

平成16年10月期 決算短信(連結)

平成16年12月17日

会社名 応用技術株式会社

上場取引所

JASDAQ

コード番号 4356

本社所在都道府県

大阪府

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

代表者役職名 代表取締役社長

氏名 大橋 俊太郎

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理部長

氏名 前原 夏樹

TEL (06) 6363 - 3031(代表)

決算取締役会開催日 平成16年12月17日

米国会計基準採用の有無 無

1. 16年10月期の連結業績(平成15年11月1日~平成16年10月31日)

(1) 連結経営成績

(注)百万円未満は切り捨て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  | %   |
| 16年10月期 | 2,928 | (6.3)  | 113  | (-) | 146  | (-) |
| 15年10月期 | 2,753 | (15.6) | 442  | (-) | 467  | (-) |

|         | 当期純利益 |     | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|---------|-------|-----|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|         | 百万円   | %   | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 16年10月期 | 391   | (-) | 39,529         | 99                    | 67.2           | 5.7          | 5.0          |
| 15年10月期 | 555   | (-) | 78,584         | 91                    | 68.5           | 16.3         | 17.0         |

- (注) 1. 持分法投資損益 16年10月期 -百万円 15年10月期 -百万円  
 2. 期中平均株式数(連結) 16年10月期 9,913株 15年10月期 7,063株  
 3. 会計処理の方法の変更 無  
 4. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 連結財政状態

|         | 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10月期 | 2,419 | 647  | 26.8   | 58,935    | 06 |
| 15年10月期 | 2,735 | 519  | 19.0   | 73,105    | 61 |

(注) 期末発行済株式数(連結) 16年10月期 10,983.8株 15年10月期 7,100.4株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|         | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|         | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 16年10月期 | 78                   | 9                    | 127                  | 344               |
| 15年10月期 | 151                  | 36                   | 343                  | 403               |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 1社 持分法適用非連結子会社数 -社 持分法適用関連会社数 -社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) -社 (除外) 1社 持分法(新規) -社 (除外) -社

2. 16年12月期の連結業績予想(平成16年11月1日~平成16年12月31日)

| 通 期 | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-----|------|-------|
|     | 百万円 | 百万円  | 百万円   |
|     | 300 | 170  | 520   |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 47,342円44銭

上記の業績につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後、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。

## 1. 企業集団の状況

当社グループは、当社、北京阿普特応用技術有限公司で構成されております。

北京阿普特応用技術有限公司

(資本金15万米ドル、当社出資比率100%、連結子会社)

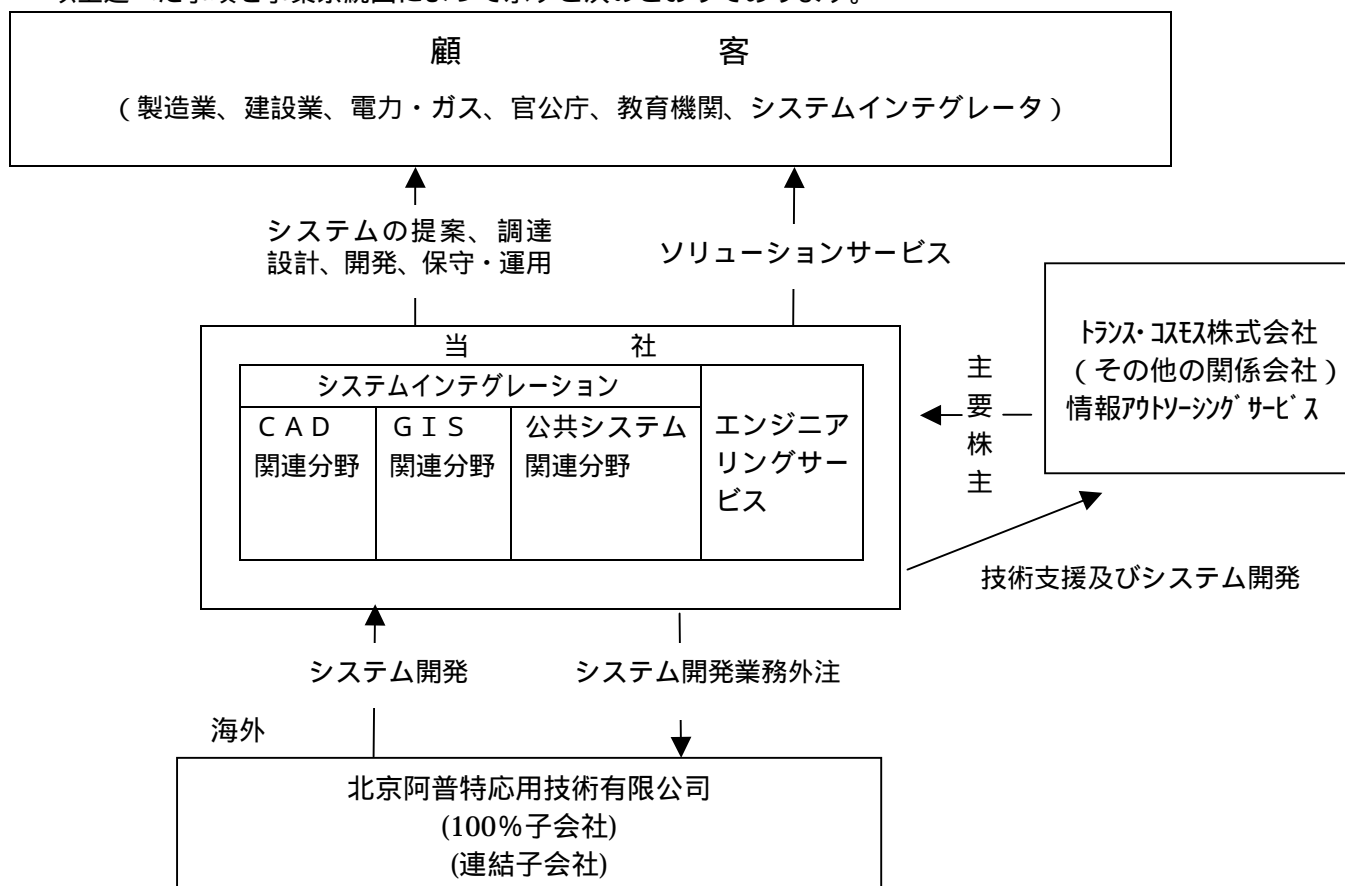
当社が日本国内で受注したシステムの開発を行っております。

当社グループの事業はシステムインテグレーションとエンジニアリングサービスの2部門に分かれております。

システムインテグレーション事業は、CAD(コンピュータによる設計支援)、GIS(地理情報システム)、公共システム関連分野の3分野であります。

エンジニアリングサービス事業は、データ解析・数値シミュレーション技術をベースに、主に環境分野を対象にした計算や解析の受託業務をしております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 当社の主要株主であるトランス・コスモス株式会社は、情報サービス、ベンチャーキャピタル事業等を行っております。当社はトランス・コスモス株式会社へ技術支援及びシステム開発を行っております。

## 2.経営方針

### (1) 会社の経営の基本方針

我々は情報技術を利用しユーザの問題解決を図ることを指向します。すなわち、顧客ニーズと情報技術とのパイプ役を果たすことで社会に貢献します。

そして情報技術を共通の基盤とした特徴のある分野の集合体、いわば専門店の集合体を目指していきます。

我々は仕事を通じての社会貢献や自分自身の成長について考え、働きがいのある職場にし、社会人としての道德感、責任感の上に大人としての行動がとれる集団を目指します。そのためには、客先に対する感謝や敬意、人に対する思いやり、規律ある行動・言動等が必要であると心得ております。

プロとしての技術力に磨きをかけることはもちろんですが、一人一人がプロジェクトリーダーとしての資質を備え、プロジェクトを推進する能力を持つことを目標としております。そのため、提案力・企画力に自信を持ち、プロジェクトの最後まで責任を取るという姿勢で、顧客満足度と付加価値を高めるよう努めます。

### (2) 会社の利益配分等に関する基本方針

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要課題として認識いたしております。長期的に安定した配当を維持継続しながら、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保していくことを基本方針にしております。

上記方針に基づき、配当性向を安定的に維持していくこと、並びに、会社の成長度合いに応じた株式分割の実施を検討してまいります。

### (3) 投資単位引き下げに関する考え方及び方針等

投資単位につきましては、株式の流動性の向上を考慮しつつも、株主の利益に配慮し慎重に検討してまいります。

### (4) 中長期的な会社の経営戦略

当社は、情報技術の最新技術を取り込み、CADやGISなど得意分野を明確に見極めてその幅を広げ奥行きを増す形で事業展開を図ります。すなわち、事業部制を軸に、いわゆる専門店の集合体を作り上げていきます。

当社の特徴であるエンドユーザと直接結びついた業務の形態を維持し、顧客ニーズの収集を図ってまいります。これらのニーズをソフトウェアパッケージ、システム商品開発に結びつけ、機能面・サービス面での他社との差別化、価格面での競争力強化を目指します。

GIS分野は今後も市場の拡大が見込まれ、社会基盤の中核となりうるものです。マーケット拡大に乗って中長期的な事業の柱としたいと考えております。CAD分野は住宅・住設分野に特化した戦略が功を奏しており、当該市場で高シェアを確保していきます。公共システム関連分野は製造コストの削減と顧客の多様化を図り安定収益の確保を目指します。エンジニアリングサービス部門は環境アセスメント技術を中心にユーザの問題解決ができるようなコンサルタントを目指して業務を行ってきており、優良顧客との間に信頼関係が生まれ、独自の技術を生かすこと

で高い利益率を生んでいます。また、近年では大規模店舗立地法対応業務など民間企業を対象とした業務が増加してきております。今後は、公共事業の縮小化に伴う価格競争にうち勝つため、低コスト化を図るとともに、環境問題と当社が得意とする情報技術を組み合わせることで他社との差別化を行い、業務の拡大を進めてまいります。

#### (5) 会社の対処すべき課題

第 22 期については、当社の属する情報サービス業界は企業の情報化投資や行政の情報化の進展により業務機会は拡大するものの、顧客のコスト削減要請や要求の多様化・高度化など事業環境は厳しさを増していくものと思われま。

当社では、具体的に以下の項目が対処すべき課題であると考えております。

- 顧客の要求の多様化・高度化への対応
- 新規参入による価格競争の激化への取組
- 関東圏市場への展開
- 大規模プロジェクトへの対処

これらの課題に対処するため、当社では従来の事業計画を抜本的に見直し、以下の施策を実施中でありま。

人件費及び外注費の削減を含む全社的なコスト削減を実施しています。

選任部署の設置によりプロジェクト管理を強化し、個別案件の採算性の改善に取り組むと共に高採算分野への経営資源の集中を図っております。

平成 16 年 1 月 19 日にトランス・コスモス株式会社との間に資本・業務提携を締結し、技術サービス分野において経営を抜本的に強化し、関東圏市場への展開を拡充し、大規模プロジェクトへの対応基盤を強化いたしました。

なお、平成 16 年 5 月 6 日に、株式会社マックインターフェイスとの間に業務提携契約を締結し、関東圏での営業力強化と、システムインテグレーションサービス提供力の拡充を図っております。さらに平成 16 年 10 月 12 日に、同社との平成 17 年 1 月 1 日付け合併契約を締結しました。

また、連結子会社のオージーアイテクノサービス株式会社を平成 16 年 6 月 1 日付で吸収合併し、また連結子会社の北京阿普特応用技術有限公司を解散することを平成 16 年 11 月 30 日開催の取締役会で決議いたしました。

今後、トランス・コスモスグループとの経営資源の共有と効率的な事業運営による収益構造の改善を目指しております。

#### (6) 目標とする経営指標

重視する経営指標として、ROE（株主資本当期純利益率）、売上高経常利益率、従業員 1 人当たり売上高に着目しております。中期的な目標として下記の数値を設定しております。

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| ROE（株主資本当期純利益率） | 15%       |
| 売上高経常利益率        | 10%       |
| 従業員 1 人当たり売上高   | 25,000 千円 |

(7) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及びその施策の実施状況

当社は、コーポレート・ガバナンスの強化を重要課題と認識しております。会社運営にあたっては、商法を始めとした様々な関連法規を遵守することが今まで以上に求められることを認識しております。「問題解決型企业として社会の情報化に貢献すること。」を目標とする当社にとって、法令に留まらず社会規範に至るすべてのルールを遵守する、よりレベルの高いコンプライアンスを求められているという認識を役職員全員で共有したいと考えます。

当社では、経営の透明化と意思決定の迅速化を図るため、取締役会を毎月開催する他、毎月2回、役員と事業部長クラスで構成される経営会議を実施しております。なお、当社において社外取締役は選任されておられません。

また、監査役につきましては、取締役会及び経営会議への出席や、各部門で実施されている業務の状況調査を通じて、取締役の業務執行を厳しく監視しております。現在、社外監査役については該当事項はありませんが、平成17年1月1日の株式会社マックインターフェイスとの合併時に2名、平成17年1月27日の定時株主総会において1名、計3名が社外監査役に就任する予定であります。

### 3.経営成績及び財政状態

#### 1.当連結会計年度の概況

##### (1) 経営成績

当連結会計年度の我が国経済は回復基調を持續しており、企業の景況感は幅広い業種で改善傾向が顕著となりました。これは、民間設備投資の回復、好調な輸出、アテネ五輪効果などで個人消費が堅調に推移したことが主な要因と見られます。

情報サービス業界におきましては、堅調な顧客企業業績を背景に情報化投資マインドが改善し、情報化投資需要は着実に回復しております。反面、受注競争の激化と顧客企業のコストダウン要請により、受注単価がさらに下落するなど収益面では厳しい状況が継続しています。

このような状況の下当社グループは、前連結会計年度の大幅な営業損失を受けて、大型プロジェクトの管理体制の見直しや、GIS関連分野への経営資源のシフト、東京地区における他社との提携も含めた営業強化などに努めましたが、システムインテグレーション（SI）事業のうち、GIS・公共分野を中心に受注が計画を下回り、プロジェクトの採算性も全般的に悪化いたしました。また下半期において前連結会計年度より受注し開発を行っていた大規模プロジェクトから撤退したため大きな損失が発生し当該業務の対応により受注機会の損失など業績全般に影響が及び、当連結会計年度の業績としては、売上高は2,928,280千円（前期比6.3%増）と前年に比較して増加したものの、経常損失は146,694千円、当期純損失は391,860千円と前連結会計年度に引き続き誠に遺憾な結果に終わりました。

##### ・システムインテグレーション部門

製造業向けソリューション関連業務は、住宅設備関連企業からの大型プロジェクトの受注、ならびに既存ユーザーからの受注も堅調に推移しました。また、自社ソリューションをベースとした開発業務も拡大いたしました。

GIS関連業務は、位置情報管理機能を用いたサービスや建設・不動産業向けの物件管理システムの構築などが伸長したものの、全般的には官公庁・自治体や公共事業者向けのGISシステム構築業務の発注の遅れや、規模の縮小の影響を受け、計画を下回りました。

公共システム関連業務は、技術支援業務など新規業務が売上に寄与しましたが、主力の電力分野において、電力グループ会社再編や電力自由化に向けてのソフト開発業務が計画を下回りました。

この結果、システムインテグレーション部門の売上高は2,303,090千円（前期比2.4%増）となりました。

##### ・エンジニアリングサービス部門

前年度に引き続き流通業向け大規模店舗立地法対応業務が拡大し、官公庁向け防災、河川、道路関連調査業務及び土壌汚染対策、水質改善等政策立案支援業務が増加し、売上高は625,190千円（前期比23.8%増）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、売上債権の減少および第三者割当増資による新株式の発行を行ったものの、当期純損失の計上、短期借入金および長期借入金の返済により前連結会計年度末に比べ59,651千円減少し、当連結会計年度末には344,227千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は78,271千円（前年は151,658千円の減少）となりました。これは主に売上債権の減少162,136千円があったためであります。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は9,758千円（前期比27,076千円減）となりました。これは主に無形固定資産の取得11,873千円によるものであります。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は127,119千円（前年は343,614千円の増加）となりました。これは主に金利負担の軽減を目的に借入金の返済を行ったためであります。

## 2.次期の見通し

### (1) 経営成績

次期連結会計年度は、決算期変更により2ヶ月決算となりますが、売上高の季節特性の影響を受け平均月商を下回るため、売上高は300百万円、経常損失は170百万円となる見込みです。また、企業構造改革のため固定資産の減損処理や人事諸制度の大幅な見通しを次期連結会計年度中に決定する予定であり、企業構造改革に伴う損失約350百万円が発生するため当期純損失は520百万円となる見込みです。

### (2) 財政状態

次期連結会計年度は、営業キャッシュ・フロー、財務キャッシュ・フローの減少が見込まれます。今後も引き続きキャッシュ・フローの改善に努めてまいります。

連結財務諸表等

連結財務諸表

連結貸借対照表

| 区分          | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成15年10月31日現在) |            | 当連結会計年度<br>(平成16年10月31日現在) |            | 比較増減    |         |
|-------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------|---------|
|             |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)  |         |
| (資産の部)      |          |                            |            |                            |            |         |         |
| 流動資産        |          |                            |            |                            |            |         |         |
| 1 現金及び預金    | 1        | 483,492                    |            | 423,848                    |            | 59,644  |         |
| 2 受取手形及び売掛金 | 2        | 784,859                    |            | 636,136                    |            | 148,723 |         |
| 3 たな卸資産     |          | 307,792                    |            | 261,714                    |            | 46,078  |         |
| 4 繰延税金資産    |          | 1,118                      |            |                            |            | 1,118   |         |
| 5 その他       |          | 60,117                     |            | 38,068                     |            | 22,049  |         |
| 貸倒引当金       |          | 41,582                     |            | 7,943                      |            | 33,638  |         |
| 流動資産合計      |          | 1,595,799                  | 58.3       | 1,351,823                  | 55.9       | 243,975 |         |
| 固定資産        |          |                            |            |                            |            |         |         |
| 1 有形固定資産    |          |                            |            |                            |            |         |         |
| (1) 建物      | 1        | 440,073                    |            | 438,805                    |            | 1,267   |         |
| 減価償却累計額     |          | 204,065                    | 236,007    | 216,316                    | 222,489    | 12,250  | 13,518  |
| (2) 土地      | 1        |                            | 660,829    |                            | 660,829    |         |         |
| (3) その他     |          | 77,445                     |            | 83,913                     |            | 6,467   |         |
| 減価償却累計額     |          | 54,979                     | 22,466     | 63,457                     | 20,455     | 8,478   | 2,010   |
| 有形固定資産合計    |          |                            | 919,303    |                            | 903,774    | 37.3    | 15,528  |
| 2 無形固定資産    |          |                            | 44,484     |                            | 39,577     | 1.6     | 4,906   |
| 3 投資その他の資産  |          |                            |            |                            |            |         |         |
| (1) 投資有価証券  |          |                            | 63,594     |                            | 52,254     | 11,340  |         |
| (2) 長期貸付金   |          |                            | 1,516      |                            | 1,516      |         |         |
| (3) 繰延税金資産  |          |                            | 2,215      |                            |            | 2,215   |         |
| (4) 会員権     |          |                            | 48,900     |                            | 16,000     | 32,900  |         |
| (5) その他     |          |                            | 69,769     |                            | 50,412     | 19,357  |         |
| 貸倒引当金       |          |                            | 19,428     |                            |            | 19,428  |         |
| 投資その他の資産合計  |          |                            | 166,566    |                            | 120,182    | 5.0     | 46,383  |
| 固定資産合計      |          |                            | 1,130,354  |                            | 1,063,535  | 43.9    | 66,819  |
| 繰延資産        |          |                            |            |                            |            |         |         |
| 1 社債発行費     |          |                            |            |                            |            |         |         |
|             |          |                            | 9,216      |                            | 4,133      | 5,083   |         |
| 繰延資産合計      |          |                            | 9,216      |                            | 4,133      | 0.2     | 5,083   |
| 資産合計        |          |                            | 2,735,370  |                            | 2,419,492  | 100.0   | 315,877 |



| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成15年10月31日現在) |            | 当連結会計年度<br>(平成16年10月31日現在) |            | 比較増減    |  |
|-----------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------|--|
|                 |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)  |  |
| <b>(負債の部)</b>   |          |                            |            |                            |            |         |  |
| <b>流動負債</b>     |          |                            |            |                            |            |         |  |
| 1               |          | 274,565                    |            | 343,404                    |            | 68,838  |  |
| 2               | 1        | 692,000                    |            | 294,540                    |            | 397,460 |  |
| 3               |          | 60,000                     |            | 160,000                    |            | 100,000 |  |
| 4               | 1        | 186,346                    |            | 64,726                     |            | 121,619 |  |
| 5               |          | 738                        |            | 4,812                      |            | 4,073   |  |
| 6               |          | 51,457                     |            | 49,729                     |            | 1,728   |  |
| 7               |          |                            |            | 30,000                     |            | 30,000  |  |
| 8               |          | 105,667                    |            | 204,014                    |            | 98,347  |  |
|                 |          | 1,370,774                  | 50.1       | 1,151,226                  | 47.6       | 219,548 |  |
| <b>固定負債</b>     |          |                            |            |                            |            |         |  |
| 1               |          | 340,000                    |            | 180,000                    |            | 160,000 |  |
| 2               | 1        | 464,131                    |            | 400,405                    |            | 63,726  |  |
| 3               |          | 1,764                      |            |                            |            | 1,764   |  |
| 4               |          | 39,620                     |            | 40,529                     |            | 909     |  |
|                 |          | 845,516                    | 30.9       | 620,935                    | 25.6       | 224,581 |  |
|                 |          | 2,216,291                  | 81.0       | 1,772,161                  | 73.2       | 444,129 |  |
| <b>(少数株主持分)</b> |          |                            |            |                            |            |         |  |
| <b>少数株主持分</b>   |          |                            |            |                            |            |         |  |
| <b>(資本の部)</b>   |          |                            |            |                            |            |         |  |
| 資本金             | 3        | 413,080                    | 15.1       | 674,685                    | 27.9       | 261,605 |  |
| 資本剰余金           |          | 417,223                    | 15.3       | 678,828                    | 28.1       | 261,605 |  |
| 利益剰余金           |          | 306,955                    | 11.2       | 698,816                    | 28.9       | 391,860 |  |
| その他有価証券評価差額金    |          | 4,576                      | 0.2        | 6,532                      | 0.3        | 1,956   |  |
| 為替換算調整勘定        |          | 447                        | 0.0        | 32                         | 0.0        | 415     |  |
| 自己株式            | 4        | 139                        | 0.0        | 864                        | 0.0        | 725     |  |
|                 |          | 519,079                    | 19.0       | 647,330                    | 26.8       | 128,251 |  |
|                 |          | 2,735,370                  | 100.0      | 2,419,492                  | 100.0      | 315,877 |  |

連結損益計算書

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) |            | 比較増減      |       |         |         |
|----------------------|----------|--|------------|--|------------|-----------|-------|---------|---------|
|                      |          | 金額(千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額(千円)    |       |         |         |
| 売上高                  |          |  | 2,753,565  | 100.0                                      |            | 2,928,280 | 100.0 |         | 174,714 |
| 売上原価                 |          |  | 2,431,496  | 88.3                                       |            | 2,372,678 | 81.0  |         | 58,818  |
| 売上総利益                |          |  | 322,068    | 11.7                                       |            | 555,602   | 19.0  |         | 233,533 |
| 販売費及び一般管理費           |          |  |            |  |            |           |       |         |         |
| 1 役員報酬               |          | 100,450                                    |            |  | 84,200     |           |       | 16,250  |         |
| 2 給与手当               |          | 286,734                                    |            |  | 261,632    |           |       | 25,102  |         |
| 3 賞与                 |          | 27,360                                     |            |  | 25,515     |           |       | 1,844   |         |
| 4 賞与引当金繰入額           |          | 14,542                                     |            |  | 14,173     |           |       | 368     |         |
| 5 役員退職慰労引当金<br>繰入額   |          | 3,787                                      |            |  | 2,952      |           |       | 835     |         |
| 6 退職給付費用             |          | 10,296                                     |            |  | 11,289     |           |       | 992     |         |
| 7 福利厚生費              |          | 48,660                                     |            |  | 46,516     |           |       | 2,143   |         |
| 8 旅費交通費              |          | 43,150                                     |            |  | 44,579     |           |       | 1,428   |         |
| 9 減価償却費              |          | 13,393                                     |            |  | 15,514     |           |       | 2,121   |         |
| 10 租税公課              |          | 6,563                                      |            |  | 6,215      |           |       | 348     |         |
| 11 賃借料               |          | 25,762                                     |            |  | 19,454     |           |       | 6,307   |         |
| 12 リース料              |          | 6,609                                      |            |  | 3,879      |           |       | 2,729   |         |
| 13 通信費               |          | 18,175                                     |            |  | 16,197     |           |       | 1,978   |         |
| 14 貸倒引当金繰入額          |          | 39,845                                     |            |  | 784        |           |       | 39,061  |         |
| 15 その他               |          | 118,988                                    | 764,321    | 27.8                                       | 116,450    | 669,355   | 22.9  | 2,538   | 94,966  |
| 営業損失                 |          |  | 442,252    | 16.1                                       |            | 113,753   | 3.9   |         | 328,499 |
| 営業外収益                |          |  |            |  |            |           |       |         |         |
| 1 受取利息及び配当金          |          | 351  |            |  | 448        |           |       | 97      |         |
| 2 受取家賃               |          | 3,796                                      |            |  | 2,783      |           |       | 1,012   |         |
| 3 出向者報酬受入金           |          | 8,515                                      |            |  | 8,657      |           |       | 141     |         |
| 4 保険配当金              |          |  |            |  | 1,525      |           |       | 1,525   |         |
| 5 その他                |          | 4,597                                      | 17,261     | 0.6  | 1,805      | 15,220    | 0.5   | 2,792   | 2,041   |
| 営業外費用                |          |  |            |  |            |           |       |         |         |
| 1 支払利息               |          | 35,733                                     |            |  | 30,010     |           |       | 5,723   |         |
| 2 社債発行費償却            |          | 5,083                                      |            |  | 5,083      |           |       |         |         |
| 3 新株発行費              |          |  |            |  | 6,613      |           |       | 6,613   |         |
| 4 その他                |          | 1,795                                      | 42,612     | 1.6  | 6,454      | 48,161    | 1.6   | 4,658   | 5,549   |
| 経常損失                 |          |  | 467,603    | 17.0                                       |            | 146,694   | 5.0   |         | 320,909 |
| 特別利益                 |          |  |            |  |            |           |       |         |         |
| 1 投資有価証券売却益          |          | 117  |            |  | 262        |           |       | 144     |         |
| 2 貸倒引当金戻入益           |          |  | 117        | 0.0  | 2,347      | 2,609     |       | 2,347   | 2,492   |
| 特別損失                 |          |  |            |  |            |           |       |         |         |
| 1 投資有価証券評価損          |          |  |            |  | 11,286     |           |       | 11,286  |         |
| 2 関係会社整理損失<br>引当金繰入額 | 2        |  |            |  | 30,000     |           |       | 30,000  |         |
| 3 会員権評価損             |          | 24,500                                     |            |  | 4,100      |           |       | 20,400  |         |
| 4 固定資産除却損            | 3        |  |            |  | 1,787      |           |       | 1,787   |         |
| 5 固定資産売却損            | 4        |  |            |  | 256        |           |       | 256     |         |
| 6 事業所移転損失            |          |  |            |  | 5,538      |           |       | 5,538   |         |
| 7 商品評価損              |          |  |            |  | 26,365     |           |       | 26,365  |         |
| 8 開発プロジェクト整理損        | 5        |  | 24,500     | 0.9  | 160,176    | 239,510   | 8.2   | 160,176 | 215,010 |
| 税金等調整前<br>当期純損失      |          |  | 491,986    | 17.9                                       |            | 383,595   | 13.1  |         | 108,391 |
| 法人税、住民税<br>及び事業税     |          | 12,797                                     |            |  | 4,931      |           |       | 7,865   |         |
| 法人税等調整額              |          | 50,261                                     | 63,058     | 2.3  | 3,334      | 8,265     |       | 46,927  | 54,793  |
| 当期純損失                |          |  | 555,045    | 20.2                                       |            | 391,860   | 13.4  |         | 163,184 |

連結剰余金計算書

| 区分                           | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) |         |
|------------------------------|----------|--|---------|--|---------|
|                              |          | 金額(千円)                                     |         | 金額(千円)                                     |         |
| (資本剰余金の部)                    |          |  |         |  |         |
| 資本剰余金期首残高                    |          |  |         |  | 417,223 |
| 1 資本準備金期首残高                  |          | 415,693                                    | 415,693 |  |         |
| 資本剰余金増加高                     |          |  |         |  |         |
| 1 増資による新株の<br>発行             |          | 1,530                                      | 1,530   | 261,605                                    | 261,605 |
| 資本剰余金期末残高                    |          |  | 417,223 |  | 678,828 |
| (利益剰余金の部)                    |          |  |         |  |         |
| 利益剰余金期首残高                    |          |  |         |  | 306,955 |
| 1 連結剰余金期首残高                  |          | 275,089                                    | 275,089 |  |         |
| 利益剰余金減少高                     |          |  |         |  |         |
| 1 配当金                        |          | 17,600                                     |         |  |         |
| 2 当期純損失                      |          | 555,045                                    |         | 391,860                                    |         |
| 3 連結子会社増加に<br>伴う利益剰余金<br>減少高 |          | 9,399                                      | 582,045 |  | 391,860 |
| 利益剰余金期末残高                    |          |  | 306,955 |  | 698,816 |

## 連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分                      | 注記<br>番号                   | 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) | 比較増減    |
|-------------------------|----------------------------|--|--|---------|
|                         |                            | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 金額(千円)  |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                            |  |  |         |
| 1                       | 税金等調整前当期純損失( )             | 491,986                                    | 383,595                                    | 108,391 |
| 2                       | 減価償却費                      | 43,203                                     | 39,480                                     | 3,722   |
| 3                       | 受取利息及び配当金                  | 351  | 448  | 97      |
| 4                       | 支払利息                       | 35,733                                     | 30,010                                     | 5,723   |
| 5                       | 会員権評価損                     | 24,500                                     | 4,100                                      | 20,400  |
| 6                       | 投資有価証券評価損                  |  | 11,286                                     | 11,286  |
| 7                       | 固定資産除却損                    |  | 1,787                                      | 1,787   |
| 8                       | 固定資産売却損                    |  | 256  | 256     |
| 9                       | 関係会社整理損失引当金の増加額            |  | 30,000                                     | 30,000  |
| 10                      | 貸倒引当金の増加額(減少額)             | 39,803                                     | 34,267                                     | 74,070  |
| 11                      | 賞与引当金の減少額                  | 30,089                                     | 1,728                                      | 28,361  |
| 12                      | 退職給付引当金の減少額                | 10,303                                     | 1,764                                      | 8,538   |
| 13                      | 役員退職慰労引当金の増加額<br>(減少額)     | 4,728                                      | 909  | 5,637   |
| 14                      | 売上債権の減少額                   | 334,455                                    | 162,136                                    | 172,318 |
| 15                      | たな卸資産の減少額                  | 1,194                                      | 45,824                                     | 44,630  |
| 16                      | 仕入債務の増加額(減少額)              | 29,371                                     | 69,374                                     | 98,745  |
| 17                      | 社債発行費償却                    | 5,083                                      | 5,083                                      |         |
| 18                      | 新株発行費                      |  | 6,613                                      | 6,613   |
| 19                      | 未払消費税等の増加額                 |  | 21,297                                     | 21,297  |
| 20                      | その他                        | 37,863                                     | 92,420                                     | 130,284 |
|                         | 小計                         | 120,720                                    | 98,776                                     | 219,497 |
| 21                      | 利息及び配当金の受取額                | 312  | 397  | 85      |
| 22                      | 利息の支払額                     | 35,190                                     | 28,991                                     | 6,199   |
| 23                      | 法人税等の純還付額                  | 3,940                                      | 8,089                                      | 4,149   |
|                         | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー       | 151,658                                    | 78,271                                     | 229,930 |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                            |  |  |         |
| 1                       | 定期預金預入による支出                | 94,614                                     | 94,621                                     | 7       |
| 2                       | 定期預金払戻による収入                | 100,139                                    | 94,614                                     | 5,524   |
| 3                       | 有形固定資産の取得による支出             | 8,420                                      | 9,673                                      | 1,252   |
| 4                       | 無形固定資産の取得による支出             | 14,458                                     | 11,873                                     | 2,585   |
| 5                       | 投資有価証券の取得による支出             | 26,323                                     | 1,915                                      | 24,408  |
| 6                       | 投資有価証券の売却による収入             | 2,638                                      | 325  | 2,313   |
| 7                       | その他                        | 4,205                                      | 13,385                                     | 9,180   |
|                         | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー       | 36,835                                     | 9,758                                      | 27,076  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                            |  |  |         |
| 1                       | 短期借入金純増加額<br>(純減少額)        | 87,500                                     | 397,645                                    | 485,145 |
| 2                       | 長期借入金の返済による支出              | 114,906                                    | 185,346                                    | 70,440  |
| 3                       | 社債の発行による収入                 | 385,700                                    |  | 385,700 |
| 4                       | 社債の償還による支出                 |  | 60,000                                     | 60,000  |
| 5                       | 株式の発行による収入                 | 3,060                                      | 516,596                                    | 513,536 |
| 6                       | 配当金の支払額                    | 17,600                                     |  | 17,600  |
| 7                       | その他                        | 139  | 725  | 585     |
|                         | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー       | 343,614                                    | 127,119                                    | 470,734 |
|                         | 現金及び現金同等物に係る換算差額           | 305  | 1,044                                      | 738     |
|                         | 現金及び現金同等物の増加額<br>(減少額)     | 154,814                                    | 59,651                                     | 214,465 |
|                         | 現金及び現金同等物の期首残高             | 247,319                                    | 403,878                                    | 156,559 |
|                         | 新規連結子会社の現金及び<br>現金同等物の期首残高 | 1,744                                      |  | 1,744   |
|                         | 現金及び現金同等物の期末残高             | 403,878                                    | 344,227                                    | 59,651  |

## 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

当社グループは、前連結会計年度 442,252 千円、当連結会計年度 113,753 千円の大幅な営業損失を計上しております。当該状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しています。

当社グループは、当該状況を解消し経営再建を早期に図るべく、平成 16 年 10 月 28 日開催の取締役会において従来の事業計画を再度見直し、「応用技術再建プラン」を策定しました。これは、営業力の強化、経費削減の徹底によるコスト競争力の確保、組織の再編と責任・権限の明確化、業績管理手法の見直しを実施し、利益創出体制を構築することを目的としたものです。

また、平成 16 年 10 月 12 日に、株式会社マックインターフェイスと平成 17 年 1 月 1 日に合併することを決議しておりますが、合併により財務内容の大幅な改善が見込まれるほか、同社の強みであるシステム開発技術や関東圏の営業基盤を活用し、親会社となるトランス・コスモス株式会社との業務提携も含めて、関東圏市場へ本格的に展開する予定です。加えて、合併による管理コストの低減効果及び従来当社単独の運営で行っていたオフショア開発をトランス・コスモスグループとして共有してコスト削減を目指します。

以上により、営業損益の改善に邁進いたします。

連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を連結財務諸表には反映しておりません。

## 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 1 連結の範囲に関する事項

子会社は、すべて連結しております。

連結子会社の数 1 社

連結子会社の名称

北京阿普特応用技術有限公司

前連結会計年度において連結子会社であったオージーアイテクノサービス株式会社は、平成16年6月1日付をもって当社に吸収合併いたしました。

### 2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

### 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、北京阿普特応用技術有限公司の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、8月31日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。

なお、仮決算日と連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### 4 会計処理基準に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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基づき算定)

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

たな卸資産

商品、製品及び仕掛品

個別法に基づく原価法

原材料及び貯蔵品

総平均法に基づく原価法

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10～50年

無形固定資産

市場販売目的のソフトウェア

見込有効期間(3年)における見込販売数量に基づく償却額と販売可能な残存有効期間(3年以内)に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい金額を計上しております。

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

##### (3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

関係会社整理損失引当金

関係会社の整理に伴う損失に備えるため、当該関係会社の資産内容等を勘案し、当社の損失負担見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当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額に基づき計上しております。

なお、当連結会計年度末においては、年金資産残高が退職給付債務を上回ったため、前払年金費用を投資その他の資産に計上しております。

#### 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

#### (4) 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算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。

なお、在外子会社の資産及び負債は、仮決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における為替換算調整勘定に含めております。

#### (5) 重要なリース取引の処理方法

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

#### (6) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

#### 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。

#### 6 連結調整勘定の償却に関する事項

該当事項はありません。

#### 7 利益処分項目等の取扱いに関する事項

連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について、連結会計年度中に確定した利益処分にに基づいて作成しております。

#### 8 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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)は手許現金、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なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する短期投資からなっております。

#### 9 表示方法の変更

##### (連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、営業外収益の「その他」に含めていた「保険配当金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より区分掲記することとしました。なお、前連結会計年度の営業外収益の「その他」に含まれる「保険配当金」は1,452千円であります。

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成15年10月31日現在)   | 当連結会計年度<br>(平成16年10月31日現在) |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
|--|----------------------------|----------|----|-----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|---------------|-----------|-------|-----------|---|-----------|---|------|----------|----|-----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|---------------|----------|-------|-----------|---|-----------|
| <p>1 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">29,614千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">218,996千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">660,829千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">909,440千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">300,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">176,702千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">464,132千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">940,834千円</td> </tr> </table> | 定期預金                       | 29,614千円 | 建物 | 218,996千円 | 土地 | 660,829千円 | 計 | 909,440千円 | 短期借入金 | 300,000千円 | 一年以内返済予定長期借入金 | 176,702千円 | 長期借入金 | 464,132千円 | 計 | 940,834千円 | <p>1 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">29,621千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">219,857千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">660,829千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">910,308千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">140,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">64,726千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">400,405千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">605,131千円</td> </tr> </table> <p>2 連結会計年度末満期手形の会計処理<br/>         期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>         なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。<br/>             受取手形 <span style="float: right;">7,764千円</span></p> <p>3 期末における発行済株式の種類及び総数<br/>         当社の発行済株式総数は、普通株式7,101.2株であります。</p> <p>4 期末に保有する自己株式の種類及び株式数<br/>         当社が保有する自己株式の数は、普通株式0.8株であります。</p> | 定期預金 | 29,621千円 | 建物 | 219,857千円 | 土地 | 660,829千円 | 計 | 910,308千円 | 短期借入金 | 140,000千円 | 一年以内返済予定長期借入金 | 64,726千円 | 長期借入金 | 400,405千円 | 計 | 605,131千円 |
| 定期預金   | 29,614千円                   |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 建物   | 218,996千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 土地   | 660,829千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 計  | 909,440千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 短期借入金  | 300,000千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 一年以内返済予定長期借入金  | 176,702千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 長期借入金  | 464,132千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 計  | 940,834千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 定期預金   | 29,621千円                   |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 建物   | 219,857千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 土地   | 660,829千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 計  | 910,308千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 短期借入金  | 140,000千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 一年以内返済予定長期借入金  | 64,726千円                   |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 長期借入金  | 400,405千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |
| 計  | 605,131千円                  |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |           |       |           |   |           |   |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日)                   | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日)   |
|--|--|
| <p>1 研究開発費の総額 <span style="float: right;">2,904千円</span></p> | <p>1 研究開発費の総額 <span style="float: right;">1,275千円</span></p> <p>2 関係会社整理損失引当金繰入額は、清算予定の北京阿普特応用技術有限公司の清算に伴う当社の損失負担見込額を計上したものであります。</p> <p>3 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。<br/>             建物 <span style="float: right;">1,267千円</span><br/>             その他 <span style="float: right;">519千円</span><br/>             計 <span style="float: right;">1,787千円</span></p> <p>4 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。<br/>             その他 <span style="float: right;">256千円</span><br/>             計 <span style="float: right;">256千円</span></p> |



| 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日)   |
|--|--|
|  | 5 開発プロジェクト整理損は、前連結会計年度から顧客と共同開発を行ってきた大型プロジェクトについて、顧客から大幅な仕様の変更・追加要求等があり、開発条件につき交渉を重ねてきましたが、顧客が主張する現状の開発方式では今後とも採算が見込める目途が立たなくなったので、当連結会計年度において当該顧客との共同開発を一切打切ったことにより発生した損失であります。 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日)                 | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日)                 |
|--|--|
| 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<br>(平成15年10月31日現在) | 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<br>(平成16年10月31日現在) |
| 現金及び預金勘定 483,492千円   | 現金及び預金勘定 423,848千円   |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 79,614千円                                  | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 79,621千円                                  |
| 現金及び現金同等物の期末残高 403,878千円                                   | 現金及び現金同等物の期末残高 344,227千円                                   |

(リース取引関係)

有価証券報告書について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。

(有価証券関係)

前連結会計年度末(平成15年10月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                        | 種類      | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
|------------------------|---------|----------|----------------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 540      | 654            | 114    |
|                        | (2) 債券  |          |                |        |
|                        | 国債・地方債等 |          |                |        |
|                        | 社債      |          |                |        |
|                        | その他     |          |                |        |
|                        | (3) その他 |          |                |        |
|                        | 小計      | 540      | 654            | 114    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 31,744   | 27,053         | 4,690  |
|                        | (2) 債券  |          |                |        |
|                        | 国債・地方債等 |          |                |        |
|                        | 社債      |          |                |        |
|                        | その他     |          |                |        |
|                        | (3) その他 |          |                |        |
|                        | 小計      | 31,744   | 27,053         | 4,690  |
| 合計                     |         | 32,284   | 27,707         | 4,576  |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| 2,638   | 117        |            |

3 時価のない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

|                                     | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------------------------------------|----------------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式<br>(店頭売買株式を除く) | 35,886         |

当連結会計年度末(平成16年10月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                                | 種類      | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額(千円) |
|--------------------------------|---------|----------|--------------------|--------|
| 連結貸借対照表計上<br>額が取得原価を超え<br>るもの  | (1) 株式  | 540      | 936                | 396    |
|                                | (2) 債券  |          |                    |        |
|                                | 国債・地方債等 |          |                    |        |
|                                | 社債      |          |                    |        |
|                                | その他     |          |                    |        |
|                                | (3) その他 |          |                    |        |
|                                | 小計      | 540      | 936                | 396    |
| 連結貸借対照表計上<br>額が取得原価を超え<br>ないもの | (1) 株式  | 33,710   | 26,781             | 6,928  |
|                                | (2) 債券  |          |                    |        |
|                                | 国債・地方債等 |          |                    |        |
|                                | 社債      |          |                    |        |
|                                | その他     |          |                    |        |
|                                | (3) その他 |          |                    |        |
|                                | 小計      | 33,710   | 26,781             | 6,928  |
| 合計                             |         | 34,250   | 27,717             | 6,532  |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| 325     | 262        |            |

3 時価のない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

|                                     | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------------------------------------|----------------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式<br>(店頭売買株式を除く) | 24,536         |

(注) 当連結会計年度において、その他有価証券で時価のない株式のうち資産状況が著しく悪化した銘柄について11,286千円の減損処理をしています。

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

前連結会計年度(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)及び当連結会計年度(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度末(平成15年10月31日現在)及び当連結会計年度末(平成16年10月31日現在)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社であるオージーアイテクノサービス株式会社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度を設けております。また、総合設立型の厚生年金基金制度である全国情報サービス産業厚生年金基金に加入しております。

2 退職給付債務に関する事項(平成15年10月31日現在)

|                  |           |
|------------------|-----------|
| イ 退職給付債務         | 116,213千円 |
| ロ 年金資産           | 114,449千円 |
| ハ 退職給付引当金(イ - ロ) | 1,764千円   |

(注) 上記年金資産には、総合設立型厚生年金基金の年金資産額 357,400千円(掛金拠出割合で計算)は含まれておりません。

3 退職給付費用に関する事項(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)

|        |          |
|--------|----------|
| イ 勤務費用 | 33,310千円 |
| 退職給付費用 | 33,310千円 |

(注) 簡便法による退職給付費用及び総合設立型厚生年金基金に対する掛金の会社拠出額は、「イ.勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

イ 当社及び連結子会社であるオージーアイテクノサービス株式会社は、従業員300人未満の小規模企業であるため、簡便法を適用しており、直近の年金財政計算上の責任準備金をもって退職給付債務としております。

当連結会計年度(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度を設けております。また、総合設立型の厚生年金基金制度である全国情報サービス産業厚生年金基金に加入しております。

2 退職給付債務に関する事項(平成16年10月31日現在)

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| イ 退職給付債務        | 127,624千円 |
| ロ 年金資産          | 128,577千円 |
| ハ 前払年金費用(イ - ロ) | 953千円     |

(注) 上記年金資産には、総合設立型厚生年金基金の年金資産額 373,634千円(掛金拠出割合で計算)は含まれておりません。

3 退職給付費用に関する事項(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

|        |          |
|--------|----------|
| イ 勤務費用 | 36,942千円 |
| 退職給付費用 | 36,942千円 |

(注) 簡便法による退職給付費用及び総合設立型厚生年金基金に対する掛金の会社拠出額は、「イ.勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

イ 当社は、従業員300人未満の小規模企業であるため、簡便法を適用しており、直近の年金財政計算上の責任準備金をもって退職給付債務としております。

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成15年10月31日現在)  | 当連結会計年度<br>(平成16年10月31日現在)  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
|---|---|----------|----------|---------|------------------|---------|-----------|----------|----------|----------|----------------|----------|-------|-----------|-----|----------|----------|-----------|--------|-----------|----------|---------|---------|-------|----------|-------|----------|---------|---|----------------|----------|----------|---------|-----------|----------|----------|----------|----------------|---------|-------|-----------|-------------|----------|----------|----------|-----|----------|----------|-----------|--------|-----------|----------|-------|--------|-------|----------|-------|----------|------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">20,424千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税否認</td><td style="text-align: right;">1,175千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">713千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">16,018千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損否認</td><td style="text-align: right;">20,174千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">17,012千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">155,452千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">14,767千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">245,739千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">241,617千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">4,121千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未収事業税認容</td><td style="text-align: right;">787千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">787千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産純額</td><td style="text-align: right;">3,334千円</td></tr> </table> | 賞与引当金損金算入限度超過額  | 20,424千円 | 未払事業所税否認 | 1,175千円 | 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 713千円   | 役員退職慰労引当金 | 16,018千円 | 会員権評価損否認 | 20,174千円 | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 17,012千円 | 繰越欠損金 | 155,452千円 | その他 | 14,767千円 | 繰延税金資産小計 | 245,739千円 | 評価性引当額 | 241,617千円 | 繰延税金資産合計 | 4,121千円 | 未収事業税認容 | 787千円 | 繰延税金負債合計 | 787千円 | 繰延税金資産純額 | 3,334千円 | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">20,204千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税否認</td><td style="text-align: right;">1,159千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">16,467千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損否認</td><td style="text-align: right;">21,940千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">3,227千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">243,990千円</td></tr> <tr><td>関係会社整理損失引当金</td><td style="text-align: right;">12,189千円</td></tr> <tr><td>仕掛品評価損否認</td><td style="text-align: right;">10,792千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">69,652千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">399,624千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">399,237千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">387千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">387千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">387千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産純額</td><td style="text-align: right;">- 千円</td></tr> </table> | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 20,204千円 | 未払事業所税否認 | 1,159千円 | 役員退職慰労引当金 | 16,467千円 | 会員権評価損否認 | 21,940千円 | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 3,227千円 | 繰越欠損金 | 243,990千円 | 関係会社整理損失引当金 | 12,189千円 | 仕掛品評価損否認 | 10,792千円 | その他 | 69,652千円 | 繰延税金資産小計 | 399,624千円 | 評価性引当額 | 399,237千円 | 繰延税金資産合計 | 387千円 | 前払年金費用 | 387千円 | 繰延税金負債合計 | 387千円 | 繰延税金資産純額 | - 千円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額  | 20,424千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 未払事業所税否認  | 1,175千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額  | 713千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 役員退職慰労引当金   | 16,018千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 会員権評価損否認  | 20,174千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額  | 17,012千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰越欠損金   | 155,452千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| その他   | 14,767千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金資産小計  | 245,739千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 評価性引当額  | 241,617千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金資産合計  | 4,121千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 未収事業税認容   | 787千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金負債合計  | 787千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金資産純額  | 3,334千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 賞与引当金損金算入限度超過額  | 20,204千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 未払事業所税否認  | 1,159千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 役員退職慰労引当金   | 16,467千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 会員権評価損否認  | 21,940千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額  | 3,227千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰越欠損金   | 243,990千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 関係会社整理損失引当金   | 12,189千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 仕掛品評価損否認  | 10,792千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| その他   | 69,652千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金資産小計  | 399,624千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 評価性引当額  | 399,237千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金資産合計  | 387千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 前払年金費用  | 387千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金負債合計  | 387千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 繰延税金資産純額  | - 千円  |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| <p>(注) 繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれている。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td style="text-align: right;">1,118千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td style="text-align: right;">2,215千円</td></tr> <tr><td></td><td style="text-align: right;">3,334千円</td></tr> </table>  | 流動資産  | 1,118千円  | 固定資産     | 2,215千円 |                  | 3,334千円 |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 流動資産  | 1,118千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| 固定資産  | 2,215千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
|   | 3,334千円   |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別内訳</p> <p>税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載していません。</p>   | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別内訳</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |          |          |         |                  |         |           |          |          |          |                |          |       |           |     |          |          |           |        |           |          |         |         |       |          |       |          |         |   |                |          |          |         |           |          |          |          |                |         |       |           |             |          |          |          |     |          |          |           |        |           |          |       |        |       |          |       |          |      |

(セグメント情報)

事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)及び当連結会計年度(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

情報サービス単一事業のため、該当事項はありません。

所在地別セグメント情報

前連結会計年度(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)及び当連結会計年度(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める本邦の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

海外売上高

前連結会計年度(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)及び当連結会計年度(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。



関連当事者との取引

前連結会計年度(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)

役員及び個人主要株主等

| 属性 | 氏名     | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容   |        | 取引の内容      | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|--------|----|----------|-----------|-------------------|--------|--------|------------|----------|----|----------|
|    |        |    |          |           |                   | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |            |          |    |          |
| 役員 | 大橋 俊太郎 |    |          | 当社代表取締役会長 | (被所有)直接7.7        |        |        | 当社借入債務の被保証 | 120,597  |    |          |
| 役員 | 平田 裕   |    |          | 当社代表取締役社長 | (被所有)直接6.9        |        |        | 当社借入債務の被保証 | 120,597  |    |          |
| 役員 | 高田 充明  |    |          | 当社専務取締役   | (被所有)直接4.8        |        |        | 当社借入債務の被保証 | 6,320    |    |          |

(注) 1. 当社金融機関借入債務に対する役員の債務保証については、保証料の支払は生じておりません。

2. 上記債務保証に関しては、複数名が連帯して保証している場合があり、対象借入金合計額は 120,597千円となっております。

当連結会計年度(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)

親会社及び法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称        | 住所     | 資本金又は出資金  | 事業の内容又は職業              | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容   |              | 取引の内容        | 取引金額(千円) | 科目  | 期末残高(千円) |
|--------|---------------|--------|-----------|------------------------|-------------------|--------|--------------|--------------|----------|-----|----------|
|        |               |        |           |                        |                   | 役員の兼任等 | 事業上の関係       |              |          |     |          |
| 法人主要株主 | トランス・コスモス株式会社 | 東京都渋谷区 | 29,065百万円 | 情報サービス事業及びベンチャーキャピタル事業 | (被所有)直接34.6       | なし     | 技術支援及びシステム開発 | 技術支援及びシステム開発 | 350,102  | 売掛金 | 55,861   |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれております。

2. 取引条件に関しましては、一般取引先と同様であります。

役員及び個人主要株主等

| 属性 | 氏名     | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容   |        | 取引の内容      | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|--------|----|----------|-----------|-------------------|--------|--------|------------|----------|----|----------|
|    |        |    |          |           |                   | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |            |          |    |          |
| 役員 | 大橋 俊太郎 |    |          | 当社代表取締役会長 | (被所有)直接5.1        |        |        | 当社借入債務の被保証 | 92,601   |    |          |
| 役員 | 平田 裕   |    |          | 当社代表取締役社長 | (被所有)直接4.6        |        |        | 当社借入債務の被保証 | 92,601   |    |          |

(注) 1. 当社金融機関借入債務に対する役員の債務保証については、保証料の支払は生じておりません。

2. 上記債務保証に関しては、複数名が連帯して保証している場合があり、対象借入金合計額は92,601千円となっております。

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
|---|--|-------------|----------|---------------|-------------|-----------|-----------|--------------|--------------|-----------|----------|-------------|----------|-------------|-----------|-------------|--------------|--|--------------|--------|------------|--|---------------------|--|--|----|-----------------|-------|------------------|---------|--------|-----|-----------------------|------|---------------|-------|---------------|------|------------------|------|----------------|------|------------------|------|-------------------|
| <p>当社は、平成16年1月19日開催の取締役会において、下記のとおり、第三者割当による新株式の発行を決議しました。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">(1) 発行新株式数</td> <td>普通株式 3,800株</td> </tr> <tr> <td>(2) 発行価額</td> <td>1株につき136,550円</td> </tr> <tr> <td>(3) 発行価額の総額</td> <td>518,890千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 資本組入額</td> <td>1株につき68,275円</td> </tr> <tr> <td>(5) 資本組入額の総額</td> <td>259,445千円</td> </tr> <tr> <td>(6) 申込期日</td> <td>平成16年 2月 4日</td> </tr> <tr> <td>(7) 払込期日</td> <td>平成16年 2月 5日</td> </tr> <tr> <td>(8) 配当起算日</td> <td>平成15年11月 1日</td> </tr> <tr> <td>(9) 割当先及び株式数</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">トランスコスモス株式会社</td> <td style="text-align: right;">3,800株</td> </tr> <tr> <td>(10) 資金の用途</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">全額運転資金に充当する予定であります。</td> <td></td> </tr> </table> | (1) 発行新株式数                                 | 普通株式 3,800株 | (2) 発行価額 | 1株につき136,550円 | (3) 発行価額の総額 | 518,890千円 | (4) 資本組入額 | 1株につき68,275円 | (5) 資本組入額の総額 | 259,445千円 | (6) 申込期日 | 平成16年 2月 4日 | (7) 払込期日 | 平成16年 2月 5日 | (8) 配当起算日 | 平成15年11月 1日 | (9) 割当先及び株式数 |  | トランスコスモス株式会社 | 3,800株 | (10) 資金の用途 |  | 全額運転資金に充当する予定であります。 |  | <p>1. 当社は、将来に向けて安定した経営基盤を確立するため、新規取引先及び新規サービスの提供の開拓に努めておりますが、より強固な経営基盤の構築を目指し、業務の多角化を推し進めるべく、株式会社マックインターフェイスと平成16年10月12日付で合併契約を締結し、平成17年1月1日付で合併いたします。</p> <p>合併の概要は次のとおりであります。</p> <p>(1) 合併期日 平成17年1月1日</p> <p>(2) 合併の方法、合併後の会社の名称<br/>当社を存続会社とする吸収合併方式で、株式会社マックインターフェイスは解散します。<br/>なお、合併後の会社の名称は、応用技術株式会社であります。</p> <p>(3) 合併比率<br/>株式会社マックインターフェイスの普通株式1株に対し、応用技術株式会社の普通株式0.7株を割り当てます。</p> <p>(4) 合併により発行する株式<br/>普通株式 17,377.5株</p> <p>(5) 合併交付金<br/>合併交付金の支払はありません。</p> <p>(6) 合併により増加する資本金 525,316千円</p> <p>(7) 配当起算日 平成17年1月1日</p> <p>(8) 被合併会社の概要</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">商号</td> <td>株式会社マックインターフェイス</td> </tr> <tr> <td>本店所在地</td> <td>神奈川県横浜市西区北幸2-8-4</td> </tr> <tr> <td>代表取締役社長</td> <td>古屋敷 聖大</td> </tr> <tr> <td>売上高</td> <td>2,346,916千円(平成16年3月期)</td> </tr> <tr> <td>経常利益</td> <td>75,051千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td>当期純利益</td> <td>26,775千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td>1,398,381千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td>348,772千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td>資本合計</td> <td>1,049,609千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td>従業員数</td> <td>228名(平成16年4月1日現在)</td> </tr> </table> | 商号 | 株式会社マックインターフェイス | 本店所在地 | 神奈川県横浜市西区北幸2-8-4 | 代表取締役社長 | 古屋敷 聖大 | 売上高 | 2,346,916千円(平成16年3月期) | 経常利益 | 75,051千円(同 上) | 当期純利益 | 26,775千円(同 上) | 資産合計 | 1,398,381千円(同 上) | 負債合計 | 348,772千円(同 上) | 資本合計 | 1,049,609千円(同 上) | 従業員数 | 228名(平成16年4月1日現在) |
| (1) 発行新株式数  | 普通株式 3,800株                                |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (2) 発行価額  | 1株につき136,550円                              |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (3) 発行価額の総額   | 518,890千円                                  |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (4) 資本組入額   | 1株につき68,275円                               |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (5) 資本組入額の総額  | 259,445千円                                  |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (6) 申込期日  | 平成16年 2月 4日                                |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (7) 払込期日  | 平成16年 2月 5日                                |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (8) 配当起算日   | 平成15年11月 1日                                |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (9) 割当先及び株式数  |  |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| トランスコスモス株式会社  | 3,800株                                     |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| (10) 資金の用途  |  |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 全額運転資金に充当する予定であります。   |  |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 商号  | 株式会社マックインターフェイス                            |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 本店所在地   | 神奈川県横浜市西区北幸2-8-4                           |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 代表取締役社長   | 古屋敷 聖大                                     |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 売上高   | 2,346,916千円(平成16年3月期)                      |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 経常利益  | 75,051千円(同 上)                              |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 当期純利益   | 26,775千円(同 上)                              |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 資産合計  | 1,398,381千円(同 上)                           |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 負債合計  | 348,772千円(同 上)                             |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 資本合計  | 1,049,609千円(同 上)                           |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 従業員数  | 228名(平成16年4月1日現在)                          |             |          |               |             |           |           |              |              |           |          |             |          |             |           |             |              |  |              |        |            |  |                     |  |  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年11月1日<br/>至 平成15年10月31日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成15年11月1日<br/>至 平成16年10月31日)</p>   |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
|---|---|----|---------------|-----|---------------|-----|----------|-----|--------|------|--------|------|----------|--------|------------------|
|   | <p>2. 当社は、ソフトウェア開発の外注コスト削減を目的に、海外生産拠点として平成12年12月に連結子会社（北京阿普特応用技術有限公司）を設立いたしました。国内外注の移管が予定通り進捗せず、加えて海外発注に伴う諸経費が増加し、十分なコスト削減効果を得るにいたりませんでした。</p> <p>今般、中国におけるオフショア開発戦略の見直しの一環として、トランス・コスモス株式会社との間で締結している業務提携により、同社の連結子会社である大宇宙情報創造（中国）有限公司を活用することとし、北京阿普特応用技術有限公司を平成17年2月中に解散することを平成16年11月30日の取締役会で決議しました。</p> <p>この決議に伴い、関係会社整理損失引当金を当連結会計年度にて30,000千円計上しております。</p> <p>解散する子会社の概要</p> <table data-bbox="890 920 1404 1158"> <tr> <td>商号</td> <td>北京阿普特応用技術有限公司</td> </tr> <tr> <td>所在地</td> <td>北京市海淀区海淀南路30号</td> </tr> <tr> <td>代表者</td> <td>董事長 平田 裕</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>15万米ドル</td> </tr> <tr> <td>株主構成</td> <td>当社100%</td> </tr> <tr> <td>設立時期</td> <td>平成12年12月</td> </tr> <tr> <td>主な事業内容</td> <td>アプリケーションソフトウェア開発</td> </tr> </table> | 商号 | 北京阿普特応用技術有限公司 | 所在地 | 北京市海淀区海淀南路30号 | 代表者 | 董事長 平田 裕 | 資本金 | 15万米ドル | 株主構成 | 当社100% | 設立時期 | 平成12年12月 | 主な事業内容 | アプリケーションソフトウェア開発 |
| 商号  | 北京阿普特応用技術有限公司   |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 所在地   | 北京市海淀区海淀南路30号   |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 代表者   | 董事長 平田 裕  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 資本金   | 15万米ドル  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 株主構成  | 当社100%  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 設立時期  | 平成12年12月  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 主な事業内容  | アプリケーションソフトウェア開発  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |

## 5.生産、受注及び販売の状況

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績は、以下のとおりであります。

| 区分            | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|---------------|-----------|----------|
| システムインテグレーション | 1,169,743 | 83.0     |
| エンジニアリングサービス  | 419,062   | 131.0    |
| 合計            | 1,588,806 | 91.9     |

- (注) 1 金額は、製造原価によっております。  
2 金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当連結会計年度の受注状況は、以下のとおりであります。

| 区分            | 受注高(千円)   |          | 受注残高(千円)  |          |
|---------------|-----------|----------|-----------|----------|
|               |           | 前年同期比(%) |           | 前年同期比(%) |
| システムインテグレーション | 1,903,778 | 80.5     | 727,019   | 64.5     |
| エンジニアリングサービス  | 699,839   | 139.3    | 330,763   | 129.1    |
| 合計            | 2,603,617 | 90.8     | 1,057,782 | 76.5     |

- (注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績は、以下のとおりであります。

| 区分            | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|---------------|-----------|----------|
| システムインテグレーション | 2,303,090 | 102.4    |
| エンジニアリングサービス  | 625,190   | 123.8    |
| 合計            | 2,928,280 | 106.3    |

- (注)1.金額には、消費税等は含まれておりません。  
2.主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先           | 当連結会計年度<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) |       |
|---------------|--|-------|
|               | 金額(千円)                                     | 割合(%) |
| トランス・コスモス株式会社 | 350,102                                    | 12.0  |

平成16年10月期 個別財務諸表の概要

平成16年12月17日

会社名 応用技術株式会社  
コード番号 4356

上場取引所 JASDAQ  
本社所在都道府県 大阪府

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

代表者 役職名 代表取締役社長  
氏名 大橋 俊太郎

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理部長  
氏名 前原 夏樹 TEL (06) 6363 - 3031(代表)

決算取締役会開催日 平成16年12月17日 中間配当制度の有無 有  
定時株主総会開催日 平成17年1月27日 単元株制度採用の有無 無

1. 16年10月期の業績(平成15年11月1日~平成16年10月31日)

(1) 経営成績

(注)百万円未満は切り捨て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  | %   |
| 16年10月期 | 2,896 | (11.2) | 101  | (-) | 127  | (-) |
| 15年10月期 | 2,604 | (17.6) | 440  | (-) | 459  | (-) |

|         | 当期純利益 |     | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|---------|-------|-----|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|         | 百万円   | %   | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 16年10月期 | 385   | (-) | 38,920.04      | -                     | 66.0           | 5.0          | 4.4          |
| 15年10月期 | 547   | (-) | 77,498.91      | -                     | 69.0           | 16.2         | 17.7         |

- (注) 1. 期中平均株式数 16年10月期 9,913株 15年10月期 7,063株  
2. 会計処理の方法の変更 無  
3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

|         | 1株当たり年間配当金 |           |           | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|---------|------------|-----------|-----------|---------------|------|-------------|
|         | 円 銭        | 中間<br>円 銭 | 期末<br>円 銭 |               |      |             |
| 16年10月期 | -          | -         | -         | -             | -    | -           |
| 15年10月期 | -          | -         | -         | -             | -    | -           |

(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       | 円 銭 |
| 16年10月期 | 2,368 | 660  | 27.9   | 60,114    | 99  |
| 15年10月期 | 2,701 | 509  | 18.9   | 71,787    | 80  |

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年10月期 10,983.8株 15年10月期 7,100.4株  
2. 期末自己株式数 16年10月期 3.8株 15年10月期 0.8株

2. 16年12月期の業績予想(平成16年11月1日~平成16年12月31日)

|     | 売上高        | 経常利益       | 当期純利益      | 1株当たり年間配当金 |     |     |
|-----|------------|------------|------------|------------|-----|-----|
|     |            |            |            | 中間         | 期末  | 円 銭 |
| 通 期 | 百万円<br>300 | 百万円<br>170 | 百万円<br>520 | 円 銭        | 円 銭 | 円 銭 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 47,342円44銭

上記の業績につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後、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。

個別財務諸表等  
財務諸表  
貸借対照表

| 区分       | 注記<br>番号 | 第20期<br>(平成15年10月31日現在) |            | 第21期<br>(平成16年10月31日現在) |            | 比較増減    |        |
|----------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|---------|--------|
|          |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)  |        |
| (資産の部)   |          |                         |            |                         |            |         |        |
| 流動資産     |          |                         |            |                         |            |         |        |
| 1 現金及び預金 | 1        | 440,977                 |            | 388,377                 |            | 52,599  |        |
| 2 受取手形   | 2        | 31,028                  |            | 37,997                  |            | 6,969   |        |
| 3 売掛金    | 3        | 731,275                 |            | 600,211                 |            | 131,064 |        |
| 4 商品     |          | 91,167                  |            | 21,650                  |            | 69,517  |        |
| 5 仕掛品    |          | 211,931                 |            | 228,586                 |            | 16,655  |        |
| 6 貯蔵品    |          | 1,282                   |            | 1,825                   |            | 543     |        |
| 7 前渡金    |          | 10,137                  |            |                         |            | 10,137  |        |
| 8 前払費用   |          | 41,826                  |            | 34,626                  |            | 7,200   |        |
| 9 その他    |          | 19,195                  |            | 3,129                   |            | 16,065  |        |
| 貸倒引当金    |          | 41,450                  |            | 7,943                   |            | 33,506  |        |
| 流動資産合計   |          | 1,537,372               | 56.9       | 1,308,462               | 55.2       | 228,910 |        |
| 固定資産     |          |                         |            |                         |            |         |        |
| 1 有形固定資産 |          |                         |            |                         |            |         |        |
| (1) 建物   | 1        | 440,073                 |            | 438,805                 |            | 1,267   |        |
| 減価償却累計額  |          | 204,065                 | 236,007    | 216,316                 | 222,489    | 12,250  | 13,518 |
| (2) 器具備品 |          | 65,089                  |            | 77,436                  |            | 12,347  |        |
| 減価償却累計額  |          | 47,780                  | 17,308     | 61,116                  | 16,319     | 13,335  | 988    |
| (3) 土地   | 1        |                         | 660,829    |                         | 660,829    |         |        |
| 有形固定資産合計 |          | 914,145                 | 33.9       | 899,638                 | 38.0       | 14,506  |        |

| 区分                          | 注記<br>番号 | 第20期<br>(平成15年10月31日現在) |            | 第21期<br>(平成16年10月31日現在) |            | 比較増減    |  |
|-----------------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|---------|--|
|                             |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)  |  |
| 2 無形固定資産                    |          |                         |            |                         |            |         |  |
| (1) ソフトウェア                  |          | 41,163                  |            | 36,306                  |            | 4,856   |  |
| (2) 電話加入権                   |          | 2,903                   |            | 3,162                   |            | 259     |  |
| 無形固定資産合計                    |          | 44,066                  | 1.6        | 39,469                  | 1.7        | 4,596   |  |
| 3 投資その他の資産                  |          |                         |            |                         |            |         |  |
| (1) 投資有価証券                  |          | 63,357                  |            | 52,254                  |            | 11,103  |  |
| (2) 関係会社株式                  |          | 20,000                  |            |                         |            | 20,000  |  |
| (3) 関係会社出資金                 |          | 17,071                  |            | 0                       |            | 17,071  |  |
| (4) 株主、役員又は従業員<br>に対する長期貸付金 |          | 1,516                   |            | 1,516                   |            |         |  |
| (5) 長期前払費用                  |          | 5,521                   |            | 4,263                   |            | 1,257   |  |
| (6) 会員権                     |          | 48,900                  |            | 16,000                  |            | 32,900  |  |
| (7) 差入保証金                   |          | 39,691                  |            | 33,003                  |            | 6,687   |  |
| (8) その他                     |          | 19,130                  |            | 9,785                   |            | 9,344   |  |
| 貸倒引当金                       |          | 18,815                  |            |                         |            | 18,815  |  |
| 投資その他の資産合計                  |          | 196,372                 | 7.3        | 116,823                 | 4.9        | 79,548  |  |
| 固定資産合計                      |          | 1,154,584               | 42.8       | 1,055,932               | 44.6       | 98,652  |  |
| 繰延資産                        |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 1 社債発行費                     |          | 9,216                   |            | 4,133                   |            | 5,083   |  |
| 繰延資産合計                      |          | 9,216                   | 0.3        | 4,133                   | 0.2        | 5,083   |  |
| 資産合計                        |          | 2,701,173               | 100.0      | 2,368,527               | 100.0      | 332,645 |  |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 第20期<br>(平成15年10月31日現在) |            | 第21期<br>(平成16年10月31日現在) |            | 比較増減    |  |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|---------|--|
|                     |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)  |  |
| <b>(負債の部)</b>       |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 流動負債                |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 1 支払手形              |          |                         |            | 6,090                   |            | 6,090   |  |
| 2 買掛金               | 3        | 267,445                 |            | 336,117                 |            | 68,671  |  |
| 3 短期借入金             | 1        | 692,000                 |            | 255,000                 |            | 437,000 |  |
| 4 一年以内償還予定社債        |          | 60,000                  |            | 160,000                 |            | 100,000 |  |
| 5 一年以内返済予定<br>長期借入金 | 1        | 186,346                 |            | 64,726                  |            | 121,619 |  |
| 6 未払金               |          | 9,316                   |            | 72,565                  |            | 63,249  |  |
| 7 未払費用              |          | 30,038                  |            | 30,307                  |            | 269     |  |
| 8 未払法人税等            |          | 636                     |            | 4,812                   |            | 4,176   |  |
| 9 前受金               |          | 35,977                  |            | 38,710                  |            | 2,732   |  |
| 10 預り金              |          | 14,890                  |            | 13,660                  |            | 1,229   |  |
| 11 賞与引当金            |          | 48,047                  |            | 49,729                  |            | 1,682   |  |
| 12 関係会社整理損失引当金      |          |                         |            | 30,000                  |            | 30,000  |  |
| 13 未払消費税等           |          |                         |            | 22,164                  |            | 22,164  |  |
| 14 その他              |          | 3,340                   |            | 3,416                   |            | 75      |  |
| 流動負債合計              |          | 1,348,038               | 49.9       | 1,087,301               | 45.9       | 260,736 |  |
| 固定負債                |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 1 社債                |          | 340,000                 |            | 180,000                 |            | 160,000 |  |
| 2 長期借入金             | 1        | 464,131                 |            | 400,405                 |            | 63,726  |  |
| 3 退職給付引当金           |          | 1,703                   |            |                         |            | 1,703   |  |
| 4 役員退職慰労引当金         |          | 37,577                  |            | 40,529                  |            | 2,952   |  |
| 固定負債合計              |          | 843,413                 | 31.2       | 620,935                 | 26.2       | 222,478 |  |
| 負債合計                |          | 2,191,451               | 81.1       | 1,708,236               | 72.1       | 483,214 |  |
| <b>(資本の部)</b>       |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 資本金                 | 5        | 413,080                 | 15.3       | 674,685                 | 28.5       | 261,605 |  |
| 資本剰余金               |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 資本準備金               |          | 417,223                 |            | 678,828                 |            | 261,605 |  |
| 資本剰余金合計             |          | 417,223                 | 15.4       | 678,828                 | 28.7       | 261,605 |  |
| 利益剰余金               |          |                         |            |                         |            |         |  |
| 1 利益準備金             |          | 8,700                   |            | 9,020                   |            | 320     |  |
| 2 任意積立金             |          |                         |            |                         |            |         |  |
| (1) 特別償却準備金         |          | 6,272                   |            |                         |            | 6,272   |  |
| (2) 別途積立金           |          | 85,000                  |            | 20,000                  |            | 65,000  |  |
| 3 当期末処理損失           |          | 415,838                 |            | 714,844                 |            | 299,006 |  |
| 利益剰余金合計             |          | 315,865                 | 11.6       | 685,824                 | 29.0       | 369,958 |  |
| その他有価証券評価差額金        |          | 4,576                   | 0.2        | 6,532                   | 0.3        | 1,956   |  |
| 自己株式                | 6        | 139                     | 0.0        | 864                     | 0.0        | 725     |  |
| 資本合計                |          | 509,722                 | 18.9       | 660,291                 | 27.9       | 150,568 |  |
| 負債・資本合計             |          | 2,701,173               | 100.0      | 2,368,527               | 100.0      | 332,645 |  |



損益計算書

| 区分             | 注記<br>番号 | 第20期<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日) |            | 第21期<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) |            | 比較増減    |         |
|----------------|----------|---|------------|---|------------|---------|---------|
|                |          | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  |         |
| 売上高            | 1        |   |            |   |            |         |         |
| 1 製品売上高        |          | 1,770,050                               |            | 2,168,332                               |            | 398,282 |         |
| 2 商品売上高        |          | 834,030                                 | 2,604,080  | 728,457                                 | 2,896,789  | 105,573 | 292,708 |
| 売上原価           | 1        |   |            |   |            |         |         |
| 1 期首商品たな卸高     |          | 35,826                                  |            | 91,167                                  |            | 55,341  |         |
| 2 合併引継による商品受入高 |          |   |            | 1,413                                   |            | 1,413   |         |
| 3 当期製品製造原価     |          | 1,649,841                               |            | 1,430,907                               |            | 218,939 |         |
| 4 当期商品仕入高      |          | 718,455                                 |            | 873,842                                 |            | 155,386 |         |
| 合計             |          | 2,404,124                               |            | 2,397,331                               |            | 6,792   |         |
| 5 他勘定振替高       | 2        |   |            | 26,365                                  |            | 26,365  |         |
| 6 期末商品たな卸高     |          | 91,167                                  | 2,312,956  | 21,650                                  | 2,349,316  | 69,517  | 36,360  |
| 売上総利益          |          |   | 291,124    |   | 547,472    |         | 256,348 |
| 販売費及び一般管理費     |          |   |            |   |            |         |         |
| 1 役員報酬         |          | 87,750                                  |            | 79,200                                  |            | 8,550   |         |
| 2 給料手当         |          | 278,694                                 |            | 256,175                                 |            | 22,519  |         |
| 3 賞与           |          | 26,780                                  |            | 25,415                                  |            | 1,364   |         |
| 4 賞与引当金繰入額     |          | 14,262                                  |            | 14,173                                  |            | 88      |         |
| 5 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 3,185                                   |            | 2,952                                   |            | 233     |         |
| 6 退職給付費用       |          | 10,109                                  |            | 11,218                                  |            | 1,109   |         |
| 7 福利厚生費        |          | 46,362                                  |            | 44,530                                  |            | 1,831   |         |
| 8 旅費交通費        |          | 42,352                                  |            | 43,690                                  |            | 1,338   |         |
| 9 減価償却費        |          | 13,109                                  |            | 15,252                                  |            | 2,143   |         |
| 10 租税公課        |          | 6,459                                   |            | 6,107                                   |            | 351     |         |
| 11 賃借料         |          | 23,393                                  |            | 17,106                                  |            | 6,287   |         |
| 12 リース料        |          | 6,609                                   |            | 3,879                                   |            | 2,729   |         |
| 13 通信費         |          | 17,381                                  |            | 15,646                                  |            | 1,734   |         |
| 14 貸倒引当金繰入額    |          | 39,208                                  |            | 776                                     |            | 38,432  |         |
| 15 その他         |          | 115,695                                 | 731,354    | 113,163                                 | 649,289    | 2,531   | 82,064  |
| 営業損失           |          |   | 440,229    |   | 101,816    |         | 338,413 |
| 営業外収益          |          |   |            |   |            |         |         |
| 1 受取利息         |          | 80                                      |            | 145                                     |            | 65      |         |
| 2 受取配当金        | 1        | 889                                     |            | 274                                     |            | 614     |         |
| 3 受取家賃         |          | 3,796                                   |            | 2,783                                   |            | 1,012   |         |
| 4 出向者報酬受入金     | 1        | 11,255                                  |            | 13,847                                  |            | 2,591   |         |
| 5 その他          |          | 6,670                                   | 22,692     | 4,500                                   | 21,552     | 2,169   | 1,140   |
| 営業外費用          |          |   |            |   |            |         |         |
| 1 支払利息         |          | 34,855                                  |            | 27,218                                  |            | 7,636   |         |
| 2 社債利息         |          | 671                                     |            | 2,545                                   |            | 1,874   |         |
| 3 社債発行費償却      |          | 5,083                                   |            | 5,083                                   |            |         |         |
| 4 新株発行費        |          |   |            | 6,613                                   |            | 6,613   |         |
| 5 その他          |          | 1,750                                   | 42,361     | 5,898                                   | 47,359     | 4,147   | 4,998   |
| 経常損失           |          |   | 459,898    |   | 127,623    |         | 332,275 |

| 区分                    | 注記<br>番号 | 第20期<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日) |            | 第21期<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日) |            | 比較増減    |         |         |
|-----------------------|----------|---|------------|---|------------|---------|---------|---------|
|                       |          | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  |         |         |
| 特別利益                  |          |   |            |   |            |         |         |         |
| 1 投資有価証券売却益           |          | 117                                     |            | 262                                     |            | 144     |         |         |
| 2 貸倒引当金戻入益            |          | 117                                     | 0.0        | 2,207                                   | 2,469      | 0.1     | 2,207   | 2,352   |
| 特別損失                  |          |   |            |   |            |         |         |         |
| 1 投資有価証券評価損           |          |   |            | 11,088                                  |            | 11,088  |         |         |
| 2 関係会社出資金評価損          |          |   |            | 17,585                                  |            | 17,585  |         |         |
| 3 関係会社整理損失<br>引当金繰入額  | 3        |   |            | 30,000                                  |            | 30,000  |         |         |
| 4 会員権評価損              |          | 24,500                                  |            | 4,100                                   |            | 20,400  |         |         |
| 5 固定資産除却損             | 4        |   |            | 1,749                                   |            | 1,749   |         |         |
| 6 事業所移転損失             |          |   |            | 4,783                                   |            | 4,783   |         |         |
| 7 商品評価損               |          |   |            | 26,365                                  |            | 26,365  |         |         |
| 8 開発プロジェクト整理損         | 5        | 24,500                                  | 0.9        | 160,176                                 | 255,848    | 8.8     | 160,176 | 231,348 |
| 税引前当期純損失              |          | 484,281                                 | 18.6       | 381,002                                 |            | 103,279 |         |         |
| 法人税、住民税<br>及び事業税      |          | 12,065                                  |            | 4,812                                   |            | 7,253   |         |         |
| 法人税等調整額               |          | 51,027                                  | 63,093     | 2.4                                     | 4,812      | 0.2     | 51,027  | 58,281  |
| 当期純損失                 |          | 547,374                                 | 21.0       | 385,814                                 |            | 161,560 |         |         |
| 前期繰越利益又は<br>前期繰越損失( ) |          | 131,536                                 |            | 324,565                                 |            | 456,101 |         |         |
| 合併による未処理損失<br>受入高     |          |   |            | 4,464                                   |            | 4,464   |         |         |
| 当期末処理損失               |          | 415,838                                 |            | 714,844                                 |            | 299,006 |         |         |

損失処理案

| 区分             | 注記<br>番号 | 第20期<br>(平成16年1月29日) |         | 第21期<br>(平成17年1月27日) |         |
|----------------|----------|----------------------|---------|----------------------|---------|
|                |          | 金額(千円)               |         | 金額(千円)               |         |
| 当期末処理損失        |          |                      | 415,838 |                      | 714,844 |
| 損失処理額          |          |                      |         |                      |         |
| 1 任意積立金取崩額     |          |                      |         |                      |         |
| (1) 特別償却準備金取崩額 |          | 6,272                |         |                      |         |
| (2) 別途積立金取崩額   |          | 85,000               | 91,272  | 20,000               | 20,000  |
| 次期繰越損失         |          |                      | 324,565 |                      | 694,844 |
|                |          |                      |         |                      |         |

## 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

当社は、前事業年度 440,229 千円、当事業年度 101,816 千円の大幅な営業損失を計上しております。当該状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しています。

当社は、当該状況を解消し経営再建を早期に図るべく、平成 16 年 10 月 28 日開催の取締役会において従来の事業計画を再度見直し、「応用技術再建プラン」を策定しました。これは、営業力の強化、経費削減の徹底によるコスト競争力の確保、組織の再編と責任・権限の明確化、業績管理手法の見直しを実施し、利益創出体制を構築することを目的としたものです。

また、平成 16 年 10 月 12 日に、株式会社マックインターフェイスと平成 17 年 1 月 1 日に合併することを決議しておりますが、合併により財務内容の大幅な改善が見込まれるほか、同社の強みであるシステム開発技術や関東圏の営業基盤を活用し、親会社となるトランス・コスモス株式会社との業務提携も含めて、関東圏市場へ本格的に展開する予定です。加えて、合併による管理コストの低減効果及び従来当社単独の運営で行っていたオフショア開発をトランス・コスモスグループとして共有してコスト削減を目指します。

以上により、営業損益の改善に邁進いたします。

財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映しておりません。

## 重要な会計方針

### 1 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

子会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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基づき算定)

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

#### (2) たな卸資産

商品、製品及び仕掛品

個別法に基づく原価法

原材料及び貯蔵品

総平均法に基づく原価法

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10～50年

器具備品 2～15年

## (2) 無形固定資産

### 市場販売目的のソフトウェア

見込有効期間(3年)における見込販売数量に基づく償却額と販売可能な残存有効期間(3年以内)に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい金額を計上しております。

### 自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

## 3 繰延資産の処理方法

### (1) 社債発行費

社債の償還期限内または、商法施行規則の規定する最長期間(3年)のいずれか短い期間で均等償却しております。

### (2) 新株発行費

支出時に全額費用として処理しております。

## 4 外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算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 引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため支給見込額を計上しております。

### (3) 関係会社整理損失引当金

関係会社の整理に伴う損失に備えるため、当該会社の資産内容等を勘案し、当社の損失負担見込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。

なお、当事業年度末においては、年金資産残高が退職給付債務を上回ったため、前払年金費用を投資その他の資産に計上しております。

### (5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

## 6 リース取引の処理方法

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

## 7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| 第20期<br>(平成15年10月31日現在)  | 第21期<br>(平成16年10月31日現在) |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
|--|-------------------------|-----------|---------|-----------|------|-----------|--|-----------|-------|-----------|---------------|-----------|-----------|-----------|---|-----------|--|------|----------|----|-----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|---------------|----------|-------|-----------|---|-----------|-------|------|---------|---------|------|----------|
| <p>1 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">29,614千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">218,996千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">660,829千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">909,440千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">300,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">176,702千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">464,132千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">940,834千円</td> </tr> </table> | 定期預金                    | 29,614千円  | 建物      | 218,996千円 | 土地   | 660,829千円 | 計  | 909,440千円 | 短期借入金 | 300,000千円 | 一年以内返済予定長期借入金 | 176,702千円 | 長期借入金     | 464,132千円 | 計 | 940,834千円 | <p>1 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">29,621千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">219,857千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">660,829千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">910,308千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">140,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">64,726千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">400,405千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">605,131千円</td> </tr> </table> <p>2 事業年度未満期手形の会計処理<br/>         期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>         なお当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。<br/>             受取手形 <span style="float: right;">7,764千円</span></p> <p>3 関係会社項目<br/>         関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。<br/>             売掛金 <span style="float: right;">131千円</span><br/>             買掛金 <span style="float: right;">4,283千円</span></p> <p>4 偶発債務<br/>         以下の会社の銀行借入金に対し次のとおり債務保証を行っております。<br/>             北京阿普特応用技術有限公司 <span style="float: right;">42,472千円</span><br/>             (400千US\$)</p> <p>5 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">22,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">7,101.2株</td> </tr> </table> <p>6 期末に保有する自己株式の種類及び株式数<br/>         当社が保有する自己株式の数は、普通株式0.8株であります。</p> <p>7 資本の欠損<br/>         資本の欠損の額は、324,704千円であります。</p> | 定期預金 | 29,621千円 | 建物 | 219,857千円 | 土地 | 660,829千円 | 計 | 910,308千円 | 短期借入金 | 140,000千円 | 一年以内返済予定長期借入金 | 64,726千円 | 長期借入金 | 400,405千円 | 計 | 605,131千円 | 授権株式数 | 普通株式 | 22,000株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 7,101.2株 |
| 定期預金   | 29,614千円                |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 建物   | 218,996千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 土地   | 660,829千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 計  | 909,440千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 短期借入金  | 300,000千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 一年以内返済予定長期借入金  | 176,702千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 長期借入金  | 464,132千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 計  | 940,834千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 定期預金   | 29,621千円                |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 建物   | 219,857千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 土地   | 660,829千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 計  | 910,308千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 短期借入金  | 140,000千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 一年以内返済予定長期借入金  | 64,726千円                |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 長期借入金  | 400,405千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 計  | 605,131千円               |           |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 授権株式数  | 普通株式                    | 22,000株   |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 発行済株式総数  | 普通株式                    | 7,101.2株  |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| <p>3 関係会社項目<br/>         関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。<br/>             売掛金 <span style="float: right;">131千円</span><br/>             買掛金 <span style="float: right;">4,283千円</span></p> <p>5 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">22,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">7,101.2株</td> </tr> </table> <p>6 期末に保有する自己株式の種類及び株式数<br/>         当社が保有する自己株式の数は、普通株式0.8株であります。</p> <p>7 資本の欠損<br/>         資本の欠損の額は、324,704千円であります。</p>   | 授権株式数                   | 普通株式      | 22,000株 | 発行済株式総数   | 普通株式 | 7,101.2株  | <p>3 関係会社項目<br/>         関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。<br/>             買掛金 <span style="float: right;">2,072千円</span></p> <p>4 偶発債務<br/>         以下の会社の銀行借入金に対し次のとおり債務保証を行っております。<br/>             北京阿普特応用技術有限公司 <span style="float: right;">42,472千円</span><br/>             (400千US\$)</p> <p>5 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">22,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">10,987.6株</td> </tr> </table> <p>6 期末に保有する自己株式の種類及び株式数<br/>         当社が保有する自己株式の数は、普通株式3.8株であります。</p> <p>7 資本の欠損<br/>         資本の欠損の額は、695,708千円であります。</p> | 授権株式数     | 普通株式  | 22,000株   | 発行済株式総数       | 普通株式      | 10,987.6株 |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 授権株式数  | 普通株式                    | 22,000株   |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 発行済株式総数  | 普通株式                    | 7,101.2株  |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 授権株式数  | 普通株式                    | 22,000株   |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |
| 発行済株式総数  | 普通株式                    | 10,987.6株 |         |           |      |           |  |           |       |           |               |           |           |           |   |           |  |      |          |    |           |    |           |   |           |       |           |               |          |       |           |   |           |       |      |         |         |      |          |

## (損益計算書関係)

| 第20期<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日)   | 第21期<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日)                     |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
|---|---|----------|-----------------|----------|--------------|-------|---|-----------|---------|-----------------|----------|-----------------|---------|----------|----------|----|---------|-----|-------|---|---------|
| <p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社への売上高</td> <td style="text-align: right;">31,637千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社よりの仕入高及び外注費</td> <td style="text-align: right;">75,564千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社からの受取配当金</td> <td style="text-align: right;">600千円</td> </tr> </table> | 関係会社への売上高   | 31,637千円 | 関係会社よりの仕入高及び外注費 | 75,564千円 | 関係会社からの受取配当金 | 600千円 | <p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社への売上高</td> <td style="text-align: right;">4,407千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社よりの仕入高及び外注費</td> <td style="text-align: right;">89,540千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社からの出向者報酬受入金</td> <td style="text-align: right;">5,190千円</td> </tr> </table> <p>2 この内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">特別損失への振替</td> <td style="text-align: right;">26,365千円</td> </tr> </table> <p>3 関係会社整理損失引当金繰入額は、清算予定の北京阿普特応用技術有限公司の清算に伴う当社の損失負担見込額を計上したものであります。</p> <p>4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,267千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">481千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,749千円</td> </tr> </table> <p>5 開発プロジェクト整理損は、前事業年度から顧客と共同開発を行ってきた大型プロジェクトについて、顧客から大幅な仕様の変更・追加要求等があり、開発条件につき交渉を重ねてきましたが、顧客が主張する現状の開発方式では今後とも採算が見込める目途が立たなくなったので、当事業年度において当該顧客との共同開発を一切打切ったことにより発生した損失であります。</p> | 関係会社への売上高 | 4,407千円 | 関係会社よりの仕入高及び外注費 | 89,540千円 | 関係会社からの出向者報酬受入金 | 5,190千円 | 特別損失への振替 | 26,365千円 | 建物 | 1,267千円 | その他 | 481千円 | 計 | 1,749千円 |
| 関係会社への売上高   | 31,637千円  |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 関係会社よりの仕入高及び外注費   | 75,564千円  |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 関係会社からの受取配当金  | 600千円   |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 関係会社への売上高   | 4,407千円   |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 関係会社よりの仕入高及び外注費   | 89,540千円  |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 関係会社からの出向者報酬受入金   | 5,190千円   |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 特別損失への振替  | 26,365千円  |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 建物  | 1,267千円   |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| その他   | 481千円   |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| 計   | 1,749千円   |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |
| <p>6 研究開発費の総額</p> <p style="text-align: right;">2,904千円</p>   | <p>6 研究開発費の総額</p> <p style="text-align: right;">1,275千円</p> |          |                 |          |              |       |   |           |         |                 |          |                 |         |          |          |    |         |     |       |   |         |

## (リース取引関係)

有価証券報告書について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。

## (有価証券関係)

前事業年度末(平成15年10月31日現在)及び当事業年度末(平成16年10月31日現在)における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。

## (税効果会計関係)

| 第20期<br>(平成15年10月31日現在) |  | 第21期<br>(平成16年10月31日現在) |  |
|-------------------------|--|-------------------------|--|
| 1                       | 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳                    | 1                       | 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳                    |
|                         | 繰延税金資産                                     |                         | 繰延税金資産                                     |
|                         | 賞与引当金損金算入限度超過額                             | 賞与引当金損金算入限度超過額          | 20,204千円                                   |
|                         | 未払事業所税否認                                   | 未払事業所税否認                | 1,159千円                                    |
|                         | 退職給付引当金損金算入限度超過額                           | 役員退職慰労引当金               | 16,467千円                                   |
|                         |  | 688千円                   |  |
|                         | 役員退職慰労引当金                                  | 会員権評価損否認                | 21,940千円                                   |
|                         | 15,192千円                                   | 貸倒引当金損金算入限度超過額          | 3,227千円                                    |
|                         | 会員権評価損否認                                   | 繰越欠損金                   | 243,990千円                                  |
|                         | 20,174千円                                   | 関係会社整理損失引当金             | 12,189千円                                   |
|                         | 貸倒引当金損金算入限度超過額                             | 仕掛品評価損否認                | 10,792千円                                   |
|                         | 16,764千円                                   | その他                     | 69,652千円                                   |
|                         | 繰越欠損金                                      | 繰延税金資産小計                | 399,624千円                                  |
|                         | 155,452千円                                  | 評価性引当額                  | 399,237千円                                  |
|                         | その他  | 繰延税金資産合計                | 387千円                                      |
|                         | 13,493千円                                   |                         |  |
|                         | 繰延税金資産小計                                   | 繰延税金負債                  |  |
|                         | 242,368千円                                  | 前払年金費用                  | 387千円                                      |
|                         | 評価性引当額                                     | 繰延税金負債合計                | 387千円                                      |
|                         | 241,614千円                                  | 繰延税金資産純額                | - 千円                                       |
|                         | 繰延税金資産合計                                   |                         |  |
|                         | 754千円                                      |                         |  |
|                         | 繰延税金負債                                     |                         |  |
|                         | 未収事業税認容                                    |                         |  |
|                         | 754千円                                      |                         |  |
|                         | 繰延税金負債合計                                   |                         |  |
|                         | 754千円                                      |                         |  |
|                         | 繰延税金資産純額                                   |                         |  |
|                         | - 千円                                       |                         |  |
| 2                       | 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別内訳 | 2                       | 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別内訳 |
|                         | 税引前当期純損失を計上しているため、記載しておりません。               |                         | 同左   |



(重要な後発事象)

| 第20期<br>(自 平成14年11月1日<br>至 平成15年10月31日)   | 第21期<br>(自 平成15年11月1日<br>至 平成16年10月31日)   |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
|---|---|----|-----------------|-------|------------------|---------|--------|-----|-----------------------|------|---------------|-------|---------------|------|------------------|------|----------------|------|------------------|------|-------------------|
| <p>当社は、平成16年1月19日開催の取締役会において、下記のとおり、第三者割当による新株式の発行を決議しました。</p> <p>(1) 発行新株式数                    普通株式 3,800株</p> <p>(2) 発行価額                        1株につき136,550円</p> <p>(3) 発行価額の総額                518,890千円</p> <p>(4) 資本組入額                      1株につき68,275円</p> <p>(5) 資本組入額の総額              259,445千円</p> <p>(6) 申込期日                        平成16年 2月 4日</p> <p>(7) 払込期日                        平成16年 2月 5日</p> <p>(8) 配当起算日                    平成15年11月 1日</p> <p>(9) 割当先及び株式数</p> <p style="padding-left: 2em;">トランスコスモス株式会社    3,800株</p> <p>(10) 資金の用途</p> <p style="padding-left: 2em;">全額運転資金に充当する予定であります。</p> | <p>1. 当社は、将来に向けて安定した経営基盤を確立するため、新規取引先及び新規サービスの提供の開拓に努めておりますが、より強固な経営基盤の構築を目指し、業務の多角化を推し進めるべく、株式会社マックインターフェイスと平成16年10月12日付で合併契約を締結し、平成17年1月1日付で合併いたします。</p> <p>合併の概要は次のとおりであります。</p> <p>(1) 合併期日                            平成17年1月1日</p> <p>(2) 合併の方法、合併後の会社の名称</p> <p style="padding-left: 2em;">当社を存続会社とする吸収合併方式で、株式会社マックインターフェイスは解散します。</p> <p style="padding-left: 2em;">なお、合併後の会社の名称は、応用技術株式会社であります。</p> <p>(3) 合併比率</p> <p style="padding-left: 2em;">株式会社マックインターフェイスの普通株式1株に対し、応用技術株式会社の普通株式0.7株を割り当てます。</p> <p>(4) 合併により発行する株式</p> <p style="text-align: right;">普通株式 17,377.5株</p> <p>(5) 合併交付金</p> <p style="padding-left: 2em;">合併交付金の支払はありません。</p> <p>(6) 合併により増加する資本金            525,316千円</p> <p>(7) 配当起算日                        平成17年1月1日</p> <p>(8) 被合併会社の概要</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 2em;">商号</td> <td>株式会社マックインターフェイス</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">本店所在地</td> <td>神奈川県横浜市西区北幸2-8-4</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">代表取締役社長</td> <td>古屋敷 聖大</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">売上高</td> <td>2,346,916千円(平成16年3月期)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">経常利益</td> <td>75,051千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">当期純利益</td> <td>26,775千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">資産合計</td> <td>1,398,381千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">負債合計</td> <td>348,772千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">資本合計</td> <td>1,049,609千円(同 上)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 2em;">従業員数</td> <td>228名(平成16年4月1日現在)</td> </tr> </table> | 商号 | 株式会社マックインターフェイス | 本店所在地 | 神奈川県横浜市西区北幸2-8-4 | 代表取締役社長 | 古屋敷 聖大 | 売上高 | 2,346,916千円(平成16年3月期) | 経常利益 | 75,051千円(同 上) | 当期純利益 | 26,775千円(同 上) | 資産合計 | 1,398,381千円(同 上) | 負債合計 | 348,772千円(同 上) | 資本合計 | 1,049,609千円(同 上) | 従業員数 | 228名(平成16年4月1日現在) |
| 商号  | 株式会社マックインターフェイス   |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 本店所在地   | 神奈川県横浜市西区北幸2-8-4  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 代表取締役社長   | 古屋敷 聖大  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 売上高   | 2,346,916千円(平成16年3月期)   |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 経常利益  | 75,051千円(同 上)   |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 当期純利益   | 26,775千円(同 上)   |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 資産合計  | 1,398,381千円(同 上)  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 負債合計  | 348,772千円(同 上)  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 資本合計  | 1,049,609千円(同 上)  |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |
| 従業員数  | 228名(平成16年4月1日現在)   |    |                 |       |                  |         |        |     |                       |      |               |       |               |      |                  |      |                |      |                  |      |                   |

| <p style="text-align: center;">第20期<br/>(自 平成14年11月1日<br/>至 平成15年10月31日)</p> | <p style="text-align: center;">第21期<br/>(自 平成15年11月1日<br/>至 平成16年10月31日)</p>  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
|--|---|----|---------------|-----|---------------|-----|----------|-----|--------|------|--------|------|----------|--------|------------------|
|  | <p>2. 当社は、ソフトウェア開発の外注コスト削減を目的に、海外生産拠点として平成12年12月に連結子会社（北京阿普特応用技術有限公司）を設立いたしました。国内外注の移管が予定通り進捗せず、加えて海外発注に伴う諸経費が増加し、十分なコスト削減効果を得るにいたりませんでした。</p> <p>今般、中国におけるオフショア開発戦略の見直しの一環として、トランス・コスモス株式会社との間で締結している業務提携により、同社の連結子会社である大宇宙情報創造（中国）有限公司を活用することとし、北京阿普特応用技術有限公司を平成17年2月中に解散することを平成16年11月30日の取締役会で決議しました。</p> <p>この決議に伴い、関係会社整理損失引当金を当事業年度にて30,000千円計上しております。</p> <p>解散する子会社の概要</p> <table data-bbox="877 918 1404 1153"> <tr> <td>商号</td> <td>北京阿普特応用技術有限公司</td> </tr> <tr> <td>所在地</td> <td>北京市海淀区海淀南路30号</td> </tr> <tr> <td>代表者</td> <td>董事長 平田 裕</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>15万米ドル</td> </tr> <tr> <td>株主構成</td> <td>当社100%</td> </tr> <tr> <td>設立時期</td> <td>平成12年12月</td> </tr> <tr> <td>主な事業内容</td> <td>アプリケーションソフトウェア開発</td> </tr> </table> | 商号 | 北京阿普特応用技術有限公司 | 所在地 | 北京市海淀区海淀南路30号 | 代表者 | 董事長 平田 裕 | 資本金 | 15万米ドル | 株主構成 | 当社100% | 設立時期 | 平成12年12月 | 主な事業内容 | アプリケーションソフトウェア開発 |
| 商号   | 北京阿普特応用技術有限公司   |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 所在地  | 北京市海淀区海淀南路30号   |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 代表者  | 董事長 平田 裕  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 資本金  | 15万米ドル  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 株主構成   | 当社100%  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 設立時期   | 平成12年12月  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |
| 主な事業内容   | アプリケーションソフトウェア開発  |    |               |     |               |     |          |     |        |      |        |      |          |        |                  |

## 役員の変動

当社は、平成 16 年 12 月 17 日の取締役会において、役員の変動を内定いたしました。  
なお、平成 17 年 1 月 27 日開催予定の定時株主総会とその終了後に開催される取締役会で、正式に決定されることとなります。

### 1. 代表取締役の変動

代表取締役副社長 奥田 中（現トランス・コスモス株式会社サービス統括 地域サービス統括副責任者）

### 2. 新任取締役候補

奥田 中（現トランス・コスモス株式会社サービス統括 地域サービス統括副責任者）  
西村 正哉（現トランス・コスモス株式会社上席常務執行役員）

### 3. 退任予定取締役

|     |       |
|-----|-------|
| 取締役 | 平田 裕  |
| 取締役 | 高田 充明 |
| 取締役 | 大津 正司 |
| 取締役 | 堀内 義和 |
| 取締役 | 荒木 一洋 |
| 取締役 | 富山 信義 |

### 4. 新任監査役候補

監査役 諏訪原敦彦（現トランス・コスモス株式会社経理財務本部部長）

### 5. 退任監査役

常勤監査役 矢野 公一

(注)新任監査役候補者 諏訪原敦彦氏は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律 第 18 条第 1 項に定める社外監査役の候補者であります。