



## 平成24年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成24年1月31日

上場会社名 株式会社コーセー 上場取引所 東  
 コード番号 4922 URL <http://www.kose.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 小林 一俊 TEL 03-3273-1511  
 問合せ先責任者 (役職名) IR課長 (氏名) 中田 仁典 配当支払開始予定日 ー  
 四半期報告書提出予定日 平成24年2月10日  
 四半期決算補足説明資料作成の有無： 無  
 四半期決算説明会開催の有無： 無

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成24年3月期第3四半期の連結業績（平成23年4月1日～平成23年12月31日）

(1) 連結経営成績（累計） (%表示は、対前年同四半期増減率)

|             | 売上高     |      | 営業利益   |       | 経常利益   |       | 四半期純利益 |       |
|-------------|---------|------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
|             | 百万円     | %    | 百万円    | %     | 百万円    | %     | 百万円    | %     |
| 24年3月期第3四半期 | 124,778 | △4.0 | 9,615  | △25.7 | 9,420  | △24.3 | 3,349  | △42.9 |
| 23年3月期第3四半期 | 130,015 | △0.5 | 12,939 | 49.8  | 12,451 | 39.8  | 5,864  | 85.3  |

(注) 包括利益 24年3月期第3四半期 3,632百万円 (△41.7%) 23年3月期第3四半期 6,230百万円 (ー%)

|             | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                        |
| 24年3月期第3四半期 | 57.71           | ー                          |
| 23年3月期第3四半期 | 101.03          | ー                          |

(2) 連結財政状態

|             | 総資産     | 純資産     | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-------------|---------|---------|--------|----------|
|             | 百万円     | 百万円     | %      | 円 銭      |
| 24年3月期第3四半期 | 166,303 | 113,014 | 63.7   | 1,825.55 |
| 23年3月期      | 169,262 | 111,796 | 62.2   | 1,813.28 |

(参考) 自己資本 24年3月期第3四半期 105,967百万円 23年3月期 105,255百万円

### 2. 配当の状況

|            | 年間配当金  |        |        |       |       |
|------------|--------|--------|--------|-------|-------|
|            | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 合計    |
|            | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   |
| 23年3月期     | ー      | 20.00  | ー      | 20.00 | 40.00 |
| 24年3月期     | ー      | 20.00  | ー      | ー     | ー     |
| 24年3月期(予想) | ー      | ー      | ー      | 20.00 | 40.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無： 無

### 3. 平成24年3月期の連結業績予想（平成23年4月1日～平成24年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

|    | 売上高     |      | 営業利益   |       | 経常利益   |       | 当期純利益 |       | 1株当たり<br>当期純利益 |
|----|---------|------|--------|-------|--------|-------|-------|-------|----------------|
|    | 百万円     | %    | 百万円    | %     | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 円 銭            |
| 通期 | 169,000 | △1.2 | 10,000 | △27.7 | 10,200 | △25.5 | 3,800 | △43.5 | 65.46          |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無： 有

#### 4. その他

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）： 無  
新規 ー社 （社名）、除外 ー社 （社名）

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用： 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

|                     |          |             |          |             |
|---------------------|----------|-------------|----------|-------------|
| ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） | 24年3月期3Q | 60,592,541株 | 23年3月期   | 60,592,541株 |
| ② 期末自己株式数           | 24年3月期3Q | 2,545,525株  | 23年3月期   | 2,545,558株  |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計）    | 24年3月期3Q | 58,046,975株 | 23年3月期3Q | 58,047,369株 |

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が発表日現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は経済情勢の変動等に伴うリスクや様々な不確定要因により大きく異なる可能性があります。業績予想に関する事項は、四半期決算短信（添付資料）2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報（2）連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 .....           | 2 |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 .....          | 2 |
| (2) 連結業績予想に関する定性的情報 .....          | 2 |
| 2. サマリー情報（その他）に関する事項 .....         | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 .....  | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 .....                 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 .....               | 4 |
| (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 ..... | 6 |
| 四半期連結損益計算書                         |   |
| 第3四半期連結累計期間 .....                  | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書                       |   |
| 第3四半期連結累計期間 .....                  | 7 |
| (3) 継続企業の前提に関する注記 .....            | 8 |
| (4) セグメント情報等 .....                 | 8 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 .....   | 9 |

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

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）

| 事業区分   | 前第3四半期 累計   |            | 当第3四半期 累計   |            | 前年同期比較       |            |
|--------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|        | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 増減額<br>(百万円) | 増減率<br>(%) |
| 化粧品    | 95,943      | 73.8       | 93,634      | 75.0       | △2,308       | △2.4       |
| コスメタリー | 32,811      | 25.2       | 30,055      | 24.1       | △2,756       | △8.4       |
| その他    | 1,260       | 1.0        | 1,088       | 0.9        | △171         | △13.6      |
| 売上高計   | 130,015     | 100.0      | 124,778     | 100.0      | △5,237       | △4.0       |

| 区分     | 前第3四半期 累計   |            | 当第3四半期 累計   |            | 前年同期比較       |            |
|--------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|        | 金額<br>(百万円) | 売上比<br>(%) | 金額<br>(百万円) | 売上比<br>(%) | 増減額<br>(百万円) | 増減率<br>(%) |
| 営業利益   | 12,939      | 10.0       | 9,615       | 7.7        | △3,324       | △25.7      |
| 経常利益   | 12,451      | 9.6        | 9,420       | 7.5        | △3,031       | △24.3      |
| 四半期純利益 | 5,864       | 4.5        | 3,349       | 2.7        | △2,514       | △42.9      |

当第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）におきましては、東日本大震災の影響により依然として厳しい状況にあるなか、連結売上高は124,778百万円（前年同期比4.0%減）となりました。なお、海外売上高の為替の影響を除くと前年同期比3.5%減となります。

利益につきましては、売上高の減少が影響し、営業利益は9,615百万円（同25.7%減）、経常利益は9,420百万円（同24.3%減）となりました。四半期純利益は、法人税率の変更に伴う法人税等調整額の増加もあり3,349百万円（同42.9%減）となりました。

化粧品事業につきましては、国内では、化粧品専門店や百貨店で扱う高級品の育成に努めたほか、顧客の拡大に向け積極的な広告・販促活動を展開しました。海外においては、アジアを中心に事業の拡大を図りました。その結果、当事業の売上高は93,634百万円（同2.4%減）、営業利益は10,936百万円（同13.3%減）となりました。

コスメタリー事業につきましては、お客様のニーズに応えた製品開発に努めるとともに、効果的な広告宣伝・販売促進活動を実施しブランドの活性化を図りましたが、売上高は30,055百万円（同8.4%減）、営業利益は1,057百万円（同52.3%減）となりました。

その他の事業につきましては、売上高は1,088百万円（同13.6%減）、営業利益は438百万円（同8.5%増）となりました。

### (2) 連結業績予想に関する定性的情報

平成23年10月31日に発表しました通期連結業績予想のうち当期純利益について、法人税率の変更に伴う法人税等調整額の増加を勘案し3,800百万円（前期比43.5%減）に変更しました。

|                          | 売上高            | 営業利益          | 経常利益          | 当期純利益        | 1株当たり<br>当期純利益 |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 前回発表予想 (A)               | 百万円<br>169,000 | 百万円<br>10,000 | 百万円<br>10,200 | 百万円<br>5,300 | 円 銭<br>91.31   |
| 今回発表予想 (B)               | 169,000        | 10,000        | 10,200        | 3,800        | 65.46          |
| 増減額 (B - A)              | —              | —             | —             | △1,500       | —              |
| 増減率 (%)                  | —              | —             | —             | △28.3        | —              |
| (ご参考) 前期実績<br>(平成23年3月期) | 171,071        | 13,838        | 13,695        | 6,726        | 115.87         |

## 2. サマリー情報（その他）に関する事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動  
該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

|               | 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        | 27,210                  | 28,564                        |
| 受取手形及び売掛金     | 22,544                  | 22,465                        |
| 有価証券          | 24,761                  | 21,223                        |
| 商品及び製品        | 11,045                  | 11,000                        |
| 仕掛品           | 1,315                   | 1,286                         |
| 原材料及び貯蔵品      | 8,450                   | 9,885                         |
| 繰延税金資産        | 4,664                   | 3,207                         |
| その他           | 3,159                   | 6,501                         |
| 貸倒引当金         | △305                    | △265                          |
| 流動資産合計        | 102,847                 | 103,869                       |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物及び構築物       | 30,450                  | 30,522                        |
| 減価償却累計額       | △18,047                 | △18,491                       |
| 建物及び構築物（純額）   | 12,403                  | 12,031                        |
| 機械装置及び運搬具     | 12,521                  | 12,372                        |
| 減価償却累計額       | △10,859                 | △10,851                       |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 1,662                   | 1,520                         |
| 工具、器具及び備品     | 29,349                  | 29,256                        |
| 減価償却累計額       | △24,356                 | △24,626                       |
| 工具、器具及び備品（純額） | 4,992                   | 4,629                         |
| 土地            | 16,934                  | 16,586                        |
| リース資産         | 786                     | 845                           |
| 減価償却累計額       | △138                    | △240                          |
| リース資産（純額）     | 647                     | 604                           |
| 建設仮勘定         | 140                     | 60                            |
| 有形固定資産合計      | 36,780                  | 35,434                        |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| ソフトウェア        | 1,506                   | 1,456                         |
| その他           | 2,077                   | 1,751                         |
| 無形固定資産合計      | 3,583                   | 3,207                         |
| 投資その他の資産      |                         |                               |
| 投資有価証券        | 11,322                  | 10,742                        |
| 繰延税金資産        | 11,116                  | 9,654                         |
| その他           | 3,797                   | 3,572                         |
| 貸倒引当金         | △185                    | △177                          |
| 投資その他の資産合計    | 26,050                  | 23,792                        |
| 固定資産合計        | 66,415                  | 62,433                        |
| 資産合計          | 169,262                 | 166,303                       |

(単位：百万円)

|               | 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>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 11,443                  | 13,476                        |
| 短期借入金         | 4,418                   | 4,374                         |
| リース債務         | 136                     | 145                           |
| 未払金           | 6,116                   | 5,067                         |
| 未払費用          | 6,937                   | 3,952                         |
| 未払法人税等        | 2,552                   | 863                           |
| 未払消費税等        | 725                     | 589                           |
| 返品調整引当金       | 1,725                   | 1,976                         |
| その他           | 1,748                   | 2,393                         |
| 流動負債合計        | 35,804                  | 32,839                        |
| 固定負債          |                         |                               |
| リース債務         | 549                     | 497                           |
| 退職給付引当金       | 18,316                  | 17,069                        |
| 役員退職慰労引当金     | 2,539                   | 2,627                         |
| その他           | 256                     | 255                           |
| 固定負債合計        | 21,661                  | 20,449                        |
| 負債合計          | 57,466                  | 53,288                        |
| 純資産の部         |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 4,848                   | 4,848                         |
| 資本剰余金         | 6,390                   | 6,390                         |
| 利益剰余金         | 102,215                 | 103,242                       |
| 自己株式          | △7,230                  | △7,229                        |
| 株主資本合計        | 106,223                 | 107,251                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | △157                    | △85                           |
| 為替換算調整勘定      | △811                    | △1,197                        |
| その他の包括利益累計額合計 | △968                    | △1,283                        |
| 少数株主持分        | 6,541                   | 7,046                         |
| 純資産合計         | 111,796                 | 113,014                       |
| 負債純資産合計       | 169,262                 | 166,303                       |

(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：百万円)

|                     | 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                 | 130,015                                      | 124,778                                      |
| 売上原価                | 32,676                                       | 30,924                                       |
| 売上総利益               | 97,339                                       | 93,854                                       |
| 販売費及び一般管理費          |  |  |
| 広告宣伝費               | 6,058  | 6,563  |
| 販売促進費               | 24,672                                       | 24,505                                       |
| 運賃及び荷造費             | 3,988  | 4,281  |
| 給料及び手当              | 28,055                                       | 27,662                                       |
| 退職給付費用              | 968  | 969  |
| 法定福利費               | 3,868  | 3,914  |
| 減価償却費               | 1,819  | 1,706  |
| その他                 | 14,969                                       | 14,635                                       |
| 販売費及び一般管理費合計        | 84,399                                       | 84,238                                       |
| 営業利益                | 12,939                                       | 9,615  |
| 営業外収益               |  |  |
| 受取利息                | 151  | 119  |
| 受取配当金               | 88   | 120  |
| 特許実施許諾料             | 63   | 61   |
| 雑収入                 | 100  | 151  |
| 営業外収益合計             | 404  | 454  |
| 営業外費用               |  |  |
| 支払利息                | 33   | 33   |
| 為替差損                | 846  | 590  |
| 雑損失                 | 13   | 24   |
| 営業外費用合計             | 892  | 648  |
| 経常利益                | 12,451                                       | 9,420  |
| 特別利益                |  |  |
| 固定資産売却益             | 145  | 62   |
| 投資有価証券売却益           | 0  | —  |
| 役員退職慰労引当金戻入額        | 85   | —  |
| 受取補償金               | —  | 238  |
| 特別利益合計              | 231  | 301  |
| 特別損失                |  |  |
| 固定資産処分損             | 225  | 102  |
| 投資有価証券評価損           | 1  | 212  |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 284  | —  |
| その他                 | 56   | —  |
| 特別損失合計              | 569  | 315  |
| 税金等調整前四半期純利益        | 12,113                                       | 9,406  |
| 法人税、住民税及び事業税        | 3,279  | 2,587  |
| 法人税等調整額             | 2,256  | 2,857  |
| 法人税等合計              | 5,536  | 5,445  |
| 少数株主損益調整前四半期純利益     | 6,577  | 3,960  |
| 少数株主利益              | 713  | 610  |
| 四半期純利益              | 5,864  | 3,349  |



(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：百万円)

|                 | 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 | 6,577  | 3,960  |
| その他の包括利益        |  |  |
| 其他有価証券評価差額金     | △119   | 72   |
| 為替換算調整勘定        | △227   | △400   |
| その他の包括利益合計      | △347   | △328   |
| 四半期包括利益         | 6,230  | 3,632  |
| (内訳)            |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 5,517  | 3,034  |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | 713  | 597  |

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 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:百万円)

|                           | 報告セグメント |              |         | その他<br>(注1) | 合計      | 調整額<br>(注2) | 四半期連結損益<br>計算書計上額<br>(注3) |
|---------------------------|---------|--------------|---------|-------------|---------|-------------|---------------------------|
|                           | 化粧品事業   | コスメタリ<br>ー事業 | 計       |             |         |             |                           |
| 売上高                       |         |              |         |             |         |             |                           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 95,943  | 32,811       | 128,755 | 1,260       | 130,015 | —           | 130,015                   |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | —       | 0            | 0       | 815         | 815     | △815        | —                         |
| 計                         | 95,943  | 32,812       | 128,755 | 2,075       | 130,831 | △815        | 130,015                   |
| セグメント利益                   | 12,609  | 2,217        | 14,827  | 404         | 15,231  | △2,291      | 12,939                    |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、アメニティ製品事業・不動産賃貸事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、以下のとおりであります。

(単位:百万円)

|                      |        |
|----------------------|--------|
| セグメント間取引消去           | △90    |
| 各報告セグメントに配分していない全社費用 | △2,201 |

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の管理部門に係る費用及び基礎研究費用であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

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

当第3四半期連結累計期間において、重要な事項はありません。

3. 地域に関する売上高情報

(単位:百万円)

| 日本      | アジア    | その他 | 計       |
|---------|--------|-----|---------|
| 115,593 | 13,998 | 424 | 130,015 |

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：百万円）

|                           | 報告セグメント |              |         | その他<br>(注1) | 合計      | 調整額<br>(注2) | 四半期連結損益<br>計算書計上額<br>(注3) |
|---------------------------|---------|--------------|---------|-------------|---------|-------------|---------------------------|
|                           | 化粧品事業   | コスメタリ<br>ー事業 | 計       |             |         |             |                           |
| 売上高                       |         |              |         |             |         |             |                           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 93,634  | 30,055       | 123,690 | 1,088       | 124,778 | —           | 124,778                   |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | —       | 0            | 0       | 845         | 845     | △845        | —                         |
| 計                         | 93,634  | 30,055       | 123,690 | 1,934       | 125,624 | △845        | 124,778                   |
| セグメント利益                   | 10,936  | 1,057        | 11,994  | 438         | 12,432  | △2,817      | 9,615                     |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、アメニティ製品事業・不動産賃貸事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、以下のとおりであります。

（単位：百万円）

|                      |        |
|----------------------|--------|
| セグメント間取引消去           | △129   |
| 各報告セグメントに配分していない全社費用 | △2,687 |

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の管理部門に係る費用及び基礎研究費用であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

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

当第3四半期連結累計期間において、重要な事項はありません。

3. 地域に関する売上高情報

（単位：百万円）

| 日本      | アジア    | その他 | 計       |
|---------|--------|-----|---------|
| 110,494 | 13,965 | 318 | 124,778 |

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。