



## 5. 平成 16年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 16年 5月 20日

### 上場会社名 信越化学工業株式会社

上場取引所 東 大 名

コード番号 4063

本社所在都道府県

東京都

(URL <http://www.shinetsu.co.jp/>)

代表者 代表取締役社長 金川 千尋

問合せ先責任者 経 理 部 長 笠原 俊幸

TEL (03) 3246 - 5051

決算取締役会開催日 平成 16年 5月 20日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 16年 6月 29日

単元株制度採用の有無 有 ( 1 単元 100株 )

### 1. 16年 3月期の業績 (平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16年 3月 31日)

#### (1) 経営成績

(注) 金額の百万円未満は切り捨て

|         | 売 上 高   |     | 営 業 利 益 |     | 経 常 利 益 |     |
|---------|---------|-----|---------|-----|---------|-----|
|         | 百万円     | %   | 百万円     | %   | 百万円     | %   |
| 16年 3月期 | 482,580 | 0.5 | 56,073  | 9.6 | 58,065  | 6.4 |
| 15年 3月期 | 480,243 | 3.2 | 62,014  | 4.0 | 62,011  | 7.5 |

|         | 当 期 純 利 益 |     | 1 株 当 た り<br>当 期 純 利 益 | 潜在株式調整<br>後 1 株 当 た り<br>当 期 純 利 益 | 株 主 資 本<br>当 期 純 利 益 率 | 総 資 本<br>経 常 利 益 率 | 売 上 高<br>経 常 利 益 率 |
|---------|-----------|-----|------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
|         | 百万円       | %   | 円 銭                    | 円 銭                                | %                      | %                  | %                  |
| 16年 3月期 | 34,725    | 6.2 | 82.25                  | 80.57                              | 6.6                    | 8.1                | 12.0               |
| 15年 3月期 | 37,028    | 7.2 | 87.83                  | 85.97                              | 7.5                    | 9.3                | 12.9               |

(注) 期中平均株式数 16年 3月期 420,484,380 株 15年3月期 420,524,988 株  
 会計処理の方法の変更 無  
 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

#### (2) 配当状況

|         | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 |      |      | 配 当 金 総 額<br>(年 間) | 配 当 性 向 | 株 主 資 本<br>配 当 率 |
|---------|---------------------|------|------|--------------------|---------|------------------|
|         | 中 間                 | 期 末  |      |                    |         |                  |
|         | 円 銭                 | 円 銭  | 円 銭  | 百万円                | %       | %                |
| 16年 3月期 | 16.00               | 8.00 | 8.00 | 6,729              | 19.5    | 1.2              |
| 15年 3月期 | 14.00               | 7.00 | 7.00 | 5,885              | 15.9    | 1.2              |

(注) 16年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 0 円 00 銭、特別配当 0 円 00 銭

#### (3) 財政状態

|         | 総 資 産   | 株 主 資 本 | 株 主 資 本 比 率 | 1 株 当 た り 株 主 資 本 |
|---------|---------|---------|-------------|-------------------|
|         | 百万円     | 百万円     | %           | 円 銭               |
| 16年 3月期 | 758,820 | 544,266 | 71.7        | 1,293.30          |
| 15年 3月期 | 679,380 | 502,912 | 74.0        | 1,196.02          |

(注) 期末発行済株式数 16年 3月期 420,726,402 株 15年3月期 420,408,126 株  
 期末自己株式数 16年 3月期 2,072,068 株 15年3月期 2,159,785 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 |      |       |
|-----|---------|--------|--------|---------------------|------|-------|
|     |         |        |        | 中 間                 | 期 末  |       |
|     | 百万円     | 百万円    | 百万円    | 円 銭                 | 円 銭  | 円 銭   |
| 中間期 | 250,000 | 30,000 | 18,500 | 9.00                | -    | -     |
| 通 期 | 500,000 | 60,000 | 37,000 | -                   | 9.00 | 18.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 87 円 60 銭

当資料に記載の業績見通しは、現在入手している情報による判断及び仮定に基づいた見通しであり、リスクや不確実性を含んでいます。実際の業績は、様々な要素によりこれら業績見通しとは大きく異なる結果となり得ることをご承知おき下さい。実際の業績に影響を与え得る重要な要素には、当社の事業領域をとりまく経済情勢、市場の動向、対米ドルをはじめとする円の為替レートなどが含まれます。ただし、業績に影響を与え得る要素はこれらに限定されるものではありません。

## 6 . 個別財務諸表等

### 6 - 1 比較貸借対照表

#### ( A ) 資 産 の 部

( 単位 : 百万円 )

| 科 目         | 15 年 3 月  | 16 年 3 月  | 前期比    |
|-------------|-----------|-----------|--------|
| 資 産 の 部     | 679,380   | 758,820   | 79,440 |
| 流 動 資 産     | 401,185   | 429,805   | 28,620 |
| 現金・預金       | 152,741   | 135,270   | 17,471 |
| 受取手形・売掛金    | 139,043   | 152,369   | 13,326 |
| 有 価 証 券     | 39,408    | 47,276    | 7,868  |
| た な 卸 資 産   | 41,383    | 37,838    | 3,545  |
| 繰 延 税 金 資 産 | 11,625    | 11,590    | 35     |
| 短 期 貸 付 金   | 4,334     | 30,624    | 26,290 |
| そ の 他       | 13,488    | 15,536    | 2,048  |
| 貸 倒 引 当 金   | ( - ) 840 | ( - ) 700 | 140    |
| 固 定 資 産     | 278,194   | 329,015   | 50,821 |
| 有 形 固 定 資 産 | 114,533   | 111,436   | 3,097  |
| 建物及び構築物     | 38,499    | 36,412    | 2,087  |
| 機械装置及び車両運搬具 | 47,878    | 47,886    | 8      |
| そ の 他       | 28,155    | 27,137    | 1,018  |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,823     | 1,190     | 633    |
| 投 資 等       | 161,838   | 216,387   | 54,549 |
| 投資有価証券      | 94,564    | 115,878   | 21,314 |
| 関係会社株式      | 60,123    | 95,441    | 35,318 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 78        | -         | 78     |
| そ の 他       | 7,081     | 5,077     | 2,004  |
| 貸 倒 引 当 金   | ( - ) 10  | ( - ) 10  | -      |
| 計           | 679,380   | 758,820   | 79,440 |

## ( B ) 負債及び資本の部

(単位：百万円)

| 科 目          | 15 年 3 月    | 16 年 3 月    | 前期比    |
|--------------|-------------|-------------|--------|
| 負 債 の 部      | 176,467     | 214,553     | 38,086 |
| 流 動 負 債      | 139,671     | 172,956     | 33,285 |
| 支払手形・買掛金     | 83,129      | 90,228      | 7,099  |
| 短期借入金        | 22,135      | 30,979      | 8,844  |
| 未 払 金        | 9,879       | 11,685      | 1,806  |
| 未 払 費 用      | 18,275      | 20,116      | 1,841  |
| 未払法人税等       | 5,253       | 17,659      | 12,406 |
| そ の 他        | 998         | 2,287       | 1,289  |
| 固 定 負 債      | 36,796      | 41,596      | 4,800  |
| 転換社債         | 18,291      | 17,849      | 442    |
| 長期借入金        | 18,012      | 14,965      | 3,047  |
| 繰延税金負債       | -           | 8,505       | 8,505  |
| 退職給付引当金      | 313         | 276         | 37     |
| そ の 他        | 178         | -           | 178    |
| 資 本 の 部      | 502,912     | 544,266     | 41,354 |
| 資 本 金        | 110,271     | 110,493     | 222    |
| 資 本 剰 余 金    | 111,633     | 111,854     | 221    |
| 利 益 剰 余 金    | 292,311     | 320,606     | 28,295 |
| その他有価証券評価差額金 | ( - ) 1,668 | 10,531      | 12,199 |
| 自 己 株 式      | ( - ) 9,636 | ( - ) 9,219 | 417    |
| 計            | 679,380     | 758,820     | 79,440 |

## 6 - 2 比較損益計算書

(単位：百万円)

| 科目            |             | 15年3月期<br>(14/4 ~ 15/3) | 16年3月期<br>(15/4 ~ 16/3) | 前期比   |
|---------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| 営業<br>損益      | 売上高         | 480,243                 | 482,580                 | 2,337 |
|               | 売上原価        | 385,750                 | 395,402                 | 9,652 |
|               | 売上総利益       | 94,492                  | 87,177                  | 7,315 |
|               | 販売費・一般管理費   | 32,478                  | 31,104                  | 1,374 |
|               | 営業利益        | 62,014                  | 56,073                  | 5,941 |
| 営業<br>外<br>損益 | 受取利息        | 437                     | 235                     | 202   |
|               | 受取配当金       | 3,145                   | 2,318                   | 827   |
|               | その他         | 2,434                   | 1,860                   | 574   |
|               | 営業外収益計      | 6,018                   | 4,413                   | 1,605 |
|               | 支払利息        | 1,139                   | 805                     | 334   |
|               | その他         | 4,881                   | 1,616                   | 3,265 |
|               | 営業外費用計      | 6,021                   | 2,421                   | 3,600 |
|               | 経常利益        | 62,011                  | 58,065                  | 3,946 |
| 特別<br>損益      | 固定資産売却益     | 2,416                   | -                       | 2,416 |
|               | 退職給付信託設定益   | 2,363                   | -                       | 2,363 |
|               | 特別利益計       | 4,779                   | -                       | 4,779 |
|               | 投資有価証券評価損   | 3,165                   | -                       | 3,165 |
|               | 過年度引当金取引精算金 | 1,727                   | -                       | 1,727 |
|               | 特別損失計       | 4,893                   | -                       | 4,893 |
|               | 税引前当期純利益    | 61,898                  | 58,065                  | 3,833 |
|               | 法人税・住民税・事業税 | 17,490                  | 22,990                  | 5,500 |
|               | 法人税等調整額     | 7,380                   | 350                     | 7,030 |
|               | 当期純利益       | 37,028                  | 34,725                  | 2,303 |
|               | 前期繰越利益      | 6,635                   | 6,687                   | 52    |
|               | 中間配当額       | 2,942                   | 3,363                   | 421   |
|               | 自己株式処分差損    | 257                     | 28                      | 229   |
|               | 当期末処分利益     | 40,463                  | 38,019                  | 2,444 |

## (注)

### 1. 重要な会計方針

#### 有価証券の評価方法

- 満期保有目的の債券.....償却原価法（定額法）  
子会社株式及び関連会社株式.....移動平均法による原価法  
その他の有価証券  
時価のあるもの.....期末日の市場価格等に基づく時価法  
（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）  
時価のないもの.....移動平均法による原価法

たな卸資産の評価方法.....総平均法による原価法

有形固定資産の減価償却方法.....定率法（但し、機械・装置のうち塩化ビニル製造設備並びに電解設備、及び平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。)

#### 引当金の計上方法

- 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検討し、回収不能見込額を計上しております。  
退職給付引当金.....従業員の退職給付に備えるため、当期末の退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。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一定の年数（5年）による定額法により発生年度から、また、過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により発生時からそれぞれ費用処理しております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 318,403 百万円 （前期 301,316 百万円）

3. 保証債務 5,197 百万円 （前期 3,758 百万円）

#### 4. 当期中の発行済株式数の増加の内訳

|         | 発行株式数  | 資本組入額   |
|---------|--------|---------|
| 転換社債の転換 | 230 千株 | 221 百万円 |

## (リース取引)

E D I N E Tにより開示を行うため、記載を省略しております。

## (有価証券)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

|       | 15年3月期   |        |        | 16年3月期   |        |        |
|-------|----------|--------|--------|----------|--------|--------|
|       | 貸借対照表計上額 | 時価     | 差額     | 貸借対照表計上額 | 時価     | 差額     |
| 子会社株式 | 10,221   | 24,072 | 13,850 | 10,221   | 27,468 | 17,246 |

## (税効果会計)

### 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                  | <u>15年3月期</u> | <u>16年3月期</u> |
|------------------|---------------|---------------|
|                  | 百万円           | 百万円           |
| 繰延税金資産           |               |               |
| 取引価格未精算額         | 5,698         | 4,859         |
| 減価償却費損金算入限度超過額   | 2,207         | 2,042         |
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 1,267         | 1,608         |
| 未払事業税            | 405           | 1,196         |
| 補修工事費用           | 510           | 1,106         |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 57            | 107           |
| その他有価証券評価差額金     | 1,130         | -             |
| その他              | 5,317         | 4,215         |
| 繰延税金資産小計         | 16,596        | 15,136        |
| 評価性引当額           | (-) 2,455     | (-) 2,455     |
| 繰延税金資産合計         | 14,140        | 12,680        |
| 繰延税金負債           |               |               |
| その他有価証券評価差額金     | -             | 7,138         |
| 固定資産圧縮記帳積立金      | 1,963         | 1,754         |
| 特別償却準備金          | 460           | 690           |
| 土地圧縮記帳積立金        | 12            | 12            |
| 繰延税金負債合計         | 2,436         | 9,595         |
| 繰延税金資産の純額        | 11,704        | 3,084         |

### 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| <u>15年3月期</u>  | <u>16年3月期</u> |
|--|---------------|
| 法定実効税率と税効果会計<br>適用後の法人税等の負担率と<br>の差異が法定実効税率の100<br>分の5以下であるため、記載<br>を省略しております。 | 同 左           |

### 3. 流動の部の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前期41.7%、当期40.4%であります。この税率の変更により、当事業年度末の繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が372百万円減少し、当事業年度に費用計上された法人税等調整額が同額増加しております。

## 6 - 3 利益処分案比較

(単位：百万円)

| 摘 要                     | 15年3月期<br>(14/4~15/3) | 16年3月期<br>(15/4~16/3) | 前期比         |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 当期末処分利益                 | 40,463                | 38,019                | 2,444       |
| 特別償却準備金取崩額              | 227                   | 193                   | 34          |
| 固定資産圧縮記帳積立金取崩額          | 264                   | 292                   | 28          |
| 合 計                     | 40,956                | 38,506                | 2,450       |
| これを次のとおり<br>処分いたします。    |                       |                       |             |
| 株 主 配 当 金               | 2,942<br>1株につき7円      | 3,365<br>1株につき8円      | 423         |
| 役 員 賞 与 金<br>(うち監査役賞与金) | 94<br>( 7 )           | 142<br>( 7 )          | 48<br>( - ) |
| 特 別 償 却 準 備 金           | 49                    | 542                   | 493         |
| 固定資産圧縮記帳積立金             | 1,181                 | -                     | 1,181       |
| 土地圧縮記帳積立金               | 0                     | -                     | 0           |
| 別 途 積 立 金               | 30,000                | 27,000                | 3,000       |
| 次 期 繰 越 利 益             | 6,687                 | 7,455                 | 768         |

(注) 中間配当を次のとおり実施しました。

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
|           | 15年3月期              | 16年3月期              |
| 実 施 日     | 平成14年11月18日         | 平成15年11月18日         |
| 中 間 配 当 額 | 2,942百万円<br>1株につき7円 | 3,363百万円<br>1株につき8円 |

## 6 - 4 売 上 高 比 較

(単位：百万円)

| 部門   | 15年3月期<br>(14/4～15/3) | 16年3月期<br>(15/4～16/3) | 前期比    |
|--|-----------------------|-----------------------|--------|
|  | 百万円                   | 百万円                   | 百万円    |
| 有機・無機化学品部門<br>(塩ビ系、シリコン系、メノール、クロマトン、セロース系、か性ソーダ)   | (36)<br>174,741       | (37)<br>177,560       | 2,819  |
| 電子材料部門<br>(半導体シリコン、電子産業用有機材料、電子産業用希土類磁石、フォトレジスト製品) | (41)<br>195,579       | (44)<br>212,639       | 17,060 |
| 機能材料部門<br>(合成石英製品、希土類磁石、酸化物単結晶、レアアース)              | (14)<br>65,839        | (12)<br>56,755        | 9,084  |
| 国際事業部門   | (9)<br>44,082         | (7)<br>35,625         | 8,457  |
| 合 計  | (100)<br>480,243      | (100)<br>482,580      | 2,337  |
| 〔参考〕輸出合計   | (46)<br>220,164       | (42)<br>203,037       | 17,127 |

( )内は構成比率を示します



## 7. 役員の変動 (平成 16 年 6 月 29 日付)

### 1. 代表者の変動

該当事項はありません。

### 2. その他の変動

#### (1) 新任取締役候補

- ・ 取 締 役 荒 井 文 男 (現 Shin-Etsu PVC B.V.  
取締役社長、  
SE Tylose GmbH & Co.KG  
取締役社長)

#### (2) 退任予定取締役

- ・ 代表取締役副社長 小 柳 俊 一 (特別顧問に就任予定)  
(研究開発・特許・  
半 導 体 事 業 ・  
国際事業関係担当)

(注) 小柳俊一は、信越半導体㈱代表取締役社長を兼務しておりますが、同日付で退任し、後任には、当社専務取締役秋谷文男が兼務就任予定です。

- ・ 常 務 取 締 役 市 村 浩 信 (顧問に就任予定)  
(塩ビ事業関係担当)