に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。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として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企業会計の基準に準拠して、保土谷化学工業株式会社及び連結子会社の平成19年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

「会計処理の変更」に記載されているとおり、連結会社は当連結会計年度から貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準並びに企業結合及び事業分離等に関する会計基準を適用しているため、これらの会計基準により連結財務諸表を作成している。

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

以 上

---

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

# 独立監査人の監査報告書

平成18年6月29日

保土谷化学工業株式会社  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 佐竹正幸  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 向出勇治  
業務執行社員

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」に掲げられている保土谷化学工業株式会社の平成17年4月1日から平成18年3月31日までの第148期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から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、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として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企業会計の基準に準拠して、保土谷化学工業株式会社の平成18年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

1. 重要な後発事象1に記載されているとおり、会社は平成18年4月3日開催の取締役会決議にもとづき、平成18年4月14日に子会社株式の一部を売却している。
2. 重要な後発事象2に記載されているとおり、会社は平成18年4月3日開催の取締役会決議にもとづき、平成18年4月19日に第三者割当による新株式の発行を行っている。
3. 重要な後発事象3に記載されているとおり、会社は平成18年4月24日開催の取締役会において関連会社の株主割当増資の引受けを決議し、平成18年6月15日に払込を完了している。

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

以 上

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

## 独立監査人の監査報告書

平成19年 6 月28日

保土谷化学工業株式会社

取締役会 御中

太陽A S G監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 教 夫 ㊞

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 小笠原 直 ㊞

業務執行社員 公認会計士 柳 下 敏 男 ㊞

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」に掲げられている保土谷化学工業株式会社の平成18年4月1日から平成19年3月31日までの第149期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この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、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として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企業会計の基準に準拠して、保土谷化学工業株式会社の平成19年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

「会計処理の変更」に記載されているとおり、会社は当事業年度から貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準並びに企業結合及び事業分離等に関する会計基準を適用しているため、これらの会計基準により計算書類を作成している。

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

以 上

---

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

