



平成19年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成18年11月7日

上場会社名 高千穂交易株式会社 上場取引所 東
 コード番号 2676 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.takachiho-kk.co.jp/>)
 代表者 代表取締役社長 戸田 秀雄
 問合せ先責任者 取締役常務執行役員経営システム本部長 赤堀 寛人 TEL (03) 3355-1111
 決算取締役会開催日 平成18年11月7日 配当支払開始日 平成18年12月5日
 単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

1. 18年9月中間期の業績(平成18年4月1日~平成18年9月30日)

(1) 経営成績 (注)本中間決算短信中の金額は百万円未満を四捨五入して表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|--------|------|--------|-------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年9月中間期 | 13,224 | (26.5) | 408 | (4.2) | 516 | (2.7) |
| 17年9月中間期 | 10,451 | (3.3) | 426 | (26.0) | 530 | (27.1) |
| 18年3月期 | 22,571 | (12.0) | 888 | (36.5) | 1,074 | (52.8) |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間 (当期)純利益 |
|----------|-----------|--------|--------------------|
| | 百万円 | % | |
| 18年9月中間期 | 330 | (6.8) | 33.33 円 銭 |
| 17年9月中間期 | 354 | (86.9) | 37.74 |
| 18年3月期 | 667 | (82.6) | 67.16 |

(注) 期中平均株式数 18年9月中間期 9,904,572株 17年9月中間期 9,386,141株 18年3月期 9,610,304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) 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 |
| 18年9月中間期 | 17,922 | 12,997 | 72.5 | 1,310.84 |
| 17年9月中間期 | 16,875 | 12,452 | 73.8 | 1,277.19 |
| 18年3月期 | 18,084 | 12,852 | 71.1 | 1,296.37 |

(注) 1. 期末発行済株式数 18年9月中間期 9,915,350株 17年9月中間期 9,749,500株 18年3月期 9,897,400株
 2. 期末自己株式数 18年9月中間期 25,450株 17年9月中間期 24,800株 18年3月期 25,400株

2. 19年3月期の業績予想(平成18年4月1日~平成19年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通 期 | 24,600 | 1,160 | 690 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 69円59銭

3. 配当状況

| 現金配当 | 1株当たり配当金(円) | | |
|------------|-------------|-------|-------|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 |
| 18年3月期 | 12.00 | 12.00 | 24.00 |
| 19年3月期(実績) | 14.00 | | 28.00 |
| 19年3月期(予想) | 14.00 | | |

上記見直しには、主要市場における製品・部品の需給動向(日本及び欧米・アジア諸国等) 為替相場、株式市況等に不透明な面があり、実際の業績は見直しと異なる場合があり得ることをあらかじめご承知おきください。

7. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間末 (平成 18年 9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成 17年 9月30日現在) | | 前事業年度 (平成 18年 3月31日現在) | |
|----------------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|---------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | | % |
| 流動資産 | 14,467 | 80.7 | 13,314 | 78.9 | 14,572 | 80.6 |
| 1. 現金及び預金 | 1,261 | | 3,674 | | 2,655 | |
| 2. 受取手形 | 1,625 | | 1,065 | | 2,111 | |
| 3. 売掛金 | 7,085 | | 5,611 | | 5,961 | |
| 4. 有価証券 | 450 | | 201 | | 551 | |
| 5. たな卸資産 | 3,565 | | 2,481 | | 2,769 | |
| 6. その他 | 497 | | 300 | | 548 | |
| 貸倒引当金 | 16 | | 18 | | 23 | |
| 固定資産 | 3,455 | 19.3 | 3,561 | 21.1 | 3,512 | 19.4 |
| 1. 有形固定資産 | 795 | 4.4 | 764 | 4.5 | 760 | 4.2 |
| (1) 建物 | 55 | | 62 | | 58 | |
| (2) 工具器具備品 | 172 | | 181 | | 183 | |
| (3) 土地 | 500 | | 500 | | 500 | |
| (4) その他 | 68 | | 21 | | 19 | |
| 2. 無形固定資産 | 64 | 0.4 | 86 | 0.5 | 67 | 0.4 |
| 3. 投資その他の資産 | 2,596 | 14.5 | 2,711 | 16.1 | 2,685 | 14.8 |
| (1) 投資有価証券 | 1,375 | | 1,447 | | 1,546 | |
| (2) その他 | 1,293 | | 1,346 | | 1,216 | |
| 貸倒引当金 | 72 | | 82 | | 77 | |
| 資 産 合 計 | 17,922 | 100.0 | 16,875 | 100.0 | 18,084 | 100.0 |

(単位：百万円)

| 科 目 | 当中間会計期間末 (平成 18年 9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成 17年 9月30日現在) | | 前事業年度 (平成 18年 3月31日現在) | |
|--------------|------------------------------|------|------------------------------|------|---------------------------|------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | | % |
| 流動負債 | 4,114 | 23.0 | 3,708 | 22.0 | 4,469 | 24.7 |
| 1. 支払手形 | 684 | | 535 | | 822 | |
| 2. 買掛金 | 2,613 | | 2,205 | | 2,571 | |
| 3. 未払法人税等 | 181 | | 339 | | 425 | |
| 4. 賞与引当金 | 286 | | 310 | | 314 | |
| 5. 役員賞与引当金 | 10 | | | | | |
| 6. その他 | 340 | | 319 | | 337 | |
| 固定負債 | 811 | 4.5 | 715 | 4.2 | 763 | 4.2 |
| 1. 退職給付引当金 | 607 | | 529 | | 568 | |
| 2. 役員退職慰労引当金 | 188 | | 171 | | 179 | |
| 3. その他 | 16 | | 15 | | 16 | |
| 負 債 合 計 | 4,925 | 27.5 | 4,423 | 26.2 | 5,232 | 28.9 |

(単位：百万円)

| 科 目 | 当中間会計期間末 (平成 18年 9月30日現在) | | 前中間会計期間末 (平成 17年 9月30日現在) | | 前事業年度 (平成 18年 3月31日現在) | |
|-------------------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|---------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資 本 の 部) | | % | | % | | % |
| 資本金 | | | 1,084 | 6.4 | 1,123 | 6.2 |
| 資本剰余金 | | | 1,046 | 6.2 | 1,085 | 6.0 |
| 1. 資本準備金 | | | 1,046 | | 1,085 | |
| 利益剰余金 | | | 10,145 | 60.1 | 10,341 | 57.2 |
| 1. 利益準備金 | | | 199 | | 199 | |
| 2. 任意積立金 | | | 9,195 | | 9,195 | |
| 3. 中間(当期)未処分利益 | | | 751 | | 947 | |
| その他有価証券評価差額金 | | | 193 | 1.2 | 320 | 1.8 |
| 自己株式 | | | 16 | 0.1 | 17 | 0.1 |
| 資 本 合 計 | | | 12,452 | 73.8 | 12,852 | 71.1 |
| 負 債 及 び 資 本 合 計 | | | 16,875 | 100.0 | 18,084 | 100.0 |
| (純 資 産 の 部) | | | | | | |
| 株主資本 | 12,733 | 71.0 | | | | |
| 1. 資本金 | 1,129 | 6.3 | | | | |
| 2. 資本剰余金 | 1,091 | 6.1 | | | | |
| (1) 資本準備金 | 1,091 | | | | | |
| (2) その他の資本剰余金 | 0 | | | | | |
| 3. 利益剰余金 | 10,530 | 58.7 | | | | |
| (1) 利益準備金 | 199 | | | | | |
| (2) その他の利益剰余金 | 10,331 | | | | | |
| 任意積立金 | 9,195 | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | 1,136 | | | | | |
| 4. 自己株式 | 17 | 0.1 | | | | |
| 評価・換算差額等 | 264 | 1.5 | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 264 | 1.5 | | | | |
| 純 資 産 合 計 | 12,997 | 72.5 | | | | |
| 負 債 及 び 純 資 産 合 計 | 17,922 | 100.0 | | | | |

(2) 中間損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日) | | 前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日) | | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | |
|--------------|------------------------------------------|-------|------------------------------------------|-------|----------------------------------------|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| 売上高 | 13,224 | 100.0 | 10,451 | 100.0 | 22,571 | 100.0 |
| 売上原価 | 10,899 | 82.4 | 8,133 | 77.8 | 17,855 | 79.1 |
| 売上総利益 | 2,325 | 17.6 | 2,318 | 22.2 | 4,716 | 20.9 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,917 | 14.5 | 1,892 | 18.1 | 3,828 | 17.0 |
| 営業利益 | 408 | 3.1 | 426 | 4.1 | 888 | 3.9 |
| 営業外収益 | 130 | 1.0 | 161 | 1.5 | 285 | 1.3 |
| 受取利息 | 4 | | 2 | | 6 | |
| 受取配当金 | 63 | | 67 | | 68 | |
| 為替差益 | 55 | | 81 | | 194 | |
| その他営業外収益 | 8 | | 11 | | 17 | |
| 営業外費用 | 22 | 0.2 | 57 | 0.5 | 99 | 0.4 |
| 支払利息 | 3 | | 7 | | 10 | |
| 新株発行費 | 0 | | 6 | | 7 | |
| 商品廃棄損 | 15 | | 28 | | 66 | |
| その他営業外費用 | 4 | | 16 | | 16 | |
| 経常利益 | 516 | 3.9 | 530 | 5.1 | 1,074 | 4.8 |
| 特別利益 | 20 | 0.2 | 383 | 3.7 | 399 | 1.8 |
| 貸倒引当金戻入益 | 9 | | 3 | | 4 | |
| 投資有価証券売却益 | - | | 380 | | 395 | |
| 移転補償金 | 11 | | - | | - | |
| 特別損失 | 3 | 0.1 | 227 | 2.2 | 241 | 1.1 |
| 固定資産除却損 | 2 | | - | | 9 | |
| 固定資産売却損 | 1 | | - | | 5 | |
| 投資有価証券売却損 | - | | 2 | | 2 | |
| 関係会社株式売却損 | - | | 23 | | 23 | |
| 関係会社株式評価損 | - | | 202 | | 202 | |
| 税引前中間(当期)純利益 | 533 | 4.0 | 686 | 6.6 | 1,232 | 5.5 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 183 | 1.4 | 340 | 3.3 | 602 | 2.7 |
| 法人税等調整額 | 20 | 0.1 | 8 | 0.1 | 37 | 0.2 |
| 中間(当期)純利益 | 330 | 2.5 | 354 | 3.4 | 667 | 3.0 |
| 前期繰越利益 | | | 397 | | 397 | |
| 中間配当額 | | | - | | 117 | |
| 中間(当期)未処分利益 | | | 751 | | 947 | |

(3) 中間株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

| | 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 3 月 31 日残高 | 1,123 | 1,085 | - | 1,085 |
| 当中間会計期間中の変動額 | | | | |
| 新株の発行 | 6 | 6 | | 6 |
| 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 | | | 0 | 0 |
| 役員賞与の支給 | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当中間会計期間中の変動額 (純額) | | | | |
| 当中間会計期間中の変動額合計 | 6 | 6 | 0 | 6 |
| 平成 18 年 9 月 30 日残高 | 1,129 | 1,091 | 0 | 1,091 |

| | 株主資本 | | | | | |
|------------------------------------|-------|-------|-------------|-------------|------|------------|
| | 利益準備金 | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本 合計 |
| | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | | |
| 平成 18 年 3 月 31 日残高 | 199 | 9,195 | 947 | 10,341 | 17 | 12,532 |
| 当中間会計期間中の変動額 | | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | | 12 |
| 剰余金の配当 | | | 119 | 119 | | 119 |
| 中間純利益 | | | 330 | 330 | | 330 |
| 自己株式の取得 | | | | | 0 | 0 |
| 自己株式の処分 | | | | | 0 | 0 |
| 役員賞与の支給 | | | 22 | 22 | | 22 |
| 株主資本以外の項目の 当中間会計期間中の変動額 (純額) | | | | | | |
| 当中間会計期間中の変動額合計 | | | 189 | 189 | 0 | 201 |
| 平成 18 年 9 月 30 日残高 | 199 | 9,195 | 1,136 | 10,530 | 17 | 12,733 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|------------------------------------|----------------------|----------------|--------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成 18 年 3 月 31 日残高 | 320 | 320 | 12,852 |
| 当中間会計期間中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 12 |
| 剰余金の配当 | | | 119 |
| 中間純利益 | | | 330 |
| 自己株式の取得 | | | 0 |
| 自己株式の処分 | | | 0 |
| 役員賞与の支給 | | | 22 |
| 株主資本以外の項目の 当中間会計期間中の変動額 (純額) | 56 | 56 | 56 |
| 当中間会計期間中の変動額合計 | 56 | 56 | 145 |
| 平成 18 年 9 月 30 日残高 | 264 | 264 | 12,997 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 重要な資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式 総平均法による原価法

其他有価証券

時価のあるもの 中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)

時価のないもの 総平均法による原価法

(2) たな卸資産 移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

工具器具備品は定額法、建物、構築物及び車両運搬具は定率法によっております。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、定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れ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法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については個別に回収の可能性を検討して計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期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、当中間会計期間の末日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。数理計算上の差異については、その発生時の平均残存勤務期間以内の一定年数（5年）による定額法により翌期より費用処理しております。

また、執行役員の退職金の支払いに備えるため、執行役員の内規に基づく当中間会計期間の末日における基準額を計上しております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく当中間会計期間の末日における基準額を計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、中間会計期間末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

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方法によっております。

6. その他中間財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。

会計方針の変更

1. 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」（企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号）を適用しております。これにより、従来、株主総会決議時に未処分利益の減少として会計処理していた役員賞与を、当中間会計期間から発生時に費用処理しております。この結果、従来の方法に比べて、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益が、10百万円減少しております。

2. 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当中間会計期間から「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）及び「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。これによる損益に与える影響はありません。なお、従来資本の部の合計に相当する金額は12,997百万円であります。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| | 当中間会計期間末 (百万円) | 前中間会計期間末 (百万円) | 前事業年度 (百万円) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 467 | 479 | 470 |
| 2.偶発債務 | | | |
| 子会社の金融機関等からの債務に対する保証 ジェイエムイー(株) | 2 | 4 | 0 |
| 3.中間会計期間末日満期手形の処理 | | | |
| <p>中間会計期間末日満期手形は、手形交換日をもって決済処理をしております。従って、当中間会計期間末日は、金融機関の休日であったため当中間会計期間末日満期手形が以下の科目に含まれております。</p> | | | |
| | 受 取 手 形 | | 73 百万円 |

(中間損益計算書関係)

| | 当中間会計期間 (百万円) | 前中間会計期間 (百万円) | 前事業年度 (百万円) |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 1.減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 24 | 25 | 51 |
| 無形固定資産 | 14 | 34 | 57 |

(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4月1日 至 平成18年9月30日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末株式数 | 増加 | 減少 | 当中間会計期間末株式数 |
|---------|-----------|-----|-----|-------------|
| 普通株式(株) | 25,400 | 150 | 100 | 25,450 |

(リース取引)

半期報告書について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(子会社及び関係会社株式で時価のあるもの))

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても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。

(1株当たり情報)

| 項目 | 当中間会計期間 (自平成18年4月1日 至平成18年9月30日) | 前中間会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年9月30日) | 前事業年度 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日) |
|----------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 | 1,310円84銭 | 1,277円19銭 | 1,296円37銭 |
| 1株当たり中間(当期)純利益 | 33円33銭 | 37円74銭 | 67円16銭 |
| 潜在株式調整後 | | | |
| 1株当たり中間(当期)純利益 | 32円76銭 | 36円96銭 | 65円57銭 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎

| | 当中間会計期間 (自平成18年4月1日 至平成18年9月30日) | 前中間会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年9月30日) | 前事業年度 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日) |
|---------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
| 損益計算書上の中間(当期)純利益 (百万円) | 330 | 354 | 667 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | - | - | 22 |
| (うち利益処分による役員賞与金 (百万円)) | (-) | (-) | (22) |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益 (百万円) | 330 | 354 | 645 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 9,905 | 9,386 | 9,610 |
| 普通株式増加数(千株) | 175 | 198 | 233 |
| (うち新株予約権(千株)) | (175) | (198) | (233) |