



# 平成 18年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17年 11月 11日

上場会社名 古河機械金属株式会社

上場取引所 東大

コード番号 5715

本社所在都道府県

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

東京都

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 吉野 哲夫

問合せ先責任者 役職名 経理部副部長

氏名 岩田 穂

TEL (03) 3212 - 7021

中間決算取締役会開催日 平成 17年 11月 11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. 17年 9月中間期の業績(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 17年 9月 30日)(百万円未満切捨)

### (1)経営成績

|           | 売上高     |      | 営業利益  |      | 経常利益  |      |
|-----------|---------|------|-------|------|-------|------|
|           | 百万円     | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    |
| 17年 9月中間期 | 18,606  | 67.9 | 1,824 | 14.5 | 1,748 | 0.5  |
| 16年 9月中間期 | 57,889  | 7.4  | 2,134 | 81.6 | 1,757 | 24.0 |
| 17年 3月期   | 116,911 |      | 4,671 |      | 3,548 |      |

|           | 中間(当期)純利益 |      | 1株当たり中間<br>(当期)純利益<br>円 銭 |
|-----------|-----------|------|---------------------------|
|           | 百万円       | %    |                           |
| 17年 9月中間期 | 971       | 10.6 | 2.40                      |
| 16年 9月中間期 | 877       | -    | 2.17                      |
| 17年 3月期   | 1,847     |      | 4.57                      |

(注) 期中平均株式数 17年 9月中間期 404,322,609 株 16年 9月中間期 404,354,317 株 17年 3月期 404,345,153 株

会計処理の方法の変更 有

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

当社は、平成17年3月に産機、ロックドリル、ユニック、金属、電子及びび化成品の6事業を子会社へ分割し、事業持株会社に移行しております。

### (2)配当状況

|           | 1株当たり<br>中間配当金 | 1株当たり<br>年間配当金 |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 円 銭            | 円 銭            |
| 17年 9月中間期 | 0.00           | -              |
| 16年 9月中間期 | 0.00           | -              |
| 17年 3月期   | -              | 0.00           |

(注)17年 9月中間期中間配当金内訳

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<br>株主資本 |
|-----------|---------|--------|--------|---------------|
|           | 百万円     | 百万円    | %      | 円 銭           |
| 17年 9月中間期 | 134,517 | 37,334 | 27.8   | 92.34         |
| 16年 9月中間期 | 181,570 | 34,445 | 19.0   | 85.19         |
| 17年 3月期   | 150,766 | 35,034 | 23.2   | 86.65         |

(注) 期末発行済株式数 17年 9月中間期 404,317,109 株 16年 9月中間期 404,349,084 株 17年 3月期 404,328,596 株

期末自己株式数 17年 9月中間期 138,571 株 16年 9月中間期 106,596 株 17年 3月期 127,084 株

## 2. 18年 3月期の業績予想(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日)

| 通 期 | 売上高<br>百万円 | 経常利益<br>百万円 | 当期純利益<br>百万円 | 1株当たり年間配当金 |      |
|-----|------------|-------------|--------------|------------|------|
|     |            |             |              | 期 末<br>円 銭 | 円 銭  |
|     | 36,500     | 2,800       | 1,600        | 3.00       | 3.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 3円 96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をもとに作成したものであり、実際の業績は、今後の様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### 【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16年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成17年3月31日) |            |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
|                |          | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                       | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)         |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 流動資産           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 現金及び預金      |          | 21,554                   |            | 8,088                    |            | 21,394                        |            |
| 2. 受取手形        |          | 5,348                    |            | 945                      |            | 4,202                         |            |
| 3. 売掛金         |          | 18,767                   |            | 3,368                    |            | 3,792                         |            |
| 4. たな卸資産       |          | 7,960                    |            | 51                       |            | 54                            |            |
| 5. その他         |          | 6,270                    |            | 6,628                    |            | 7,564                         |            |
| 貸倒引当金          |          | 1,260                    |            | 975                      |            | 1,151                         |            |
| 流動資産合計         |          |                          | 58,640     |                          | 18,107     |                               | 35,856     |
| 固定資産           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 有形固定資産      | 1,2      |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 建物         |          | 13,136                   |            | -                        |            | 4,508                         |            |
| (2) 土地         |          | 54,899                   |            | 15,866                   |            | 16,161                        |            |
| (3) その他        |          | 9,491                    |            | 8,130                    |            | 3,656                         |            |
| 有形固定資産合計       |          |                          | 77,526     |                          | 23,996     |                               | 24,326     |
| 2. 無形固定資産      |          |                          | 64         |                          | 19         |                               | 21         |
| 3. 投資その他の資産    |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 投資有価証券     | 2        | 36,624                   |            | 55,604                   |            | 53,329                        |            |
| (2) 長期貸付金      |          | -                        |            | 29,708                   |            | 29,659                        |            |
| (3) その他        |          | 11,000                   |            | 8,308                    |            | 8,827                         |            |
| 貸倒引当金          |          | 2,285                    |            | 1,226                    |            | 1,255                         |            |
| 投資その他の資産<br>合計 |          |                          | 45,339     |                          | 92,394     |                               | 90,561     |
| 固定資産合計         |          |                          | 122,929    |                          | 116,409    |                               | 114,909    |
| 資産合計           |          |                          | 181,570    |                          | 134,517    |                               | 150,766    |
|                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
|                |          |                          | 100.0      |                          | 100.0      |                               | 100.0      |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成17年3月31日) |            |
|---------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
|                     |          | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                       | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>       |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 流動負債                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 買掛金              | 2        | 11,915                   |            | 2,970                    |            | 3,324                         |            |
| 2. 短期借入金            | 2        | 32,196                   |            | 31,115                   |            | 31,629                        |            |
| 3. 一年以内償還予定<br>の社債  |          | 5,000                    |            | 6,000                    |            | 5,000                         |            |
| 4. その他              | 6        | 10,467                   |            | 3,813                    |            | 27,416                        |            |
| 流動負債合計              |          | 59,580                   | 32.8       | 43,899                   | 32.6       | 67,370                        | 44.7       |
| 固定負債                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 社債               |          | 10,100                   |            | 4,100                    |            | 5,100                         |            |
| 2. 転換社債             |          | 20,196                   |            | -                        |            | -                             |            |
| 3. 長期借入金            | 2        | 41,722                   |            | 41,791                   |            | 35,917                        |            |
| 4. 再評価に係る繰延<br>税金負債 |          | 13,298                   |            | -                        |            | 3,009                         |            |
| 5. その他の引当金          |          | 66                       |            | 66                       |            | 66                            |            |
| 6. その他              |          | 2,161                    |            | 7,324                    |            | 4,266                         |            |
| 固定負債合計              |          | 87,544                   | 48.2       | 53,282                   | 39.6       | 48,361                        | 32.1       |
| 負債合計                |          | 147,124                  | 81.0       | 97,182                   | 72.2       | 115,731                       | 76.8       |
| <b>(資本の部)</b>       |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 資本金                 |          | 28,208                   | 15.5       | 28,208                   | 21.0       | 28,208                        | 18.7       |
| 利益剰余金               |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 中間(当期)未処<br>分利益  |          | -                        |            | 1,573                    |            | 499                           |            |
| 2. 中間未処理損失          |          | 15,466                   |            | -                        |            | -                             |            |
| 利益剰余金合計             |          | 15,466                   | 8.5        | 1,573                    | 1.2        | 499                           | 0.3        |
| 土地再評価差額金            |          | 19,383                   | 10.7       | 4,284                    | 3.2        | 4,387                         | 2.9        |
| その他有価証券評価<br>差額金    |          | 2,328                    | 1.3        | 3,281                    | 2.4        | 1,950                         | 1.3        |
| 自己株式                |          | 8                        | 0.0        | 12                       | 0.0        | 11                            | 0.0        |
| 資本合計                |          | 34,445                   | 19.0       | 37,334                   | 27.8       | 35,034                        | 23.2       |
| 負債資本合計              |          | 181,570                  | 100.0      | 134,517                  | 100.0      | 150,766                       | 100.0      |

【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16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |            | 前事業年度の要約損益計算書<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日) |            |     |         |       |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|-----|---------|-------|
|                  |          | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)  | 百分比<br>(%) |     |         |       |
| 売上高              | 1        |  | 57,889     | 100.0                                    |            | 18,606   | 100.0      |     | 116,911 | 100.0 |
| 売上原価             |          |  | 52,170     | 90.1                                     |            | 15,173   | 81.6       |     | 105,203 | 90.0  |
| 売上総利益            |          |  | 5,718      | 9.9                                      |            | 3,432  | 18.4       |     | 11,707  | 10.0  |
| 販売費及び一般管理<br>費   |          |  | 3,584      | 6.2                                      |            | 1,608  | 8.6        |     | 7,035   | 6.0   |
| 営業利益             |          |  | 2,134      | 3.7                                      |            | 1,824  | 9.8        |     | 4,671   | 4.0   |
| 営業外収益            | 2        |  | 1,204      | 2.1                                      |            | 1,346  | 7.2        |     | 2,044   | 1.7   |
| 営業外費用            | 3        |  | 1,580      | 2.8                                      |            | 1,421  | 7.6        |     | 3,167   | 2.7   |
| 経常利益             |          |  | 1,757      | 3.0                                      |            | 1,748  | 9.4        |     | 3,548   | 3.0   |
| 特別利益             | 4        |  | 0          | 0.0                                      |            | 17   | 0.1        |     | 6,001   | 5.1   |
| 特別損失             | 5,6      |  | 330        | 0.5                                      |            | 520  | 2.8        |     | 7,300   | 6.2   |
| 税引前中間(当期)<br>純利益 |          |  | 1,427      | 2.5                                      |            | 1,246  | 6.7        |     | 2,249   | 1.9   |
| 法人税、住民税及び<br>事業税 |          | 22                                       |            |  | 8          |  |            | 41  |         |       |
| 法人税等調整額          |          | 526                                      | 549        | 1.0                                      | 266        | 274  | 1.5        | 360 | 402     | 0.3   |
| 中間(当期)純利益        |          |  | 877        | 1.5                                      |            | 971  | 5.2        |     | 1,847   | 1.6   |
| 前期繰越利益           |          |  | -          |  |            | 499  |            |     | -       |       |
| 前期繰越損失           |          |  | 16,542     |  |            | -  |            |     | 16,542  |       |
| 土地再評価差額金取<br>崩額  |          |  | 197        |  |            | 102  |            |     | 15,194  |       |
| 中間(当期)未処分<br>利益  |          |  | -          |  |            | 1,573  |            |     | 499     |       |
| 中間未処理損失          |          |  | 15,466     |  |            | -  |            |     | -       |       |

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16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
|------------------|--|---|---|-----|--------|------|--------|---|----|--------|-----|--------|------|--------|---|----|--------|-----|--------|------|--------|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>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/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日前1か月の市場価格等の平均に基づく時価法(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)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(3) たな卸資産<br/>製品・仕掛品(銅)<br/>移動平均法による原価法<br/>製品・仕掛品(その他)<br/>総平均法による原価法<br/>原材料<br/>移動平均法による原価法<br/>貯蔵品<br/>移動平均法による原価法<br/>販売用不動産<br/>個別法による原価法</p> | <p>(1) 有価証券<br/>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/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日前1か月の市場価格等の平均に基づく時価法(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)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(3) たな卸資産<br/>販売用不動産<br/>個別法による原価法</p> | <p>(1) 有価証券<br/>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/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算期末日前1か月の市場価格等の平均に基づく時価法(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)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(3) たな卸資産<br/>販売用不動産<br/>個別法による原価法</p> |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | <p>有形固定資産・無形固定資産<br/>定額法を採用しております。<br/>但し、賃貸用不動産は定率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。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>15年～50年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>5年～35年</td> </tr> <tr> <td>機械装置</td> <td>2年～22年</td> </tr> </table>   | 建物  | 15年～50年   | 構築物 | 5年～35年 | 機械装置 | 2年～22年 | <p>有形固定資産・無形固定資産<br/>定額法を採用しております。<br/>但し、賃貸用不動産は定率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。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>8年～50年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>5年～30年</td> </tr> <tr> <td>機械装置</td> <td>7年～22年</td> </tr> </table> | 建物 | 8年～50年 | 構築物 | 5年～30年 | 機械装置 | 7年～22年 | <p>有形固定資産・無形固定資産<br/>定額法を採用しております。<br/>但し、賃貸用不動産は定率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。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>8年～50年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>5年～30年</td> </tr> <tr> <td>機械装置</td> <td>7年～22年</td> </tr> </table> | 建物 | 8年～50年 | 構築物 | 5年～30年 | 機械装置 | 7年～22年 |
| 建物               | 15年～50年  |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 構築物              | 5年～35年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 機械装置             | 2年～22年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 建物               | 8年～50年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 構築物              | 5年～30年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 機械装置             | 7年～22年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 建物               | 8年～50年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 構築物              | 5年～30年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |
| 機械装置             | 7年～22年   |   |   |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |   |    |        |     |        |      |        |

| 項目            | 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |
|---------------|---|---|---|
| 3. 引当金の計上基準   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>なお、当中間会計期間末においては年金資産見込額が退職給付引当金残高を超過しているため、その超過額を前払退職給付費用として資産の部に計上しております。</p> <p>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（15年）による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>なお、当中間会計期間末においては年金資産見込額が退職給付引当金残高を超過しているため、その超過額を前払退職給付費用として資産の部に計上しております。</p> <p>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（15年）による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>なお、当事業年度末においては年金資産見込額が退職給付引当金残高を超過しているため、その超過額を前払退職給付費用として資産の部に計上しております。</p> <p>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（15年）による定額法により費用処理しております。</p> <p>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（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。</p> |
| 4. リース取引の処理方法 | <p>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を行っております。</p>   | <p>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を行っております。</p>   | <p>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を行っております。</p>   |

| 項目                                 | 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |
|------------------------------------|--|---|---|
| 5. ヘッジ会計の方法                        | <p>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、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理を適用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段   ヘッジ対象<br/>為替予約     : 外貨建資産・負債及び外貨建予定取引<br/>金利スワップ : 借入金(変動利率)</p> <p>ヘッジ方針<br/>実需に基づいた為替予約及び発生金利の元本残高に基づいた金利スワップのみを行っております。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>為替予約については、ヘッジ対象の資産・負債または予定取引に関する重要な条件が同一であることを確かめております。<br/>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ことを確かめております。</p> | <p>ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。金利スワップ特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を適用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段   ヘッジ対象<br/>金利スワップ : 借入金(変動利率)</p> <p>ヘッジ方針<br/>発生金利の元本残高に基づいた金利スワップのみを行っております。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>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ことを確かめております。</p> | <p>ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。金利スワップ特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を適用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段   ヘッジ対象<br/>金利スワップ : 借入金(変動利率)</p> <p>ヘッジ方針<br/>発生金利の元本残高に基づいた金利スワップのみを行っております。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>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ことを確かめております。</p> |
| 6. その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | (1)消費税等の会計処理<br>消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。  | (1)消費税等の会計処理<br>消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。   | (1)消費税等の会計処理<br>消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。   |

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

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日) |
|--|--|--|
|  | <p>当中間会計期間より、「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」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。</p> <p>これにより税引前中間純利益が282百万円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。</p> |  |

表示方法の変更

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   |
|--|---|
| <p>(中間貸借対照表関係)</p> <p>1. 前中間期において区分表示していた流動資産の「短期貸付金」(当中間期968百万円)は、資産の総額の100分の5以下になったため、流動資産の「その他」に含めて表示することといたしました。</p> | <p>(中間貸借対照表関係)</p> <p>1. 前中間期において区分表示していた有形固定資産の「建物」(当中間期4,380百万円)は、資産の総額の100分の5以下になったため、有形固定資産の「その他」に含めて表示することといたしました。</p> <p>2. 前中間期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「長期貸付金」(2,677百万円)は、資産の総額の100分の5を超えたため、当中間期より区分表示しております。</p> <p>3. 前中間期において区分表示していた固定負債の「再評価に係る繰延税金負債」(当中間期2,939百万円)は、資産の総額の100分の5以下になったため、固定負債の「その他」に含めて表示することといたしました。</p> |

追加情報

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p> | <p>前事業年度<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成17年3月31日)</p>  |
|---|---|--|
| <p>(法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書の表示方法)</p> <p>平成16年4月1日以後に開始する事業年度より法人事業税の外形標準課税制度が導入されたことを受けて、当中間会計期間から実務対応報告第12号「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」(企業会計基準委員会平成16年2月13日)に基づき、法人事業税における外形標準課税部分60百万円を「販売費及び一般管理費」に計上しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益、税引前中間純利益がそれぞれ同額減少しております。</p> |   | <p>(法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書の表示方法)</p> <p>平成16年4月1日以後に開始する事業年度より法人事業税の外形標準課税制度が導入されたことを受けて、当期から実務対応報告第12号「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」(企業会計基準委員会平成16年2月13日)に基づき、法人事業税における外形標準課税部分98百万円を「販売費及び一般管理費」に計上しております。</p> <p>これにより、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。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成16年9月30日)  | 当中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) | 前事業年度末<br>(平成17年3月31日) |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
|---|--------------------------|------------------------|--------------|----------|-----------|-------|-----------|-------|------------------|-------|--------|-------|-----------------|----|-------|--------|---|-----|----|--------------|----------|-------------|-------|-----------|-------|------------------|-------|--------|-----|------------|----|-------|--------|--|-----|----|--------------|----------|-------------|-------|-----------|-------|------------------|-------|--------|-----|------------|----|-------|--------|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>43,066百万円</p> <p>2 担保資産<br/>投資有価証券 2,910百万円<br/>有形固定資産 17,694<br/>(うち財団担当資産) (7,609)<br/>計 20,605</p> <p>担保付債務<br/>買掛金 301百万円<br/>長期借入金 11,264<br/>(一年以内返済予定分含む)<br/>計 11,566</p> <p>うち長期借入金5,869百万円については財団担当に係る債務であります。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社に対し保証等を行っております。<br/>(1)金融機関借入金等に対する保証</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>会社名</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>古河メタルリソース(株)</td> <td>6,681百万円</td> </tr> <tr> <td>古河機械販売(株)</td> <td>3,432</td> </tr> <tr> <td>古河ユニック(株)</td> <td>3,216</td> </tr> <tr> <td>ヌサ・テンガラ・マイニング(株)</td> <td>1,821</td> </tr> <tr> <td>(株)トウベ</td> <td>1,569</td> </tr> <tr> <td>ハックルベリーマインズLtd.</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>保証債務計</td> <td>16,743</td> </tr> </tbody> </table> <p>古河機械販売(株) 770百万円<br/>経営指導念書等計 770</p> <p>4 受取手形裏書譲渡高<br/>1,538百万円</p> <p>5 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行22行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。<br/>当中間会計期間末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次の通りであります。<br/>当座貸越契約及び貸出コミットメントの総額 38,804百万円<br/>借入実行残高 15,442<br/>差引額 23,362<br/>差引額のうち、10,000百万円は、借入期間を5年とするコミットメントライン契約であります。</p> <p>6 売上等に係る仮受消費税等及び仕入等に係る仮払消費税等は相殺し、相殺後の金額は流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> | 会社名                      | 金額                     | 古河メタルリソース(株) | 6,681百万円 | 古河機械販売(株) | 3,432 | 古河ユニック(株) | 3,216 | ヌサ・テンガラ・マイニング(株) | 1,821 | (株)トウベ | 1,569 | ハックルベリーマインズLtd. | 21 | 保証債務計 | 16,743 | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>14,756百万円</p> <p>2 担保資産<br/>投資有価証券 3,526百万円<br/>有形固定資産 6,691<br/>(うち財団担当資産) (1,142)<br/>計 10,218</p> <p>担保付債務<br/>買掛金 513百万円<br/>長期借入金 7,943<br/>(一年以内返済予定分含む)<br/>計 8,457</p> <p>うち長期借入金4,824百万円については財団担当に係る債務であります。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社に対し保証等を行っております。<br/>(1)金融機関借入金等に対する保証</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>会社名</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>古河メタルリソース(株)</td> <td>6,791百万円</td> </tr> <tr> <td>古河ロックドリル(株)</td> <td>2,897</td> </tr> <tr> <td>古河ユニック(株)</td> <td>2,548</td> </tr> <tr> <td>ヌサ・テンガラ・マイニング(株)</td> <td>1,453</td> </tr> <tr> <td>(株)トウベ</td> <td>572</td> </tr> <tr> <td>古河ケミカルズ(株)</td> <td>67</td> </tr> <tr> <td>保証債務計</td> <td>14,330</td> </tr> </tbody> </table> <p>古河ロックドリル(株) 715百万円<br/>経営指導念書等計 715</p> <p>4 受取手形裏書譲渡高<br/>51百万円</p> <p>5 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行21行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。<br/>当中間会計期間末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次の通りであります。<br/>当座貸越契約及び貸出コミットメントの総額 29,634百万円<br/>借入実行残高 12,656<br/>差引額 16,978</p> <p>6 売上等に係る仮受消費税等及び仕入等に係る仮払消費税等は相殺し、相殺後の金額は流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> | 会社名 | 金額 | 古河メタルリソース(株) | 6,791百万円 | 古河ロックドリル(株) | 2,897 | 古河ユニック(株) | 2,548 | ヌサ・テンガラ・マイニング(株) | 1,453 | (株)トウベ | 572 | 古河ケミカルズ(株) | 67 | 保証債務計 | 14,330 | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>14,477百万円</p> <p>2 担保資産<br/>投資有価証券 3,336百万円<br/>有形固定資産 6,784<br/>(うち財団担当資産) (1,150)<br/>計 10,121</p> <p>担保付債務<br/>長期借入金 8,564<br/>(一年以内返済予定分含む)<br/>計 8,564</p> <p>うち長期借入金4,893百万円については財団担当に係る債務であります。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社に対し保証等を行っております。<br/>(1)金融機関借入金等に対する保証</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>会社名</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>古河メタルリソース(株)</td> <td>8,495百万円</td> </tr> <tr> <td>古河ロックドリル(株)</td> <td>3,490</td> </tr> <tr> <td>古河ユニック(株)</td> <td>2,882</td> </tr> <tr> <td>ヌサ・テンガラ・マイニング(株)</td> <td>1,461</td> </tr> <tr> <td>(株)トウベ</td> <td>853</td> </tr> <tr> <td>古河ケミカルズ(株)</td> <td>71</td> </tr> <tr> <td>保証債務計</td> <td>17,255</td> </tr> </tbody> </table> <p>古河ロックドリル(株) 759百万円<br/>経営指導念書等計 759</p> <p>4 受取手形裏書譲渡高<br/>1,958百万円</p> <p>5 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行23行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。<br/>当事業年度末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次の通りであります。<br/>当座貸越契約及び貸出コミットメントの総額 44,994百万円<br/>借入実行残高 15,206<br/>差引額 29,788<br/>差引額のうち、15,000百万円は、借入期間を5年とするコミットメントライン契約であります。</p> <p>6</p> | 会社名 | 金額 | 古河メタルリソース(株) | 8,495百万円 | 古河ロックドリル(株) | 3,490 | 古河ユニック(株) | 2,882 | ヌサ・テンガラ・マイニング(株) | 1,461 | (株)トウベ | 853 | 古河ケミカルズ(株) | 71 | 保証債務計 | 17,255 |
| 会社名   | 金額                       |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河メタルリソース(株)  | 6,681百万円                 |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河機械販売(株)   | 3,432                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ユニック(株)   | 3,216                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| ヌサ・テンガラ・マイニング(株)  | 1,821                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| (株)トウベ  | 1,569                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| ハックルベリーマインズLtd.   | 21                       |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 保証債務計   | 16,743                   |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 会社名   | 金額                       |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河メタルリソース(株)  | 6,791百万円                 |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ロックドリル(株)   | 2,897                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ユニック(株)   | 2,548                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| ヌサ・テンガラ・マイニング(株)  | 1,453                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| (株)トウベ  | 572                      |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ケミカルズ(株)  | 67                       |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 保証債務計   | 14,330                   |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 会社名   | 金額                       |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河メタルリソース(株)  | 8,495百万円                 |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ロックドリル(株)   | 3,490                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ユニック(株)   | 2,882                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| ヌサ・テンガラ・マイニング(株)  | 1,461                    |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| (株)トウベ  | 853                      |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 古河ケミカルズ(株)  | 71                       |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |
| 保証債務計   | 17,255                   |                        |              |          |           |       |           |       |                  |       |        |       |                 |    |       |        |   |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |  |     |    |              |          |             |       |           |       |                  |       |        |     |            |    |       |        |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |
|--|--|---|
| 1<br><br>2 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息                    61百万円<br>受取配当金                  765<br><br>3 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息                    879百万円<br><br>4<br><br>5 | 1 当社は平成17年3月1日付並びに平成17年3月31日付をもって機械事業(ロックドリル製品及びユニック製品)、電子化成品事業及び金属事業並びに機械事業(産業機械製品)を会社分割の手法により中核事業子会社に移転しております。<br>当中間会計期間における売上高には、当事業としての不動産事業及び燃料事業に係わる売上高の他、中核事業会社からのグループ運営収入を含んでおります。<br><br>2 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息                    452百万円<br>受取配当金                  620<br><br>3 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息                    781百万円<br><br>4<br><br>5 特別損失のうち主要なもの<br>減損損失                    282百万円 | 1<br><br>2 営業外収益のうち主要なもの<br>受取配当金                  1,127<br><br>3 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息                    1,361百万円<br><br>4 特別利益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益      2,118百万円<br>固定資産売却益          1,886百万円<br>固定資産売却益の主なものは、賃貸ビル及び土地1,869百万円であり<br>ます。<br><br>退職給付信託設定益      1,618百万円<br><br>5 特別損失のうち主要なもの<br>会社分割に伴う事業再構築損失 4,766百万円<br>会社分割に伴う事業再構築損失は、承継に伴い発生した土地評価損(4,697百万円)及びアドバイザー費用等(68百万円)を計上しております。<br>豪州銅製錬事業休止損 1,487百万円<br>豪州銅製錬事業休止損失は、操業休止中の豪州銅製錬事業子会社の売却に備え、当社が負担すべきものと見込まれる1,164百万円及びコンサルティング費用等(323百万円)を計上しております。 |



( 有価証券関係 )

( 前中間会計期間 )

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

|        | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日) |          |          |
|--------|-----------------------|----------|----------|
|        | 中間貸借対照表計上額<br>(百万円)   | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
| 子会社株式  | -                     | -        | -        |
| 関連会社株式 | 547                   | 721      | 173      |
| 合計     | 547                   | 721      | 173      |

( 当中間会計期間 )

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

|        | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日) |          |          |
|--------|-----------------------|----------|----------|
|        | 中間貸借対照表計上額<br>(百万円)   | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
| 子会社株式  | -                     | -        | -        |
| 関連会社株式 | 0                     | 0        | 0        |
| 合計     | 0                     | 0        | 0        |

( 前事業年度 )

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

|        | 前事業年度 (平成17年3月31日) |          |          |
|--------|--------------------|----------|----------|
|        | 貸借対照表計上額<br>(百万円)  | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
| 子会社株式  | -                  | -        | -        |
| 関連会社株式 | 0                  | 0        | 0        |
| 合計     | 0                  | 0        | 0        |