

平成17年 3月期

個別中間財務諸表の概要

平成16年11月16日

上場会社名 東邦亜鉛株式会社
 コード番号 5707
 (URL http://www.toho-zinc.co.jp/)

上場取引所 東 大
 本社所在都道府県 東 京 都

代表者 役職名 代表取締役社長
 問合せ先責任者 役職名 経 理 部 長
 氏 名 今 井 通 弘

氏 名 青 木 轟
 T E L (03) 3272 - 5614

中間決算取締役会開催日 平成16年11月16日

中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 16年9月中間期の業績(平成16年4月1日 ~ 平成16年9月30日)

(1)経営成績

| | 売 上 高 | | 営 業 利 益 | | 経 常 利 益 | |
|----------|--------|------|---------|-------|---------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16年9月中間期 | 26,696 | 17.1 | 1,320 | 444.2 | 1,411 | 38.0 |
| 15年9月中間期 | 22,789 | 2.3 | 242 | 57.0 | 1,022 | 163.2 |
| 16年3月期 | 47,730 | - | 1,621 | - | 2,262 | - |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間 (当期)純利益 |
|----------|-----------|-----|--------------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 |
| 16年9月中間期 | 765 | 0.3 | 6.08 |
| 15年9月中間期 | 767 | - | 6.10 |
| 16年3月期 | 1,190 | - | 9.46 |

(注) 1.期中平均株式数 16年9月中間期 125,823,258株 15年9月中間期 125,799,528株
 16年3月期 125,798,009株

2.会計処理の方法の変更 無

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

(2)配当状況

| | 1株当たり中間配当金 | | 1株当たり年間配当金 | |
|----------|------------|---|------------|---|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 0.00 | | - | |
| 15年9月中間期 | 0.00 | | - | |
| 16年3月期 | - | | 3.00 | |

(3)財政状態

| | 総 資 産 | | 株 主 資 本 | | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|----------|--------|--|---------|--|--------|-----------|
| | 百万円 | | 百万円 | | % | 円 銭 |
| 16年9月中間期 | 76,104 | | 26,627 | | 35.0 | 211.62 |
| 15年9月中間期 | 74,312 | | 25,515 | | 34.3 | 202.83 |
| 16年3月期 | 75,354 | | 26,078 | | 34.6 | 207.32 |

(注) 1.期末発行済株式数 16年9月中間期 125,855,217株 15年9月中間期 125,819,217株
 16年3月期 125,819,217株

2.期末自己株式数 16年9月中間期 29,668株 15年9月中間期 21,544株
 16年3月期 26,399株

2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日 ~ 平成17年3月31日)

| | 売 上 高 | 経 常 利 益 | 当 期 純 利 益 | 1株当たり年間配当金 | |
|-----|--------|---------|-----------|------------|------|
| | | | | 期 末 | |
| 通 期 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 |
| | 52,000 | 2,700 | 1,500 | 3.00 | 3.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 11円92銭

(注) 1.上記記載金額は、百万円未満を切捨てて表示しております。

2.業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の8ページをご参照ください。

6.個別財務諸表等

(1)中間貸借対照表(1/2)

(単位:百万円)

| 期 別 科 目 | 前中間会計期間末 (平成15年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成16年9月30日) | | 前事業年度末 (平成16年3月31日) | |
|-------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| 「資産の部」 | | % | | % | | % |
| 流動資産 | 34,860 | 46.9 | 35,367 | 46.5 | 35,541 | 47.2 |
| 現金及び預金 | 3,805 | | 4,124 | | 3,458 | |
| 受取手形 | 3,151 | | 3,297 | | 2,942 | |
| 売掛金 | 9,624 | | 11,323 | | 11,016 | |
| 有価証券 | 105 | | 130 | | - | |
| 繰延税金資産 | 424 | | 532 | | 526 | |
| たな卸資産 | 13,065 | | 12,144 | | 13,184 | |
| その他 | 4,688 | | 3,816 | | 4,416 | |
| 貸倒引当金 | 3 | | 0 | | 3 | |
| 固定資産 | 39,451 | 53.1 | 40,737 | 53.5 | 39,813 | 52.8 |
| 有形固定資産 | 32,110 | 43.2 | 33,166 | 43.5 | 32,326 | 42.9 |
| 機械及び装置 | 9,534 | | 9,481 | | 9,234 | |
| 土地 | 16,090 | | 16,043 | | 16,090 | |
| その他 | 6,484 | | 7,640 | | 7,001 | |
| 無形固定資産 | 161 | 0.2 | 126 | 0.2 | 144 | 0.2 |
| 投資その他の資産 | 7,179 | 9.7 | 7,444 | 9.8 | 7,343 | 9.7 |
| 投資有価証券 | 3,936 | | 4,293 | | 4,035 | |
| 関係会社株式 | 979 | | 979 | | 979 | |
| 長期貸付金 | 88 | | 50 | | 56 | |
| 繰延税金資産 | 1,136 | | 1,056 | | 1,112 | |
| その他 | 1,812 | | 1,871 | | 1,962 | |
| 貸倒引当金 | 775 | | 808 | | 804 | |
| 繰延資産 | - | - | - | - | - | 0.0 |
| 社債発行費 | - | | - | | | |
| 資産合計 | 74,312 | 100.0 | 76,104 | 100.0 | 75,354 | 100.0 |

(1)中間貸借対照表(2/2)

(単位:百万円)

| 期 別 科 目 | 前中間会計期間末 (平成15年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成16年9月30日) | | 前事業年度末 (平成16年3月31日) | |
|-----------------------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| 「負債の部」 | | % | | % | | % |
| 流動負債 | 33,919 | 45.7 | 35,440 | 46.6 | 35,222 | 46.8 |
| 支払手形 | 1,255 | | 1,907 | | 1,398 | |
| 買掛金 | 3,223 | | 2,855 | | 2,912 | |
| 新株引受権付社債 | 500 | | - | | 500 | |
| 短期借入金 | 20,626 | | 19,778 | | 20,655 | |
| コマーシャルペーパー | 5,000 | | 6,000 | | 5,500 | |
| 未払法人税等 | 24 | | 416 | | 505 | |
| その他 | 3,289 | | 4,483 | | 3,751 | |
| 固定負債 | 14,877 | 20.0 | 14,037 | 18.4 | 14,052 | 18.6 |
| 長期借入金 | 5,822 | | 4,776 | | 4,865 | |
| 再評価に係る 繰延税金負債 | 5,441 | | 5,443 | | 5,468 | |
| 退職給付引当金 | 3,247 | | 3,424 | | 3,333 | |
| その他 | 365 | | 393 | | 384 | |
| 負債合計 | 48,796 | 65.7 | 49,477 | 65.0 | 49,275 | 65.4 |
| 「資本の部」 | | | | | | |
| 資本金 | 10,236 | 13.8 | 10,240 | 13.4 | 10,236 | 13.6 |
| 資本剰余金 | 5,486 | 7.4 | 5,490 | 7.2 | 5,486 | 7.3 |
| 資本準備金 | 2,559 | | 2,563 | | 2,559 | |
| その他資本剰余金 | 2,926 | | 2,926 | | 2,926 | |
| 利益剰余金 | 1,509 | 2.0 | 2,356 | 3.2 | 1,932 | 2.5 |
| その他利益剰余金 | 1,509 | | 2,356 | | 1,932 | |
| 固定資産圧縮積立金 | 102 | | 76 | | 102 | |
| 中間(当期)未処分利益 (内中間(当期)純利益) | 1,406 (767) | | 2,279 (765) | | 1,829 (1,190) | |
| 土地再評価差額金 | 7,994 | 10.7 | 7,931 | 10.4 | 7,967 | 10.6 |
| その他有価証券 評価差額金 | 293 | 0.4 | 613 | 0.8 | 461 | 0.6 |
| 自己株式 | 3 | 0.0 | 5 | 0.0 | 4 | 0.0 |
| 資本合計 | 25,515 | 34.3 | 26,627 | 35.0 | 26,078 | 34.6 |
| 負債・資本合計 | 74,312 | 100.0 | 76,104 | 100.0 | 75,354 | 100.0 |

(注) 1.有形固定資産の減価償却費

1,021百万円 (前中間期 1,054百万円)

(前期 2,092 ")

2.自己株式

29,668株

5,116千円

(前中間期 21,544株 3,132千円)

(前期 26,399 " 4,321 ")

(2)中間損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | | 期 別 | 前中間会計期間 | 当中間会計期間 | 対中間期比 | 前事業年度 |
|----------------------------|---------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|
| | | | (自平成15年4月1日 至平成15年9月30日) | (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日) | 増減() | (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日) |
| 経 常 損 益 の 部 | 営 業 損 益 の 部 | 営業収益 | | | | |
| | | 売上高 | 22,789 | 26,696 | 3,906 | 47,730 |
| | | 営業費用 | 22,546 | 25,375 | 2,828 | 46,109 |
| | | 売上原価 | 20,277 | 22,893 | 2,615 | 41,464 |
| | | 販管費 | 2,268 | 2,482 | 213 | 4,645 |
| | 営業利益 | 242 | 1,320 | 1,078 | 1,621 | |
| | 営 業 外 損 益 の 部 | 営業外収益 | 1,062 | 467 | 595 | 1,187 |
| | | 受取利息及び配当金 | 622 | 294 | 328 | 663 |
| | | 雑収入 | 440 | 173 | 266 | 524 |
| | | 営業外費用 | 282 | 376 | 93 | 545 |
| | | 支払利息 | 222 | 208 | 14 | 437 |
| | | 雑損失 | 60 | 168 | 107 | 108 |
| | 経常利益 | | 1,022 | 1,411 | 388 | 2,262 |
| 特別損益の部 | 特別利益 | 144 | 30 | 114 | 143 | |
| | 特別損失 | 231 | 369 | 138 | 660 | |
| 税引前中間(当期)純利益 | | 936 | 1,072 | 136 | 1,746 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 38 | 386 | 348 | 621 | |
| 法人税等調整額 | | 130 | 79 | 209 | 65 | |
| 中間(当期)純利益 | | 767 | 765 | 2 | 1,190 | |
| 前期繰越利益 | | 586 | 1,477 | 891 | 586 | |
| 再評価差額金取崩額 | | 53 | 36 | 16 | 53 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | 1,406 | 2,279 | 872 | 1,829 | |

(注) 当中間期の特別損益の主なもの

| | | |
|----------------------|-----|-----|
| 固定資産売却益 | 28 | 百万円 |
| 退職給付会計基準 変更時差異償却額 | 122 | " |
| 固定資産除却損 | 235 | " |

【中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

1.資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券

・満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

・子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

・その他有価証券

(時価のあるもの)

中間期末日前1ヶ月の市場価格等の平均に基づいて算定された価額に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)。

(時価のないもの)

移動平均法による原価法

(2)デリバティブ

時価法

(3)たな卸資産

・製品、商品、半製品、仕掛品、原材料

後入先出法(一部移動平均法)による原価法

・貯蔵品

移動平均法による原価法

2.固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法によっております。

(2)無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)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。

3.引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当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当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、会計基準変更時差異(1,229百万円)については、5年による按分額を費用処理しております。

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(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することにしております。

(3)役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支払に備えて、役員退職慰労金規定に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(4)金属鉱業等鉱害防止引当金

金属鉱業等鉱害対策特別措置法に規定する特定施設の使用終了後の鉱害防止費用の支出に備えるため、同法第7条1項の規定により金属鉱業事業団に積み立てることを要する金額相当額を計上しております。

4.リース取引の処理方法

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

5.ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・商品先物取引

ヘッジ対象・・・国際相場の影響を受ける製品等

(3)ヘッジ方針・・・原料・製品等の価格変動リスクを回避する目的

(4)ヘッジ有効性評価の方法

商品先物取引については、ヘッジ開始時から有効性判定時までの期間において、ヘッジ対象及びヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、有効性を判定しております。

6.消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

7.追加情報

地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税が導入されたことに伴い、当中間連結会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取り扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については「販売費及び一般管理費」に計上しております。

この結果、販売費及び一般管理費が29百万円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益がそれぞれ同額減少しております。

【注記事項】

1. 中間貸借対照表に関する事項

(1) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | (前中間会計期間末) (百万円) | (当中間会計期間末) (百万円) | (前事業年度末) (百万円) |
|------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| (2)有形固定資産の減価償却累計額 | 54,349 | 55,213 | 54,693 |
| (3)担保に供されている資産 | | | |
| (イ)工場財団を組成し担保に供されている資産 | | | |
| 建物及び構築物 | 4,871 | 4,795 | 4,789 |
| 機械装置及び車輛運搬具 | 9,194 | 9,055 | 8,907 |
| 土地 | 14,169 | 14,121 | 14,121 |
| 計 | 28,234 | 27,972 | 27,819 |
| 被担保債務 | | | |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 1,894 | 1,924 | 1,924 |
| 長期借入金 | 5,705 | 3,781 | 4,743 |
| 計 | 7,599 | 5,705 | 6,667 |
| (ロ)その他の担保資産 | | | |
| 建物及び構築物 | 42 | 39 | 40 |
| 土地 | 395 | 395 | 395 |
| 投資有価証券 | 245 | 293 | 272 |
| 計 | 683 | 728 | 709 |
| 被担保債務 | | | |
| 短期及び長期借入金 | 650 | 650 | 655 |

2. リース取引に関する事項

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

| | (前中間会計期間) | | | (当中間会計期間) | | | (前事業年度) | | |
|----------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 |
| 機械装置 | 22 | 15 | 7 | 22 | 19 | 3 | 22 | 17 | 5 |
| 車輛運搬具 | 3 | 2 | 0 | 12 | 1 | 11 | 3 | 3 | 0 |
| 工具・器具・備品 | 178 | 145 | 33 | 106 | 83 | 22 | 178 | 161 | 17 |
| 合計 | 204 | 163 | 41 | 141 | 103 | 37 | 204 | 181 | 23 |

2) 未経過リース料期末残高相当額

| | | | |
|------|----|----|----|
| 1年以内 | 28 | 6 | 16 |
| 1年超 | 12 | 31 | 7 |
| 合計 | 41 | 37 | 23 |

3) 支払リース料及び減価償却費相当額

| | | | |
|---------|----|----|----|
| 支払リース料 | 20 | 12 | 38 |
| 減価償却相当額 | 20 | 12 | 38 |

4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

3.有価証券関係

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(1)前中間会計期間末

1)子会社株式

時価のあるものはありません。

| | | | |
|----------|---------------------|-------------|-------------|
| 2)関連会社株式 | 中間貸借対照表計上額 (百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
| | <u>678</u> | <u>978</u> | <u>299</u> |

(2)当中間会計期間末

1)子会社株式

時価のあるものはありません。

| | | | |
|----------|---------------------|--------------|--------------|
| 2)関連会社株式 | 中間貸借対照表計上額 (百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
| | <u>678</u> | <u>1,759</u> | <u>1,081</u> |

(3)前事業年度末

1)子会社株式

時価のあるものはありません。

| | | | |
|----------|---------------------|--------------|--------------|
| 2)関連会社株式 | 中間貸借対照表計上額 (百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
| | <u>678</u> | <u>2,366</u> | <u>1,688</u> |

売上高比較表(個別)

| 品名 | 前中間会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年9月30日) | | | 当中間会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日) | | | 前事業年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日) | | |
|-------|--|--------|-------|--|--------|-------|--------------------------------------|--------|-------|
| | 数量 | 金額 | 構成比 | 数量 | 金額 | 構成比 | 数量 | 金額 | 構成比 |
| 亜鉛製品 | t | 百万円 | % | t | 百万円 | % | t | 百万円 | % |
| | 63,769 | 7,545 | 33.9 | 68,262 | 9,324 | 34.9 | 130,937 | 16,404 | 34.4 |
| 鉛製品 | t | | | t | | | t | | |
| | 37,528 | 2,927 | 13.1 | 40,854 | 4,669 | 17.5 | 78,865 | 6,897 | 14.5 |
| 電気銀 | Kg | | | Kg | | | Kg | | |
| | 137,141 | 2,501 | 11.2 | 119,782 | 2,746 | 10.3 | 280,373 | 5,443 | 11.4 |
| 酸化亜鉛 | t | | | t | | | t | | |
| | 7,492 | 917 | 4.1 | 7,962 | 1,031 | 3.9 | 15,070 | 1,871 | 3.9 |
| 硫酸 | t | | | t | | | t | | |
| | 109,493 | 572 | 2.6 | 115,199 | 580 | 2.2 | 237,127 | 1,219 | 2.6 |
| 電子部品 | | 2,466 | 10.8 | | 2,305 | 8.6 | | 4,801 | 10.1 |
| 電子材料等 | | 1,701 | 7.5 | | 1,917 | 7.2 | | 3,394 | 7.1 |
| 防音建材 | | 665 | 2.9 | | 759 | 2.8 | | 1,467 | 3.1 |
| 廃棄物処理 | | 1,292 | 5.8 | | 955 | 3.6 | | 2,297 | 4.8 |
| その他 | | 2,198 | 9.9 | | 2,405 | 9.0 | | 3,934 | 8.2 |
| 合計 | | 22,789 | 100.0 | | 26,696 | 100.0 | | 47,730 | 100.0 |
| 内、輸出額 | | 749 | 3.3 | | 1,097 | 4.1 | | 1,660 | 3.5 |