



## 平成19年10月期 中間決算短信

平成19年6月22日

上場会社名 小林産業株式会社 上場取引所 大証第一部  
 コード番号 8077 URL <http://www.kobayashi-metals.co.jp>  
 代表者 (役職名)取締役社長 (氏名)野上光男  
 問合せ先責任者 (役職名)専務取締役 (氏名)川原俊明 TEL (06)6535-3690  
 半期報告書提出予定日 平成19年7月20日 配当支払開始予定日 平成19年7月17日

(百万円未満切捨て)

## 1. 19年4月中間期の連結業績 (平成18年11月1日～平成19年4月30日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |      | 経常利益  |      | 中間(当期)純利益 |      |
|----------|--------|------|------|------|-------|------|-----------|------|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %    | 百万円   | %    | 百万円       | %    |
| 19年4月中間期 | 12,152 | 5.3  | 521  | 23.9 | 718   | 46.3 | 371       | 35.3 |
| 18年4月中間期 | 11,537 | △1.9 | 421  | △2.2 | 491   | 3.1  | 274       | 4.2  |
| 18年10月期  | 23,748 | —    | 853  | —    | 1,204 | —    | 600       | —    |

|          | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |    | 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 |    |
|----------|--------------------|----|-------------------------------|----|
|          | 円                  | 銭  | 円                             | 銭  |
| 19年4月中間期 | 13                 | 34 | 13                            | 33 |
| 18年4月中間期 | 11                 | 00 | 10                            | 97 |
| 18年10月期  | 22                 | 82 | 22                            | 74 |

(参考) 持分法投資損益 19年4月中間期 27百万円 18年4月中間期 4百万円 18年10月期 33百万円

## (2) 連結財政状態

|          | 総資産    |  | 純資産   |  | 自己資本比率 |     | 1株当たり純資産 |  |
|----------|--------|--|-------|--|--------|-----|----------|--|
|          | 百万円    |  | 百万円   |  | %      | 円   | 銭        |  |
| 19年4月中間期 | 22,135 |  | 8,966 |  | 40.2   | 321 | 59       |  |
| 18年4月中間期 | 21,142 |  | 8,258 |  | 39.1   | 296 | 52       |  |
| 18年10月期  | 21,509 |  | 8,237 |  | 38.3   | 295 | 60       |  |

(参考) 自己資本 19年4月中間期 8,889百万円 18年4月中間期 8,258百万円 18年10月期 8,237百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー |  | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー |  | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー |  | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |  |
|----------|----------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|-------------------|--|
|          | 百万円                  |  | 百万円                  |  | 百万円                  |  | 百万円               |  |
| 19年4月中間期 | △554                 |  | △255                 |  | △208                 |  | 2,230             |  |
| 18年4月中間期 | 440                  |  | 5                    |  | 1,270                |  | 3,231             |  |
| 18年10月期  | 896                  |  | △5                   |  | 841                  |  | 3,246             |  |

## 2. 配当の状況

| (基準日)       | 1株当たり配当金   |      |            |      |      |
|-------------|------------|------|------------|------|------|
|             | 第1<br>四半期末 | 中間期末 | 第3<br>四半期末 | 期末   | 年間   |
| 18年10月期     | —          | 3 00 | —          | 4 00 | 7 00 |
| 19年10月期     | —          | 3 50 | —          | —    |      |
| 19年10月期(予想) | —          | —    | —          | 3 50 | 7 00 |

## 3. 19年10月期の連結業績予想 (平成18年11月1日～平成19年10月31日)

(%表示は、対前期増減率)

| 通期 | 売上高    |     | 営業利益 |      | 経常利益  |     | 当期純利益 |      | 1株当たり<br>当期純利益 |    |
|----|--------|-----|------|------|-------|-----|-------|------|----------------|----|
|    | 百万円    | %   | 百万円  | %    | 百万円   | %   | 百万円   | %    | 円              | 銭  |
|    | 24,200 | 1.9 | 970  | 13.7 | 1,310 | 8.8 | 700   | 16.7 | 25             | 11 |

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） 無

(2) 中間連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更（中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの）

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
- ② ①以外の変更 無

(3) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）

19年4月中間期 28,007,448株 18年4月中間期 28,007,448株 18年10月期 28,007,448株

② 期末自己株式数

19年4月中間期 124,923株 18年4月中間期 156,658株 18年10月期 142,054株

(注) 1株当たり中間(当期)純利益（連結）の算定の基礎となる株式数については、29ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 19年4月中間期の個別業績（平成18年11月1日～平成19年4月30日）

(1) 個別経営成績 (％表示は対前年中間期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |      | 経常利益  |      | 中間(当期)純利益 |      |
|----------|--------|------|------|------|-------|------|-----------|------|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %    | 百万円   | %    | 百万円       | %    |
| 19年4月中間期 | 12,001 | 5.3  | 454  | 25.2 | 645   | 42.6 | 331       | 27.8 |
| 18年4月中間期 | 11,397 | △2.3 | 362  | △4.5 | 453   | 5.4  | 259       | 10.1 |
| 18年10月期  | 23,500 | —    | 759  | —    | 1,107 | —    | 541       | —    |

|          | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|----------|----------------|----|
|          | 円              | 銭  |
| 19年4月中間期 | 11             | 88 |
| 18年4月中間期 | 10             | 38 |
| 18年10月期  | 20             | 58 |

(2) 個別財政状態

|          | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |    |
|----------|--------|-------|--------|----------|----|
|          | 百万円    | 百万円   | %      | 円        | 銭  |
| 19年4月中間期 | 21,655 | 8,611 | 39.8   | 308      | 85 |
| 18年4月中間期 | 20,885 | 8,037 | 38.5   | 288      | 59 |
| 18年10月期  | 21,226 | 7,993 | 37.7   | 286      | 87 |

(参考) 自己資本 19年4月中間期 8,611百万円 18年4月中間期 8,037百万円 18年10月期 7,993百万円

2. 19年10月期の個別業績予想（平成18年11月1日～平成19年10月31日）

(％表示は対前期増減率)

| 通 期 | 売上高    |     | 営業利益 |      | 経常利益  |     | 当期純利益 |      | 1株当たり当期純利益 |    |
|-----|--------|-----|------|------|-------|-----|-------|------|------------|----|
|     | 百万円    | %   | 百万円  | %    | 百万円   | %   | 百万円   | %    | 円          | 銭  |
|     | 24,000 | 2.1 | 880  | 15.9 | 1,180 | 6.6 | 640   | 18.3 | 22         | 95 |

※連結業績予想および個別業績予想は現時点での入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。

## 1 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、原油をはじめとする原材料価格の高騰が生じて問題化する一方で、好調な企業収益に支えられて設備投資が増加するとともに個人消費・雇用情勢も堅調に推移し、総じて緩やかな回復基調を維持してまいりました。

当企業集団の関連いたします建設業界におきましては、民間設備投資が堅調である一方、公共事業は前期に引き続いて減少傾向が変わらず、依然として厳しい状況で推移しました。

このような経営環境において鋳螺部門は、ステンレス商品の原材料となるニッケルをはじめ亜鉛や銅等の値上がり急激であり、それに伴う仕入価格の上昇を早急にかつ的確に販売価格へ転嫁することが重要な課題となりました。これにつきましては営業担当者に適宜国内外メーカーの視察を行い、商品知識の向上を図り、販売活動に活かすことに加え、多様化するニーズに柔軟に対応できるよう注力しました。また前期と同様、販売強化商品を設定し、積極的な販売活動を展開いたしました。

建材部門は、民間設備投資が関西地区の地場・中堅企業まで徐々に拡大してきたことにより、しばらく続いていた減退傾向に歯止めがかかりました。慢性的に進んでいる鉄鋼材料不足とその価格の上昇に加え、急激な需要の拡大により、急変する需給バランスを見極めながら営業活動を行いました。また価格競争の過熱により受注単価が安価となり苦戦をいたしました。過度の価格競争を避け、利益率の高い案件に集中し利益確保に努めました。

土木部門は、公共事業の依存度が特に高いため、上半期においても厳しい状況が続きました。また仕入価格の上昇と価格競争の激化により販売活動は苦戦を強いられましたが、商品の品揃えの充実や納期の正確さに加え、顧客範囲を特定し集中的な営業方法に変更するなどの施策を行い、売上確保に努めました。

以上により、当中間連結会計期間の売上高は、121億5千2百万円で、前年同期比6億1千4百万円、5.3%の増加となりました。損益面では、営業利益は5億2千1百万円で、前年同期比1億円、23.9%の増加となりました。経常利益は7億1千8百万円で、前年同期比2億2千7百万円、46.3%の増加となりました。中間純利益は、3億7千1百万円で、前年同期比9千7百万円、35.3%の増加となりました。

### (2) 財政状態に関する分析

当中間連結会計期間における現金および現金同等物は、税金等調整前当期純利益6億5千5百万円を計上しましたが、法人税等の支払額、有形固定資産の取得による支出があり、前連結会計年度と比べ10億1千6百万円減少し、22億3千万円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、5億5千4百万円（前年同期は4億4千万円の収入）となりました。前年同期と比べ9億9千4百万円減少しております。主な要因は、たな卸資産の増加5億5千8百万円、仕入債務の減少が3億1千9百万円および法人税等支払額3億6千7百万円があったこと等によるものです。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、2億5千5百万円（前年同期は5百万円の収入）となりました。前年同期と比べ2億6千万円減少しております。主な要因は、有形固定資産の取得による支出2億7千8百万円によるものです。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、2億8百万円（前年同期は12億7千万円の収入）となりました。前年同期と比べ14億7千8百万円減少しております。主な要因は、長期借入金の返済による支出1億円、配当金の支払額1億1千1百万円です。

## （参考） キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                       | 平成15年10月期 | 平成16年10月期 | 平成17年10月期 | 平成18年10月期 | 平成19年10月<br>中間期 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 自己資本比率                | 26.6      | 28.4      | 33.6      | 38.3      | 40.2            |
| 時価ベースの自己資本比率          | 36.4      | 38.0      | 63.9      | 31.9      | 45.5            |
| キャッシュ・フロー対有利子<br>負債比率 | 37.4      | 19.0      | 5.9       | 5.1       | —               |
| インタレスト・カバレッジ・<br>レシオ  | 2.6       | 4.9       | 15.4      | 15.9      | —               |

(注) 株主資本比率 (%) : 株主資本／総資産  
 時価ベースの株主資本比率 (%) : 株式時価総額／総資産  
 債務償還年数 (年) : 有利子負債／営業キャッシュ・フロー  
 インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) : 営業キャッシュ・フロー／利払い

\*各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

\*株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

\*営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っているすべての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。なお、平成19年10月期中間期の営業キャッシュ・フローがマイナスであるため記載しておりません。

## (3) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

当企業集団は、財務体質と経営基盤の強化を図るとともに、収益に応じた適切な利益還元を経営の最重要課題と認識しており、安定的な配当を継続することを基本と考えております。また、内部留保資金につきましては、将来の資金需要に備えるとともに、効率の良い物流体制の整備、並びに情報化、グローバル化戦略に活用し、さらなる企業競争力と弾力性の強化に取り組んでまいります。

## (4) 事業等のリスク

## 売上高の変動リスク

鋳造部門におきましては、依然として続く鋼材価格の値上げに対して、販売価格への転嫁がスムーズに実行されなければ、利益に多大な影響を与えます。建材部門も同様に、材料費の上昇が販売価格への影響を受ける懸念があります。土木部門は、公共事業の縮減の流れが大きく関与することが予想されます。その結果、販売競争が激化すれば、価格の下落、値引販売等の競争を引き起こし、売上高の減少や利益率の低下等があり得ます。また、与信管理には注意を払っておりますが、売掛金の未回収、遅延、貸倒の発生等の懸念があり、当社グループの経営成績に影響をもたらす可能性があります。

## 為替相場の変動リスク

当社グループの取引は外貨によるものが含まれております。そのため為替変動の影響を受けます。為替リスクを回避するため為替予約等の施策を採用しておりますが、そのリスクを全て排除することは不可能であります。従いまして、今後も為替相場の変動によって当社グループの財政状態および経営成績に影響を与える可能性があります。

## 海外事業展開について

輸入商品の仕入れ拡大により、短期的な海外への出張者が増加しております。海外の安全情報には常に注意を払い、適切な管理を実施しておりますが、国・地域により戦争・テロ等に巻き込まれる危険性が増してきております。その結果、当社グループの事業の遂行に問題が生じる可能性があります。

当社グループが提供する輸入商品につきましては、欠陥が発生しないという保証はありません。製造物責任賠償については保険を付保しており、この保険が全ての賠償額を充分カバーできる体制を整えております。しかしながら、大規模な製造物責任の賠償につながるような商品・サービスの欠陥は多額のコストを発生させる要因となり、当社グループの業績に悪影響を与える可能性があります。

2 企業集団の状況

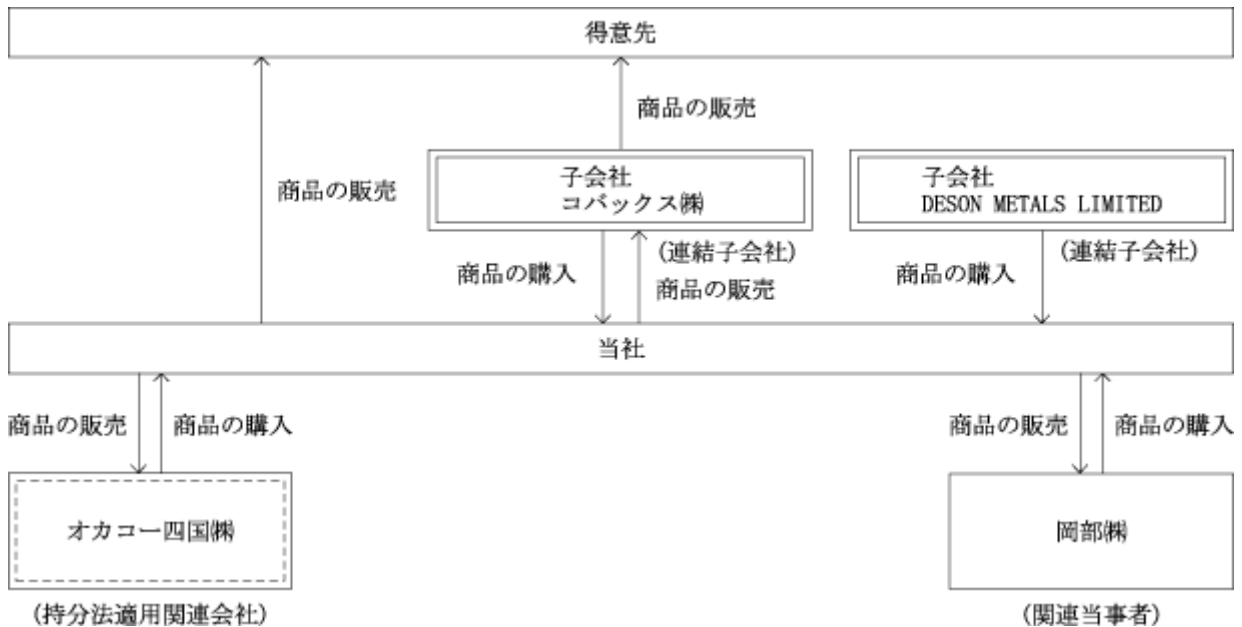
当社の企業集団等は、当社、当社100%出資子会社1社、当社60%出資子会社1社、関連会社1社および当社関連当事者1社で構成され、仮設型枠商品、土木資材商品、構造機材商品、鋳螺商品等の購入、販売を主な内容とする単一事業を営んでおります。

当グループは、上記商品を当社が販売するほか、子会社であるコボックス株式会社においても販売しており、DESON METALS LIMITEDから、鋳螺商品等を仕入れております。また、当社は関係会社であるオカコー四国株式会社からも上記商品を仕入れております。当社の関連当事者（主要株主）である岡部株式会社とは、業務提携しており、上記商品の購入・販売を行っております。

事業内容と当該事業に係る各社の位置付けは次のとおりであります。

| 事業部門 | 事業内容      | 会社名                                     |
|------|-----------|---|
| 鋳螺   | 鋳螺商品の販売   | 当社、オカコー四国(株)、DESON METALS LIMITED、岡部(株) |
| 建材   | 建材仮設資材の販売 | 当社、オカコー四国(株)                            |
| 土木   | 土木資材の販売   | 当社、コボックス(株)                             |

企業集団等について図示すると次のとおりであります。



### 3 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当企業集団は、「鋳螺（ボルト・ナット）商品」「建材（建築仮設金物資材）」「土木（法面資材・コンクリート製品用金物）」の専門卸商社として、ボルト、ナットに代表される締結金物商品の販売を通じて、顧客第一主義をモットーとしてさまざまな産業分野の要請に対して迅速に対応することにより、社会の発展に貢献する事を基本理念といたしております。また、すべての取引関係者に対し、信頼と期待に応えるよう行動基準を設け業務に取り組んでおります。

#### (2) 目標とする経営指標

鋳螺業界における当社の位置づけを示す客観的かつ信頼度の高い指標は無く、鋳螺業界全体の市場を把握することは困難であるため、当社としては予算必達を目標としております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社における東京支店の商圏は、都心部をはじめ首都近郊も含まれており、当該地域は、全国でも名古屋に次いで力強い景気回復をしていることもあり、売上高の増加は充分実現可能であると考えております。機動的な営業展開をするために、関東地区全体を包括する新しい関東物流センターの改修を進めております。

#### (4) 会社の対処すべき課題

国内経済は上半期に続いて緩やかな回復が続くものと思われませんが、米国経済の動向や原材料価格の高止まりなどの不安材料が残り、企業収益に影響を及ぼす可能性があります。

建設業界におきましては、今後も民間設備投資が堅調に推移する一方、公共事業が引き続いて低迷するという厳しい状況を残したまま推移するものと思われま

す。このような状況におきまして当企業集団といたしましては、平成18年3月に新株式400万株を発行し、これによって調達した資金の一部を使って新北関東支店の建設を行い、平成19年6月18日に営業を開始いたしました。これに伴い関東圏の更なるシェア拡大へ向けて邁進いたします。また時代ニーズに合った取扱商品の選定を行うだけでなく、原材料不足による価格の上昇に注意を払い積極的に動きつつ先を見据えた営業展開をしてまいります。

#### (5) その他、会社の経営上重要な事項

該当事項はありません。

4 中間連結財務諸表

(1) 中間連結貸借対照表

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年4月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年10月31日) |            |          |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|----------|
|                     |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |          |
| (資産の部)              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |          |
| I 流動資産              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |          |
| 1 現金及び預金            |          |                            | 3,231,988  |                            | 2,230,708  |                                       | 3,246,874  |          |
| 2 受取手形及び売掛金         | ※2,3     |                            | 6,964,877  |                            | 7,519,391  |                                       | 7,701,455  |          |
| 3 たな卸資産             |          |                            | 1,505,151  |                            | 2,153,455  |                                       | 1,594,480  |          |
| 4 繰延税金資産            |          |                            | 92,020     |                            | 93,492     |                                       | 120,579    |          |
| 5 その他               |          |                            | 298,818    |                            | 425,127    |                                       | 303,121    |          |
| 貸倒引当金               |          |                            | △28,863    |                            | △25,901    |                                       | △33,407    |          |
| 流動資産合計              |          |                            | 12,063,993 | 57.0                       | 12,396,274 | 56.0                                  | 12,933,103 | 60.1     |
| II 固定資産             |          |                            |            |                            |            |                                       |            |          |
| 1 有形固定資産            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |          |
| (1) 建物及び構築物         | ※1       | 2,082,589                  |            | 2,087,826                  |            | 2,084,667                             |            |          |
| 減価償却累計額             |          | 1,209,063                  |            | 1,258,651                  |            | 1,235,458                             |            |          |
|                     |          | 873,525                    |            | 829,174                    |            | 849,208                               |            |          |
| (2) 機械装置<br>及び車両運搬具 |          | 96,445                     |            | 88,979                     |            | 94,775                                |            |          |
| 減価償却累計額             |          | 82,870                     |            | 77,738                     |            | 82,228                                |            |          |
|                     |          | 13,574                     |            | 11,240                     |            | 12,546                                |            |          |
| (3) 土地              | ※1       | 3,311,731                  |            | 3,562,606                  |            | 3,306,284                             |            |          |
| (4) その他             |          | 24,467                     | 4,223,300  | 20.0                       | 222,659    | 4,625,681                             | 20.9       | 22,895   |
| 2 無形固定資産            |          |                            | 16,155     | 0.1                        | 23,555     | 0.1                                   | 24,798     | 0.1      |
| 3 投資その他の資産          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |          |
| (1) 投資有価証券          | ※1       | 4,666,661                  |            | 4,994,247                  |            | 4,240,408                             |            |          |
| (2) その他             |          | 390,564                    |            | 321,823                    |            | 348,213                               |            |          |
| 貸倒引当金               |          | △218,381                   | 4,838,844  | 22.9                       | △226,231   | 5,089,839                             | 23.0       | △227,479 |
| 固定資産合計              |          |                            | 9,078,300  | 43.0                       | 9,739,076  | 44.0                                  | 8,576,876  | 39.9     |
| 資産合計                |          |                            | 21,142,293 | 100.0                      | 22,135,351 | 100.0                                 | 21,509,979 | 100.0    |

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年4月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年10月31日) |            |
|----------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                      |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動負債               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 支払手形及び買掛金          | ※2       | 5,464,824                  |            | 6,192,214                  |            | 6,275,584                             |            |
| 2 短期借入金              | ※1       | 2,950,000                  |            | 2,700,000                  |            | 2,700,000                             |            |
| 3 一年以内返済予定<br>の長期借入金 | ※1       | 200,000                    |            | 1,700,000                  |            | 1,700,000                             |            |
| 4 賞与引当金              |          | 154,000                    |            | 169,400                    |            | 190,747                               |            |
| 5 役員賞与引当金            |          | —                          |            | 17,750                     |            | 35,500                                |            |
| 6 その他                |          | 586,041                    |            | 442,755                    |            | 626,834                               |            |
| 流動負債合計               |          | 9,354,866                  | 44.2       | 11,222,120                 | 50.7       | 11,528,665                            | 53.6       |
| II 固定負債              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 長期借入金              | ※1       | 1,800,000                  |            | 100,000                    |            | 200,000                               |            |
| 2 退職給付引当金            |          | 346,085                    |            | 313,566                    |            | 336,837                               |            |
| 3 繰延税金負債             |          | 1,382,552                  |            | 1,495,105                  |            | 1,206,933                             |            |
| 4 負ののれん              |          | —                          |            | 37,443                     |            | —                                     |            |
| 5 その他                |          | 500                        |            | 500                        |            | 500                                   |            |
| 固定負債合計               |          | 3,529,137                  | 16.7       | 1,946,615                  | 8.8        | 1,744,271                             | 8.1        |
| 負債合計                 |          | 12,884,003                 | 60.9       | 13,168,735                 | 59.5       | 13,272,937                            | 61.7       |
| (資本の部)               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 資本金                |          | 2,712,335                  | 12.8       | —                          | —          | —                                     | —          |
| II 資本剰余金             |          | 1,727,726                  | 8.2        | —                          | —          | —                                     | —          |
| III 利益剰余金            |          | 1,958,544                  | 9.3        | —                          | —          | —                                     | —          |
| IV その他有価証券評価<br>差額金  |          | 1,888,036                  | 8.9        | —                          | —          | —                                     | —          |
| V 自己株式               |          | △28,353                    | △0.1       | —                          | —          | —                                     | —          |
| 資本合計                 |          | 8,258,289                  | 39.1       | —                          | —          | —                                     | —          |
| 負債資本合計               |          | 21,142,293                 | 100.0      | —                          | —          | —                                     | —          |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年4月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年10月31日) |            |
|--------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                    |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 株主資本             |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 資本金              |          | —                          | —          | 2,712,335                  | 12.3       | 2,712,335                             | 12.6       |
| 2 資本剰余金            |          | —                          | —          | 1,728,146                  | 7.8        | 1,727,917                             | 8.1        |
| 3 利益剰余金            |          | —                          | —          | 2,461,176                  | 11.1       | 2,200,680                             | 10.2       |
| 4 自己株式             |          | —                          | —          | △22,876                    | △0.1       | △25,825                               | △0.1       |
| 株主資本合計             |          | —                          | —          | 6,878,782                  | 31.1       | 6,615,108                             | 30.8       |
| II 評価・換算差額等        |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          | —                          | —          | 2,000,225                  | 9.0        | 1,616,913                             | 7.5        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | —                          | —          | 9,409                      | 0.1        | 5,020                                 | 0.0        |
| 3 為替換算調整勘定         |          | —                          | —          | 762                        | 0.0        | —                                     | —          |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          | —                          | —          | 2,010,397                  | 9.1        | 1,621,934                             | 7.5        |
| III 少数株主持分         |          | —                          | —          | 77,434                     | 0.3        | —                                     | —          |
| 純資産合計              |          | —                          | —          | 8,966,615                  | 40.5       | 8,237,042                             | 38.3       |
| 負債純資産合計            |          | —                          | —          | 22,135,351                 | 100.0      | 21,509,979                            | 100.0      |

(2) 中間連結損益計算書

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日) |            |         |     |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|---------|-----|
|                     |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |         |     |
| I 売上高               |          |   | 11,537,497 | 100.0                                       | 12,152,269 | 100.0   | 23,748,312 | 100.0   |     |
| II 売上原価             |          |   | 9,204,209  | 79.8  | 9,630,343  | 79.2  | 18,938,901 | 79.7    |     |
| 売上総利益               |          |   | 2,333,287  | 20.2  | 2,521,926  | 20.8  | 4,809,410  | 20.3    |     |
| III 販売費及び一般管理費      | ※1       |   | 1,912,282  | 16.6  | 2,000,417  | 16.5  | 3,956,065  | 16.7    |     |
| 営業利益                |          |   | 421,005    | 3.6   | 521,508    | 4.3   | 853,345    | 3.6     |     |
| IV 営業外収益            |          |   |            |   |            |   |            |         |     |
| 1 受取利息              |          |   | 76         |   | 609        |   | 144        |         |     |
| 2 受取配当金             |          |   | 22,689     |   | 39,738     |   | 68,350     |         |     |
| 3 賃貸料収入             |          |   | 35,932     |   | 35,932     |   | 71,865     |         |     |
| 4 持分法による<br>投資利益    |          |   | 4,085      |   | 27,867     |   | 33,693     |         |     |
| 5 通貨スワップ等<br>評価益    |          |   | 28,344     |   | 106,815    |   | 217,451    |         |     |
| 6 その他の営業外<br>収益     |          |   | 28,964     | 120,093                                     | 30,900     | 241,863   | 52,030     | 443,535 | 1.9 |
| V 営業外費用             |          |   |            |   |            |   |            |         |     |
| 1 支払利息              |          |   | 27,279     |   | 29,842     |   | 56,254     |         |     |
| 2 売上割引              |          |   | 1,575      |   | 2,186      |   | 3,244      |         |     |
| 3 新株発行費             |          |   | 14,519     |   | —          |   | —          |         |     |
| 4 株式交付費             |          |   | —          |   | —          |   | 14,519     |         |     |
| 5 手形売却損             |          |   | 5,727      |   | 9,315      |   | 11,045     |         |     |
| 6 その他の営業外<br>費用     |          |   | 896        | 49,998                                      | 3,522      | 44,866  | 7,673      | 92,737  | 0.4 |
| 経常利益                |          |   | 491,099    | 4.2   | 718,506    | 5.9   | 1,204,143  | 5.1     |     |
| VI 特別利益             |          |   |            |   |            |   |            |         |     |
| 1 投資有価証券<br>売却益     |          |   | 5,921      |   | 6,020      |   | 5,921      |         |     |
| 2 貸倒引当金戻入益          |          |   | 4,725      | 10,647                                      | 6,393      | 12,414  | —          | 5,921   | 0.0 |
| VII 特別損失            |          |   |            |   |            |   |            |         |     |
| 1 固定資産除却損           | ※2       |   | 116        |   | 469        |   | 271        |         |     |
| 2 投資有価証券売却損         |          |   | —          |   | 2,295      |   | —          |         |     |
| 3 投資有価証券評価損         |          |   | —          |   | 929        |   | 3,149      |         |     |
| 4 ゴルフ会員権評価損         |          |   | —          |   | 900        |   | 37,175     |         |     |
| 5 会員権処分損            |          |   | —          |   | 19,320     |   | 3,616      |         |     |
| 6 役員退職金             |          |   | —          |   | 51,892     |   | —          |         |     |
| 7 減損損失              | ※3       |   | —          | 116   | —          | 75,806  | 5,447      | 49,659  | 0.2 |
| 税金等調整前<br>中間(当期)純利益 |          |   | 501,630    | 4.3   | 655,114    | 5.4   | 1,160,405  | 4.9     |     |
| 法人税、住民税<br>及び事業税    |          |   | 221,709    |   | 232,146    |   | 530,516    |         |     |
| 過年度法人税等             |          |   | —          |   | —          |   | 49,257     |         |     |
| 法人税等調整額             |          |   | 5,047      | 226,756                                     | 43,652     | 275,799   | △19,931    | 559,842 | 2.4 |
| 少数株主利益              |          |   | —          | —   | 7,357      | 0.0   | —          | —       |     |
| 中間(当期)純利益           |          |   | 274,874    | 2.4   | 371,957    | 3.1   | 600,562    | 2.5     |     |

(3) 中間連結剰余金計算書

|           |             | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |           |
|-----------|-------------|---|-----------|
| 区分        | 注記<br>番号    | 金額(千円)                                      |           |
| (資本剰余金の部) |             |   |           |
| I         | 資本剰余金期首残高   |   | 1,027,966 |
| II        | 資本剰余金増加高    |   |           |
| 1         | 増資による新株の発行  | 699,520                                     |           |
| 2         | 自己株式処分差益    | 240   | 699,760   |
| III       | 資本剰余金中間期末残高 |   | 1,727,726 |
| (利益剰余金の部) |             |   |           |
| I         | 利益剰余金期首残高   |   | 1,787,471 |
| II        | 利益剰余金増加高    |   |           |
| 1         | 中間純利益       | 274,874                                     | 274,874   |
| III       | 利益剰余金減少高    |   |           |
| 1         | 配当金         | 71,501                                      |           |
| 2         | 役員賞与        | 32,300                                      | 103,801   |
| IV        | 利益剰余金中間期末残高 |   | 1,958,544 |

(4) 中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間(自 平成18年11月1日 至 平成19年4月30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10月31日残高(千円)           | 2,712,335 | 1,727,917 | 2,200,680 | △25,825 | 6,615,108 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |           |           |           |         |           |
| 剰余金の配当                      |           |           | △111,461  |         | △111,461  |
| 中間純利益                       |           |           | 371,957   |         | 371,957   |
| 自己株式の取得                     |           |           |           | △205    | △205      |
| 自己株式の処分                     |           | 228       |           | 3,155   | 3,384     |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額) |           |           |           |         |           |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(千円)         |           | 228       | 260,496   | 2,949   | 263,674   |
| 平成19年4月30日残高(千円)            | 2,712,335 | 1,728,146 | 2,461,176 | △22,876 | 6,878,782 |

|                             | 評価・換算差額等             |             |          |                | 少数株主持分 | 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 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |           |
| 平成18年10月31日残高(千円)           | 1,616,913            | 5,020       | —        | 1,621,934      | —      | 8,237,042 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                      |             |          |                |        |           |
| 剰余金の配当                      |                      |             |          |                |        | △111,461  |
| 中間純利益                       |                      |             |          |                |        | 371,957   |
| 自己株式の取得                     |                      |             |          |                |        | △205      |
| 自己株式の処分                     |                      |             |          |                |        | 3,384     |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額) | 383,311              | 4,389       | 762      | 388,463        | 77,434 | 465,898   |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(千円)         | 383,311              | 4,389       | 762      | 388,463        | 77,434 | 729,572   |
| 平成19年4月30日残高(千円)            | 2,000,225            | 9,409       | 762      | 2,010,397      | 77,434 | 8,966,615 |

前連結会計年度(自 平成17年11月 1 日 至 平成18年10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17年10月31日残高(千円)             | 2,008,335 | 1,027,966 | 1,787,471 | △31,323 | 4,792,450 |
| 連結会計年度中の変動額                   |           |           |           |         |           |
| 新株の発行                         | 704,000   | 699,520   |           |         | 1,403,520 |
| 剰余金の配当                        |           |           | △155,053  |         | △155,053  |
| 当期純利益                         |           |           | 600,562   |         | 600,562   |
| 自己株式の取得                       |           |           |           | △111    | △111      |
| 自己株式の処分                       |           | 431       |           | 5,608   | 6,040     |
| 役員賞与                          |           |           | △ 32,300  |         | △ 32,300  |
| 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>(千円)         | 704,000   | 699,951   | 413,208   | 5,497   | 1,822,657 |
| 平成18年10月31日残高(千円)             | 2,712,335 | 1,727,917 | 2,200,680 | △25,825 | 6,615,108 |

|                               | 評価・換算差額等             |             |                | 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 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 平成17年10月31日残高(千円)             | 1,592,075            | —           | 1,592,075      | 6,384,526 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                      |             |                |           |
| 新株の発行                         |                      |             |                | 1,403,520 |
| 剰余金の配当                        |                      |             |                | △155,053  |
| 当期純利益                         |                      |             |                | 600,562   |
| 自己株式の取得                       |                      |             |                | △111      |
| 自己株式の処分                       |                      |             |                | 6,040     |
| 役員賞与                          |                      |             |                | △ 32,300  |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額(純額) | 24,838               | 5,020       | 29,858         | 29,858    |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(千円)         | 24,838               | 5,020       | 29,858         | 1,852,515 |
| 平成18年10月31日残高(千円)             | 1,616,913            | 5,020       | 1,621,934      | 8,237,042 |

(5) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分                            | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                      | 当中間連結会計期間                      | 前連結会計年度                         |
|-------------------------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                               |          | (自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | (自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) | (自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日) |
|                               |          | 金額(千円)                         | 金額(千円)                         | 金額(千円)                          |
| I 営業活動による<br>キャッシュ・フロー        |          |                                |                                |                                 |
| 税金等調整前中間(当期)<br>純利益           |          | 501,630                        | 655,114                        | 1,160,405                       |
| 減価償却費                         |          | 29,678                         | 29,331                         | 60,971                          |
| 減損損失                          |          | —                              | —                              | 5,447                           |
| 退職給付引当金の<br>減少額(△)            |          | △1,431                         | △23,271                        | △10,678                         |
| 貸倒引当金の減少額(△)                  |          | △33,400                        | △8,754                         | △19,759                         |
| 役員賞与引当金の増加額                   |          | —                              | △17,750                        | 35,500                          |
| 賞与引当金の増加額<br>又は減少額(△)         |          | △3,970                         | △21,347                        | 32,777                          |
| 受取利息及び受取配当金                   |          | △22,765                        | △40,347                        | △68,494                         |
| 支払利息                          |          | 27,279                         | 29,842                         | 56,254                          |
| 新株発行費                         |          | 14,519                         | —                              | —                               |
| 株式交付費                         |          | —                              | —                              | 14,519                          |
| 持分法による投資利益(△)<br>又は持分法による投資損失 |          | 5,742                          | △16,608                        | △23,865                         |
| 投資有価証券評価損                     |          | —                              | 929                            | 3,149                           |
| 固定資産除却損                       |          | 116                            | 469                            | 271                             |
| 投資有価証券売却益                     |          | △5,921                         | △3,725                         | △5,921                          |
| ゴルフ会員権評価損                     |          | —                              | 900                            | 37,175                          |
| 会員権処分損                        |          | —                              | 19,320                         | 3,616                           |
| 売上債権の増加額(△)<br>又は減少額          |          | 71,152                         | 248,316                        | △662,285                        |
| たな卸資産の増加額(△)                  |          | △30,537                        | △558,974                       | △119,866                        |
| その他流動資産の増加額<br>(△)又は減少額       |          | 13,966                         | △43,922                        | 17,230                          |
| 仕入債務の増加額<br>又は減少額(△)          |          | 119,767                        | △319,592                       | 930,527                         |
| 通貨スワップ等評価益                    |          | △28,344                        | △70,181                        | △217,451                        |
| その他流動負債の増加額<br>又は減少額(△)       |          | △44,355                        | △50,684                        | 43,751                          |
| 役員退職金                         |          | —                              | 51,892                         | —                               |
| 役員賞与の支払額                      |          | △32,300                        | —                              | △32,300                         |
| 負ののれん償却額                      |          | —                              | △4,160                         | —                               |
| その他                           |          | —                              | △263                           | △1,789                          |
| 小計                            |          | 580,825                        | △143,469                       | 1,239,184                       |
| 利息及び配当金の受取額                   |          | 22,765                         | 40,347                         | 68,482                          |
| 利息の支払額                        |          | △28,047                        | △31,288                        | △58,720                         |
| 役員退職金                         |          | —                              | △51,892                        | —                               |
| 法人税等の支払額                      |          | △134,680                       | △367,847                       | △352,145                        |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー          |          | 440,863                        | △554,150                       | 896,800                         |

| 区分                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日) |
|--------------------------|----------|---|---|--|
|                          |          | 金額(千円)                                      | 金額(千円)                                      | 金額(千円)                                     |
| II 投資活動による<br>キャッシュ・フロー  |          |   |   |  |
| 投資有価証券の取得による支出           |          | △68,719                                     | △65,003                                     | △69,759                                    |
| 投資有価証券の売却による収入           |          | 79,266                                      | 39,257                                      | 79,266                                     |
| 新規連結子会社の取得による支出          |          | —   | 45,575                                      | —  |
| 有形固定資産の取得による支出           |          | △6,207                                      | △278,395                                    | △9,630                                     |
| 無形固定資産の取得による支出           |          | △1,625                                      | —   | △11,225                                    |
| 長期貸付金回収による収入             |          | 960   | 960   | 1,920                                      |
| 長期前払費用にかかる支出             |          | —   | —   | △1,218                                     |
| その他の投資の純増減額              |          | 2,235                                       | 2,602                                       | 4,783                                      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 5,910                                       | △255,003                                    | △5,862                                     |
| III 財務活動による<br>キャッシュ・フロー |          |   |   |  |
| 短期借入金の純増減額               |          | 50,000                                      | —   | △200,000                                   |
| 長期借入金の返済による支出            |          | △100,000                                    | △100,000                                    | △200,000                                   |
| 公募増資による収入                |          | 1,389,000                                   | —   | 1,389,000                                  |
| 自己株式の取得による支出             |          | △10   | △205  | △111                                       |
| 自己株式の売却による収入             |          | 3,220                                       | 3,384                                       | 6,040                                      |
| 配当金の支払額                  |          | △71,501                                     | △111,461                                    | △153,498                                   |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     |          | 1,270,708                                   | △208,283                                    | 841,429                                    |
| IV 現金及び現金同等物にかかる換算差額     |          | —   | 1,271                                       | —  |
| V 現金及び現金同等物の増加額又は減少額(△)  |          | 1,717,481                                   | △1,016,165                                  | 1,732,366                                  |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高        |          | 1,514,507                                   | 3,246,874                                   | 1,514,507                                  |
| VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高 |          | 3,231,988                                   | 2,230,708                                   | 3,246,874                                  |
|                          |          |   |   |  |

(6) 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

|                            | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)   |
|----------------------------|---|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項              | 連結子会社数 1社<br>連結子会社名<br>コパックス㈱   | 連結子会社数 2社<br>連結子会社名<br>コパックス㈱<br>DESON METALS LIMITED  | 連結子会社数 1社<br>連結子会社名<br>コパックス㈱  |
| 2 持分法の適用に関する事項             | 持分法適用会社数 2社<br>持分法適用会社名<br>オカコー四国㈱<br>関西岡部㈱<br>持分法を適用していない関連会社<br>(DESON METALS LIMITED) 1社は小規模であり、その中間連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用をしておりません。  | 持分法適用会社数 1社<br>持分法適用会社名<br>オカコー四国㈱<br>—————  | 持分法適用会社数 2社<br>持分法適用会社名<br>オカコー四国㈱<br>関西岡部㈱<br>持分法を適用していない関連会社<br>(DESON METALS LIMITED)は、小規模会社であり、その連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用をしておりません。   |
| 3 連結子会社の中間決算日(事業年度)等に関する事項 | 連結子会社の中間決算日と中間連結決算日は一致しております。   | 連結子会社のうちDESON METALS LIMITEDの中間決算日は9月30日であります。中間連結財務諸表の作成にあたっては、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく中間財務諸表を使用しております。  | 連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。   |
| 4 会計処理基準に関する事項             | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>①有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間決算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、売却原価は移動平均法により算定)<br><br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>②デリバティブ 時価法<br>③たな卸資産<br>評価基準 原価法<br>評価方法 移動平均法<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>①有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 8年～50年<br>構築物 7年～50年<br>②無形固定資産<br>定額法<br>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。<br>(3) 重要な繰延資産の処理方法<br>新株発行費<br>支払時に全額費用処理しております。<br>(4) 重要な引当金の計上基準<br>①貸倒引当金<br>債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権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。 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>①有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間決算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、売却原価は移動平均法により算定)<br>時価のないもの<br>同左<br>②デリバティブ 同左<br>③たな卸資産<br>同左<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>①有形固定資産<br>同左<br><br>②無形固定資産<br>同左<br>(3) —————<br>(4) 重要な引当金の計上基準<br>①貸倒引当金<br>同左 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>①有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(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<br>同左<br>②デリバティブ 同左<br>③たな卸資産<br>同左<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>①有形固定資産<br>同左<br><br>②無形固定資産<br>同左<br>(3) 重要な繰延資産の処理方法<br>株式交付費<br>支払時に全額費用処理しております。<br>(4) 重要な引当金の計上基準<br>①貸倒引当金<br>同左 |

|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)   |
|---|--|---|--|
|   | <p>②賞与引当金<br/>従業員の賞与支払いのため、賞与の支給見込額を計上しております。</p> <p>③ _____</p> <p>④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、当中間連結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。<br/>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数(5年)による定額法により、それぞれ翌期から費用処理することとしております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計<br/>①ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約等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<br/>外貨建債権債務及び借入金支払利息を対象に、為替予約取引及び金利スワップ取引等によりヘッジを行っております。</p> <p>③ヘッジ方針<br/>将来の為替・金利変動リスク回避のために行っております。</p> <p>④ヘッジの有効性評価の方法<br/>リスク管理方針に定められた許容リスク量の範囲内にリスク調整手段となるデリバティブのリスク量が収まっており、ヘッジ対象となる為替リスク、金利リスクが減殺されているかどうかを検証することにより、ヘッジの有効性を評価しております。</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の処理方法<br/>税抜方式を採用しております。</p> | <p>②賞与引当金<br/>同左</p> <p>③役員賞与引当金<br/>取締役および監査役に対する賞与支払いのため、当連結会計年度における支払見込額の当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>④退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計<br/>①ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の処理方法<br/>同左</p> <p>同左</p> | <p>②賞与引当金<br/>従業員の年末賞与支払いのため、賞与の支給見込額を計上しております。</p> <p>③役員賞与引当金<br/>取締役および監査役に対する賞与支払いのため、当連結会計年度における支払見込額に基づき計上しております。</p> <p>④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、当連結会計年度末において発生している額を計上しております。<br/>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数(5年)による定額法により翌期から費用処理することとしております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計<br/>①ヘッジ会計<br/>同左</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の処理方法<br/>同左</p> <p>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り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> |
| 5 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | <p>中間連結キャッシュ・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り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>   | 同左  | <p>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り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>   |

(7) 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

(会計処理の変更)

|                        | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)  |
|------------------------|---|---|---|
| 固定資産の減損に係る会計基準         | 当中間連結会計期間から「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。<br>これによる損益に与える影響は、ありません。 | —————                                       | 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。この結果、税金等調整前当期純利益が5,447千円減少しております。<br>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該資産の金額から直接控除しております。                                  |
| 役員賞与に関する会計基準           | 当中間連結会計期間から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。なお、役員賞与は通期の業績を基礎として算定しており、当中間連結会計期間において合理的に見積ることが困難なため費用処理しております。   | —————                                       | 当連結会計年度から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、販売費及び一般管理費が35,500千円増加し、営業利益、経常利益、税金等調整前当期純利益がそれぞれ同額減少しております。  |
| 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準 | —————   | —————                                       | 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)および「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。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は、8,232,022千円であります。<br>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表等規則により、作成しております。 |

(8) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

|                          | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日現在)   | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年4月30日現在)   | 前連結会計年度末<br>(平成18年10月31日現在)  |
|--------------------------|--|--|--|
| ※1 担保に供されている<br>資産及び対応債務 | 投資有価証券 2,540,720千円<br>建物 245,628千円<br>土地 268,493千円<br>計 3,054,841千円<br>上記担保提供資産に対する債務<br>短期借入金 1,200,000千円<br>一年以内返済予定の<br>長期借入金 200,000千円<br>長期借入金 1,800,000千円<br>計 3,200,000千円 | 投資有価証券 3,028,400千円<br>建物 232,811千円<br>土地 268,493千円<br>計 3,529,704千円<br>上記担保提供資産に対する債務<br>短期借入金 1,200,000千円<br>一年以内返済予定の<br>長期借入金 1,700,000千円<br>長期借入金 100,000千円<br>計 3,000,000千円 | 投資有価証券 2,409,720千円<br>建物 239,325千円<br>土地 268,493千円<br>計 2,917,538千円<br>上記担保提供資産に対する債務<br>短期借入金 1,200,000千円<br>一年以内返済予定の<br>長期借入金 1,700,000千円<br>長期借入金 200,000千円<br>計 3,100,000千円 |
| ※2 期末満期手形処理              | 中間期末日満期手形の会計処理については、当中間連結会計期間末日は金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しています。<br>当中間連結会計期間末日満期手形は次のとおりであります。<br>受取手形 534,747千円<br>支払手形 1,310,985千円<br>受取手形裏書譲渡高 60,962千円                  | 中間期末日満期手形の会計処理については、当中間連結会計期間末日は金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しています。<br>当中間連結会計期間末日満期手形は次のとおりであります。<br>受取手形 558,021千円<br>支払手形 1,404,263千円<br>受取手形裏書譲渡高 11,230千円                  | —————  |
| ※3 手形債権流動化               | 手形債権の一部を譲渡し債権の流動化を行っております。<br>受取手形の流動化による債権譲渡高 1,460,942千円<br>なお、受取手形の流動化に伴い、信用補完の目的により支払留保されている365,235千円は、受取手形に含めて表示しております。   | 手形債権の一部を譲渡し債権の流動化を行っております。<br>受取手形の流動化による債権譲渡高 1,394,398千円<br>なお、受取手形の流動化に伴い、信用補完の目的により支払留保されている348,599千円は、受取手形に含めて表示しております。   | 手形債権の一部を譲渡し債権の流動化を行っております。<br>受取手形の流動化による債権譲渡高 1,400,537千円<br>なお、受取手形の流動化に伴い、信用補完の目的により支払留保されている350,134千円は、受取手形に含めて表示しております。   |
| 4 受取手形裏書譲渡高              | 699,968千円  | 407,964千円  | 727,420千円  |

(中間連結損益計算書関係)

|                                 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |           | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) |           | 前連結会計年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)  |             |
|---------------------------------|---|-----------|---|-----------|---|-------------|
| ※1 販売費及び一般管理<br>費の主要な費目及び<br>金額 | 荷造運送費                                       | 497,361千円 | 荷造運送費                                       | 526,197千円 | 荷造運送費   | 1,012,998千円 |
|                                 | 給与及び<br>諸手当                                 | 484,560千円 | 給与及び<br>諸手当                                 | 503,284千円 | 給与及び<br>諸手当   | 985,959千円   |
|                                 | 賞与引当金<br>繰入額                                | 154,000千円 | 賞与引当金<br>繰入額                                | 169,400千円 | 賞与引当金<br>繰入額  | 190,747千円   |
|                                 | 退職給付<br>費用                                  | 37,929千円  | 役員賞与<br>引当金繰入額                              | 17,750千円  | 役員賞与<br>引当金繰入額  | 35,500千円    |
|                                 | 減価償却費                                       | 29,678千円  | 退職給付<br>費用                                  | 34,043千円  | 退職給付<br>費用  | 77,287千円    |
|                                 |   |           | 減価償却費                                       | 29,331千円  | 減価償却費   | 60,971千円    |
|                                 |   |           |   |           | 貸倒引当金<br>繰入額  | 13,437千円    |
| ※2 固定資産除却損                      | その他(工具<br>器具及び備品)                           | 116千円     | 構築物   | 77千円      | 車両運搬具   | 103千円       |
|                                 |   |           | 車両運搬具                                       | 289千円     | 工具器具<br>及び備品  | 168千円       |
|                                 |   |           | その他(工具<br>器具及び備品)                           | 101千円     | 計   | 271千円       |
|                                 |   |           | 計   | 469千円     |   |             |
| ※3 減損損失                         | _____                                       |           | _____                                       |           | 以下の資産グループについて減損<br>損失を計上しました。<br>用途 遊休地<br>種類 土地<br>場所 三重県<br>減損損失を認識した遊休資産につ<br>いては、それぞれ個々の物件毎に<br>グルーピングしております。<br>周辺の売却相場価額が、帳簿価額<br>を下回っており、減損損失5,447千<br>円を特別損失に計上いたしました。<br>回収可能額は、鑑定評価に準ずる<br>方法に基づく正味売却価額により<br>算定しております。 |             |

（中間連結株主資本等変動計算書関係）

当中間連結会計期間（自 平成18年11月1日 至 平成19年4月30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 | 当中間連結会計期間末 |
|----------|----------|----|----|------------|
| 普通株式(千株) | 28,007   | —  | —  | 28,007     |

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 | 当中間連結会計期間末 |
|----------|----------|----|----|------------|
| 普通株式(千株) | 142      | 0  | 18 | 124        |

（変動事由の概要）

増加は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

減少は、次のとおりであります。

ストックオプションの権利行使による減少 18千株

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>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年1月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 111,461        | 4.00            | 平成18年10月31日 | 平成19年1月31日 |

(2) 基準日が当中間連結会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間連結会計期間後となるもの

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月22日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 97,588         | 3.50            | 平成19年4月30日 | 平成19年7月17日 |

前連結会計年度（自 平成17年11月1日 至 平成18年10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) | 24,007   | 4,000 | —  | 28,007   |

(変動事由の概要)

増加は、次のとおりであります。

一般公募の新株発行による増加 4,000千株

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) | 173      | 0  | 32 | 142      |

(変動事由の概要)

増加は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

減少は、次のとおりであります。

ストックオプションの権利行使による減少 32千株

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>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成18年1月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 71,501         | 3.00            | 平成17年10月31日 | 平成18年1月31日 |
| 平成18年6月23日<br>取締役会   | 普通株式  | 83,552         | 3.00            | 平成18年4月30日  | 平成18年7月14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>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年1月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 111,461        | 4.00            | 平成18年10月31日 | 平成19年1月31日 |

## （中間連結キャッシュ・フロー計算書関係）

| 前中間連結会計期間<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日）           | 当中間連結会計期間<br>（自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日） | 前連結会計年度<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日）        |
|---|---|---|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高は、中間連結貸借対照表に掲記されている現金及び預金勘定と一致しております。 | 同左  | 現金及び現金同等物の期末残高は、連結貸借対照表に掲記されている現金及び預金勘定と一致しております。 |

## （セグメント情報）

## 1 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度における当社連結グループは、鉄鋼材の卸売及びこれに附帯する事業を営む単一事業につき、事業の種類別セグメント情報は記載しておりません。

## 2 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において当社連結グループは、在外連結子会社等を有していないため、該当事項はありません。

## 3 海外売上高

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において海外売上高は連結売上高の10%未満であるため、海外売上高は記載しておりません。

(リース取引関係)

|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10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以外のファイナンス・リース取引に係る注記 | ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額  | ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額   | 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   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>9,642</td> <td>5,063</td> <td>4,578</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>151,617</td> <td>50,780</td> <td>100,836</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>3,067</td> <td>2,761</td> <td>306</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>164,327</td> <td>58,604</td> <td>105,722</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 車両運搬具  | 9,642     | 5,063  | 4,578    | 工具器具及び備品 | 151,617  | 50,780   | 100,836  | ソフトウェア    | 3,067  | 2,761 | 306      | 合計  | 164,327  | 58,604 | 105,722   | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,222</td> <td>3,172</td> <td>3,049</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>191,101</td> <td>63,754</td> <td>127,347</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>197,323</td> <td>66,926</td> <td>130,396</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 車両運搬具 | 6,222 | 3,172 | 3,049 | 工具器具及び備品 | 191,101 | 63,754 | 127,347 | 合計 | 197,323 | 66,926 | 130,396 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>6,222</td> <td>2,550</td> <td>3,671</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>178,358</td> <td>64,413</td> <td>113,944</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>184,580</td> <td>66,964</td> <td>117,616</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 車両運搬具 | 6,222 | 2,550 | 3,671 | 工具器具及び備品 | 178,358 | 64,413 | 113,944 | 合計 | 184,580 | 66,964 | 117,616 |
|   |  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | 車両運搬具  | 9,642   | 5,063   | 4,578              |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | 工具器具及び備品   | 151,617   | 50,780  | 100,836            |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| ソフトウェア  | 3,067  | 2,761   | 306   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 合計  | 164,327  | 58,604  | 105,722   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 車両運搬具   | 6,222  | 3,172   | 3,049   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 工具器具及び備品                                      | 191,101  | 63,754  | 127,347   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 合計  | 197,323  | 66,926  | 130,396   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 期末残高相当額<br>(千円)   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 車両運搬具   | 6,222  | 2,550   | 3,671   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 工具器具及び備品                                      | 178,358  | 64,413  | 113,944   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 合計  | 184,580  | 66,964  | 117,616   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p>   | <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p>                      | <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p>                          |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>31,359千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>74,362千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>105,722千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p>   | 1年以内  | 31,359千円  | 1年超                | 74,362千円          | 計  | 105,722千円 | <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>39,523千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>90,872千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>130,396千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> | 1年以内     | 39,523千円 | 1年超  | 90,872千円 | 計        | 130,396千円 | <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>34,747千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>82,868千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>117,616千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> | 1年以内  | 34,747千円 | 1年超 | 82,868千円 | 計      | 117,616千円 |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 1年以内  | 31,359千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 1年超   | 74,362千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 計   | 105,722千円  |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 1年以内  | 39,523千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 1年超   | 90,872千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 計   | 130,396千円  |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 1年以内  | 34,747千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 1年超   | 82,868千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 計   | 117,616千円  |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | <p>③ 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>14,848千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>14,848千円</td> </tr> </tbody> </table>   | 支払リース料  | 14,848千円  | 減価償却費相当額           | 14,848千円          | <p>③ 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>19,822千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>19,822千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料    | 19,822千円   | 減価償却費相当額 | 19,822千円 | <p>③ 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>33,515千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>33,515千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料   | 33,515千円 | 減価償却費相当額  | 33,515千円   |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 支払リース料  | 14,848千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 減価償却費相当額                                      | 14,848千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 支払リース料  | 19,822千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 減価償却費相当額                                      | 19,822千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 支払リース料  | 33,515千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
| 減価償却費相当額                                      | 33,515千円   |   |   |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |
|   | <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。<br/>(減損損失について)<br/>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。</p>  | <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。<br/>(減損損失)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> | <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。<br/>(減損損失)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |                    |                   |  |           |  |          |          |  |          |          |           |  |       |          |     |          |        |           |  |  |                 |                    |                   |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |  |  |                 |                    |                 |       |       |       |       |          |         |        |         |    |         |        |         |

（有価証券関係）

前中間連結会計期間末(平成18年4月30日)

① その他有価証券で時価のあるもの

| 区分      | 取得原価(千円)  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)    |
|---------|-----------|------------------|-----------|
| (1) 株式  | 1,397,928 | 4,504,114        | 3,106,186 |
| (2) 債券  | —         | —                | —         |
| (3) その他 | 10,200    | 16,202           | 6,002     |
| 合計      | 1,408,128 | 4,520,316        | 3,112,188 |

(注) 当中間連結会計期間は、減損処理を実施しておりません。

なお、減損処理にあたっては、中間連結会計期間末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

② 時価評価されていない有価証券の内訳及び中間連結貸借対照表計上額

1 子会社株式及び関連会社株式

    関連会社株式 143,682千円

2 その他有価証券

    非上場株式 2,662千円

当中間連結会計期間末(平成19年4月30日)

① その他有価証券で時価のあるもの

| 区分      | 取得原価(千円)  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)    |
|---------|-----------|------------------|-----------|
| (1) 株式  | 1,448,098 | 4,851,760        | 3,403,662 |
| (2) 債券  | —         | —                | —         |
| (3) その他 | 10,200    | 14,176           | 3,976     |
| 合計      | 1,458,298 | 4,865,936        | 3,407,638 |

(注) 当中間連結会計期間において株式の減損処理を2,422千円実施しております。

なお、減損処理にあたっては、中間連結会計期間末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

② 時価評価されていない有価証券の内訳及び中間連結貸借対照表計上額

1 子会社株式及び関連会社株式

    関連会社株式 125,648千円

2 その他有価証券

    非上場株式 2,662千円

前連結会計年度末（平成18年10月31日現在）

## ① その他有価証券で時価のあるもの

| 区分      | 取得原価(千円)  | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額(千円)    |
|---------|-----------|--------------------|-----------|
| (1) 株式  | 1,395,818 | 4,072,270          | 2,676,451 |
| (2) 債券  | —         | —                  | —         |
| (3) その他 | 10,200    | 13,263             | 3,063     |
| 合計      | 1,406,018 | 4,085,533          | 2,679,514 |

(注) 当連結会計年度において株式の減損処理を3,149千円実施しております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

## ② 時価評価されていない有価証券の内訳及び連結貸借対照表計上額

## 1 子会社株式及び関連会社株式

    関連会社株式 152,212千円

## 2 その他有価証券

    非上場株式 2,662千円

（デリバティブ取引関係）

| 前中間連結会計期間<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日）   |              |                            |            |             | 当中間連結会計期間<br>（自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日）   |              |                            |            |             | 前連結会計年度<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日）  |              |                            |            |             |
|---|--------------|----------------------------|------------|-------------|---|--------------|----------------------------|------------|-------------|---|--------------|----------------------------|------------|-------------|
| <b>(1) 通貨関連</b>   |              |                            |            |             | <b>(1) 通貨関連</b>   |              |                            |            |             | <b>(1) 通貨関連</b>   |              |                            |            |             |
| 種類  | 契約額等<br>(千円) | 契約額等<br>のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損<br>(千円) | 種類  | 契約額等<br>(千円) | 契約額等<br>のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価益<br>(千円) | 種類  | 契約額等<br>(千円) | 契約額等<br>のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価益<br>(千円) |
| 通貨スワップ  | 5,714,400    | 5,714,400                  | 5,666,911  | 47,488      | 通貨スワップ  | 5,714,400    | 5,714,400                  | 5,778,610  | 64,210      | 通貨スワップ  | 5,714,400    | 5,714,400                  | 5,737,983  | 23,583      |
| 通貨オプション   | 386,570      | 386,570                    | 352,525    | 34,044      | 通貨オプション   | 818,090      | 818,090                    | 931,634    | 113,544     | 通貨オプション   | 872,030      | 764,150                    | 956,020    | 83,990      |
| 計   | 6,100,970    | 6,100,970                  | 6,019,436  | 81,533      | 計   | 6,532,490    | 6,532,490                  | 6,710,244  | 177,754     | 計   | 6,586,430    | 6,478,550                  | 6,694,003  | 107,573     |
| <p>(注) 1 時価の算定方法<br/>通貨スワップ及び通貨オプション取引・・・通貨スワップ及び通貨オプション契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。</p> <p>2 上記通貨スワップ及び通貨オプション契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。</p> <p>3 ヘッジ会計を適用しているものについては、開示の対象から除いております。</p> |              |                            |            |             | <p>(注) 1 時価の算定方法<br/>通貨スワップ及び通貨オプション取引・・・通貨スワップ及び通貨オプション契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。</p> <p>2 上記通貨スワップ及び通貨オプション契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。</p> <p>3 ヘッジ会計を適用しているものについては、開示の対象から除いております。</p> |              |                            |            |             | <p>(注) 1 時価の算定方法<br/>通貨スワップ及び通貨オプション取引・・・通貨スワップ及び通貨オプション契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。</p> <p>2 上記通貨スワップ及び通貨オプション契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。</p> <p>3 ヘッジ会計を適用しているものについては、開示の対象から除いております。</p> |              |                            |            |             |
| <p>(2) 金利関連<br/>すべてヘッジ会計が適用されているため、記載を省略しております。</p>   |              |                            |            |             | <p>(2) 金利関連<br/>すべてヘッジ会計が適用されているため、記載を省略しております。</p>   |              |                            |            |             | <p>(2) 金利関連<br/>すべてヘッジ会計が適用されているため、記載を省略しております。</p>   |              |                            |            |             |

(ストック・オプション等関係)

ストック・オプションの内容、規模およびその変動状況

## ①ストック・オプションの内容

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 会社名           | 提出会社                     |
| 決議年月日         | 平成13年1月30日               |
| 付与対象者の区分および人数 | 当社取締役 7名<br>当社従業員 58名    |
| 株式の種類および付与数   | 普通株式 298,000株            |
| 付与日           | 平成13年1月30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        | 対象勤務期間の定めはありません。         |
| 権利行使期間        | 平成15年2月1日～<br>平成19年1月31日 |

## ②ストック・オプションの規模およびその変動状況

## イ. スtock・オプションの数

(単位：株)

|       |            |
|-------|------------|
| 会社名   | 提出会社       |
| 決議年月日 | 平成13年1月30日 |
| 権利確定前 |            |
| 期首    | —          |
| 付与    | —          |
| 失効    | —          |
| 権利確定  | —          |
| 未確定残  | —          |
| 権利確定後 |            |
| 期首    | 71,000     |
| 権利確定  | —          |
| 権利行使  | 18,000     |
| 失効    | 53,000     |
| 未行使残  | —          |

## ロ. 単価情報

(単位：円)

|                    |            |
|--------------------|------------|
| 会社名                | 提出会社       |
| 決議年月日              | 平成13年1月30日 |
| 権利行使価格             | 188        |
| 行使時平均株価            | 264        |
| 付与日における公正な<br>評価単価 | —          |

（1株当たり情報）

| 前中間連結会計期間<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日） |         | 当中間連結会計期間<br>（自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日） |         | 前連結会計年度<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日） |         |
|---|---------|---|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額                                   | 296.52円 | 1株当たり純資産額                                   | 321.59円 | 1株当たり純資産額                                  | 295.60円 |
| 1株当たり<br>中間純利益金額                            | 11.00円  | 1株当たり<br>中間純利益金額                            | 13.34円  | 1株当たり<br>当期純利益金額                           | 22.82円  |
| 潜在株式調整後1株<br>当たり中間純利益金額                     | 10.97円  | 潜在株式調整後1株<br>当たり中間純利益金額                     | 13.33円  | 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益金額                    | 22.74円  |

1株当たり中間（当期）純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益金額の算定上の基礎

|   | 前中間連結会計期間<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日） | 当中間連結会計期間<br>（自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日） | 前連結会計年度<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日） |
|---|---|---|--|
| 中間(当期)純利益(千円)   | 274,874                                     | 371,957                                     | 600,562                                    |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | —   | —   | —  |
| 普通株式に係る中間（当期）純利益<br>(千円)  | 274,874                                     | 371,957                                     | 600,562                                    |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(千株)  | 24,986                                      | 27,874                                      | 26,311                                     |
| 中間(当期)純利益調整額(千円)  | —   | —   | —  |
| 普通株式増加数(千株)   | 61  | 19  | 92   |
| （うち自己株式取得方式によるスト<br>ックオプション）(千株)                                | (61)  | (19)  | (92)                                       |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株<br>式調整後1株当たり中間（当期）純<br>利益の算定に含めなかった潜在株式<br>の概要 | —   | —   | —  |

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

5 中間個別財務諸表

(1) 中間貸借対照表

| 区分     | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年4月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年10月31日) |            |       |
|--------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|-------|
|        |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部) |          |                          |            |                          |            |                                   |            |       |
| I      |          | 流動資産                     |            |                          |            |                                   |            |       |
| 1      |          | 現金及び預金                   | 3,220,808  | 2,161,563                | 3,221,305  |                                   |            |       |
| 2      | ※3.4     | 受取手形                     | 4,017,330  | 4,491,734                | 4,104,925  |                                   |            |       |
| 3      |          | 売掛金                      | 2,879,890  | 2,928,884                | 3,516,844  |                                   |            |       |
| 4      |          | たな卸資産                    | 1,430,587  | 2,007,936                | 1,528,290  |                                   |            |       |
| 5      |          | 繰延税金資産                   | 86,673     | 87,591                   | 114,949    |                                   |            |       |
| 6      |          | その他                      | 297,770    | 410,298                  | 302,073    |                                   |            |       |
|        |          | 貸倒引当金                    | △27,570    | △24,141                  | △31,928    |                                   |            |       |
|        |          | 流動資産合計                   | 11,905,490 | 57.0                     | 12,063,868 | 55.7                              | 12,756,460 | 60.1  |
| II     |          | 固定資産                     |            |                          |            |                                   |            |       |
| 1      |          | 有形固定資産                   |            |                          |            |                                   |            |       |
| (1)    | ※1.2     | 建物                       | 835,277    | 794,785                  | 812,998    |                                   |            |       |
| (2)    | ※2       | 土地                       | 3,311,731  | 3,562,606                | 3,306,284  |                                   |            |       |
| (3)    | ※1       | その他                      | 74,858     | 266,255                  | 70,330     |                                   |            |       |
|        |          |                          | 4,221,868  | 4,623,647                | 4,189,612  |                                   |            |       |
| 2      |          | 無形固定資産                   | 15,809     | 23,209                   | 24,452     |                                   |            |       |
| 3      |          | 投資その他の資産                 |            |                          |            |                                   |            |       |
| (1)    |          | 関係会社株式                   | 48,355     | 74,855                   | 48,355     |                                   |            |       |
| (2)    | ※2       | 投資有価証券                   | 4,522,979  | 4,775,578                | 4,088,195  |                                   |            |       |
| (3)    |          | その他                      | 385,311    | 318,988                  | 342,863    |                                   |            |       |
|        |          | 貸倒引当金                    | △214,218   | △224,485                 | △223,219   |                                   |            |       |
|        |          |                          | 4,742,427  | 4,944,935                | 4,256,195  |                                   |            |       |
|        |          | 固定資産合計                   | 8,980,104  | 43.0                     | 9,591,793  | 44.3                              | 8,470,260  | 39.9  |
|        |          | 資産合計                     | 20,885,595 | 100.0                    | 21,655,661 | 100.0                             | 21,226,720 | 100.0 |

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年4月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年10月31日) |            |
|----------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                      |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)               |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| I 流動負債               |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 支払手形               | ※3       | 4,272,927                |            | 4,910,397                |            | 4,601,179                         |            |
| 2 買掛金                |          | 1,195,236                |            | 1,241,671                |            | 1,679,082                         |            |
| 3 短期借入金              | ※2       | 2,950,000                |            | 2,700,000                |            | 2,700,000                         |            |
| 4 一年以内返済予定の<br>長期借入金 | ※2       | 200,000                  |            | 1,700,000                |            | 1,700,000                         |            |
| 5 未払法人税等             |          | 206,560                  |            | 210,104                  |            | 353,687                           |            |
| 6 賞与引当金              |          | 145,000                  |            | 160,000                  |            | 180,557                           |            |
| 7 役員賞与引当金            |          | —                        |            | 15,500                   |            | 31,000                            |            |
| 8 その他                |          | 348,479                  |            | 198,045                  |            | 242,587                           |            |
| 流動負債合計               |          | 9,318,204                | 44.6       | 11,135,719               | 51.4       | 11,488,094                        | 54.1       |
| II 固定負債              |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 長期借入金              | ※2       | 1,800,000                |            | 100,000                  |            | 200,000                           |            |
| 2 退職給付引当金            |          | 344,558                  |            | 311,188                  |            | 334,750                           |            |
| 3 繰延税金負債             |          | 1,384,862                |            | 1,496,763                |            | 1,209,511                         |            |
| 4 預り保証金              |          | 500                      |            | 500                      |            | 500                               |            |
| 固定負債合計               |          | 3,529,921                | 16.9       | 1,908,452                | 8.8        | 1,744,761                         | 8.2        |
| 負債合計                 |          | 12,848,126               | 61.5       | 13,044,172               | 60.2       | 13,232,855                        | 62.3       |
| (資本の部)               |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| I 資本金                |          | 2,712,335                | 13.0       | —                        | —          | —                                 | —          |
| II 資本剰余金             |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 資本準備金              |          | 1,209,520                |            | —                        |            | —                                 |            |
| 2 その他資本剰余金           |          | 518,206                  |            | —                        |            | —                                 |            |
| 資本剰余金合計              |          | 1,727,726                | 8.3        | —                        | —          | —                                 | —          |
| III 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 任意積立金              |          | 1,367,943                |            | —                        |            | —                                 |            |
| 2 中間未処分利益            |          | 409,177                  |            | —                        |            | —                                 |            |
| 利益剰余金合計              |          | 1,777,121                | 8.5        | —                        | —          | —                                 | —          |
| IV その他有価証券<br>評価差額金  |          | 1,848,639                | 8.8        | —                        | —          | —                                 | —          |
| V 自己株式               |          | △28,353                  | △0.1       | —                        | —          | —                                 | —          |
| 資本合計                 |          | 8,037,469                | 38.5       | —                        | —          | —                                 | —          |
| 負債・資本合計              |          | 20,885,595               | 100.0      | —                        | —          | —                                 | —          |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年4月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年10月31日) |            |  |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|--|
|                    |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |  |
| (純資産の部)            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| I 株主資本             |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 資本金              |          | —                        | —          | 2,712,335                | 12.6       | 2,712,335                         | 12.8       |  |
| 2 資本剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| (1) 資本準備金          |          | —                        |            | 1,209,520                |            | 1,209,520                         |            |  |
| (2) その他資本剰余金       |          | —                        |            | 518,626                  |            | 518,397                           |            |  |
| 資本剰余金合計            |          | —                        | —          | 1,728,146                | 8.0        | 1,727,917                         | 8.1        |  |
| 3 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| その他利益剰余金           |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 圧縮記帳積立金            |          | —                        |            | 461,968                  |            | 461,968                           |            |  |
| 別途積立金              |          | —                        |            | 1,200,000                |            | 900,000                           |            |  |
| 繰越利益剰余金            |          | —                        |            | 533,675                  |            | 613,852                           |            |  |
| 利益剰余金合計            |          | —                        | —          | 2,195,643                | 10.1       | 1,975,820                         | 9.3        |  |
| 4 自己株式             |          | —                        | —          | △22,876                  | △0.1       | △25,825                           | △0.1       |  |
| 株主資本合計             |          | —                        | —          | 6,613,249                | 30.6       | 6,390,248                         | 30.1       |  |
| II 評価・換算差額等        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          | —                        | —          | 1,988,830                | 9.2        | 1,598,595                         | 7.6        |  |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | —                        | —          | 9,409                    | 0.0        | 5,020                             | 0.0        |  |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          | —                        | —          | 1,998,240                | 9.2        | 1,603,616                         | 7.6        |  |
| 純資産合計              |          | —                        | —          | 8,611,489                | 39.8       | 7,993,864                         | 37.7       |  |
| 負債純資産合計            |          | —                        | —          | 21,655,661               | 100.0      | 21,226,720                        | 100.0      |  |

(2) 中間損益計算書

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) |            | 前事業年度<br>要約損益計算書<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日) |            |         |            |       |
|------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|---------|------------|-------|
|                  |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |         |            |       |
| I 売上高            |          |   | 11,397,403 | 100.0                                     |            | 12,001,205  | 100.0      |         | 23,500,345 | 100.0 |
| II 売上原価          |          |   | 9,225,182  | 80.9                                      |            | 9,663,989   | 80.5       |         | 18,996,025 | 80.9  |
| 売上総利益            |          |   | 2,172,220  | 19.1                                      |            | 2,337,216   | 19.5       |         | 4,504,319  | 19.1  |
| III 販売費及び一般管理費   | ※5       |   | 1,809,269  | 15.9                                      |            | 1,882,861   | 15.7       |         | 3,744,451  | 15.9  |
| 営業利益             |          |   | 362,951    | 3.2                                       |            | 454,354   | 3.8        |         | 759,868    | 3.2   |
| IV 営業外収益         |          |   |            |   |            |   |            |         |            |       |
| 1 受取利息           |          |   | 76         |   |            | 138   |            |         | 141        |       |
| 2 その他            | ※1       | 139,684                                   | 139,760    | 1.2                                       | 235,256    | 235,395   | 2.0        | 439,702 | 439,843    | 1.9   |
| V 営業外費用          |          |   |            |   |            |   |            |         |            |       |
| 1 支払利息           |          |   | 27,279     |   |            | 29,842  |            |         | 56,254     |       |
| 2 新株発行費          |          |   | 14,519     |   |            | —   |            |         | —          |       |
| 3 株式交付費          |          |   | —          |   |            | —   |            |         | 14,519     |       |
| 4 その他            | ※2       | 7,898                                     | 49,698     | 0.4                                       | 14,074     | 43,916  | 0.4        | 21,238  | 92,012     | 0.4   |
| 経常利益             |          |   | 453,013    | 4.0                                       |            | 645,833   | 5.4        |         | 1,107,699  | 4.7   |
| VI 特別利益          | ※3       |   | 8,989      | 0.1                                       |            | 12,541  | 0.1        |         | 5,921      | 0.0   |
| VII 特別損失         | ※4       |   | 116        | 0.0                                       |            | 75,806  | 0.6        |         | 49,659     | 0.2   |
| 税引前中間(当期)<br>純利益 |          |   | 461,886    | 4.1                                       |            | 582,568   | 4.9        |         | 1,063,961  | 4.5   |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 199,866                                   |            |   | 208,279    |   |            | 494,861 |            |       |
| 過年度法人税等          |          | —   |            |   | —          |   |            | 49,257  |            |       |
| 法人税等調整額          |          | 2,762                                     | 202,628    | 1.8                                       | 43,004     | 251,284   | 2.1        | △21,666 | 522,452    | 2.2   |
| 中間(当期)純利益        |          |   | 259,257    | 2.3                                       |            | 331,284   | 2.8        |         | 541,509    | 2.3   |
| 前期繰越利益           |          |   | 149,919    |   |            | —   |            |         | —          |       |
| 中間未処分利益          |          |   | 409,177    |   |            | —   |            |         | —          |       |

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 平成18年11月1日 至 平成19年4月30日)

|                           | 株主資本      |           |          |           |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     |          |           |
|                           |           | 資本準備金     | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計   |
| 平成18年10月31日残高(千円)         | 2,712,335 | 1,209,520 | 518,397  | 1,727,917 |
| 中間会計期間中の変動額               |           |           |          |           |
| 剰余金の配当                    |           |           |          |           |
| 中間純利益                     |           |           |          |           |
| 自己株式の取得                   |           |           |          |           |
| 自己株式の処分                   |           |           | 228      | 228       |
| 別途積立金の積立                  |           |           |          |           |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) |           |           |          |           |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         |           |           | 228      | 228       |
| 平成19年4月30日残高(千円)          | 2,712,335 | 1,209,520 | 518,626  | 1,728,146 |

|                           | 株主資本     |           |          |           |         |           |
|---------------------------|----------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|
|                           | 利益剰余金    |           |          |           | 自己株式    | 株主資本合計    |
|                           | その他利益剰余金 |           |          | 利益剰余金合計   |         |           |
|                           | 圧縮記帳積立金  | 別途積立金     | 繰越利益剰余金  |           |         |           |
| 平成18年10月31日残高(千円)         | 461,968  | 900,000   | 613,852  | 1,975,820 | △25,825 | 6,390,248 |
| 中間会計期間中の変動額               |          |           |          |           |         |           |
| 剰余金の配当                    |          |           | △111,461 | △111,461  |         | △111,461  |
| 中間純利益                     |          |           | 331,284  | 331,284   |         | 331,284   |
| 自己株式の取得                   |          |           |          |           | △205    | △205      |
| 自己株式の処分                   |          |           |          |           | 3,155   | 3,384     |
| 別途積立金の積立                  |          | 300,000   | △300,000 |           |         |           |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) |          |           |          |           |         |           |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         |          | 300,000   | △80,177  | 219,822   | 2,949   | 223,000   |
| 平成19年4月30日残高(千円)          | 461,968  | 1,200,000 | 533,675  | 2,195,643 | △22,876 | 6,613,249 |

|                           | 評価・換算差額等             |         |                | 純資産合計     |
|---------------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|
|                           | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 平成18年10月31日残高(千円)         | 1,598,595            | 5,020   | 1,603,616      | 7,993,864 |
| 中間会計期間中の変動額               |                      |         |                |           |
| 剰余金の配当                    |                      |         |                | △111,461  |
| 中間純利益                     |                      |         |                | 331,284   |
| 自己株式の取得                   |                      |         |                | △205      |
| 自己株式の処分                   |                      |         |                | 3,384     |
| 別途積立金の積立                  |                      |         |                |           |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | 390,234              | 4,389   | 394,624        | 394,624   |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         | 390,234              | 4,389   | 394,624        | 617,624   |
| 平成19年4月30日残高(千円)          | 1,988,830            | 9,409   | 1,998,240      | 8,611,489 |

前事業年度(自 平成17年11月1日 至 平成18年10月31日)

|                             | 株主資本      |           |          |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     |          |           |
|                             |           | 資本準備金     | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計   |
| 平成17年10月31日残高(千円)           | 2,008,335 | 510,000   | 517,966  | 1,027,966 |
| 事業年度中の変動額                   |           |           |          |           |
| 新株の発行                       | 704,000   | 699,520   |          | 699,520   |
| 剰余金の配当                      |           |           |          |           |
| 当期純利益                       |           |           |          |           |
| 自己株式の取得                     |           |           |          |           |
| 自己株式の処分                     |           |           | 431      | 431       |
| 別途積立金の積立                    |           |           |          |           |
| 圧縮記帳積立金取崩                   |           |           |          |           |
| 役員賞与                        |           |           |          |           |
| 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(千円)             | 704,000   | 699,520   | 431      | 699,951   |
| 平成18年10月31日残高(千円)           | 2,712,335 | 1,209,520 | 518,397  | 1,727,917 |

|                             | 株主資本     |         |          |           |         |           |
|-----------------------------|----------|---------|----------|-----------|---------|-----------|
|                             | 利益剰余金    |         |          |           | 自己株式    | 株主資本合計    |
|                             | その他利益剰余金 |         |          | 利益剰余金合計   |         |           |
|                             | 圧縮記帳積立金  | 別途積立金   | 繰越利益剰余金  |           |         |           |
| 平成17年10月31日残高(千円)           | 474,483  | 600,000 | 542,881  | 1,617,364 | △31,323 | 4,622,344 |
| 事業年度中の変動額                   |          |         |          |           |         |           |
| 新株の発行                       |          |         |          |           |         | 1,403,520 |
| 剰余金の配当                      |          |         | △155,053 | △155,053  |         | △155,053  |
| 当期純利益                       |          |         | 541,509  | 541,509   |         | 541,509   |
| 自己株式の取得                     |          |         |          |           | △111    | △111      |
| 自己株式の処分                     |          |         |          |           | 5,608   | 6,040     |
| 別途積立金の積立                    |          | 300,000 | △300,000 |           |         |           |
| 圧縮記帳積立金取崩                   | △12,515  |         | 12,515   |           |         |           |
| 役員賞与                        |          |         | △28,000  | △28,000   |         | △28,000   |
| 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(千円)             | △12,515  | 300,000 | 70,971   | 358,456   | 5,497   | 1,767,904 |
| 平成18年10月31日残高(千円)           | 461,968  | 900,000 | 613,852  | 1,975,820 | △25,825 | 6,390,248 |

|                             | 評価・換算差額等             |         |                | 純資産合計     |
|-----------------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|
|                             | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 平成17年10月31日残高(千円)           | 1,554,552            | —       | 1,554,552      | 6,176,896 |
| 事業年度中の変動額                   |                      |         |                |           |
| 新株の発行                       |                      |         |                | 1,403,520 |
| 剰余金の配当                      |                      |         |                | △155,053  |
| 当期純利益                       |                      |         |                | 541,509   |
| 自己株式の取得                     |                      |         |                | △111      |
| 自己株式の処分                     |                      |         |                | 6,040     |
| 別途積立金の積立                    |                      |         |                |           |
| 圧縮記帳積立金取崩                   |                      |         |                |           |
| 役員賞与                        |                      |         |                | △28,000   |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | 44,043               | 5,020   | 49,063         | 49,063    |
| 事業年度中の変動額合計(千円)             | 44,043               | 5,020   | 49,063         | 1,816,968 |
| 平成18年10月31日残高(千円)           | 1,598,595            | 5,020   | 1,603,616      | 7,993,864 |

(4) 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目              | 前中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)  |
|-----------------|---|--|---|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 |   |  |   |
| (1) 有価証券        | ①子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>②その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部<br>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<br>移動平均法による原価法 | ①子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>②その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部<br>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<br>同左 | ①子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>②その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産<br>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<br>同左 |
| (2) たな卸資産       | 評価基準 原価法<br>評価方法 移動平均法  | 同左   | 同左  |
| (3) デリバティブ      | 時価法   | 同左   | 同左  |
| 2 固定資産の減価償却の方法  |   |  |   |
| (1) 有形固定資産      | 定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 8年～50年<br>構築物 7年～50年                                | 同左   | 同左  |
| (2) 無形固定資産      | 定額法<br>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。  | 同左   | 同左  |
| 3 繰延資産の処理方法     | 新株発行費<br>支払時に、全額費用処理しております。   | —————  | 株式交付費<br>支払時に、全額費用処理しております。   |
| 4 引当金の計上基準      |   |  |   |
| (1) 貸倒引当金       | 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権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。   | 同左   | 同左  |
| (2) 賞与引当金       | 従業員の賞与支払いのため、賞与の支給見込額を計上しております。   | 同左   | 同左  |

| 項目   | 前中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日)                                    | 前事業年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)  |
|--|---|--|---|
| (3) 役員賞与引当金  | —   | 取締役および監査役に対する賞与<br>支払いのため、当事業年度にお<br>ける支払見込額の当中間会計期間負<br>担額を計上しております。        | 取締役および監査役に対する賞与<br>支払いのため、当事業年度にお<br>ける支払見込額に基づき計上して<br>おります。   |
| (4) 退職給付引当金  | 従業員の退職給付に備えるため、<br>当事業年度末における退職給付債<br>務及び年金資産の見込額に基づ<br>き、当中間会計期間末において発<br>生していると認められる額を計上<br>しております。<br>数理計算上の差異は、その発生時<br>の従業員の平均残存勤務期間以内<br>の年数(5年)による定額法によ<br>り、それぞれ翌期から費用処理す<br>ることとしております。  | 同左   | 従業員の退職給付に備えるため、<br>当期末における退職給付債務及び<br>年金資産の見込額に基づき、当<br>期末において発生している額を計上<br>しております。<br>数理計算上の差異は、その発生時<br>の従業員の平均残存勤務期間以内<br>の年数(5年)による定額法により<br>翌期から費用処理することとして<br>おります。 |
| 5 リース取引の処理方法   | リース物件の所有権が借主に移転<br>すると認められるもの以外のファイ<br>ナンス・リース取引については、通常<br>の賃貸借取引に係る方法に準じた<br>会計処理によっております。  | 同左   | 同左  |
| 6 ヘッジ会計の方法   | ①ヘッジ会計の方法<br>繰延ヘッジ処理によっておりま<br>す。なお、為替予約等については<br>振当処理の要件を満たしている<br>場合は振当処理を、金利スワ<br>ップについては、特例処理の要<br>件を満たしている場合は特例<br>処理を採用しております。<br>②ヘッジ手段とヘッジ対象<br>外貨建債権債務及び借入金支払<br>利息を対象に、為替予約取引及<br>び金利スワップ取引等によりヘ<br>ッジを行っております。<br>③ヘッジ方針<br>将来の為替・金利変動リスク回<br>避のために行っております。<br>④ヘッジの有効性評価の方法<br>リスク管理方針に定められた許<br>容リスク量の範囲内にリスク調<br>整手段となるデリバティブのリス<br>ク量が収まっており、ヘッジ<br>対象となる為替リスク、金利リ<br>スクが減殺されているかどうか<br>を検証することにより、ヘッジ<br>の有効性を評価しております。 | ①ヘッジ会計の方法<br>同左<br>②ヘッジ手段とヘッジ対象<br>同左<br>③ヘッジ方針<br>同左<br>④ヘッジの有効性評価の方法<br>同左 | ①ヘッジ会計の方法<br>同左<br>②ヘッジ手段とヘッジ対象<br>同左<br>③ヘッジ方針<br>同左<br>④ヘッジの有効性評価の方法<br>同左  |
| 7 その他中間財務諸表(財<br>務諸表)作成のための基<br>本となる重要な事項<br>消費税等の処理方法 | 税抜方式を採用しております。<br>なお、仮払消費税等及び仮受消費<br>税等は相殺のうえ、流動負債その<br>他を含めて表示しております。  | 同左   | 税抜方式を採用しております。  |

(5) 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

(会計処理の変更)

| 項目                     | 前中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日)  |
|------------------------|--|---|---|
| 固定資産の減損に係る会計基準         | 当中間会計期間から「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。これによる損益に与える影響はありません。 | —————                                     | 当期から「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。この結果、税引前当期純利益が5,447千円減少しております。<br>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該資産の金額から直接控除しております。                          |
| 役員賞与に関する会計基準           | 当中間会計期間から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br>なお、役員賞与は通期の業績を基礎として算定しており、当中間会計期間において合理的に見積ることが困難なため費用処理しておりません。                                       | —————                                     | 当期から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、販売費及び一般管理費が31,000千円増加し、営業利益、経常利益、税引前当期純利益がそれぞれ同額減少しております。  |
| 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準 | —————  | —————                                     | 当期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)および「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。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は、7,988,844千円であります。<br>なお、当期における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により、作成しております。 |

(表示方法の変更)

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日) |
|--|---|--|
| (中間貸借対照表)<br>前中間会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「投資有価証券」(前中間会計期間860,089千円)については、資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。 | —————                                     | —————                                    |

(6) 中間個別財務諸表に関する注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期末<br>(平成18年4月30日)   | 当中間会計期末<br>(平成19年4月30日)   | 前事業年度末<br>(平成18年10月31日)  |
|---|---|--|
| <p>※1 有形固定資産<br/>の減価償却累 1,451,365千円<br/>計額</p> <p>※2 担保資産<br/>担保差入資産<br/>投資有価<br/>証券 2,540,720千円<br/>建物 245,628千円<br/>土地 268,493千円<br/>計 3,054,841千円<br/>上記の担保資産に対する債務<br/>短期借入金 1,200,000千円<br/>一年以内<br/>返済予定の 200,000千円<br/>長期借入金<br/>長期借入金 1,800,000千円<br/>計 3,200,000千円</p> | <p>※1 有形固定資産<br/>の減価償却累 1,496,442千円<br/>計額</p> <p>※2 担保資産<br/>担保差入資産<br/>投資有価<br/>証券 3,028,400千円<br/>建物 232,811千円<br/>土地 268,493千円<br/>計 3,529,704千円<br/>上記の担保資産に対する債務<br/>短期借入金 1,200,000千円<br/>一年以内<br/>返済予定の 1,700,000千円<br/>長期借入金<br/>長期借入金 100,000千円<br/>計 3,000,000千円</p> | <p>※1 有形固定資産<br/>の減価償却累 1,478,168千円<br/>計額</p> <p>※2 担保資産<br/>担保差入資産<br/>投資有価<br/>証券 2,409,720千円<br/>建物 239,325千円<br/>土地 268,493千円<br/>計 2,917,538千円<br/>上記担保資産に対する債務<br/>短期借入金 1,200,000千円<br/>一年以内<br/>返済予定の 1,700,000千円<br/>長期借入金<br/>長期借入金 200,000千円<br/>計 3,100,000千円</p> |
| <p>※3 期末満期手形処理<br/>中間期末日満期手形の会計処理につ<br/>いては、当中間会計期間末日は金融<br/>機関の休日でしたが、満期日に決済<br/>が行われたものとして処理していま<br/>す。<br/>当中間会計期間末日満期手形は次の<br/>とおりであります。<br/>受取手形 534,747千円<br/>支払手形 1,310,985千円<br/>受取手形裏書譲渡高 60,962千円</p>   | <p>※3 期末満期手形処理<br/>中間期末日満期手形の会計処理につ<br/>いては、当中間会計期間末日は金融<br/>機関の休日でしたが、満期日に決済<br/>が行われたものとして処理していま<br/>す。<br/>当中間会計期間末日満期手形は次の<br/>とおりであります。<br/>受取手形 558,021千円<br/>支払手形 1,404,263千円<br/>受取手形裏書譲渡高 11,230千円</p>   | <p>※3 期末満期手形処理</p>   |
| <p>※4 手形債権流動化<br/>手形債権の一部を譲渡し債権の流動<br/>化を行なっております。<br/>受取手形の流動化による債権譲渡高<br/>1,460,942千円<br/>なお、受取手形の流動化に伴い、信<br/>用補完の目的により支払留保されて<br/>いる365,235千円は、受取手形に含め<br/>て表示しております。</p>   | <p>※4 手形債権流動化<br/>手形債権の一部を譲渡し債権の流動<br/>化を行なっております。<br/>受取手形の流動化による債権譲渡高<br/>1,394,398千円<br/>なお、受取手形の流動化に伴い、信<br/>用補完の目的により支払留保されて<br/>いる348,599千円は、受取手形に含め<br/>て表示しております。</p>   | <p>※4 手形債権流動化<br/>手形債権の一部を譲渡し債権の流動<br/>化を行なっております。<br/>受取手形の流動化による債権譲渡高<br/>1,400,537千円<br/>なお、受取手形の流動化に伴い、信<br/>用補完の目的により支払留保されて<br/>いる350,134千円は、受取手形に含め<br/>て表示しております。</p>  |
| <p>5 受取手形裏書譲渡残高<br/>699,968千円</p>   | <p>5 受取手形裏書譲渡残高<br/>407,964千円</p>   | <p>5 受取手形裏書譲渡残高<br/>727,420千円</p>  |

（中間損益計算書関係）

| 前中間会計期間<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日）   | 当中間会計期間<br>（自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日）  | 前事業年度<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10月31日）   |
|---|--|--|
| ※1 その他の営業外収益の内、主なもの<br>賃貸料収入          35,932千円<br>受取配当金          42,517千円<br>通貨スワップ等      28,345千円<br>評価益 | ※1 その他の営業外収益の内、主なもの<br>賃貸料収入          35,932千円<br>受取配当金          65,128千円<br>通貨スワップ      106,815千円<br>等評価益 | ※1 その他の営業外収益の内、主なもの<br>賃貸料収入          71,865千円<br>受取配当金          88,177千円<br>通貨スワップ      217,451千円<br>等評価益 |
| ※2 その他の営業外費用の内、主なもの<br>受取手形売却損      5,727千円   | ※2 その他の営業外費用の内、主なもの<br>受取手形売却損      9,315千円  | ※2 その他の営業外費用の内、主なもの<br>受取手形売却損      11,045千円   |
| ※3 特別利益の内、主なもの<br>投資有価証券売却益      5,921千円  | ※3 特別利益の内、主なもの<br>投資有価証券売却益      6,020千円   | ※3 特別利益の内訳<br>投資有価証券売却益      5,921千円   |
| ※4 特別損失の内、主なもの<br>固定資産除却損      116千円  | ※4 特別損失の内、主なもの<br>ゴルフ会員権処分損      19,320千円<br>役員退職金          51,892千円                                       | ※4 特別損失の内、主なもの<br>ゴルフ会員権評価損      37,175千円<br>固定資産除却損      271千円  |
| ※5 減価償却実施額<br>有形固定資産      29,366千円<br>無形固定資産      152千円   | ※5 減価償却実施額<br>有形固定資産      27,727千円<br>無形固定資産      1,242千円  | ※5 減価償却実施額<br>有形固定資産      59,441千円<br>無形固定資産      1,109千円  |

## （中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間（自 平成18年11月1日 至 平成19年4月30日）

## 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 | 当中間会計期間末 |
|----------|--------|----|----|----------|
| 普通株式（千株） | 142    | 0  | 18 | 124      |

## （変動事由の概要）

増加は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

減少は、次のとおりであります。

ストックオプションの権利行使による減少 18千株

前事業年度（自 平成17年11月1日 至 平成18年10月31日）

## 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） | 173    | 0  | 32 | 142    |

## （変動事由の概要）

増加は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

減少は、次のとおりであります。

ストックオプションの権利行使による減少 32千株

（リース取引関係）

| 前中間会計期間<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日）  |                 |                    |                   | 当中間会計期間<br>（自 平成18年11月1日<br>至 平成19年4月30日）     |                 |                    |                   | 前事業年度<br>（自 平成17年11月1日<br>至 平成18年10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以外のファイナンス・リース取引に係る注記  |                 |                    |                   | 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・リース取引に係る注記 |                 |                    |                   | 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・リース取引に係る注記 |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額  |                 |                    |                   | ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額         |                 |                    |                   | 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           |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
|  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 車両運搬具  | 9,642           | 5,063              | 4,578             | 車両運搬具   | 6,222           | 3,172              | 3,049             | 車両運搬具   | 6,222           | 2,550              | 3,671           |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 工具器具及び備品   | 141,984         | 48,343             | 93,641            | 工具器具及び備品                                      | 176,694         | 59,231             | 117,462           | 工具器具及び備品                                      | 168,725         | 61,013             | 107,712         |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| ソフトウェア   | 3,067           | 2,761              | 306               | 合計  | 182,916         | 62,403             | 120,512           | 合計  | 174,947         | 63,563             | 111,383         |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 合計   | 154,694         | 56,167             | 98,527            |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年以内</td> <td>29,433千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>69,094千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>98,527千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>③ 当中間期の支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>14,315千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>14,315千円</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p> <p>（減損損失について）<br/>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。</p> |                 |                    |                   | 1年以内  | 29,433千円        | 1年超                | 69,094千円          | 計   | 98,527千円        | 支払リース料             | 14,315千円        | 減価償却費相当額 | 14,315千円 | <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年以内</td> <td>36,959千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>83,552千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>120,512千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>③ 当中間期の支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>18,699千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>18,699千円</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p> <p>（減損損失）<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |  |  |  | 1年以内 | 36,959千円 | 1年超 | 83,552千円 | 計 | 120,512千円 | 支払リース料 | 18,699千円 | 減価償却費相当額 | 18,699千円 | <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年以内</td> <td>32,821千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>78,562千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>111,383千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>③ 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>32,019千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>32,019千円</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p> <p>（減損損失）<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |  |  |  | 1年以内 | 32,821千円 | 1年超 | 78,562千円 | 計 | 111,383千円 | 支払リース料 | 32,019千円 | 減価償却費相当額 | 32,019千円 |
| 1年以内   | 29,433千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 1年超  | 69,094千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 計  | 98,527千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 支払リース料   | 14,315千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 減価償却費相当額   | 14,315千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 1年以内   | 36,959千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 1年超  | 83,552千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 計  | 120,512千円       |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 支払リース料   | 18,699千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 減価償却費相当額   | 18,699千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 1年以内   | 32,821千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 1年超  | 78,562千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 計  | 111,383千円       |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 支払リース料   | 32,019千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |
| 減価償却費相当額   | 32,019千円        |                    |                   |   |                 |                    |                   |   |                 |                    |                 |          |          |   |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |  |  |  |  |      |          |     |          |   |           |        |          |          |          |

## （有価証券関係）

| 前中間会計期間末<br>平成18年4月30日            | 当中間会計期間末<br>平成19年4月30日 | 前事業年度末<br>平成18年10月31日 |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 子会社株式及び関連会社株式で時価<br>のあるものは、ありません。 | 同左                     | 同左                    |

## （1株当たり情報）

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。