

平成16年11月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成16年 7月27日

上場会社名 サンケイ化学株式会社

上場取引所 福

コード番号 4995

本社所在都道府県 鹿児島県

(URL http://www.sankei-chem.com/)

代表者 役職名 代表取締役社長  
 問合せ先責任者 役職名 取締役総務本部長  
 氏名 宮下 武久

氏名 福谷 明

TEL (099) 268-7588

中間決算取締役会開催日 平成16年 7月27日

中間配当制度の有無 無

中間配当支払開始日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 16年5月中間期の業績(平成15年12月1日～平成16年5月31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5月中間期	3,504	11.3	65	40.2	56	38.9
15年5月中間期	3,950	2.6	108	67.0	92	111.1
15年11月期	7,300	-	75	-	43	-

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	
16年5月中間期	25	45.6	円 銭 2.48
15年5月中間期	46	10.9	4.51
15年11月期	13	-	1.32

(注) 1. 期中平均株式数 16年5月中間期 10,083,118株 15年5月中間期 10,183,430株  
 15年11月期 10,178,911株  
 2. 会計処理方法の変更 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5月中間期	-	-
15年5月中間期	-	-
15年11月期	-	2.00

(注) 16年5月中間期 中間配当金の内訳  
 記念配当 - 円 - 銭  
 特別配当 - 円 - 銭

## (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5月中間期	6,779		1,535		22.6	156.10
15年5月中間期	7,651		1,539		20.1	151.14
15年11月期	5,985		1,524		25.5	150.40

(注) 1. 期末発行済株式数 16年5月中間期 9,834,924株 15年5月中間期 10,183,248株  
 15年11月期 10,133,051株  
 2. 期末自己株式数 16年5月中間期 362,076株 15年5月中間期 13,752株  
 15年11月期 63,949株

## 2. 16年11月期の業績予想(平成15年12月1日～平成16年11月30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
	6,800	80	45	2.00	2.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 4円46銭

上記業績予想につきましては、現時点で得られた情報に基づいて算定しており、多分に不確定な要素を含んでおります。従いまして、実際の業績は、業況の変化などにより業績予想と大きく異なる結果となる可能性があります。

## 中間貸借対照表

(単位:千円、未満四捨五入)

期 別 科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		増 減	前 期	
	平成16年5月31日現在		平成15年5月31日現在			平成15年11月30日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	構成比
(資産の部)		%		%			%
I. 流動資産	5,646,807	83.3	6,571,546	85.9	924,739	4,883,611	81.6
現金及び預金	781,860		1,015,572		233,712	762,026	
受取手形	1,792,205		1,776,300		15,905	1,514,045	
売掛金	1,564,628		2,045,566		480,939	1,250,935	
たな卸資産	1,467,429		1,643,258		175,828	1,224,725	
その他の流動資産	64,865		119,981		55,116	154,109	
貸倒引当金	24,180		29,130		4,950	22,230	
II. 固定資産	1,132,387	16.7	1,079,319	14.1	53,068	1,101,438	18.4
1. 有形固定資産	637,905	9.4	638,196	8.4	290	656,084	11.0
建物及び構築物	300,341		283,510		16,831	311,021	
機械装置及び運搬具	163,040		178,176		15,135	170,152	
土地	138,356		138,356		-	138,356	
その他の有形固定資産	36,168		38,154		1,986	36,555	
2. 無形固定資産	3,155	0.0	2,925	0.0	230	3,185	0.0
3. 投資その他の資産	491,327	7.3	438,198	5.7	53,129	442,170	7.4
投資有価証券	351,094		243,250		107,844	281,886	
その他の投資	172,394		227,219		54,825	192,495	
貸倒引当金	32,161		32,271		110	32,211	
資産合計	6,779,194	100.0	7,650,865	100.0	871,671	5,985,049	100.0

(単位:千円、未満四捨五入)

期 別 科 目	当 中 間 期 平成 16 年 5 月 31 日現在		前 中 間 期 平成 15 年 5 月 31 日現在		増 減 金 額	前 期 平成 15 年 11 月 30 日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	構成比
(負債の部)		%		%			%
I. 流動負債	4,517,535	66.6	5,141,879	67.2	624,343	3,447,600	57.6
支払手形	890,418		935,787		45,369	455,502	
買掛金	1,309,326		1,656,846		347,520	1,011,883	
短期借入金	2,072,586		2,312,218		239,632	1,520,252	
未払法人税等	15,305		17,064		1,759	1,191	
賞与引当金	83,817		84,506		689	97,069	
その他の流動負債	146,084		135,458		10,625	361,704	
II. 固定負債	726,422	10.7	969,927	12.7	243,504	1,013,388	16.9
長期借入金	275,500		512,386		236,886	562,520	
退職給付引当金	268,998		287,080		18,082	276,260	
その他の固定負債	181,925		170,461		11,464	174,608	
負債合計	5,243,957	77.3	6,111,805	79.9	867,847	4,460,988	74.5
(資本の部)				-			
I. 資本金	664,500	9.8	664,500	8.7	-	664,500	11.1
II. 資本剰余金	295,451	4.4	295,451	3.8	-	295,451	5.0
1. 資本準備金	295,451		295,451		-	295,451	
III. 利益剰余金	520,691	7.7	548,443	7.2	27,751	515,995	8.6
1. 利益準備金	112,792		112,792		-	112,792	
2. 任意積立金	375,000		385,000		10,000	385,000	
3. 中間(当期)未処分利益	32,899		50,651		17,751	18,204	
IV. その他有価証券評価差額金	89,928	1.3	31,990	0.4	57,937	53,981	0.9
V. 自己株式	△35,334	△0.5	1,325	0.0	34,009	5,866	△0.1
資本合計	1,535,236	22.7	1,539,060	20.1	3,823	1,524,061	25.5
負債及び資本合計	6,779,194	100.0	7,650,865	100.0	871,671	5,985,049	100.0

## 中間損益計算書

(単位:千円、未満四捨五入)

期 別 科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		増 減	前 期	
	自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日		自 平成14年12月1日 至 平成15年5月31日			自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	金 額	百分比
売 上 高	3,503,578	100.0	3,949,884	100.0	446,307	7,300,137	100.0
売 上 原 価	2,697,755	77.0	3,103,072	78.6	405,316	5,784,749	79.2
売 上 総 利 益	805,822	23.0	846,813	21.4	40,990	1,515,388	20.8
販売費及び一般管理費	740,973	21.2	738,369	18.7	2,605	1,440,120	19.7
営 業 利 益	64,849	1.8	108,444	2.7	43,595	75,268	1.1
営 業 外 収 益	14,035	0.4	8,922	0.2	5,113	19,395	0.2
営 業 外 費 用	22,595	0.6	25,298	0.6	2,704	51,266	0.7
経 常 利 益	56,289	1.6	92,067	2.3	35,779	43,397	0.6
特 別 利 益	-	-	29,234	0.8	29,234	29,534	0.4
特 別 損 失	9,398	0.3	42,284	1.1	32,886	42,459	0.6
税引前中間(当期)純利益	46,891	1.3	79,017	2.0	32,126	30,472	0.4
法人税、住民税及び事業税	16,063	0.4	17,928	0.5	1,866	2,382	0.0
法人税等調整額	5,866	0.2	15,199	0.4	9,333	14,648	0.2
中間(当期)純利益	24,962	0.7	45,890	1.1	20,928	13,442	0.2
前期繰越利益	7,937		4,761		3,176	4,761	
中間(当期)未処分利益	32,899		50,651		17,751	18,204	

## 売上高明細表

(単位:千円、未満四捨五入)

期 別 科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		増 減	前 期		
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	金 額	構成比
		%		%			%	
農 薬	殺 虫 剤	1,931,266	55.1	2,069,794	52.4	138,528	4,080,777	55.9
	殺 菌 剤	513,397	14.7	728,595	18.4	215,197	1,400,525	19.2
	殺虫殺菌混合剤	263,713	7.5	229,354	5.8	34,359	426,907	5.8
	除 草 剤	374,480	10.7	366,558	9.3	7,922	541,752	7.4
	そ の 他	317,562	9.1	343,016	8.7	25,454	518,310	7.1
	小 計	3,400,419	97.1	3,737,317	94.6	336,898	6,968,271	95.5
	そ の 他	103,159	2.9	212,568	5.4	△109,409	331,866	4.5
	合 計	3,503,578	100.0	3,949,884	100.0	△446,307	7,300,137	100.0

(注) 当社は受注生産を行っておりません。

## 中間財務諸表作成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) 棚卸資産

総平均法による原価法によっています。

#### (2) 有価証券

満期保有目的有価証券

償却原価法によっています。

子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法によっています。

その他の有価証券

時価のあるもの

中間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、売却原価は総平均法により算定)によっています。

時価のないもの

総平均法による原価法によっています。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

平成10年4月以降取得の建物

定額法によっています。

その他の固定資産

定率法によっています。

#### (2) 無形固定資産

定額法によっています。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

##### a 一般債権

貸倒実績率法によっています。

##### b 貸倒懸念債権及び破産更生債権

財務内容評価法によっています。

#### (2) 賞与引当金

従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しています。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しています。

### 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います。

### 5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっています。

## 貸借対照表及び損益計算書の注記

### 1. 中間貸借対照表に関する事項

	当中間期	前中間期	前 期
(1) 記載金額は、千円未満を四捨五入して表示しています。			
(2) 有形固定資産の減価償却累計額	2,396,486 千円	2,390,918 千円	2,428,093 千円
(3) 担保に供している資産			
有形固定資産	325,411 千円	314,936 千円	337,712 千円
有価証券及び投資有価証券	61,632 千円	29,532 千円	44,146 千円
(4) 期末日満期手形について			
期末日が金融機関の休業日の場合の、期末日満期手形は決済されたものとして処理しております。			
受取手形	- 千円	100,970 千円	214,013 千円
支払手形	- 千円	86,811 千円	6,898 千円

### 2. 中間損益計算書に関する事項

	当中間期	前中間期	前 期
(1) 記載金額は、千円未満を四捨五入して表示しています。			
(2) 営業外費用のうち支払利息	21,537 千円	23,968 千円	45,247 千円
(3) 固定資産減価償却実施額	33,379 千円	35,619 千円	75,227 千円
(4) 特別利益の主な内訳			
固定資産売却益	- 千円	29,234 千円	29,234 千円
(5) 特別損失の主な内訳			
前期損益修正損	- 千円	32,312 千円	32,312 千円
役員退職慰労金	4,800 千円	9,700 千円	9,700 千円
固定資産除却損	4,098 千円	272 千円	447 千円
その他	500 千円	- 千円	- 千円

### 3. リース物件の所有権が借り主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に係わる注記

EDINET による開示を行っているため記載を省略しております。

### 4. 有価証券

当中間期、前期及び前中間期のいずれにおいても、子会社及び関連会社株式で時価のあるものはありません。