

平成 17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16年 11月 26日

上場会社名

油研工業株式会社

上場取引所 東

コード番号

6393

本社所在都道府県: 神奈川県

(URL http://www.yuken.co.jp/)

代表者役職名 代表取締役社長 氏名 江木正夫

問合せ先 責任者役職名 取締役業務担当兼経理部長 氏名 田中 治 TEL (0467) 77 - 2111

中間決算取締役会開催日 平成 16年 11月 26日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 16年9月中間期の業績(平成16年4月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績

(単位百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年9月中間期	9,046	6.8	659	10.8	494	11.5
15年9月中間期	8,470	6.8	739	230.2	443	677.9
16年3月期	17,284	5.5	1,483	165.7	869	258.7

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円 銭	
16年9月中間期	197	-	4.38	
15年9月中間期	165	-	3.66	
16年3月期	115	39.2	2.56	

(注) 期中平均株式数 16年9月中間期 45,050,579株 15年9月中間期 45,062,266株 15年3月期 45,060,067株  
 会計処理の方法の変更 無  
 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

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

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年9月中間期	24,960	9,062	36.3	201.18
15年9月中間期	24,804	8,569	34.5	190.19
16年3月期	26,130	8,978	34.3	199.20

(注) 期末発行済株式数 16年9月中間期 45,048,397株 15年9月中間期 45,059,697株 16年3月期 45,055,088株  
 期末自己株式数 16年9月中間期 58,367株 15年9月中間期 47,067株 16年3月期 51,676株

2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	18,200	1,010	410	6.00	6.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 9円 10銭

\* 上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報による判断及び仮定を前提としており、実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる場合があります。

## 中間貸借対照表

(単位 百万円：未満切捨)

資 産 の 部			
科 目	当中間期 (平成16.9.30)	前年中間期 (平成15.9.30)	前 期 (平成16.3.31)
流 動 資 産	17,618	16,155	17,685
現金及び預金	4,676	5,270	6,072
受取手形	3,257	1,950	2,028
売掛金	5,590	5,208	5,272
有価証券	185	176	183
たな卸資産	3,102	2,792	2,972
その他	828	806	1,200
貸倒引当金	22	48	43
固 定 資 産	7,341	8,649	8,445
有形固定資産	3,917	3,504	3,789
建物及び構築物	2,147	1,690	2,185
機械装置	1,050	886	884
土地	527	529	529
その他	192	397	189
無形固定資産	82	78	84
投資その他の資産	3,341	5,066	4,570
投資有価証券	1,530	1,619	1,717
関係会社株式	1,062	1,062	1,062
長期貸付金	60	1,769	1,671
繰延税金資産	445	904	685
その他	267	327	300
貸倒引当金	25	616	866
資 産 合 計	24,960	24,804	26,130

## 中間貸借対照表

(単位 百万円：未満切捨)

負債および資本の部			
科 目	当中間期 (平成16.9.30)	前年中間期 (平成15.9.30)	前 期 (平成16.3.31)
流動負債	7,837	9,921	8,285
支払手形	3,323	3,124	3,398
買掛金	1,291	1,120	1,523
短期借入金	2,121	4,953	2,356
未払法人税等	20	19	57
賞与引当金	339	242	305
その他	740	462	645
固定負債	8,060	6,313	8,866
長期借入金	6,031	5,052	6,924
退職給付引当金	1,645	1,261	1,516
長期未払金	384	-	425
負債合計	15,897	16,234	17,152
資本金	4,109	4,109	4,109
資本剰余金			
資本準備金	1,030	3,844	3,844
その他資本剰余金	2,814	-	-
資本剰余金合計	3,844	3,844	3,844
利益剰余金			
利益準備金	-	395	395
中間(当期)未処分利益又は 中間未処理損失( )	708	165	115
利益剰余金合計	708	229	510
その他有価証券評価差額金	408	391	520
自己株式	7	5	6
資本合計	9,062	8,569	8,978
負債および資本合計	24,960	24,804	26,130

	( 当中間期 )	( 前年中間期 )	( 前 期 )
	百万円	百万円	百万円
(注) 1. 有形固定資産の 減価償却累計額	11,203	11,206	11,080
2. 担保資産			
長期借入金	2,906	5,052	3,838
短期借入金	2,019	2,266	2,174
に対する担保 有形固定資産	2,528	2,734	2,598
投資有価証券	719	356	329
3. 保証債務	156	202	149
4. 受取手形割引高	1,035	2,067	2,137

## 中間損益計算書

(単位 百万円：未満切捨)

科 目	当中間期		前年中間期		前 期	
	自 平成16.4. 1 至 平成16.9.30	%	自 平成15.4. 1 至 平成15.9.30	%	自 平成 15.4. 1 至 平成 16.3.31	%
売 上 高	9,046	100.0	8,470	100.0	17,284	100.0
売 上 原 価	6,803	75.2	6,179	73.0	12,693	73.4
売 上 総 利 益	2,243	24.8	2,291	27.0	4,590	26.6
販売費及び一般管理費	1,584	17.5	1,552	18.3	3,107	18.0
営 業 利 益	659	7.3	739	8.7	1,483	8.6
営 業 外 収 益	103	1.1	71	0.8	219	1.3
受取利息及び配当金	31		38		98	
そ の 他	71		32		121	
営 業 外 費 用	268	2.9	367	4.3	832	4.8
支 払 利 息	145		142		348	
手 形 売 却 損	15		24		50	
為 替 差 損	-		167		345	
そ の 他	106		31		88	
経 常 利 益	494	5.5	443	5.2	869	5.0
特 別 利 益	23	0.3	179	2.1	538	3.1
投資有価証券売却益	-		166		500	
貸倒引当金戻入	21		-		-	
そ の 他	1		13		38	
特 別 損 失	159	1.8	940	11.1	1,269	7.3
差入保証金評価損	34		-		-	
関係会社株式評価損	-		326		326	
関係会社整理損	103		574		841	
そ の 他	22		38		101	
税引前中間(当期)純利益又は中間純損失( )	358	4.0	317	3.7	138	0.8
法人税、住民税及び事業税	6		12		50	
法人税等調整額	155		164		27	
中間(当期)純利益又は中間純損失( )	197	2.2	165	1.9	115	0.7
前 期 繰 越 利 益	115		-		-	
利 益 準 備 金 取 崩 額	395		-		-	
中間(当期)未処分利益又は中間未処理損失( )	708		165		115	

(注)有形固定資産の減価償却実施額 (当中間期) 208百万円 (前年中間期) 208百万円 (前 期) 436百万円

## 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

子会社及び関連会社株式	移動平均法による原価法
その他有価証券	
時価のあるもの	中間会計期末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法による算定)
時価のないもの	移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産

製品・商品・仕掛品	総平均法(一部個別法)による原価法
原材料	総平均法(一部最終仕入原価法)による原価法
貯蔵品	最終仕入原価法

#### (3) デリバティブの評価基準

時価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

法人税法の規定による定率法によって実施しております。  
ただし、平成10年度の法人税法の改正に伴い、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については、定額法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。  
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。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間期末において発生していると認められる額を計上しております。なお、会計基準変更時差異は15年による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異については10年による定額法により発生年度の翌事業年度から費用処理しております。

### 4. リース取引の処理方法

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

### 5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 追加情報

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

2. 当社は経営合理化の一環として、平成14年10月10日の取締役会において、油圧機器事業の強化拡大を図るため、藤沢工場(神奈川県藤沢市)の整理統合等を柱とした中期経営計画『油研事業再構築V21』(平成14年度～平成18年度)を策定いたしました。それにより、本社・相模事業所(神奈川県綾瀬市)、袋田工場(茨城県久慈郡大子町)の2工場体制となりましたが、藤沢工場を移転した跡地売却後の財政状態及び経営成績に与える影響額については、土地売却額等の未確定要素が多いため合理的に見積もるには至っておりません。

## 注記事項

### (リース取引関係)

E D I N E Tによる開示を行うため、記載を省略しております。

### (有価証券関係)

当中間期(平成16年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

前年中間期(平成15年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

前期(平成16年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

## 製品別売上高と比較

(単位 百万円：未満切捨)

区 分		当 中 間 期		前 年 中 間 期		前 期		
		自 平成16.4.1 至 平成16.9.30		自 平成15.4.1 至 平成15.9.30		自 平成15.4.1 至 平成16.3.31		
		金 額	構 成 比 %	金 額	構 成 比 %	金 額	構 成 比 %	
油 圧 機 器	標 準 機 器	油圧ポンプ	2,071	22.9	1,941	22.9	4,000	23.1
		油圧モータ	43	0.5	33	0.4	77	0.5
		油圧バルブ	3,071	34.0	2,837	33.5	5,665	32.8
		小 計	5,186	57.4	4,812	56.8	9,743	56.4
	建機用機器	155	1.7	127	1.5	286	1.6	
	油圧シリンダ	677	7.5	579	6.8	1,240	7.2	
	油圧ユニット	1,839	20.3	1,725	20.4	3,467	20.1	
関 連 機 器		888	9.8	911	10.8	1,782	10.3	
環 境 機 械		298	3.3	314	3.7	765	4.4	
合 計		9,046	100.0	8,470	100.0	17,284	100.0	

(注) 単体輸出 2,238百万円 24.8%

	(当中間期)	(前年中間期)	(前 期)
	百万円	百万円	百万円
期間受注高	9,768	8,284	17,499
期末受注残	4,284	3,161	3,562