

# 四半期報告書

第21期 第3四半期

自 平成23年10月1日

至 平成23年12月31日

株式会社ポラテクノ

(E02107)

第21期第3四半期（自平成23年10月1日 至平成23年12月31日）

# 四 半 期 報 告 書

- 本書は四半期報告書を金融商品取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した四半期報告書に添付された四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

株式会社ポラテクノ

# 目 次

|                                      | 頁  |
|--------------------------------------|----|
| 【表紙】 .....                           | 1  |
| 第一部 【企業情報】 .....                     | 2  |
| 第1 【企業の概況】 .....                     | 2  |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 .....                | 2  |
| 2 【事業の内容】 .....                      | 2  |
| 第2 【事業の状況】 .....                     | 3  |
| 1 【事業等のリスク】 .....                    | 3  |
| 2 【経営上の重要な契約等】 .....                 | 3  |
| 3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】 ..... | 3  |
| 第3 【提出会社の状況】 .....                   | 6  |
| 1 【株式等の状況】 .....                     | 6  |
| 2 【役員の状況】 .....                      | 7  |
| 第4 【経理の状況】 .....                     | 8  |
| 1 【四半期連結財務諸表】 .....                  | 9  |
| 2 【その他】 .....                        | 17 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 .....            | 18 |

四半期レビュー報告書

確認書

## 【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成24年2月13日

【四半期会計期間】 第21期第3四半期(自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日)

【会社名】 株式会社ポラテクノ

【英訳名】 POLATECHNO CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 安藤 誠

【本店の所在の場所】 新潟県上越市板倉区稲増字下川原192番地6

【電話番号】 0255(78)4700(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 管理本部副本部長 大山 高明

【最寄りの連絡場所】 新潟県上越市板倉区稲増字下川原192番地6

【電話番号】 0255(78)4700(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 管理本部副本部長 大山 高明

【縦覧に供する場所】 ※株式会社ポラテクノ 東京事務所  
(東京都千代田区岩本町一丁目8番15号)  
株式会社大阪証券取引所  
(大阪府大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

(注) ※印は、金融商品取引法に規定する縦覧場所ではありませんが、投資家の便宜を考慮して、縦覧に供する場所としております。

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次                               | 第20期<br>第3四半期<br>連結累計期間      | 第21期<br>第3四半期<br>連結累計期間      | 第20期                        |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                             | 自 平成22年4月1日<br>至 平成22年12月31日 | 自 平成23年4月1日<br>至 平成23年12月31日 | 自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日 |
| 売上高 (千円)                         | 17,011,011                   | 16,407,413                   | 22,441,400                  |
| 経常利益 (千円)                        | 2,372,217                    | 3,493,774                    | 3,388,317                   |
| 四半期(当期)純利益 (千円)                  | 1,464,439                    | 2,231,622                    | 2,122,335                   |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)               | 1,071,777                    | 2,059,307                    | 1,417,374                   |
| 純資産額 (千円)                        | 17,125,317                   | 19,233,505                   | 17,470,993                  |
| 総資産額 (千円)                        | 24,490,140                   | 26,868,468                   | 24,888,995                  |
| 1株当たり四半期(当期)<br>純利益金額 (円)        | 7,066.05                     | 10,767.78                    | 10,240.46                   |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額 (円) | 7,043.23                     | 10,639.44                    | 10,214.94                   |
| 自己資本比率 (%)                       | 69.7                         | 71.2                         | 69.9                        |

| 回次                | 第20期<br>第3四半期<br>連結会計期間       | 第21期<br>第3四半期<br>連結会計期間       |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 会計期間              | 自 平成22年10月1日<br>至 平成22年12月31日 | 自 平成23年10月1日<br>至 平成23年12月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 2,590.53                      | 3,294.06                      |

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 第20期第3四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

#### 2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)において営まれている事業の内容に重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、財政状態及び経営成績の異常な変動等又は、前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」について重要な変更はありません。

### 2 【経営上の重要な契約等】

研究委託に関する契約

(契約会社名：㈱ポラテクノ (当社))

| 相手方の名称 | 所在地 | 契約名                  | 契約内容                            | 契約期間                         |
|--------|-----|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 日本化薬㈱  | 東京都 | 染料、粘着剤、偏光フィルムの研究委託契約 | 液晶表示装置用光学フィルム及びそれに使用する色素等に関する研究 | 自 平成24年1月1日<br>至 平成24年12月31日 |

### 3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

#### (1) 業績の状況

当社グループが関係するLCD業界では、主用途であるテレビ需要が低迷しており大型LCDパネルの需給は緩和、価格は下落しております。しかし、中小型LCDパネルの需要は高精細のIT機器向けを中心に好調であります。また車載向けLCDパネルについては、国内の自動車生産は震災の影響を受けたものの回復し、海外においては新興国需要が着実に成長、長期的傾向としてメーター類のLCD化が続いており、概ね堅調に推移しました。フロントプロジェクターの生産は、当社製品が使用される3LCD方式においては春から夏にかけて復調しましたが、対抗方式であるDLP方式の攻勢により市場シェアを奪われており、大きく数量を増やすまでには至りませんでした。

このような状況の中で、売上高は164億7百万円（前年同四半期比3.5%減）、営業利益は35億69百万円（前年同四半期比39.3%増）、経常利益は34億93百万円（前年同四半期比47.3%増）、四半期純利益は22億31百万円（前年同四半期比52.4%増）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

(光学部材事業)

売上高は96億71百万円（前年同四半期比5.7%減）となりました。

第2四半期までは車載用LCDパネル向けの温度追従型楕円偏光フィルム(TEP)の販売を中心に好調に推移しておりましたが、第3四半期以降は海外得意先による在庫積み増しの動きが一服し、それまでに比べ、受注が減少、第4四半期も低調に推移する見込みです。

光学部材事業のセグメント利益（営業利益）は26億22百万円（前年同四半期比87.2%増）でありました。

(精密加工事業)

売上高は67億36百万円（前年同四半期比0.2%減）となりました。

有機系液晶プロジェクタ部材は単価が低下、数量も減少しました。一方、有機系液晶プロジェクタ部材からの置き換わりを中心に、無機偏光板ProFluxの販売は好調に推移しました。また、X線分析装置部材の販売も大手得意先の需要が増加し好調に推移しました。

精密加工事業のセグメント利益（営業利益）は9億47百万円（前年同四半期比18.5%減）でありました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ19億79百万円増加し、268億68百万円となりました。主な増加要因は、商品及び製品の増加1億32百万円、原材料及び貯蔵品の増加4億68百万円、建物及び構築物の増加14億9百万円、機械装置及び運搬具の増加10億34百万円、建設仮勘定の増加を主とする有形固定資産その他の増加3億9百万円であり、主な減少要因は、現金及び預金の減少4億29百万円、受取手形及び売掛金の減少6億35百万円、有価証券の減少1億67百万円です。

当第3四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ2億16百万円増加し、76億34百万円となりました。主な増加要因は、設備関係未払金の増加を主とする流動負債その他の増加6億78百万円であり、主な減少要因は、支払手形及び買掛金の減少2億41百万円、賞与引当金の減少1億90百万円です。

当第3四半期連結会計期間末の少数株主持分を含めた純資産は、前連結会計年度末に比べ17億62百万円増加し、192億33百万円となりました。主な要因は、四半期純利益22億31百万円、株主配当金の支払による減少3億10百万円、為替換算調整勘定の減少1億80百万円です。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は9億50百万円であります。

なお、当第3四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

(5) 主要な設備

前連結会計年度末に計画中であった、当社新潟工場の新塗工機棟及び関連設備と中国子会社の無錫宝来光学科技有限公司のフィルム製品の後加工・検査棟及び関連設備の増設につきましては、平成23年10月に完了いたしました。

### 第3 【提出会社の状況】

#### 1 【株式等の状況】

##### (1) 【株式の総数等】

###### ① 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 900,000     |
| 計    | 900,000     |

###### ② 【発行済株式】

| 種類   | 第3四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成23年12月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成24年2月13日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容                   |
|------|---|-----------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 普通株式 | 207,250                                 | 207,250                     | 大阪証券取引所<br>JASDAQ<br>(スタンダード)      | 単元株制度を採用して<br>おりません。 |
| 計    | 207,250                                 | 207,250                     | —                                  | —                    |

##### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

##### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

##### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日         | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成23年12月31日 | —                     | 207,250              | —              | 3,095,125     | —                    | 2,761,941           |

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の議決権の状況については、株主名簿の記載内容が確認できず、記載することができませんので、直前の基準日である平成23年9月30日の株主名簿により記載しております。

① 【発行済株式】

平成23年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)          | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|-----------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         | —               | —        | —                         |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —               | —        | —                         |
| 議決権制限株式(その他)   | —               | —        | —                         |
| 完全議決権株式(自己株式等) | —               | —        | —                         |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>207,250 | 207,250  | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 単元未満株式         | —               | —        | —                         |
| 発行済株式総数        | 207,250         | —        | —                         |
| 総株主の議決権        | —               | 207,250  | —                         |

(注) 上記の「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1株含まれております。また、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれております。

② 【自己株式等】

平成23年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| —              | —      | —                    | —                    | —                   | —                                  |
| 計              | —      | —                    | —                    | —                   | —                                  |

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

## 第4 【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3四半期連結会計期間（平成23年10月1日から平成23年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人により四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】  
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成23年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 6,104,303               | 5,674,735                     |
| 受取手形及び売掛金     | 5,659,803               | ※1 5,024,151                  |
| 有価証券          | 654,198                 | 486,690                       |
| 商品及び製品        | 1,341,380               | 1,473,881                     |
| 仕掛品           | 1,551,040               | 1,493,071                     |
| 原材料及び貯蔵品      | 1,504,592               | 1,972,692                     |
| その他           | 860,815                 | 998,278                       |
| 貸倒引当金         | △15,814                 | △10,063                       |
| 流動資産合計        | 17,660,320              | 17,113,439                    |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物及び構築物（純額）   | 2,274,092               | 3,683,159                     |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 1,878,534               | 2,912,891                     |
| その他（純額）       | 1,576,785               | 1,886,346                     |
| 有形固定資産合計      | 5,729,412               | 8,482,396                     |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| のれん           | 492,538                 | 360,458                       |
| その他           | 685,819                 | 626,632                       |
| 無形固定資産合計      | 1,178,358               | 987,090                       |
| 投資その他の資産      |                         |                               |
| その他           | 384,548                 | 349,186                       |
| 貸倒引当金         | △63,645                 | △63,645                       |
| 投資その他の資産合計    | 320,903                 | 285,541                       |
| 固定資産合計        | 7,228,675               | 9,755,028                     |
| 資産合計          | 24,888,995              | 26,868,468                    |
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 3,597,575               | ※1 3,356,317                  |
| 短期借入金         | 36,900                  | —                             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 371,000                 | 430,000                       |
| 未払法人税等        | 657,939                 | 596,267                       |
| 賞与引当金         | 297,938                 | 107,571                       |
| 役員賞与引当金       | 53,900                  | 12,000                        |
| その他           | 878,913                 | ※1 1,557,858                  |
| 流動負債合計        | 5,894,166               | 6,060,013                     |

(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成23年12月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>固定負債</b>          |                         |                               |
| 長期借入金                | 1,080,000               | 1,160,000                     |
| 退職給付引当金              | 6,830                   | 23,548                        |
| その他                  | 437,005                 | 391,399                       |
| <b>固定負債合計</b>        | <b>1,523,836</b>        | <b>1,574,948</b>              |
| <b>負債合計</b>          | <b>7,418,002</b>        | <b>7,634,962</b>              |
| <b>純資産の部</b>         |                         |                               |
| <b>株主資本</b>          |                         |                               |
| 資本金                  | 3,095,125               | 3,095,125                     |
| 資本剰余金                | 2,761,941               | 2,761,941                     |
| 利益剰余金                | 12,995,419              | 14,916,166                    |
| <b>株主資本合計</b>        | <b>18,852,485</b>       | <b>20,773,233</b>             |
| <b>その他の包括利益累計額</b>   |                         |                               |
| 為替換算調整勘定             | △1,449,625              | △1,630,596                    |
| <b>その他の包括利益累計額合計</b> | <b>△1,449,625</b>       | <b>△1,630,596</b>             |
| 少数株主持分               | 68,133                  | 90,868                        |
| <b>純資産合計</b>         | <b>17,470,993</b>       | <b>19,233,505</b>             |
| <b>負債純資産合計</b>       | <b>24,888,995</b>       | <b>26,868,468</b>             |

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】  
【四半期連結損益計算書】  
【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

|                     | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成22年4月1日<br>至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成23年4月1日<br>至平成23年12月31日) |
|---------------------|--|--|
| 売上高                 | 17,011,011                                   | 16,407,413                                   |
| 売上原価                | 11,290,422                                   | 9,218,645                                    |
| 売上総利益               | 5,720,588                                    | 7,188,768                                    |
| 販売費及び一般管理費          | 3,157,611                                    | 3,619,490                                    |
| 営業利益                | 2,562,977                                    | 3,569,277                                    |
| 営業外収益               |  |  |
| 受取利息                | 9,998  | 3,065  |
| 原子力立地給付金            | 10,050                                       | 7,650  |
| 助成金収入               | —  | 7,113  |
| その他                 | 18,106                                       | 16,009                                       |
| 営業外収益合計             | 38,154                                       | 33,837                                       |
| 営業外費用               |  |  |
| 支払利息                | 11,696                                       | 10,283                                       |
| 為替差損                | 215,982                                      | 94,906                                       |
| その他                 | 1,235  | 4,150  |
| 営業外費用合計             | 228,914                                      | 109,340                                      |
| 経常利益                | 2,372,217                                    | 3,493,774                                    |
| 特別利益                |  |  |
| 固定資産売却益             | 5  | 3,634  |
| 関係会社株式売却益           | 2,514  | —  |
| 貸倒引当金戻入額            | 5,744  | —  |
| 持分変動利益              | 15,005                                       | 17,715                                       |
| 特別利益合計              | 23,270                                       | 21,350                                       |
| 特別損失                |  |  |
| 固定資産除却損             | 26,339                                       | 10,643                                       |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 4,344  | —  |
| 特別損失合計              | 30,683                                       | 10,643                                       |
| 税金等調整前四半期純利益        | 2,364,803                                    | 3,504,481                                    |
| 法人税、住民税及び事業税        | 683,973                                      | 1,263,884                                    |
| 法人税等調整額             | 210,677                                      | △4,716                                       |
| 法人税等合計              | 894,650                                      | 1,259,167                                    |
| 少数株主損益調整前四半期純利益     | 1,470,152                                    | 2,245,313                                    |
| 少数株主利益              | 5,712  | 13,691                                       |
| 四半期純利益              | 1,464,439                                    | 2,231,622                                    |

【四半期連結包括利益計算書】  
【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成22年4月1日<br>至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成23年4月1日<br>至平成23年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,470,152                                    | 2,245,313                                    |
| その他の包括利益        |  |  |
| 為替換算調整勘定        | △398,374                                     | △186,006                                     |
| その他の包括利益合計      | △398,374                                     | △186,006                                     |
| 四半期包括利益         | 1,071,777                                    | 2,059,307                                    |
| (内訳)            |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,071,414                                    | 2,050,652                                    |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | 363  | 8,655  |

【継続企業の前提に関する事項】

該当事項はありません。

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

該当事項はありません。

【会計方針の変更等】

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)   |
|---|
| (会計方針の変更)<br>第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日)を適用しております。<br>潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定にあたり、一定期間の勤務後に権利が確定するストック・オプションについて、権利の行使により払い込まれると仮定した場合の入金額に、ストック・オプションの公正な評価額のうち、将来企業が提供されるサービスに係る分を含める方法に変更しております。<br>なお、これによる影響額については、「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。 |

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

該当事項はありません。

【追加情報】

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)  |
|--|
| (会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)<br>第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。   |
| (法人税率の変更等による影響)<br>「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率の引き下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。この税率変更により、繰延税金資産が5,627千円、繰延税金負債が14,031千円それぞれ減少し、法人税等調整額が8,404千円減少しております。 |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

※1 四半期連結会計期間末日満期手形

四半期連結会計期間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。なお、当第3四半期連結会計期間末日は金融機関が休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が当第3四半期連結会計期間末残高に含まれております。

|          | 前連結会計年度<br>(平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成23年12月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------------|
| 受取手形     | —                       | 8,757千円                       |
| 支払手形     | —                       | 115,484千円                     |
| 設備関係支払手形 | —                       | 8,215千円                       |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

|           | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|-----------|--|--|
| 減価償却費     | 861,014千円                                      | 865,236千円                                      |
| のれんの償却額   | 124,797千円                                      | 113,978千円                                      |
| 負ののれんの償却額 | △245千円   | △243千円   |

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年12月31日)

1 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成22年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 103,625        | 500             | 平成22年3月31日 | 平成22年6月28日 | 利益剰余金 |

2 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

当第3四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年12月31日)

1 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成23年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 310,875        | 1,500           | 平成23年3月31日 | 平成23年6月27日 | 利益剰余金 |

2 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年12月31日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

|                       | 報告セグメント    |           |            | 調整額        | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額 |
|-----------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------------------|
|                       | 光学部材事業     | 精密加工事業    | 計          |            |                       |
| 売上高                   |            |           |            |            |                       |
| 外部顧客への売上高             | 10,259,469 | 6,751,542 | 17,011,011 | —          | 17,011,011            |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,477,517  | —         | 1,477,517  | △1,477,517 | —                     |
| 計                     | 11,736,986 | 6,751,542 | 18,488,528 | △1,477,517 | 17,011,011            |
| セグメント利益               | 1,401,119  | 1,161,857 | 2,562,977  | —          | 2,562,977             |

(注) セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年12月31日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

|                       | 報告セグメント    |           |            | 調整額        | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額 |
|-----------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------------------|
|                       | 光学部材事業     | 精密加工事業    | 計          |            |                       |
| 売上高                   |            |           |            |            |                       |
| 外部顧客への売上高             | 9,671,074  | 6,736,338 | 16,407,413 | —          | 16,407,413            |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,723,347  | —         | 1,723,347  | △1,723,347 | —                     |
| 計                     | 11,394,422 | 6,736,338 | 18,130,761 | △1,723,347 | 16,407,413            |
| セグメント利益               | 2,622,220  | 947,057   | 3,569,277  | —          | 3,569,277             |

(注) セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成22年4月1日<br>至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成23年4月1日<br>至平成23年12月31日) |
|---|--|--|
| (1) 1株当たり四半期純利益金額   | 7,066.05円                                    | 10,767.78円                                   |
| (算定上の基礎)  |  |  |
| 四半期純利益金額(千円)  | 1,464,439                                    | 2,231,622                                    |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | —  | —  |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(千円)   | 1,464,439                                    | 2,231,622                                    |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 207,250                                      | 207,250                                      |
| (2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額  | 7,043.23円                                    | 10,639.44円                                   |
| (算定上の基礎)  |  |  |
| 四半期純利益調整額(千円)   | △4,727                                       | △26,598                                      |
| (うち米国連結子会社の発行する潜在株式に係る権利行使を仮定した場合の四半期純利益の減少額)                             | (△4,727)                                     | (△26,598)                                    |
| 普通株式増加数(株)  | —  | —  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要 | —  | —  |

(会計方針の変更)

第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日)を適用しております。

潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定にあたり、一定期間の勤務後に権利が確定するストック・オプションについて、権利の行使により払い込まれると仮定した場合の入金額に、ストック・オプションの公正な評価額のうち、将来企業が提供されるサービスに係る分を含める方法に変更しております。

なお、前第3四半期連結累計期間においては、これらの会計基準等の改正に伴う影響はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2 【その他】

該当事項はありません。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年 2月13日

株式会社ポラテクノ  
取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野 本 直 樹 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大 島 伸 一 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ポラテクノの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成23年10月1日から平成23年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

### 四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

### 監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ポラテクノ及び連結子会社の平成23年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。  
以 上

(注) 1 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 【表紙】

|                |  |
|----------------|--|
| 【提出書類】         | 確認書  |
| 【根拠条文】         | 金融商品取引法第24条の4の8第1項   |
| 【提出先】          | 関東財務局長   |
| 【提出日】          | 平成24年2月13日   |
| 【会社名】          | 株式会社ポラテクノ  |
| 【英訳名】          | POLATECHNO CO., LTD.   |
| 【代表者の役職氏名】     | 代表取締役社長 安藤 誠   |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。  |
| 【本店の所在の場所】     | 新潟県上越市板倉区稲増字下川原192番地6  |
| 【縦覧に供する場所】     | ※株式会社ポラテクノ 東京事務所<br>(東京都千代田区岩本町一丁目8番15号)<br>株式会社大阪証券取引所<br>(大阪府大阪府中央区北浜一丁目8番16号) |

(注) ※印は、金融商品取引法に規定する縦覧場所ではありませんが、投資家の便宜を考慮して、縦覧に供する場所としております。

## 1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長安藤誠は、当社の第21期第3四半期(自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日)の四半期報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

## 2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。

