

平成 17年 3 月期  
中間決算報告書

〔 自 平成 16年 4月 1日  
至 平成 16年 9月30日 〕

目 次

| 連 結                         | 頁     |
|-----------------------------|-------|
| 1. 企業集団の状況                  | 1     |
| 2. 日産180 (ニッサン180) 進捗状況     | 2     |
| 3. 2004年度上期実績               | 2-4   |
| 4. 2004年度業績予想               | 4     |
| 5. 中間連結財務諸表                 |       |
| 5-1 連結損益計算書                 | 5     |
| 5-2 連結貸借対照表                 | 6     |
| 5-3 連結剰余金計算書                | 7     |
| 5-4 連結キャッシュ・フロ - 計算書        | 8     |
| 5-5 中間連結財務諸表作成の基本となる事項      | 9-11  |
| 5-6 中間連結財務諸表作成の注記事項         |       |
| 1. 保証債務等の残高                 | 12    |
| 2. 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費 | 12    |
| 3. 連結キャッシュ・フロ - 関係          | 12    |
| 4. 有価証券                     | 13    |
| 5. セグメント情報                  | 14-18 |
| 6. 生産及び販売の状況                | 19    |
| 7. 記載を省略した注記事項について          | 19    |
| 単 独                         |       |
| 個別中間財務諸表の概要                 | 20    |
| 1. 生産・販売実績表                 | 21    |
| 2. 個別中間財務諸表                 |       |
| 2-1 損益計算書                   | 22    |
| 2-2 貸借対照表                   | 23    |
| 2-3 中間財務諸表作成の基本となる事項        | 24-25 |
| 2-4 注記事項                    | 26    |

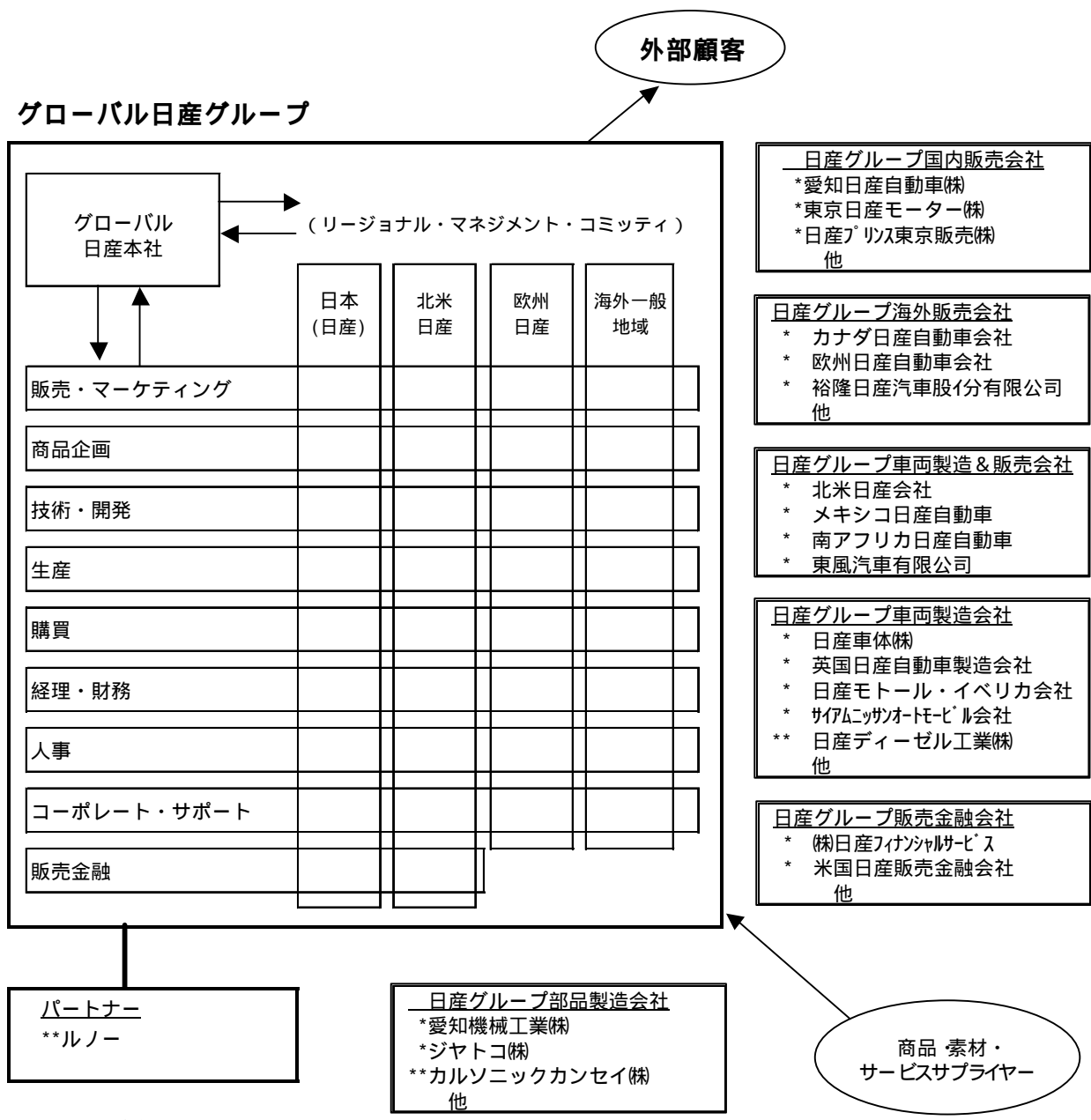
日産自動車株式会社



# 1. 企業集団の状況

日産グループは日産自動車(株)とその子会社、関連会社及びその他の関係会社等で構成され、自動車、フォークリフト、マリン及びそれぞれの部品の製造・販売を主な事業内容とし、さらに上記事業に関連する物流、金融をはじめとした各種サービス活動を展開している。

当社は世界的な本社機能として「グローバル日産本社」を設置し、4つの地域のマネジメント・コミッティによる地域事業と研究・開発、購買、生産といった機能軸による地域を越えた活動を有機的に統合した組織(グローバル日産グループ)により運営している。当グループの構成図は以下の通りである。



\* 連結子会社  
\*\* 持分法適用会社

・上記の他に\*日産トレーディング(株)、\*日産不動産(株)他の関係会社がある。  
・また上記のうち、国内証券市場に上場している連結子会社は以下の通りである。  
日産車体(株)...東京、 愛知機械工業(株)...東京・名古屋

## **2. 日産180 進捗状況**

インセンティブ競争の激化、原材料の市況の高騰、金利の上昇といった厳しい市場環境にも拘わらず、当社は一貫して正しい方向に進んでいます。

日産180は、グローバル販売台数を2005年9月末までに対2001年度比100万台増やすこと、8%の売上高営業利益率を達成すること、そして自動車事業実質有利子負債をゼロにすることを目指しております。今年度は日産180の最終年度であります。既に8%の売上高営業利益率を達成すること、及び自動車事業実質有利子負債を計画開始当初と同様の会計基準の下でゼロとする二つのコミットメントを達成しています。

2004年度上期の売上高は2003年度上期に対し12.7%増加しました。また、連結営業利益は4,034億円、売上高営業利益率は10.1%となりました。

## **3. 2004年度上期実績**

非常に厳しい環境であるにも関わらず、当社の2004年度上半期のグローバル販売台数は1,596,000台、前年同期比8.8%増となりました。

2004年度上期の全体需要は、日本市場が減少し、米国は横這い、欧州と一般海外市場は微増でした。インセンティブの増加は全ての市場で課題となっています。

上半期の終わりには新型ティータを投入しました。下半期にはグローバルであと8車種発売予定です。従って、当社の販売は下半期から来年の9月にかけて加速する見込みですが、これは日産180の期間に発売された新型車の販売を評価する対象期間となります。

2004年度上期の販売台数は地域別には次のとおりです。

当社の国内販売台数は前年同期比4.9%減の368,000台でした。その間、全体需要は1.6%減少しました。市場占有率は軽自動車込みで13.6%と、前年から0.5ポイント減少しました。マーチとキューブは引き続き車種別売上ランキング上位10位に名を連ねており、軽自動車の販売は、倍増しました。国内販売台数は、今年国内に投入する新型車6車種によって、下半期に確実に拡大する見込みです。

米国の2004年度上期の販売台数は489,000台となり16.6%伸びました。米国における市場占有率は5.5%となり0.8ポイントの上昇です。

米国ではニッサン、インフィニティ、両チャンネルとも販売を伸ばしました。ニッサン・

ディビジョンの販売は上半期で19.2%増加しましたが、これにはタイタン、アルマーダ、クエスト、アルティマが大きく寄与しています。また、インフィニティ・ディビジョンの販売も引き続き拡大しており、過去最高を記録した2003年度上期から2%増加しました。

欧州の2004年1月から6月までの販売台数は前年同期比6.6%増の285,000台でした。マイクラの販売台数は90,000台に達し、四輪駆動車、特にエクストレイルとピックアップも大きく着実に販売増に寄与しています。

一般海外市場の2004年度上期は前年同期比15.2%増の454,000台に達し、主に中国、台湾、タイ、メキシコなどが増加に貢献しました。

連結売上高は4兆79億円となり、2003年度上期から12.7%増加しました。今回は、その内、東風汽車有限公司、裕隆日産汽車、サイアムニッサンオートモ - ビル株式会社等が連結対象となった影響が、2,252億円含まれています。

連結営業利益は前年同期比0.6%増の4,034億円となりました。売上高営業利益率は10.1%です。主な要因は次の通りです。

- ・ 為替の変動は、2004年度上期の営業利益に対して560億円の減益要因となりましたが、内510億円は円高ドル安によるものです。
- ・ 連結対象範囲の変更は、2004年度上期の営業利益に対して170億円の増益要因となりました。
- ・ 台数増及び車種構成は、1,100億円の増益要因となりました。
- ・ 販売費は590億円の減益要因となりましたが、これは主に米国におけるインセンティブ上昇によるものです。
- ・ 購買コストは引き続き改善し、営業利益に対して680億円の増益要因となりましたが、これには原材料市況の高騰による影響も織り込んでおります。
- ・ 商品性の向上と、規制対応に関わるコストは300億円の減益要因となりました。
- ・ 研究開発費は増加し、210億円の減益要因になりましたが、これは技術開発、商品開発の為に投資拡大を目的とするものです。
- ・ 製造費は90億円の減益要因となりましたが、これは主に生産性向上の効果と、キャントン工場におけるアルティマの生産立上げによる150億円の減益要因が含まれています。
- ・ サービス保証費は販売台数が増大した結果、130億円の減益要因となりました。
- ・ 一般管理費は47億円の減益要因となりました。

営業外損益は20億円の損失となり、2003年度上期の108億円の損失から改善しました。これは主にルノーと日産ディーゼル等、非連結会社の持分法利益が増加したことによるものです。その結果、経常利益は4,014億円と、2003年度上期の3,903億円を上回りました。

特別損益は309億円の損失となり、前年の222億円から悪化しましたが、これは主として欧州での生産事業の再編、子会社における国内の年金基金からの脱退等の、事業打ち切りに伴う経費によるものです。

法人税等は前年同期の1,252億円から1,207億円に減少しました。実効税率は32.6%となり、通期の前提である34%を若干下回りました。

少数株主利益、即ち100%子会社ではない、愛知機械や日産車体等からの少数株主利益は110億円となりました。

その結果、中間純利益は2,388億円となり、前年同期の2,377億円を若干上回りました。

販売金融事業では、2004年度上期の売上高は1,982億円と、2003年度上期に対し5.1%増加しました。増収要因としては、主に北米における販売台数の増加が挙げられます。営業利益は、主に為替レートの変動により2003年度上期に対し11億円減少し、360億円となりました。中間純利益は前年同期比19.2%減の、197億円となりました。

2004年度上期末時点では、投下資本利益率は通期目標の20%に沿って推移しています。

2004年9月末時点の自動車事業有利子負債は1,002億円です。これにはキャントン工場とリース債務が含まれていますが、計画を過達しています。

#### **4. 2004年度業績予想**

当社は弛みなく変化するビジネス環境の中で、引き続きリスクと好機と向き合っていくこととなります。最も大きなリスクはインセンティブの増加、そして原材料市況の高騰、金利の上昇であり、最大な好機は日産180の迅速な実行です。

以上のリスクと好機を鑑みても、通期については当初の予測に変更はありません。2004年度通期の連結売上高は8兆1,760億円、連結営業利益は8,600億円、売上高営業利益率は10.5%、経常利益は8,460億円、そして当期純利益は5,100億円を見込んでおります。

## 5. 中間連結財務諸表

### 1) 連結損益計算書

| 科 目                 | 1 6 年度上期<br>(16/4 ~ 16/9) | 1 5 年度上期<br>(15/4 ~ 15/9) | 対前年度上期<br>増 減 | 対前年度上期<br>増 減 率 | 1 5 年度<br>(15/4 ~ 16/3) |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-------------------------|
|                     | 百万円                       | 百万円                       | 百万円           | %               | 百万円                     |
| 売 上 高               | 100%<br>4,007,942         | 100%<br>3,556,249         | 451,693       | 12.7            | 100%<br>7,429,219       |
| 売 上 原 価             | 2,951,746                 | 2,510,550                 | 441,196       |                 | 5,310,172               |
| 売 上 総 利 益           | 26.4%<br>1,056,196        | 29.4%<br>1,045,699        | 10,497        | 1.0             | 28.5%<br>2,119,047      |
| 販売費及び一般管理費          | 652,759                   | 644,567                   | 8,192         |                 | 1,294,192               |
| 営 業 利 益             | 10.1%<br>403,437          | 11.3%<br>401,132          | 2,305         | 0.6             | 11.1%<br>824,855        |
| 営 業 外 収 益           | 32,424                    | 28,112                    | 4,312         |                 | 57,277                  |
| 受取利息及び配当金           | 7,294                     | 6,230                     | 1,064         |                 | 11,591                  |
| 持分法による投資利益          | 15,161                    | 8,284                     | 6,877         |                 | 11,623                  |
| その他の営業外収益           | 9,969                     | 13,598                    | 3,629         |                 | 34,063                  |
| 営 業 外 費 用           | 34,504                    | 38,898                    | 4,394         |                 | 72,440                  |
| 支 払 利 息             | 13,260                    | 14,610                    | 1,350         |                 | 27,290                  |
| 退職給付会計基準<br>変更時差異   | 5,888                     | 7,299                     | 1,411         |                 | 13,936                  |
| その他の営業外費用           | 15,356                    | 16,989                    | 1,633         |                 | 31,214                  |
| 経 常 利 益             | 10.0%<br>401,357          | 11.0%<br>390,346          | 11,011        | 2.8             | 10.9%<br>809,692        |
| 特 別 利 益             | 14,787                    | 9,769                     | 5,018         |                 | 32,200                  |
| 特 別 損 失             | 45,664                    | 32,010                    | 13,654        |                 | 105,395                 |
| 税金等調整前<br>中間(当期)純利益 | 9.2%<br>370,480           | 10.4%<br>368,105          | 2,375         | 0.6             | 9.9%<br>736,497         |
| 法人税、住民税及び事業税        | 145,829                   | 106,984                   | 38,845        |                 | 137,745                 |
| 法人税等調整額             | 25,142                    | 18,258                    | 43,400        |                 | 81,295                  |
| 少数株主利益              | 10,985                    | 5,183                     | 5,802         |                 | 13,790                  |
| 中間(当期)純利益           | 6.0%<br>238,808           | 6.7%<br>237,680           | 1,128         | 0.5             | 6.8%<br>503,667         |

## 2) 連結貸借対照表

| 科 目                    | 16年度上期末<br>(16.9.30現在) | 15年度末<br>(16.3.31現在) | 増 減       | 15年度上期末<br>(15.9.30現在) |
|------------------------|------------------------|----------------------|-----------|------------------------|
| <b>(資産の部)</b>          | 百万円                    | 百万円                  | 百万円       | 百万円                    |
| <b>流動資産</b>            | 4,737,694              | 3,766,963            | 970,731   | 3,775,213              |
| 現金預金                   | 360,340                | 191,742              | 168,598   | 158,630                |
| 受取手形・売掛金               | 466,593                | 462,716              | 3,877     | 512,326                |
| 販売金融債権                 | 2,610,794              | 2,203,174            | 407,620   | 2,089,263              |
| 有価証券                   | 17,481                 | 3,126                | 14,355    | 2,409                  |
| 棚卸資産                   | 702,380                | 542,792              | 159,588   | 572,036                |
| 繰延税金資産                 | 262,306                | 169,759              | 92,547    | 217,793                |
| その他の流動資産               | 317,800                | 193,654              | 124,146   | 222,756                |
| <b>固定資産</b>            | 4,376,524              | 4,091,299            | 285,225   | 3,975,794              |
| 有形固定資産                 | 3,500,453              | 3,203,252            | 297,201   | 3,154,020              |
| 無形固定資産                 | 163,517                | 71,786               | 91,731    | 64,549                 |
| 投資有価証券                 | 305,884                | 360,344              | 54,460    | 357,696                |
| 長期貸付金                  | 18,100                 | 17,419               | 681       | 13,925                 |
| 繰延税金資産                 | 173,835                | 162,184              | 11,651    | 138,041                |
| 投資その他の資産               | 214,735                | 276,314              | 61,579    | 247,563                |
| <b>繰延資産</b>            | 1,322                  | 1,594                | 272       | 1,865                  |
| <b>資産合計</b>            | 9,115,540              | 7,859,856            | 1,255,684 | 7,752,872              |
| <b>(負債の部)</b>          | 百万円                    | 百万円                  | 百万円       | 百万円                    |
| <b>流動負債</b>            | 3,857,913              | 3,102,481            | 755,432   | 3,355,465              |
| 支払手形・買掛金               | 920,309                | 768,201              | 152,108   | 710,367                |
| 短期借入金                  | 1,950,073              | 1,360,798            | 589,275   | 1,626,425              |
| 繰延税金負債                 | 2,318                  | 2,545                | 227       | 381                    |
| 製品保証引当金                | 48,181                 | 45,550               | 2,631     | 35,393                 |
| リース債務                  | 50,438                 | 50,464               | 26        | 64,848                 |
| その他の流動負債               | 886,594                | 874,923              | 11,671    | 918,051                |
| <b>固定負債</b>            | 2,836,820              | 2,629,596            | 207,224   | 2,401,557              |
| 社債                     | 409,939                | 542,824              | 132,885   | 623,686                |
| 長期借入金                  | 1,238,334              | 1,067,790            | 170,544   | 747,142                |
| 繰延税金負債                 | 380,169                | 291,991              | 88,178    | 261,136                |
| 製品保証引当金                | 113,996                | 107,047              | 6,949     | 116,018                |
| 退職給付引当金                | 460,350                | 442,266              | 18,084    | 472,371                |
| リース債務                  | 91,735                 | 84,179               | 7,556     | 88,317                 |
| その他の固定負債               | 142,297                | 93,499               | 48,798    | 92,887                 |
| <b>負債合計</b>            | 6,694,733              | 5,732,077            | 962,656   | 5,757,022              |
| <b>(少数株主持分)</b>        | 百万円                    | 百万円                  | 百万円       | 百万円                    |
| <b>少数株主持分</b>          | 164,065                | 103,785              | 60,280    | 96,757                 |
| <b>(資本の部)</b>          | 百万円                    | 百万円                  | 百万円       | 百万円                    |
| <b>資本金</b>             | 605,814                | 605,814              | 0         | 605,814                |
| <b>資本剰余金</b>           | 804,470                | 804,470              | 0         | 804,470                |
| <b>利益剰余金</b>           | 1,485,196              | 1,286,299            | 198,897   | 1,035,913              |
| その他有価証券評価差額金           | 5,501                  | 4,392                | 1,109     | 3,703                  |
| 為替換算調整勘定               | 396,615                | 431,744              | 35,129    | 330,171                |
| 自己株式                   | 247,624                | 245,237              | 2,387     | 220,636                |
| <b>資本合計</b>            | 2,256,742              | 2,023,994            | 232,748   | 1,899,093              |
| <b>負債、少数株主持分及び資本合計</b> | 9,115,540              | 7,859,856            | 1,255,684 | 7,752,872              |

(注) 短期借入金には、輸入引受手形、一年以内返済予定の長期借入金、一年以内償還予定の社債及びコマースナル・ペーパーを含む。

### 3) 連結剰余金計算書

| 科 目                          | 1 6 年度上期<br>(16/4 ~ 16/9) | 1 5 年度上期<br>(15/4 ~ 15/9) | 対前年度上期<br>増 減 | 1 5 年度末<br>(15/4 ~ 16/3) |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------|
|                              | 百万円                       | 百万円                       | 百万円           | 百万円                      |
| <b>(資本剰余金の部)</b>             |                           |                           |               |                          |
| 資本剰余金期首残高                    | 804,470                   | 804,470                   | -             | 804,470                  |
| 資本剰余金中間期末(期末)残高              | 804,470                   | 804,470                   | -             | 804,470                  |
| <b>(利益剰余金の部)</b>             |                           |                           |               |                          |
| 利益剰余金期首残高                    | 1,286,299                 | 878,655                   | 407,644       | 878,655                  |
| 利益剰余金増加高                     | 246,452                   | 240,630                   | 5,822         | 513,353                  |
| 中間(当期)純利益                    | 238,808                   | 237,680                   | 1,128         | 503,667                  |
| 連結子会社の増加に伴う増加高               | 1,104                     | 226                       | 878           | 226                      |
| 連結子会社の貨幣価値変動会計<br>に基づく再評価積立金 | 3,592                     | 2,724                     | 868           | 9,460                    |
| 在外子会社の年金会計<br>に係る未積立債務       | 2,948                     | -                         | 2,948         | -                        |
| 利益剰余金減少高                     | 47,555                    | 83,372                    | 35,817        | 105,709                  |
| 配 当 金                        | 45,078                    | 41,656                    | 3,422         | 74,594                   |
| 役 員 賞 与                      | 404                       | 410                       | 6             | 410                      |
| 持分法適用会社の減少に伴う<br>減少高         | -                         | 4,402                     | 4,402         | 4,402                    |
| イギリスの子会社の年金会計<br>に係る未積立債務    | -                         | 30,684                    | 30,684        | 18,132                   |
| 自己株式処分差損                     | 2,073                     | 6,220                     | 4,147         | 8,171                    |
| 利益剰余金中間期末(期末)残高              | 1,485,196                 | 1,035,913                 | 449,283       | 1,286,299                |



## 4) 連結キャッシュ・フロー計算書

| 科 目                          | 16年度上期      | 15年度上期      | 15年度        |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                              | (16/4～16/9) | (15/4～15/9) | (15/4～16/3) |
|                              | 百万円         | 百万円         | 百万円         |
| <b>・営業活動によるキャッシュ・フロー</b>     |             |             |             |
| 税金等調整前当期純利益                  | 370,480     | 368,105     | 736,497     |
| 減価償却費(リース車両除く固定資産)           | 163,953     | 153,073     | 314,900     |
| 減価償却費(長期前払費用)                | 5,686       | 4,509       | 11,783      |
| 減価償却費(リース車両)                 | 77,717      | 66,137      | 134,354     |
| 貸倒引当金の減少額(又は増加額)             | 3,848       | 3,394       | 3,732       |
| 投資勘定の評価減                     | 116         | -           | 323         |
| 受取利息及び受取配当金                  | 7,293       | 6,230       | 11,591      |
| 支払利息                         | 33,450      | 40,272      | 63,423      |
| 有形固定資産売却益                    | 3,979       | 4,303       | 4,163       |
| 有形固定資産廃却損                    | 9,604       | 6,785       | 24,823      |
| 投資有価証券売却益(又は売却損)             | 6,113       | 1,180       | 7,113       |
| 売上債権の減少額(又は増加額)              | 57,134      | 15,890      | 24,539      |
| 販売金融債権の増加額                   | 306,883     | 260,249     | 463,110     |
| 棚卸資産の増加額                     | 123,013     | 41,751      | 28,220      |
| 仕入債務の増加額                     | 20,097      | 33,519      | 68,879      |
| 退職給付会計基準変更時差異                | 5,888       | 7,299       | 13,936      |
| 退職給付費用                       | 29,848      | 40,175      | 67,262      |
| 退職給付引当金の取崩による支払額             | 40,637      | 35,535      | 80,650      |
| その他                          | 6,023       | 28,754      | 45,934      |
| 小計                           | 288,230     | 329,376     | 929,764     |
| 利息及び配当金の受取額                  | 7,496       | 5,664       | 10,699      |
| 利息の支払額                       | 33,256      | 41,749      | 65,231      |
| 法人税等の支払額                     | 138,223     | 40,526      | 77,815      |
| 計                            | 124,247     | 252,765     | 797,417     |
| <b>・投資活動によるキャッシュ・フロー</b>     |             |             |             |
| 短期投資の純増加額(又は純減少額)            | 8,229       | 1,241       | 710         |
| 固定資産の取得による支出                 | 214,773     | 168,750     | 428,387     |
| 有形固定資産の売却による収入               | 18,847      | 21,692      | 53,932      |
| リース車両の取得による支出                | 274,535     | 272,289     | 476,613     |
| リース車両の売却による収入                | 86,857      | 118,513     | 191,105     |
| 長期貸付金の減少額                    | 2,175       | 2,942       | 4,766       |
| 長期貸付金の増加額                    | 2,455       | 2,253       | 3,741       |
| 投資有価証券の取得による支出               | 11,155      | 56,497      | 119,372     |
| 投資有価証券の売却による収入               | 1,674       | 3,752       | 40,330      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出     | 1,292       | -           | -           |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入     | 7,712       | -           | 192         |
| 子会社株式の追加取得による支出              | -           | 330         | 2,531       |
| その他                          | 33,123      | 1,741       | 15,097      |
| 計                            | 428,297     | 353,720     | 756,126     |
| <b>・財務活動によるキャッシュ・フロー</b>     |             |             |             |
| 短期借入金の純増加額(又は純減少額)           | 615,965     | 237,079     | 137,575     |
| 長期借入金の増加額                    | 485,566     | 185,662     | 847,393     |
| 社債の増加額                       | 30,000      | 104,792     | 150,000     |
| 長期負債の返済・社債の償還                | 649,149     | 381,485     | 720,694     |
| 自己株式の取得による支出                 | 7,873       | 72,981      | 101,957     |
| 自己株式の売却による収入                 | 3,245       | 7,568       | 9,744       |
| ファイナンス・リースの返済による支払額          | 33,816      | 47,159      | 84,742      |
| 配当金の支払額                      | 45,078      | 41,656      | 74,594      |
| その他                          | 18          | 1,134       | 1,315       |
| 計                            | 398,842     | 9,314       | 113,740     |
| <b>・現金及び現金同等物に係る換算差額</b>     | 1,761       | 1,466       | 2,604       |
| <b>・現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)</b> | 96,553      | 108,803     | 75,053      |
| <b>・現金及び現金同等物の期首残高</b>       | 194,164     | 269,817     | 269,817     |
| <b>・新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額</b> | 59,577      | 310         | 310         |
| <b>・連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額</b> | -           | 871         | 910         |
| <b>・現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高</b> | 350,294     | 160,453     | 194,164     |

## 5) 中間連結財務諸表作成の基本となる事項

### 1. 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

|             |   |                  |
|-------------|---|------------------|
| (1)連結子会社    | 195社  | (国内 99社、海外 96社)  |
| 国内車両・部品販売会社 | 愛知日産自動車(株)、東京日産ター(株)、日産プリンス東京販売(株)、日産部品中央販売(株)他 80社 |                  |
| 国内車両・部品製造会社 | 日産車体(株)、愛知機械工業(株)、ジヤコ(株)他 1社                        |                  |
| 国内物流サービス会社  | 日産トレーディング(株)、(株)日産フィナンシャルサービス、(株)オートックジャパン他 8社      |                  |
| 在外会社        | 北米日産会社、欧州日産自動車会社、英国日産自動車製造会社、メキシコ日産自動車会社 他 92社      |                  |
| 非連結子会社      | 148社  | (国内 117社、海外 31社) |

なお、上記の非連結子会社は、連結財務諸表に重要な影響を与えていないため連結の範囲から除外した。

#### (2)持分法適用会社

|        |                              |                |
|--------|------------------------------|----------------|
| 非連結子会社 | 31社                          | (国内 25社、海外 6社) |
| 関連会社   | 21社                          | (国内 18社、海外 3社) |
| 国内会社   | 日産ディスプレイ工業(株)、加ソコカセイ(株)他 41社 |                |
| 在外会社   | ルノ、広州日産貿易有限公司 他 7社           |                |

なお、上記以外の非連結子会社 117社及び関連会社 30社については、連結純損益及び連結剰余金に重要な影響を与えていないため持分法適用の範囲から除外した。

#### (3)連結範囲及び持分法の適用の異動状況

|      |     |  |
|------|-----|--|
| 連結新規 | 15社 | *東風汽車有限公司、裕隆日産汽車股イ分有限公司、サイムニッサオートモビル会社 他 12社 |
| 連結除外 | 6社  | カダ日産販売金融会社、静岡日産自動車(株)他 4社                    |
| 持分新規 | 1社  | 広州日産貿易有限公司                                   |
| 持分除外 | 10社 | 東風汽車有限公司、裕隆日産汽車股イ分有限公司、サイムニッサオートモビル会社 他 7社   |

異動の主な理由は、新規会社は新規設立又は重要性の増加等によるものであり、除外会社は、株式売却、会社清算等によるものである。

\*) 当中間連結会計期間において、連結子会社である日産(中国)投資有限公司へ東風汽車有限公司の全株式を譲渡したことにより、東風汽車有限公司は現地会計基準に基づき日産(中国)投資有限公司へ比例連結されている。従って、東風汽車有限公司は合併企業であるが連結会社を含めて表示している。

### 2. 連結子会社の決算日等に関する事項

- (1)連結子会社のうち、決算日が連結決算日(9月30日)と異なる会社は次のとおりである。
- ・6月30日が決算日の会社...欧州日産自動車会社、メキシコ日産自動車会社、南アフリカ日産自動車会社 他 60社
- (2)上記63社については、連結決算日との間に生じた重要な取引について調整を行ったうえ連結している。

### 3. 会計処理基準に関する事項

#### (1)資産の評価基準

- 有価証券
- ・満期保有目的債券...償却原価法
  - ・その他有価証券
    - 時価のあるもの...連結決算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...移動平均法に基づく原価法

## デリバティブ

時価法（為替予約の振当処理を除く）

## 棚卸資産

主として先入先出法に基づく低価法

### (2)有形固定資産の減価償却の方法

主として耐用年数を見積耐用年数、残存価額を実質的残存価額とする定額法を採用している。

### (3)重要な引当金の計上基準

|         |   |
|---------|---|
| 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、回収不能見込み額を計上している。  |
| 製品保証引当金 | 製品のアフターサービスに対する費用の支出に備えるため、保証書の約款に従い、過去の実績を基礎に翌期以降保証期間内の費用見積額を計上している。   |
| 退職給付引当金 | 主として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み額に基づき、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いる。<br>なお、会計基準変更時差異については、主として15年による均等額を費用処理している。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による定額法により費用処理している。<br>数理計算上の差異は、各連結会計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による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしている。 |

### (4)重要なリース取引の処理方法

主として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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (5)重要なヘッジ会計の方法

|                    |  |
|--------------------|--|
| ヘッジ会計の方法           | 繰延ヘッジ処理によっている。また、為替予約等が付されている外貨建債権債務等については、振当処理を行なっている。                  |
| ヘッジ手段とヘッジ対象        | ・ヘッジ手段 ... デリバティブ取引<br>・ヘッジ対象 ... 相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないもの。 |
| ヘッジ方針              | 外貨建取引等についてリスクヘッジすることを原則とする。  |
| ヘッジ有効性の評価方法        | ヘッジ手段の変動額の累計とヘッジ対象の変動額の累計とを比較して有効性を判定している。                               |
| その他ヘッジ会計に係るリスク管理方法 | 提出会社のヘッジに係るデリバティブ取引は、社内の「リスク管理規定」に基づいて行なっている。                            |

#### (6)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

#### (7)在外連結子会社が採用している会計処理基準

メキシコ等、一部の地域の連結子会社の中間財務諸表は、貨幣価値変動会計に基づいて作成されている。

同基準による再評価差額はインフレ指数の修正率を乗じて計算され、中間連結財務諸表上は貨幣価値変動会計による差益(差損)及び連結剰余金として計上している。

### 4. 連結キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

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)は手許資金、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の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る。

### 5. 会計処理方法の変更

(運賃及び発送諸費の計上区分)

従来、運賃及び発送諸費について提出会社及び一部の連結子会社は販売費及び一般管理費に計上していたが、海外生産への移行により海外生産部品等の発送諸費が増大してきたことに伴い、運賃及び発送諸費を売上原価に含め売上高に直接的に対応させることにより、売上総利益をより適正に表示するとともに、連結会社間の会計処理の統一を図るため、当中間連結会計期間より売上原価に計上することに変更した。

この変更により、従来の方法によった場合と比較し、売上原価は55,939百万円増加し、売上総利益が同額減少するが、販売費及び一般管理費も同額減少するため、営業利益、経常利益、税金等調整前中間純利益、中間純利益に与える影響はない。

なお、セグメント情報に与える影響はない。

## 6) 中間連結財務諸表作成の注記事項

### 1. 保証債務等の残高

|                         |                                    |
|-------------------------|------------------------------------|
|                         | (単位：百万円)                           |
| (1)保証債務残高               | 244,483                            |
|                         | (うち、従業員向け 202,570百万円、その他41,913百万円) |
| (2)保証予約残高               | 2,841                              |
| (3)売掛債権流動化に関する念書 流動化残高  | 30,770                             |
| (4)遡及義務のある譲渡済割賦債権の未決済残高 | 20,401                             |

### 2. 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費

(単位：百万円)  
183,810

### 3. 連結キャッシュ・フロー関係

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係  
(平成16年 9月30日現在)

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
|                          | (単位：百万円)       |
| 現金及び預金勘定                 | 360,340        |
| 預金期間が3ヶ月を超える定期預金         | 24,674         |
| 有価証券勘定の内、現金同等物に含まれるもの(*) | 14,628         |
| 現金及び現金同等物                | <u>350,294</u> |

\* 在外会社の容易に換金可能な短期投資

#### 4. 有価証券

##### 1 満期保有目的の債券で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 種類     | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |     |    | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |       |    | 前連結会計年度末<br>(平成16年3月31日現在) |     |    |
|--------|------------------------------|-----|----|------------------------------|-------|----|----------------------------|-----|----|
|        | 中間連結貸借対<br>照表計上額             | 時価  | 差額 | 中間連結貸借対<br>照表計上額             | 時価    | 差額 | 連結貸借対照<br>表計上額             | 時価  | 差額 |
| (1)社債  | 206                          | 206 | 0  | 262                          | 279   | 17 | 249                        | 249 | 0  |
| (2)その他 | -                            | -   | -  | 2,943                        | 2,943 | 0  | -                          | -   | -  |
| 合計     | 206                          | 206 | 0  | 3,205                        | 3,222 | 17 | 249                        | 249 | 0  |

##### 2 その他有価証券で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 種類            | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) |                  |       | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) |                  |       | 前連結会計年度末<br>(平成16年3月31日現在) |                |       |
|---------------|------------------------------|------------------|-------|------------------------------|------------------|-------|----------------------------|----------------|-------|
|               | 取得原価                         | 中間連結貸借対<br>照表計上額 | 差額    | 取得原価                         | 中間連結貸借対<br>照表計上額 | 差額    | 取得原価                       | 連結貸借対照<br>表計上額 | 差額    |
| (1)株式         | 3,514                        | 10,650           | 7,136 | 3,557                        | 9,932            | 6,375 | 3,528                      | 9,873          | 6,345 |
| (2)債券 国債・地方債等 | 19                           | 20               | 1     | 19                           | 20               | 1     | 19                         | 20             | 1     |
| 合計            | 3,533                        | 10,670           | 7,137 | 3,576                        | 9,952            | 6,376 | 3,547                      | 9,893          | 6,346 |

##### 3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

(単位：百万円)

|                                       | 当中間連結会計期間末<br>(平成16年9月30日現在) | 前中間連結会計期間末<br>(平成15年9月30日現在) | 前連結会計年度末<br>(平成16年3月31日現在) |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|
|                                       | 中間連結貸借対照表計上額                 | 中間連結貸借対照表計上額                 | 連結貸借対照表計上額                 |
| (1) 満期保有目的の債券<br>非上場内国債券              | -                            | 5,000                        | -                          |
| (2) その他有価証券<br>非上場内国株式<br>(店頭売買株式を除く) | 6,730                        | 7,624                        | 6,762                      |
| 非上場外国株式                               | 4,674                        | 1,194                        | 1,110                      |

## 5. セグメント情報

### 1. 事業の種類別セグメント情報

| 16年度中間期         | 自動車       | 販売金融    | 計         | 消去     | 連結        |
|-----------------|-----------|---------|-----------|--------|-----------|
| 売上高             | 百万円       | 百万円     | 百万円       | 百万円    | 百万円       |
| (1)外部顧客に対する売上高  | 3,815,292 | 192,650 | 4,007,942 | -      | 4,007,942 |
| (2)セグメント間の内部売上高 | 11,678    | 5,589   | 17,267    | 17,267 | 0         |
| 計               | 3,826,970 | 198,239 | 4,025,209 | 17,267 | 4,007,942 |
| 営業費用            | 3,464,207 | 162,235 | 3,626,442 | 21,937 | 3,604,505 |
| 営業利益            | 362,763   | 36,004  | 398,767   | 4,670  | 403,437   |

| 15年度中間期         | 自動車       | 販売金融    | 計         | 消去     | 連結        |
|-----------------|-----------|---------|-----------|--------|-----------|
| 売上高             | 百万円       | 百万円     | 百万円       | 百万円    | 百万円       |
| (1)外部顧客に対する売上高  | 3,372,582 | 183,667 | 3,556,249 | -      | 3,556,249 |
| (2)セグメント間の内部売上高 | 9,688     | 4,823   | 14,511    | 14,511 | 0         |
| 計               | 3,382,270 | 188,490 | 3,570,760 | 14,511 | 3,556,249 |
| 営業費用            | 3,017,491 | 151,350 | 3,168,841 | 13,724 | 3,155,117 |
| 営業利益            | 364,779   | 37,140  | 401,919   | 787    | 401,132   |

| 15年度            | 自動車       | 販売金融    | 計         | 消去     | 連結        |
|-----------------|-----------|---------|-----------|--------|-----------|
| 売上高             | 百万円       | 百万円     | 百万円       | 百万円    | 百万円       |
| (1)外部顧客に対する売上高  | 7,072,982 | 356,237 | 7,429,219 | -      | 7,429,219 |
| (2)セグメント間の内部売上高 | 22,916    | 9,752   | 32,668    | 32,668 | 0         |
| 計               | 7,095,898 | 365,989 | 7,461,887 | 32,668 | 7,429,219 |
| 営業費用            | 6,340,631 | 301,179 | 6,641,810 | 37,446 | 6,604,364 |
| 営業利益            | 755,267   | 64,810  | 820,077   | 4,778  | 824,855   |

注) 1. 事業の種類区分は、製品の種類、性質、販売市場等の類似性を考慮して行なっている。

2. 各事業区分の主要製品等

(1)自動車...乗用車、トラック、バス、フォークリフト、海外生産用部品等

(2)販売金融...クレジット、リース等

## 2. 事業セグメント別 連結財務諸表

- ・販売金融事業は(株)日産フィナンシャルサービス(日本)、米国日産販売金融会社(米国)、IAF-III(メキシコ)、IAF-III(メキシコ)、IAF-III(メキシコ)の5社及びカガ日産自動車会社の販売金融事業(カガ)で構成されている。
- ・自動車事業及び消去の数値は連結値から販売金融事業の数値を差し引いたものとしている。

### 1). 事業セグメント別 貸借対照表

単位：百万円

|                  |                    | 連結計       |           |           |           |           |           |           |           |         |
|------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                  |                    | 自動車事業及び消去 |           |           | 販売金融事業    |           |           | 連結計       |           |         |
|                  |                    | 04/9      | 04/3      | 増減        | 04/9      | 04/3      | 増減        | 04/9      | 04/3      | 増減      |
| 資<br>産<br>の<br>部 | 流動資産               | 1,825,564 | 1,257,550 | 568,014   | 2,912,129 | 2,509,413 | 402,716   | 4,737,693 | 3,766,963 | 970,730 |
|                  | 現金預金               | 355,899   | 187,328   | 168,571   | 4,441     | 4,414     | 27        | 360,340   | 191,742   | 168,598 |
|                  | 受取手形・売掛金           | 466,541   | 462,612   | 3,929     | 52        | 104       | 52        | 466,593   | 462,716   | 3,877   |
|                  | 販売金融債権             | 145,364   | 199,177   | 53,813    | 2,756,158 | 2,402,351 | 353,807   | 2,610,794 | 2,203,174 | 407,620 |
|                  | 有価証券               | 17,481    | 3,126     | 14,355    | -         | -         | -         | 17,481    | 3,126     | 14,355  |
|                  | 棚卸資産               | 697,418   | 536,172   | 161,246   | 4,962     | 6,620     | 1,658     | 702,380   | 542,792   | 159,588 |
|                  | その他の流動資産           | 433,589   | 267,489   | 166,100   | 146,516   | 95,924    | 50,592    | 580,105   | 363,413   | 216,692 |
|                  | 固定資産               | 3,349,395 | 3,121,541 | 227,854   | 1,027,130 | 969,758   | 57,372    | 4,376,525 | 4,091,299 | 285,226 |
|                  | 有形固定資産             | 2,593,397 | 2,425,940 | 167,457   | 907,056   | 777,312   | 129,744   | 3,500,453 | 3,203,252 | 297,201 |
|                  | 投資有価証券             | 305,061   | 356,925   | 51,864    | 823       | 3,419     | 2,596     | 305,884   | 360,344   | 54,460  |
| その他の固定資産         | 450,937            | 338,676   | 112,261   | 119,251   | 189,027   | 69,776    | 570,188   | 527,703   | 42,485    |         |
| 繰延資産             | 1,322              | 1,594     | 272       | -         | -         | -         | 1,322     | 1,594     | 272       |         |
| 資産合計             | 5,176,281          | 4,380,685 | 795,596   | 3,939,259 | 3,479,171 | 460,088   | 9,115,540 | 7,859,856 | 1,255,684 |         |
| 負<br>債<br>の<br>部 | 流動負債               | 1,561,181 | 1,037,208 | 523,973   | 2,296,732 | 2,065,273 | 231,459   | 3,857,913 | 3,102,481 | 755,432 |
|                  | 支払手形・買掛金           | 900,069   | 742,386   | 157,683   | 20,240    | 25,815    | 5,575     | 920,309   | 768,201   | 152,108 |
|                  | 短期借入金              | 261,326   | 615,844   | 354,518   | 2,211,399 | 1,976,642 | 234,757   | 1,950,073 | 1,360,798 | 589,275 |
|                  | リース債務              | 50,009    | 50,067    | 58        | 429       | 397       | 32        | 50,438    | 50,464    | 26      |
|                  | その他の流動負債           | 872,429   | 860,599   | 11,830    | 64,664    | 62,419    | 2,245     | 937,093   | 923,018   | 14,075  |
|                  | 固定負債               | 1,524,863 | 1,513,054 | 11,809    | 1,311,957 | 1,116,542 | 195,415   | 2,836,820 | 2,629,596 | 207,224 |
|                  | 社債                 | 346,969   | 508,864   | 161,895   | 62,970    | 33,960    | 29,010    | 409,939   | 542,824   | 132,885 |
|                  | 長期借入金              | 219,603   | 177,054   | 42,549    | 1,018,731 | 890,736   | 127,995   | 1,238,334 | 1,067,790 | 170,544 |
|                  | リース債務              | 91,088    | 83,597    | 7,491     | 647       | 582       | 65        | 91,735    | 84,179    | 7,556   |
|                  | その他の固定負債           | 867,203   | 743,539   | 123,664   | 229,609   | 191,264   | 38,345    | 1,096,812 | 934,803   | 162,009 |
| 負債合計             | 3,086,044          | 2,550,262 | 535,782   | 3,608,689 | 3,181,815 | 426,874   | 6,694,733 | 5,732,077 | 962,656   |         |
| 少数株主持分           | 164,065            | 103,785   | 60,280    | -         | -         | -         | 164,065   | 103,785   | 60,280    |         |
| 資<br>本<br>の<br>部 | 資本金                | 519,317   | 520,692   | 1,375     | 86,497    | 85,122    | 1,375     | 605,814   | 605,814   | -       |
|                  | 資本剰余金              | 774,403   | 774,403   | -         | 30,067    | 30,067    | -         | 804,470   | 804,470   | -       |
|                  | 利益剰余金・その他有価証券評価差額金 | 1,281,543 | 1,100,414 | 181,129   | 209,154   | 190,277   | 18,877    | 1,490,697 | 1,290,691 | 200,006 |
|                  | 為替換算調整勘定           | 401,467   | 423,634   | 22,167    | 4,852     | 8,110     | 12,962    | 396,615   | 431,744   | 35,129  |
|                  | 自己株式               | 247,624   | 245,237   | 2,387     | -         | -         | -         | 247,624   | 245,237   | 2,387   |
|                  | 資本合計               | 1,926,172 | 1,726,638 | 199,534   | 330,570   | 297,356   | 33,214    | 2,256,742 | 2,023,994 | 232,748 |
| 負債及び資本合計         | 5,176,281          | 4,380,685 | 795,596   | 3,939,259 | 3,479,171 | 460,088   | 9,115,540 | 7,859,856 | 1,255,684 |         |

注：1.「自動車事業」の販売金融債権は販売金融会社による製品在庫に関わるグループ内融資の消去額を表している。

2.「自動車事業及び消去」の借入金は「販売金融事業」への貸付金(04/3 1,096,792百万円、04/9 756,929百万円)の消去後で表示している。

### (有利子負債)

単位：百万円

|                  |               | 連結計       |           |           |           |           |           |           |           |         |
|------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                  |               | 自動車事業及び消去 |           |           | 販売金融事業    |           |           | 連結計       |           |         |
|                  |               | 04/9      | 04/3      | 増減        | 04/9      | 04/3      | 増減        | 04/9      | 04/3      | 増減      |
| 短期借入金(第三者借入)     | 短期借入金(第三者借入)  | 495,602   | 480,948   | 14,654    | 1,454,471 | 879,850   | 574,621   | 1,950,073 | 1,360,798 | 589,275 |
|                  | 販売金融へのグループ内融資 | 756,928   | 1,096,792 | 339,864   | 756,928   | 1,096,792 | 339,864   | -         | -         | -       |
| 短期借入金(B/S表記)計    | 261,326       | 615,844   | 354,518   | 2,211,399 | 1,976,642 | 234,757   | 1,950,073 | 1,360,798 | 589,275   |         |
| 社債               | 346,969       | 508,864   | 161,895   | 62,970    | 33,960    | 29,010    | 409,939   | 542,824   | 132,885   |         |
| 長期借入金(第三者借入)     | 長期借入金(第三者借入)  | 219,604   | 177,054   | 42,550    | 1,018,730 | 890,736   | 127,994   | 1,238,334 | 1,067,790 | 170,544 |
|                  | 販売金融へのグループ内融資 | 1         | -         | 1         | 1         | -         | 1         | -         | -         | -       |
| 長期借入金(B/S表記)計    | 219,603       | 177,054   | 42,549    | 1,018,731 | 890,736   | 127,995   | 1,238,334 | 1,067,790 | 170,544   |         |
| リース債務            | 141,097       | 133,664   | 7,433     | 1,076     | 979       | 97        | 142,173   | 134,643   | 7,530     |         |
| 有利子負債合計          | 446,343       | 203,738   | 242,605   | 3,294,176 | 2,902,317 | 391,859   | 3,740,519 | 3,106,055 | 634,464   |         |
| 手許資金             | 346,085       | 190,135   | 155,950   | 4,209     | 4,029     | 180       | 350,294   | 194,164   | 156,130   |         |
| 実質有利子負債計         | 100,258       | 13,603    | 86,655    | 3,289,967 | 2,898,288 | 391,679   | 3,390,225 | 2,911,891 | 478,334   |         |
| 内、キャッシュ分         | 98,781        | 95,800    | 2,981     | -         | -         | -         | 98,781    | 95,800    | 2,981     |         |
| 内、リース債務分         | 141,097       | 133,664   | 7,433     | 1,076     | 979       | 97        | 142,173   | 134,643   | 7,530     |         |
| 実質有利子負債(キャッシュ除く) | 139,620       | 215,861   | 76,241    | 3,288,891 | 2,897,309 | 391,582   | 3,149,271 | 2,681,448 | 467,823   |         |



2) . 事業セグメント別 損益計算書

単位：百万円

|             | 連結計               |                   |         |                   |                   |        |                   |                   |         |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|---------|
|             | 自動車事業及び消去         |                   |         | 販売金融事業            |                   |        | 連結計               |                   |         |
|             | 04/04/01-04/09/30 | 03/04/01-03/09/30 | 増減      | 04/04/01-04/09/30 | 03/04/01-03/09/30 | 増減     | 04/04/01-04/09/30 | 03/04/01-03/09/30 | 増減      |
| 売上高         | 3,809,703         | 3,367,759         | 441,944 | 198,239           | 188,490           | 9,749  | 4,007,942         | 3,556,249         | 451,693 |
| 売上原価        | 2,832,811         | 2,402,754         | 430,057 | 118,935           | 107,796           | 11,139 | 2,951,746         | 2,510,550         | 441,196 |
| 売上総利益       | 976,892           | 965,005           | 11,887  | 79,304            | 80,694            | 1,390  | 1,056,196         | 1,045,699         | 10,497  |
| 営業利益率       | 9.6%              | 10.8%             | -1.2%   | 18.2%             | 19.7%             | -1.5%  | 10.1%             | 11.3%             | -1.2%   |
| 営業利益        | 367,433           | 363,992           | 3,441   | 36,004            | 37,140            | 1,136  | 403,437           | 401,132           | 2,305   |
| 金融収支        | 6,149             | 8,380             | 2,231   | 183               | -                 | 183    | 5,966             | 8,380             | 2,414   |
| その他営業外損益    | 3,411             | 2,662             | 6,073   | 475               | 256               | 219    | 3,886             | 2,406             | 6,292   |
| 経常利益        | 364,695           | 352,950           | 11,745  | 36,662            | 37,396            | 734    | 401,357           | 390,346           | 11,011  |
| 税金等調整前当期純利益 | 333,819           | 329,195           | 4,624   | 36,661            | 38,910            | 2,249  | 370,480           | 368,105           | 2,375   |
| 中間純利益       | 219,115           | 213,299           | 5,816   | 19,693            | 24,381            | 4,688  | 238,808           | 237,680           | 1,128   |

営業外金融収支内訳

|                |       |       |       |     |   |     |       |       |       |
|----------------|-------|-------|-------|-----|---|-----|-------|-------|-------|
| 金融収支計          | 6,149 | 8,380 | 2,231 | 183 | - | 183 | 5,966 | 8,380 | 2,414 |
| リース支払利息        | 1,863 | 1,979 | 116   | 11  | - | 11  | 1,874 | 1,979 | 105   |
| セグメント間消去       | 4,385 | 2,391 | 1,994 | -   | - | -   | 4,385 | 2,391 | 1,994 |
| 各セグメントにおける金融収支 | 99    | 4,010 | 4,109 | 194 | - | 194 | 293   | 4,010 | 4,303 |

3) . 事業セグメント別 キャッシュ・フロー計算書

単位：百万円

|                             | 当中間連結会計期間(04/4～04/9) |         |         | 前中間連結会計期間(03/4～03/9) |         |         |
|-----------------------------|----------------------|---------|---------|----------------------|---------|---------|
|                             | 自動車事業及び消去            |         | 連結計     | 自動車事業及び消去            |         | 連結計     |
|                             | 自動車事業及び消去            | 販売金融事業  |         | 自動車事業及び消去            | 販売金融事業  |         |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                      |         |         |                      |         |         |
| 税金等調整前中間純利益                 | 333,819              | 36,661  | 370,480 | 329,195              | 38,910  | 368,105 |
| 減価償却費                       | 162,530              | 84,826  | 247,356 | 152,442              | 71,277  | 223,719 |
| 販売金融債権の増減                   | 54,199               | 252,684 | 306,883 | 35,506               | 224,743 | 260,249 |
| その他                         | 230,563              | 43,857  | 186,706 | 98,953               | 20,143  | 78,810  |
| 小計                          | 211,587              | 87,340  | 124,247 | 347,178              | 94,413  | 252,765 |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                      |         |         |                      |         |         |
| 投資有価証券の売却による収入              | 9,392                | 6       | 9,386   | 3,742                | 10      | 3,752   |
| 有形固定資産の売却による収入              | 18,848               | 1       | 18,847  | 21,587               | 105     | 21,692  |
| 固定資産の取得による支出                | 209,828              | 4,945   | 214,773 | 167,137              | 1,613   | 168,750 |
| リース車両の取得による支出               | 3,130                | 271,405 | 274,535 | 20,958               | 251,331 | 272,289 |
| リース車両の売却による収入               | 4,550                | 82,307  | 86,857  | 14,256               | 104,257 | 118,513 |
| その他                         | 61,011               | 6,932   | 54,079  | 52,911               | 3,727   | 56,638  |
| 小計                          | 241,179              | 187,118 | 428,297 | 201,421              | 152,299 | 353,720 |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                      |         |         |                      |         |         |
| 短期借入金の純増加額（又は純減少額）          | 455,233              | 160,732 | 615,965 | 48,009               | 285,088 | 237,079 |
| 長期借入金の変動                    | 246,662              | 83,079  | 163,583 | 125,249              | 70,574  | 195,823 |
| 社債の増加額                      | -                    | 30,000  | 30,000  | 74,792               | 30,000  | 104,792 |
| 自己株式の売却による収入                | 3,245                | -       | 3,245   | 7,568                | -       | 7,568   |
| その他                         | 87,436               | 651     | 86,785  | 162,794              | 136     | 162,930 |
| 小計                          | 124,380              | 274,462 | 398,842 | 253,692              | 244,378 | 9,314   |
| <b>現金及び現金同等物に係る換算差額</b>     | 1,585                | 176     | 1,761   | 1,683                | 217     | 1,466   |
| <b>現金及び現金同等物の増加額（又は減少額）</b> | 96,373               | 180     | 96,553  | 106,252              | 2,551   | 108,803 |
| <b>現金及び現金同等物の期首残高</b>       | 190,135              | 4,029   | 194,164 | 263,146              | 6,671   | 269,817 |
| <b>新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額</b> | 59,577               | -       | 59,577  | 310                  | -       | 310     |
| <b>連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額</b> | -                    | -       | -       | 871                  | -       | 871     |
| <b>現金及び現金同等物の中間期末残高</b>     | 346,085              | 4,209   | 350,294 | 156,333              | 4,120   | 160,453 |

### 3. 所在地別セグメント情報

当中間連結会計期間（自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日）

|                 | 日 本       | 北 米       | 欧 州     | その他在外   | 計         | 消 去       | 連 結       |
|-----------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売 上 高           | 百万円       | 百万円       | 百万円     | 百万円     | 百万円       | 百万円       | 百万円       |
| (1)外部顧客に対する売上高  | 1,144,232 | 1,728,348 | 621,924 | 513,438 | 4,007,942 | -         | 4,007,942 |
| (2)セグメント間の内部売上高 | 985,697   | 31,182    | 20,612  | 1,704   | 1,039,195 | 1,039,195 | 0         |
| 計               | 2,129,929 | 1,759,530 | 642,536 | 515,142 | 5,047,137 | 1,039,195 | 4,007,942 |
| 営 業 費 用         | 1,967,486 | 1,566,360 | 623,192 | 486,058 | 4,643,096 | 1,038,591 | 3,604,505 |
| 営 業 利 益         | 162,443   | 193,170   | 19,344  | 29,084  | 404,041   | 604       | 403,437   |

前中間連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日）

|                 | 日 本       | 北 米       | 欧 州     | その他在外   | 計         | 消 去     | 連 結       |
|-----------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|---------|-----------|
| 売 上 高           | 百万円       | 百万円       | 百万円     | 百万円     | 百万円       | 百万円     | 百万円       |
| (1)外部顧客に対する売上高  | 1,218,388 | 1,562,260 | 567,291 | 208,310 | 3,556,249 | -       | 3,556,249 |
| (2)セグメント間の内部売上高 | 830,371   | 18,410    | 12,067  | 2,145   | 862,993   | 862,993 | 0         |
| 計               | 2,048,759 | 1,580,670 | 579,358 | 210,455 | 4,419,242 | 862,993 | 3,556,249 |
| 営 業 費 用         | 1,855,473 | 1,398,998 | 567,804 | 201,146 | 4,023,421 | 868,304 | 3,155,117 |
| 営 業 利 益         | 193,286   | 181,672   | 11,554  | 9,309   | 395,821   | 5,311   | 401,132   |

前連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日）

|                 | 日 本       | 北 米       | 欧 州       | その他在外   | 計         | 消 去       | 連 結       |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売 上 高           | 百万円       | 百万円       | 百万円       | 百万円     | 百万円       | 百万円       | 百万円       |
| (1)外部顧客に対する売上高  | 2,559,806 | 3,278,966 | 1,164,032 | 426,415 | 7,429,219 | -         | 7,429,219 |
| (2)セグメント間の内部売上高 | 1,725,491 | 35,384    | 31,690    | 4,663   | 1,797,228 | 1,797,228 | 0         |
| 計               | 4,285,297 | 3,314,350 | 1,195,722 | 431,078 | 9,226,447 | 1,797,228 | 7,429,219 |
| 営 業 費 用         | 3,932,835 | 2,914,529 | 1,146,549 | 412,938 | 8,406,851 | 1,802,487 | 6,604,364 |
| 営 業 利 益         | 352,462   | 399,821   | 49,173    | 18,140  | 819,596   | 5,259     | 824,855   |

(注) 1. 国又は地域の区分は、地理的近接度をベースに事業活動の相互関連性を加味している。

2. 本邦以外の区分に属する主な国又は地域

(1)北 米...米国、カナダ、メキシコ

(2)欧 州...フランス、イギリス、スペイン他欧州諸国

(3)その他...アジア、大洋州、中近東、メキシコを除く中南米、南アフリカ

#### 4 . 海外売上高

| 16 年 度 中 間 期           | 北 米              | 欧 州            | その他在外          | 計                |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| ( 1 )海外売上高             | 百万円<br>1,697,970 | 百万円<br>607,682 | 百万円<br>685,597 | 百万円<br>2,991,249 |
| ( 2 )連結売上高             |                  |                |                | 4,007,942        |
| ( 3 )連結売上高に占める海外売上高の割合 | 42.3 %           | 15.2 %         | 17.1 %         | 74.6 %           |

| 15 年 度 中 間 期           | 北 米              | 欧 州            | その他在外          | 計                |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| ( 1 )海外売上高             | 百万円<br>1,536,960 | 百万円<br>573,839 | 百万円<br>377,025 | 百万円<br>2,487,824 |
| ( 2 )連結売上高             |                  |                |                | 3,556,249        |
| ( 3 )連結売上高に占める海外売上高の割合 | 43.3 %           | 16.1 %         | 10.6 %         | 70.0 %           |

| 15 年 度                 | 北 米              | 欧 州              | その他在外          | 計                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| ( 1 )海外売上高             | 百万円<br>3,222,497 | 百万円<br>1,201,035 | 百万円<br>773,248 | 百万円<br>5,196,780 |
| ( 2 )連結売上高             |                  |                  |                | 7,429,219        |
| ( 3 )連結売上高に占める海外売上高の割合 | 43.4 %           | 16.2 %           | 10.4 %         | 70.0 %           |

- (注) 1 . 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域における売上高である。  
 2 . 国又は地域の区分は、地理的近接度をベースに事業活動の相互関連性を加味している。  
 3 . 本邦以外の区分に属する主な国又は地域  
 (1)北 米...米国、カナダ、メキシコ  
 (2)欧 州...フランス、イギリス、スペイン、他欧州諸国  
 (3)その他...アジア、大洋州、中近東、メキシコを除く中南米、南アフリカ

## 6. 生産及び販売の状況

### 1) 連結生産台数

|        | 16年度中間期<br>(台) | 15年度中間期<br>(台) | 増 減<br>(台) | 前年同期比<br>(%) |
|--------|----------------|----------------|------------|--------------|
| 日 本    | 712,431        | 724,583        | 12,152     | 1.7          |
| 米 国    | 361,277        | 268,418        | 92,859     | 34.6         |
| メキシコ   | 151,120        | 155,834        | 4,714      | 3.0          |
| 英 国    | 172,185        | 168,476        | 3,709      | 2.2          |
| スペイン   | 68,861         | 59,772         | 9,089      | 15.2         |
| 南アフリカ  | 19,766         | 14,275         | 5,491      | 38.5         |
| インドネシア | 3,416          | 2,665          | 751        | 28.2         |
| タイ     | 18,152         | -              | 18,152     | -            |
| 中国     | 57,703         | -              | 57,703     | -            |
| 合 計    | 1,564,911      | 1,394,023      | 170,888    | 12.3         |

(注) 台数集計期間

日本、米国:平成16年4月～平成16年9月  
その他5ヶ国:平成16年1月～平成16年6月

### 2) 連結売上台数(仕向地別)

|       | 16年度中間期<br>(台) | 15年度中間期<br>(台) | 増 減<br>(台) | 前年同期比<br>(%) |
|-------|----------------|----------------|------------|--------------|
| 日 本   | 360,793        | 370,777        | 9,984      | 2.7          |
| 北 米   | 634,775        | 548,532        | 86,243     | 15.7         |
| 欧 州   | 284,012        | 260,369        | 23,643     | 9.1          |
| そ の 他 | 332,281        | 185,594        | 146,687    | 79.0         |
| 合 計   | 1,611,861      | 1,365,272      | 246,589    | 18.1         |

(注) 台数集計期間

日本、北米(除くメキシコ)の各会社:平成16年4月～平成16年9月  
北米(メキシコ)、欧州の各会社:平成16年1月～平成16年6月

## 7. 記載を省略した注記事項について

1) 下記の注記事項については、E D I N E Tによる開示を行なうため記載を省略している。

- ・リース取引の状況
- ・デリバティブ取引関係



# 平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16年 10月 29日

上場会社名 日産自動車株式会社

上場取引所 株式会社東京証券取引所

コード番号 7201

本社所在都道府県

(URL <http://www.nissan-global.com/JP/IR/>)

東京都

代表者 取締役社長 カルロス ゴーン

問合せ先 責任者役職名 グローバル広報・IR本部 広報部 部長

氏 名 曽根 公毅 TEL (03) 3543 - 5523

中間決算取締役会開催日 平成 16年 10月 29日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 平成 16年 11月 29日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100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 (記載金額は、百万円未満切捨て表示)

|          | 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 | 1,731,397 | 4.6 | 125,327 | 16.3 | 109,240 | 22.7 |
| 15年9月中間期 | 1,655,604 | 3.4 | 149,716 | 1.6  | 141,377 | 2.0  |
| 16年3月期   | 3,480,290 |     | 245,836 |      | 228,098 |      |

|          | 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 | 73,964    | 1.8   | 16.82          |   |
| 15年9月中間期 | 75,348    | 257.8 | 16.96          |   |
| 16年3月期   | 80,713    |       | 18.15          |   |

(注) 期中平均株式数 16年9月中間期 4,396,920,708株 15年9月中間期 4,441,525,213株 16年3月期 4,425,325,758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

## (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 | 12.00      | — | —          | — |
| 15年9月中間期 | 8.00       | — | —          | — |
| 16年3月期   | —          | — | 19.00      | — |

## (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 | 3,961,075 |   | 1,730,943 | 43.7 | 43.7   | 393.66 |           |  |
| 15年9月中間期 | 4,020,625 |   | 1,766,330 | 43.9 | 43.9   | 399.81 |           |  |
| 16年3月期   | 4,055,579 |   | 1,709,705 | 42.2 | 42.2   | 388.60 |           |  |

(注) 期末発行済株式数 16年9月中間期 4,397,096,831株 15年9月中間期 4,417,915,793株 16年3月期 4,398,598,686株  
 期末自己株式数 16年9月中間期 123,618,281株 15年9月中間期 102,799,319株 16年3月期 122,116,426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)

| 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        | 期 末   |  |
|     | 円          | 銭           | 円            | 銭          | 銭     |  |
|     | -          | -           | -            | 12.00      | 24.00 |  |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 円 銭

# 1. 生産・販売実績表

【単独】

## (1) 生産台数

| 期別     |  | 16年度中間期<br>(16/4～16/9) | 15年度中間期<br>(15/4～15/9) | 対15年度<br>中間期増減 | 対15年度<br>中間期増減率 | 15年度<br>(15/4～16/3) |
|--------|--|------------------------|------------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| 摘要     |  | 台                      | 台                      | 台              | %               | 台                   |
| 国内生産台数 |  | 712,246                | 724,583                | 12,337         | 1.7             | 1,475,004           |

## (2) 販売台数の内訳

| 期別   |     |         | 16年度中間期<br>(16/4～16/9) | 15年度中間期<br>(15/4～15/9) | 対15年度<br>中間期増減 | 対15年度<br>中間期増減率 | 15年度<br>(15/4～16/3) |
|------|-----|---------|------------------------|------------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| 摘要   |     |         | 台                      | 台                      | 台              | %               | 台                   |
| 販売台数 | 乗用車 | 国内      | 321,893                | 330,617                | 8,724          | 2.6             | 722,605             |
|      |     | 輸出      | 299,661                | 281,883                | 17,778         | 6.3             | 593,870             |
|      |     | 計       | 621,554                | 612,500                | 9,054          | 1.5             | 1,316,475           |
|      | 商用車 | 国内      | 53,658                 | 60,236                 | 6,578          | 10.9            | 120,841             |
|      |     | 輸出      | 71,623                 | 61,237                 | 10,386         | 17.0            | 125,295             |
|      |     | 計       | 125,281                | 121,473                | 3,808          | 3.1             | 246,136             |
| 合計   | 国内  | 375,551 | 390,853                | 15,302                 | 3.9            | 843,446         |                     |
|      | 輸出  | 371,284 | 343,120                | 28,164                 | 8.2            | 719,165         |                     |
|      | 計   | 746,835 | 733,973                | 12,862                 | 1.8            | 1,562,611       |                     |

## (3) 売上高の内訳

| 期別                  |         |           | 16年度中間期<br>(16/4～16/9) | 15年度中間期<br>(15/4～15/9) | 対15年度<br>中間期増減 | 対15年度<br>中間期増減率 | 15年度<br>(15/4～16/3) |
|---------------------|---------|-----------|------------------------|------------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| 摘要                  |         |           | 百万円                    | 百万円                    | 百万円            | %               | 百万円                 |
| 売上高                 | 自動車     | 国内        | 562,133                | 606,183                | 44,049         | 7.3             | 1,288,815           |
|                     |         | 輸出        | 709,078                | 646,655                | 62,422         | 9.7             | 1,326,201           |
|                     |         | 計         | 1,271,212              | 1,252,839              | 18,372         | 1.5             | 2,615,017           |
|                     | 海外生産用部品 | 国内        | -                      | -                      | -              | -               | -                   |
|                     |         | 輸出        | 225,093                | 169,886                | 55,206         | 32.5            | 376,940             |
|                     |         | 計         | 225,093                | 169,886                | 55,206         | 32.5            | 376,940             |
|                     | 部品      | 国内        | 90,640                 | 93,092                 | 2,452          | 2.6             | 193,508             |
|                     |         | 輸出        | 42,688                 | 44,277                 | 1,588          | 3.6             | 89,222              |
|                     |         | 計         | 133,328                | 137,370                | 4,041          | 2.9             | 282,730             |
|                     | その他     | 国内        | 415                    | 272                    | 143            | 52.6            | 471                 |
|                     |         | 輸出        | 80,744                 | 78,570                 | 2,174          | 2.8             | 168,003             |
|                     |         | 計         | 81,160                 | 78,842                 | 2,317          | 2.9             | 168,475             |
|                     | 計       | 国内        | 653,189                | 699,548                | 46,358         | 6.6             | 1,482,795           |
|                     |         | 輸出        | 1,057,604              | 939,390                | 118,214        | 12.6            | 1,960,368           |
|                     |         | 計         | 1,710,794              | 1,638,938              | 71,855         | 4.4             | 3,443,163           |
| その他の部門<br>(フォークリフト) | 国内      | 8,795     | 7,328                  | 1,466                  | 20.0           | 15,625          |                     |
|                     | 輸出      | 11,808    | 9,337                  | 2,470                  | 26.5           | 21,501          |                     |
|                     | 計       | 20,603    | 16,666                 | 3,937                  | 23.6           | 37,126          |                     |
| 合計                  | 国内      | 661,984   | 706,876                | 44,892                 | 6.4            | 1,498,420       |                     |
|                     | 輸出      | 1,069,412 | 948,728                | 120,684                | 12.7           | 1,981,869       |                     |
|                     | 計       | 1,731,397 | 1,655,604              | 75,792                 | 4.6            | 3,480,290       |                     |

(注) 「自動車部門」の「その他」は、受取ロイヤルティ、設備治工具であります。

## 2. 個別中間財務諸表

【単独】

### 1) 損益計算書

(単位：百万円)

| 期別<br>科目      | 16年度中間期<br>(16.4.1<br>~16.9.30) | 15年度中間期<br>(15.4.1<br>~15.9.30) | 対15年度<br>中間期<br>増減 | 15年度<br>(15.4.1<br>~16.3.31) |
|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 売上高           | 100%<br>1,731,397               | 100%<br>1,655,604               | 75,792             | 100%<br>3,480,290            |
| 売上原価          | 1,421,388                       | 1,285,447                       | 135,941            | 2,749,983                    |
| 売上総利益         | 17.9%<br>310,008                | 22.4%<br>370,157                | 60,148             | 21.0%<br>730,306             |
| 販売費及び一般管理費    | 184,681                         | 220,440                         | 35,758             | 484,470                      |
| 営業利益          | 7.2%<br>125,327                 | 9.0%<br>149,716                 | 24,389             | 7.1%<br>245,836              |
| 営業外収益         | 4,813                           | 12,116                          | 7,303              | 19,937                       |
| 受取利息及び配当金     | 2,441                           | 5,330                           | 2,888              | 7,144                        |
| その他の営業外収益     | 2,371                           | 6,785                           | 4,414              | 12,792                       |
| 営業外費用         | 20,900                          | 20,455                          | 444                | 37,675                       |
| 支払利息          | 6,561                           | 7,476                           | 914                | 14,495                       |
| 退職給付会計基準変更時差異 | 4,435                           | 4,435                           | 0                  | 8,871                        |
| その他の営業外費用     | 9,902                           | 8,543                           | 1,359              | 14,309                       |
| 経常利益          | 6.3%<br>109,240                 | 8.5%<br>141,377                 | 32,137             | 6.6%<br>228,098              |
| 特別利益          | 17,870                          | 6,918                           | 10,951             | 22,186                       |
| 固定資産売却益       | 1,068                           | 3,902                           | 2,834              | 3,957                        |
| その他の特別利益      | 16,802                          | 3,016                           | 13,785             | 18,229                       |
| 特別損失          | 36,246                          | 35,563                          | 683                | 57,403                       |
| 投資・債権評価損      | 11,909                          | 0                               | 11,909             | 11,845                       |
| その他の特別損失      | 24,337                          | 35,563                          | 11,226             | 45,557                       |
| 税引前中間(当期)純利益  | 5.2%<br>90,864                  | 6.8%<br>112,733                 | 21,869             | 5.5%<br>192,881              |
| 法人税、住民税及び事業税  | 40,274                          | 15,805                          | 24,468             | 85,078                       |
| 法人税等調整額       | 23,374                          | 21,579                          | 44,953             | 27,090                       |
| 中間(当期)純利益     | 4.3%<br>73,964                  | 4.6%<br>75,348                  | 1,384              | 2.3%<br>80,713               |
| 前期繰越利益        | 250,845                         | 248,770                         | 2,075              | 248,770                      |
| 自己株式処分差損      | 2,072                           | 6,219                           | 4,147              | 8,170                        |
| 中間配当額         | -                               | -                               | -                  | 35,343                       |
| 中間(当期)未処分利益   | 322,737                         | 317,898                         | 4,838              | 285,969                      |

## 2) 貸借対照表

(単位：百万円)

| 期別<br>科目        | 16年度<br>中間期末<br>(16.9.30現在) | 15年度末<br>(16.3.31現在) | 対15年度末<br>増減 | 15年度<br>中間期末<br>(15.9.30現在) |
|-----------------|-----------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                             |                      |              |                             |
| <b>流動資産</b>     | 1,600,664                   | 1,804,151            | 203,486      | 1,844,659                   |
| 現金預手            | 91,799                      | 60,594               | 31,205       | 39,392                      |
| 受取掛             | 67                          | 0                    | 66           | 0                           |
| 売掛              | 297,209                     | 363,437              | 66,228       | 357,390                     |
| 製品の棚卸           | 78,071                      | 45,892               | 32,178       | 75,582                      |
| その他の棚卸          | 58,113                      | 47,995               | 10,118       | 58,720                      |
| 関係会社短期貸付        | 922,041                     | 1,145,210            | 223,168      | 1,174,155                   |
| その他の短期貸付        | 177,278                     | 172,961              | 4,317        | 178,770                     |
| 貸倒引当            | 23,917                      | 31,940               | 8,023        | 39,352                      |
| <b>固定資産</b>     | 2,357,343                   | 2,247,835            | 109,507      | 2,171,847                   |
| <b>有形固定資産</b>   | 699,110                     | 676,663              | 22,447       | 641,884                     |
| 建物              | 152,302                     | 151,541              | 760          | 145,265                     |
| 機械装置            | 196,588                     | 184,036              | 12,551       | 170,761                     |
| 土地              | 148,259                     | 145,836              | 2,423        | 145,554                     |
| その他の            | 201,959                     | 195,248              | 6,711        | 180,303                     |
| <b>無形固定資産</b>   | 40,483                      | 43,796               | 3,312        | 36,875                      |
| <b>投資その他の資産</b> | 1,617,749                   | 1,527,376            | 90,373       | 1,493,087                   |
| 投資有価証券          | 14,356                      | 18,074               | 3,717        | 14,512                      |
| 関係会社株           | 1,443,380                   | 1,370,599            | 72,781       | 1,350,471                   |
| 長期貸付            | 2,007                       | 2,761                | 753          | 19,177                      |
| その他の            | 158,172                     | 145,673              | 12,498       | 131,640                     |
| 貸倒引当            | 167                         | 9,733                | 9,565        | 22,714                      |
| <b>繰延資産</b>     | 3,067                       | 3,592                | 525          | 4,117                       |
| 社債発行差金          | 3,067                       | 3,592                | 525          | 4,117                       |
| <b>資産合計</b>     | 3,961,075                   | 4,055,579            | 94,504       | 4,020,625                   |
| <b>(負債の部)</b>   |                             |                      |              |                             |
| <b>流動負債</b>     | 1,413,425                   | 1,407,838            | 5,587        | 1,222,431                   |
| 支払手形            | 159                         | 113                  | 46           | 337                         |
| 買掛              | 440,747                     | 434,599              | 6,148        | 417,103                     |
| 短期借入金           | 188,005                     | 93,845               | 94,159       | 10,000                      |
| 一年以内返済予定の長期借入金  | 21,576                      | 31,576               | 10,000       | 49,980                      |
| コマースナル・ペーパー     | 118,000                     | 38,000               | 80,000       | 110,000                     |
| 一年以内償還予定の社債     | 281,800                     | 363,800              | 82,000       | 292,800                     |
| 未払費用            | 165,913                     | 191,830              | 25,916       | 178,341                     |
| 未払法人税等          | 30,304                      | 73,117               | 42,813       | 10,189                      |
| 新株引受権           | 5,027                       | 5,245                | 217          | 5,404                       |
| 製品保証引当金         | 25,828                      | 23,699               | 2,129        | 21,645                      |
| リース負債           | 27,715                      | 30,134               | 2,419        | 40,102                      |
| その他の            | 108,348                     | 121,877              | 13,529       | 86,527                      |
| <b>固定負債</b>     | 816,705                     | 938,035              | 121,329      | 1,031,863                   |
| 社債              | 407,800                     | 568,600              | 160,800      | 639,600                     |
| 長期借入金           | 95,854                      | 58,142               | 37,712       | 65,430                      |
| 製品保証引当金         | 40,397                      | 37,472               | 2,924        | 37,671                      |
| 退職給付引当金         | 238,077                     | 245,320              | 7,243        | 250,391                     |
| リース負債           | 32,748                      | 26,650               | 6,097        | 36,897                      |
| その他の            | 1,828                       | 1,849                | 21           | 1,872                       |
| <b>負債合計</b>     | 2,230,131                   | 2,345,874            | 115,742      | 2,254,294                   |
| <b>(資本の部)</b>   |                             |                      |              |                             |
| <b>資本金</b>      | 605,813                     | 605,813              | 0            | 605,813                     |
| <b>資本剰余金</b>    | 804,470                     | 804,470              | 0            | 804,470                     |
| 資本準備金           | 804,470                     | 804,470              | 0            | 804,470                     |
| <b>利益剰余金</b>    | 452,119                     | 429,001              | 23,117       | 460,930                     |
| 利益準備金           | 53,838                      | 53,838               | 0            | 53,838                      |
| 任意積立            | 75,542                      | 89,192               | 13,650       | 89,192                      |
| 中間(当期)未処分利益     | 322,737                     | 285,969              | 36,767       | 317,898                     |
| その他有価証券評価差額金    | 4,165                       | 3,707                | 458          | 3,712                       |
| 自己株式            | 135,624                     | 133,287              | 2,337        | 108,596                     |
| <b>資本合計</b>     | 1,730,943                   | 1,709,705            | 21,238       | 1,766,330                   |
| <b>負債・資本合計</b>  | 3,961,075                   | 4,055,579            | 94,504       | 4,020,625                   |





6. 消費税等の会計処理 …………… 税抜方式

7. 会計処理方法の変更

( 運賃及び発送諸費の計上区分 )

従来、運賃及び発送諸費は販売費及び一般管理費に計上していたが、海外生産への移行により海外生産部品等の発送諸費が増大してきたことに伴い、運賃及び発送諸費を売上原価に含め売上高に直接的に対応させることにより、売上総利益をより適正に表示するため、当中間期より売上原価に計上することに変更した。

この変更により、従来の方法によった場合と比較し、売上原価は42,907百万円増加し、売上総利益が同額減少するが、販売費及び一般管理費も同額減少するため、営業利益、経常利益、税引前中間純利益、中間純利益に与える影響はない。

## 4) 注 記 事 項

1.有形固定資産の減価償却累計額 1,294,083百万円

### 2.担保に供している資産

投資有価証券 10,968百万円

3.輸出手形割引高 2,530百万円

### 4.保証債務等の残高 ( )内は子会社に関するものの残高

- ・保証債務残高 382,349百万円(171,313百万円)  
保証債務残高の内、従業員の住宅資金に対する保証 185,403百万円は全額  
保険が付保されている。他に質権設定しているものが 25,500百万円ある。  
また 子会社に関する残高のうち、米国ミシシッピ - 州キャンプトンの新車両  
工場建設に対する保証債務が 88,804百万円ある。
- ・保証予約残高 1,435百万円
- ・経営指導念書等  
対象債務残高 8,523百万円(8,523百万円)
- ・売掛債権流動化に関する念書  
流動化残高 50,000百万円(19,229百万円)

この他に、子会社との間で、信用を補完することを目的とした合意書  
(キープウェル・アグリーメント)がある。  
当該子会社の債務残高 2,496,424百万円

5.減価償却実施額 有形固定資産 42,826百万円  
無形固定資産 6,339百万円

### 6.子会社株式及び関連会社株式の時価情報

(単位：百万円)

|        | 16年度中間期末<br>(平成16年9月30日現在) |         |         | 15年度中間期末<br>(平成15年9月30日現在) |         |         | 15年度末<br>(平成16年3月31日現在) |         |         |
|--------|----------------------------|---------|---------|----------------------------|---------|---------|-------------------------|---------|---------|
|        | 貸借対照表<br>計上額               | 時 価     | 差 額     | 貸借対照<br>表 計上<br>額          | 時 価     | 差 額     | 貸借対照表<br>計上額            | 時 価     | 差 額     |
| 子会社株式  | 10,981                     | 56,683  | 45,701  | 10,981                     | 34,831  | 23,849  | 10,981                  | 56,188  | 45,206  |
| 関連会社株式 | 11,435                     | 68,118  | 56,682  | 32,419                     | 119,985 | 87,566  | 11,435                  | 67,207  | 55,772  |
| 合 計    | 22,417                     | 124,801 | 102,384 | 43,401                     | 154,816 | 111,415 | 22,417                  | 123,396 | 100,978 |

### 7.リース取引の状況

EDINETによる開示を行うため記載を省略している。