



平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年10月29日

上場会社名 日産化学工業株式会社 上場取引所 東
 コード番号 4021 URL http://www.nissanchem.co.jp/
 代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 木下小次郎
 問合せ先責任者 (役職名) 財務部長 (氏名) 吉田洋憲 (TEL) 03-3296-8356
 四半期報告書提出予定日 平成25年11月14日 配当支払開始予定日 平成25年12月2日
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年9月30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 | % |
| 26年3月期第2四半期 | 76,401 | 7.4 | 10,577 | 23.3 | 11,120 | 32.6 | 7,961 | 41.5 |
| 25年3月期第2四半期 | 71,129 | 1.9 | 8,580 | 30.6 | 8,386 | 28.7 | 5,626 | 27.8 |

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 10,001百万円(100.1%) 25年3月期第2四半期 4,997百万円(24.9%)

| | 1株当たり 四半期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 26年3月期第2四半期 | 48.62 | — |
| 25年3月期第2四半期 | 33.63 | — |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-------------|---------|---------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 26年3月期第2四半期 | 187,355 | 134,291 | 71.1 |
| 25年3月期 | 199,243 | 126,701 | 63.0 |

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 133,153百万円 25年3月期 125,568百万円

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 |
| 25年3月期 | — | 12.00 | — | 14.00 | 26.00 |
| 26年3月期 | — | 14.00 | — | — | — |
| 26年3月期(予想) | — | — | — | 14.00 | 28.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

3. 平成26年3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26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 当期純利益 |
|----|---------|-----|--------|------|--------|------|--------|------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 通期 | 162,500 | 5.7 | 22,000 | 12.5 | 23,000 | 12.2 | 16,000 | 15.3 | 97.72 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
 新規 一社(社名) 、 除外 一社(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) | 26年3月期2Q | 165,000,000株 | 25年3月期 | 165,000,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 26年3月期2Q | 1,258,616株 | 25年3月期 | 1,258,186株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 26年3月期2Q | 163,741,628株 | 25年3月期2Q | 167,303,292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、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※ 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予想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、実際の業績は今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

(決算補足説明資料の入手方法)

平成25年10月29日(火)に、決算説明資料をホームページに掲載いたします。

○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) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 3 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 4 |
| 2. 四半期連結財務諸表 | 5 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 5 |
| (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 | 7 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 9 |
| (4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 10 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 10 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 10 |
| (セグメント情報) | 10 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間(平成25年4月1日～平成25年9月30日)における国内景気は、政府の経済対策および金融政策による公共投資の増加、雇用環境の改善を背景とする個人消費の持ち直し、また、円安の定着により企業収益が好転したことから、緩やかな回復基調となりました。

このような状況のもと、当期間における業績は、売上高764億1百万円(前年同期比52億71百万円増)、営業利益105億77百万円(同19億97百万円増)、四半期純利益79億61百万円(同23億34百万円増)となりました。

セグメント別概況は以下のとおりであります。

化学品部門

基礎化学品では、原燃料価格は上昇しましたが、国内外の需要の回復によりメラミン(合板用接着剤原料等)の販売が増加し、「アドブルー」(高品位尿素水)も順調に推移しました。ファインケミカルでは、輸出環境の改善を受けて、「テピック」(封止材用等特殊エポキシ)の売上高が拡大しました。この結果、当部門の売上高は185億55百万円(前年同期比6億59百万円増)、営業利益は8億24百万円(同23百万円増)となりました。

機能性材料部門

ディスプレイ材料では、「サンエバー」(液晶表示用材料ポリイミド)のスマートフォンおよびタブレットPC向が好調を持続しました。また、半導体材料では、半導体の微細化に伴い多層材料が伸長し、BARC(半導体用反射防止コーティング材)の売上高の減少を補いました。「スノーテックス」(電子材料用研磨剤、各種表面処理剤等)は、電子材料用研磨剤向けの販売が前年を下回りました。この結果、当部門の売上高は、206億12百万円(前年同期比18億3百万円増)、営業利益は43億75百万円(同2億37百万円増)となりました。

農業化学品部門

国内に関しましては、「アルテア」ならびに「シリウス」(水稲用除草剤)、一般家庭用を含む「ラウンドアップ」(非選択性茎葉処理除草剤)の販売が増加しました。輸出につきましては、「タルガ」(畑作用除草剤)の出荷が伸長しました。この結果、当部門の売上高は160億2百万円(前年同期比26億29百万円増)、営業利益は23億73百万円(同10億23百万円増)となりました。

医薬品部門

「リバロ」(高コレステロール血症治療薬)は、国内で順調にシェアが拡大したことに加え、海外向けも堅調に推移したことから、原薬の販売が増加しました。一方、開発中の新薬に関するライセンス一時金収入はありませんでした。この結果、当部門の売上高は56億52百万円(前年同期比3億47百万円増)、営業利益は31億29百万円(同5億55百万円増)となりました。

卸売部門

農業化学品製品の輸出および医薬中間体関連製品が伸長し、当部門の売上高は244億92百万円(前年同期比18億27百万円増)、営業利益は6億74百万円(同17百万円増)となりました。

その他の部門

当部門の売上高は97億31百万円(前年同期比4億64百万円減)、営業利益は2億36百万円(同98百万円増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、現金及び預金、売上債権が減少したことなどにより、前連結会計年度末比118億87百万円減の1,873億55百万円となりました。

負債合計も有利子負債が減少したことなどから、前連結会計年度末比194億78百万円減の530億64百万円となりました。

また、純資産は前連結会計年度末比75億90百万円増の1,342億91百万円となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末比8.1ポイント増加し、71.1%になりました。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結累計期間(平成25年4月1日～平成25年9月30日)の営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益、減価償却費、運転資金の増減などから法人税等の支払額を控除した結果、227億53百万円の収入(前年同期は219億7百万円の収入)となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、関係会社株式の取得、機能性材料部門などの設備投資を中心に77億48百万円の支出(前年同期は48億9百万円の支出)となりました。

また、財務活動によるキャッシュ・フローでは、借入金の返済、配当金の支払などにより190億71百万円の支出(前年同期は226億30百万円の支出)となりました。

この結果、現金及び現金同等物の四半期末残高は、換算差額2億36百万円を加算し、前連結会計年度末に比較して38億30百万円減少し、280億48百万円(前年同期は222億52百万円)となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績予想に関しましては、第2四半期連結累計期間及び足元での需要予測をもとに、平成25年5月14日に公表した予想値を下記の通り修正いたしました。なお、ナフサ市況については63,600円/k1、為替については1米ドル100円を前提としています。

平成26年3月期 通期連結業績予想 (単位：百万円)

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり 当期純利益 |
|--------------------------|---------|--------|--------|--------|----------------|
| 前回発表予想 (A) | 156,000 | 20,400 | 21,000 | 14,900 | 91円00銭 |
| 今回発表予想 (B) | 162,500 | 22,000 | 23,000 | 16,000 | 97円72銭 |
| 増減額 (B-A) | 6,500 | 1,600 | 2,000 | 1,100 | — |
| 増減率 (%) | 4.2% | 7.8% | 9.5% | 7.4% | — |
| (ご参考) 前期実績 (平成25年3月期) | 153,806 | 19,548 | 20,492 | 13,879 | 83円74銭 |

平成26年3月期 通期部門別連結売上高および営業利益予想 (単位：億円)

| | 売上高 | | 営業利益 | |
|-------|--------|--------|--------|--------|
| | 前回発表予想 | 今回発表予想 | 前回発表予想 | 今回発表予想 |
| 化学品 | 376 | 378 | 26 | 24 |
| 機能性材料 | 399 | 425 | 72 | 80 |
| 農業化学品 | 362 | 389 | 52 | 62 |
| 医薬品 | 101 | 101 | 49 | 51 |
| 卸売 | 487 | 497 | 14 | 14 |
| その他 | 213 | 210 | 4 | 7 |
| 調整額 | △378 | △375 | △13 | △18 |
| 計 | 1,560 | 1,625 | 204 | 220 |

2. 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 (平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 31,878 | 28,048 |
| 受取手形及び売掛金 | 56,661 | 42,120 |
| 商品及び製品 | 25,076 | 24,007 |
| 仕掛品 | 53 | 670 |
| 原材料及び貯蔵品 | 5,444 | 6,843 |
| その他 | 6,866 | 6,389 |
| 貸倒引当金 | △18 | △19 |
| 流動資産合計 | 125,962 | 108,060 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 20,302 | 20,254 |
| その他(純額) | 23,703 | 24,535 |
| 有形固定資産合計 | 44,006 | 44,789 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 1,114 | 798 |
| その他 | 856 | 820 |
| 無形固定資産合計 | 1,971 | 1,618 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 24,890 | 31,088 |
| その他 | 2,521 | 1,905 |
| 貸倒引当金 | △109 | △107 |
| 投資その他の資産合計 | 27,303 | 32,886 |
| 固定資産合計 | 73,280 | 79,295 |
| 資産合計 | 199,243 | 187,355 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 17,367 | 14,390 |
| 短期借入金 | 29,545 | 17,980 |
| 未払法人税等 | 3,776 | 2,933 |
| 賞与引当金 | 1,694 | 1,706 |
| 役員賞与引当金 | 28 | 14 |
| その他 | 7,901 | 8,229 |
| 流動負債合計 | 60,312 | 45,256 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 8,516 | 3,460 |
| 退職給付引当金 | 345 | 290 |
| その他 | 3,367 | 4,057 |
| 固定負債合計 | 12,229 | 7,807 |
| 負債合計 | 72,542 | 53,064 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 18,942 | 18,942 |
| 資本剰余金 | 13,611 | 13,611 |
| 利益剰余金 | 91,360 | 97,029 |
| 自己株式 | △1,053 | △1,053 |
| 株主資本合計 | 122,861 | 128,529 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,541 | 4,948 |
| 為替換算調整勘定 | △834 | △325 |
| その他の包括利益累計額合計 | 2,707 | 4,623 |
| 少数株主持分 | 1,132 | 1,138 |
| 純資産合計 | 126,701 | 134,291 |
| 負債純資産合計 | 199,243 | 187,355 |

(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2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 71,129 | 76,401 |
| 売上原価 | 45,276 | 47,326 |
| 売上総利益 | 25,852 | 29,074 |
| 販売費及び一般管理費 | 17,272 | 18,496 |
| 営業利益 | 8,580 | 10,577 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 11 | 9 |
| 受取配当金 | 301 | 266 |
| 持分法による投資利益 | 302 | 384 |
| その他 | 514 | 721 |
| 営業外収益合計 | 1,129 | 1,382 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 192 | 158 |
| 為替差損 | 273 | — |
| 休止損 | 303 | 396 |
| その他 | 553 | 285 |
| 営業外費用合計 | 1,322 | 839 |
| 経常利益 | 8,386 | 11,120 |
| 特別利益 | — | — |
| 特別損失 | — | — |
| 税金等調整前四半期純利益 | 8,386 | 11,120 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,925 | 3,150 |
| 法人税等調整額 | △201 | △77 |
| 法人税等合計 | 2,723 | 3,073 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 5,662 | 8,047 |
| 少数株主利益 | 35 | 86 |
| 四半期純利益 | 5,626 | 7,961 |

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 5,662 | 8,047 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △564 | 1,409 |
| 為替換算調整勘定 | △99 | 547 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △0 | △2 |
| その他の包括利益合計 | △665 | 1,954 |
| 四半期包括利益 | 4,997 | 10,001 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 4,974 | 9,877 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 22 | 124 |

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純利益 | 8,386 | 11,120 |
| 減価償却費 | 4,368 | 3,973 |
| 受取利息及び受取配当金 | △312 | △276 |
| 支払利息 | 192 | 158 |
| 固定資産処分損益(△は益) | 155 | 147 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 12,040 | 14,802 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △790 | △760 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △2,428 | △3,163 |
| その他 | 2,022 | 168 |
| 小計 | 23,634 | 26,170 |
| 利息及び配当金の受取額 | 372 | 662 |
| 利息の支払額 | △193 | △162 |
| 法人税等の支払額 | △1,907 | △3,916 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 21,907 | 22,753 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 投資有価証券の取得による支出 | △71 | △327 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 7 | 244 |
| 関係会社株式の取得による支出 | — | △2,749 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △3,877 | △4,067 |
| 有形固定資産の除却による支出 | △85 | △89 |
| 短期貸付金の純増減額(△は増加) | △79 | △466 |
| その他 | △703 | △293 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △4,809 | △7,748 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額(△は減少) | △12,003 | △14,016 |
| 長期借入金の返済による支出 | △3,490 | △2,690 |
| 配当金の支払額 | △2,041 | △2,292 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △71 | △48 |
| 自己株式の取得による支出 | △5,000 | △0 |
| その他 | △23 | △23 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △22,630 | △19,071 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △121 | 236 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △5,654 | △3,830 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 27,906 | 31,878 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 22,252 | 28,048 |

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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。

(セグメント情報等)

I 前第2四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30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 | | | | | | | 調整額 (注) 1 | 四半期 連結損 益計算 書計上 額 |
|--------------------------|-----------|-------------|-----------------|-----------|--------|------------|--------|--------------|-------------------------------|
| | 化学品 事業 | 機能性 材料事業 | 農業 化学品 事業 | 医薬品 事業 | 卸売事業 | その他の 事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する 売上高 | 13,741 | 16,473 | 12,531 | 5,305 | 18,798 | 4,279 | 71,129 | — | 71,129 |
| (2)セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 4,154 | 2,335 | 841 | — | 3,866 | 5,916 | 17,114 | △17,114 | — |
| 計 | 17,896 | 18,809 | 13,372 | 5,305 | 22,665 | 10,195 | 88,243 | △17,114 | 71,129 |
| セグメント利益 (営業利益) | 801 | 4,137 | 1,349 | 2,573 | 657 | 138 | 9,658 | △1,077 | 8,580 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△1,077百万円には、セグメント間取引消去△335百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△742百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

II 当第2四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30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 | | | | | | | 調整額 (注) 1 | 四半期 連結損 益計算 書計上 額 |
|--------------------------|-----------|-------------|-----------------|-----------|--------|------------|--------|--------------|-------------------------------|
| | 化学品 事業 | 機能性 材料事業 | 農業 化学品 事業 | 医薬品 事業 | 卸売事業 | その他の 事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する 売上高 | 14,142 | 17,934 | 14,534 | 5,652 | 19,691 | 4,446 | 76,401 | — | 76,401 |
| (2)セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 4,413 | 2,678 | 1,467 | — | 4,801 | 5,284 | 18,646 | △18,646 | — |
| 計 | 18,555 | 20,612 | 16,002 | 5,652 | 24,492 | 9,731 | 95,047 | △18,646 | 76,401 |
| セグメント利益 (営業利益) | 824 | 4,375 | 2,373 | 3,129 | 674 | 236 | 11,613 | △1,035 | 10,577 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△1,035百万円には、セグメント間取引消去△307百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△727百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。