

平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年11月9日

上場取引所 大

上場会社名 エスケー化研株式会社
 コード番号 4628 URL <http://www.sk-kaken.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理部長
 四半期報告書提出予定日 平成24年11月12日
 配当支払開始予定日 —
 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

(氏名) 藤井 實
 (氏名) 廣瀬 勝義

TEL 072-621-7720

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第2四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24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	%
25年3月期第2四半期	39,763	7.4	4,972	5.2	4,685	11.7	2,899	17.9
24年3月期第2四半期	37,039	12.7	4,727	14.5	4,195	8.3	2,460	2.4

(注) 包括利益 25年3月期第2四半期 3,043百万円 (21.5%) 24年3月期第2四半期 2,505百万円 (15.2%)

	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
25年3月期第2四半期	205.43	—
24年3月期第2四半期	173.57	—

(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
25年3月期第2四半期	81,556	63,109	77.4	4,471.42
24年3月期	80,264	60,774	75.7	4,305.67

(参考) 自己資本 25年3月期第2四半期 63,109百万円 24年3月期 60,774百万円

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
24年3月期	—	0.00	—	50.00	50.00
25年3月期	—	0.00	—	50.00	50.00
25年3月期(予想)	—	—	—	50.00	50.00

(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25年 3月期の連結業績予想(平成24年 4月 1日～平成25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	84,000	7.2	10,400	4.5	10,650	4.2	6,500	9.8	460.51

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 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(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 ― 社 (社名) 、 除外 ― 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 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注)「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」第10条の5に該当するものであります。詳細は、添付資料3ページ「2. サマリー情報(注記事項)」に関する事項「会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

25年3月期2Q	15,673,885 株	24年3月期	15,673,885 株
25年3月期2Q	1,559,966 株	24年3月期	1,558,868 株
25年3月期2Q	14,114,818 株	24年3月期2Q	14,173,902 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に対する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、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。なお、業績予想に関する事項は、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)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) 連結財政状態に関する定性的情報	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	2
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4. 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2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 継続企業の前提に関する注記	9
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	9
(6) セグメント情報等	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

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大災害からの復興需要に支えられ緩やかな回復が続けてきたものの、海外経済の減速に加え、長期化する円高・デフレ基調や厳しい雇用・所得環境の継続等景気の先行き不透明な状況が続いております。一方、アジア経済は、中国を始めとする新興諸国において、欧州の政府債務危機等を背景にした輸出の低迷等により諸産業の成長性に減速傾向が顕著になっております。

このような状況下、引き続き、新築市場だけでなく膨大な住宅ストックを抱えるリニューアル市場において、当社の技術革新による製品、超耐久・超低汚染塗料、環境問題に対応した省エネタイプの遮熱塗料等の各種機能性塗料、オリジナルの高意匠性塗材や耐火被覆・断熱材等の拡販に努めてまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は主力の建築仕上塗材分野が伸長し、397億63百万円（前年同四半期比7.4%増）となりました。

また、利益面におきましては、人員増強に伴う人件費の上昇や円高に伴う為替差損の発生等マイナス要因がありましたが、高付加価値商品の販売増強や内製化効果等により、営業利益は、49億72百万円（同5.2%増）、経常利益は、46億85百万円（同11.7%増）、四半期純利益は、28億99百万円（同17.9%増）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

①建築仕上塗材事業

建築仕上塗材事業におきましては、主にリニューアル市場において超耐久性塗料や超低汚染機能を有する省エネタイプの遮熱塗料等の売上が伸長したことにより、売上高は366億47百万円（同7.3%増）と前年同四半期連結累計期間に比べて24億80百万円の増収となりました。セグメント利益は57億35百万円（同4.9%増）と前年同四半期連結累計期間に比べて2億66百万円の増益となりました。

②耐火断熱材事業

耐火断熱材事業におきましては、企業の防災対策の高まりや大都市再開発地域における受注が拡大する一方、厳しい価格競争に伴う受注価格の低下等により、売上高は18億11百万円（同10.9%増）と前年同四半期連結累計期間に比べて1億77百万円の増収となりました。セグメント利益は1億30百万円（同9.3%減）と前年同四半期連結累計期間に比べて13百万円の減益となりました。

③その他の事業

その他の事業におきましては、売上高は13億3百万円（同5.2%増）と前年同四半期連結累計期間に比べて65百万円の増収となりました。セグメント利益は1億14百万円（同107.0%増）と前年同四半期連結累計期間に比べて59百万円の増益となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末に比べ12億91百万円増加し、815億56百万円（前連結会計年度末比1.6%増）となりました。

増加した主なものは、建物及び構築物（純額）5億54百万円（同15.8%増）、受取手形及び売掛金5億32百万円（同2.7%増）であります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ10億42百万円減少し、184億46百万円（同5.4%減）となりました。

減少した主なものは、未払法人税等7億2百万円（同30.0%減）、支払手形及び買掛金3億16百万円（同4.7%減）であります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ23億34百万円増加し、631億9百万円（同3.8%増）となりました。

増加した主なものは、四半期純利益を含む利益剰余金21億93百万円（同3.6%増）であります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

現時点におきましては計画通り推移しており、平成24年5月14日に公表しました平成25年3月期の連結業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

（会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これにより、従来の方法に比べて、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益はそれぞれ3百万円増加しております。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

4. 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24年 3 月31日)	当第 2 四半期連結会計期間 (平成24年 9 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	36,568	36,757
受取手形及び売掛金	19,919	20,451
商品及び製品	1,906	2,161
仕掛品	832	881
未成工事支出金	69	214
原材料及び貯蔵品	4,204	4,263
繰延税金資産	889	707
その他	478	423
貸倒引当金	△50	△47
流動資産合計	64,818	65,813
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,505	4,059
機械装置及び運搬具（純額）	601	597
土地	8,174	8,182
建設仮勘定	460	168
その他（純額）	101	123
有形固定資産合計	12,843	13,132
無形固定資産	547	552
投資その他の資産		
投資有価証券	9	9
繰延税金資産	437	436
その他	1,724	1,732
貸倒引当金	△116	△119
投資その他の資産合計	2,054	2,058
固定資産合計	15,445	15,742
資産合計	80,264	81,556

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,745	6,428
短期借入金	2,085	2,285
未払金	3,958	4,029
未払法人税等	2,342	1,639
賞与引当金	1,432	1,194
引当金	239	96
その他	796	882
流動負債合計	17,599	16,556
固定負債		
役員退職慰労引当金	971	985
その他の引当金	174	103
その他	744	801
固定負債合計	1,890	1,889
負債合計	19,489	18,446
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,662	2,662
資本剰余金	3,137	3,137
利益剰余金	61,113	63,307
自己株式	△4,368	△4,372
株主資本合計	62,543	64,734
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△0	△1
為替換算調整勘定	△1,768	△1,623
その他の包括利益累計額合計	△1,769	△1,624
純資産合計	60,774	63,109
負債純資産合計	80,264	81,556

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第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)
売上高	37,039	39,763
売上原価	25,739	27,826
売上総利益	11,300	11,936
販売費及び一般管理費	6,573	6,963
営業利益	4,727	4,972
営業外収益		
受取利息	32	50
受取配当金	0	0
仕入割引	45	43
債務保証損失引当金戻入額	—	100
雑収入	27	25
営業外収益合計	105	219
営業外費用		
支払利息	5	5
売上割引	4	3
為替差損	627	496
雑損失	0	2
営業外費用合計	637	507
経常利益	4,195	4,685
税金等調整前四半期純利益	4,195	4,685
法人税、住民税及び事業税	1,552	1,605
法人税等調整額	182	179
法人税等合計	1,735	1,785
少数株主損益調整前四半期純利益	2,460	2,899
四半期純利益	2,460	2,899

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	2,460	2,899
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△0	△0
為替換算調整勘定	45	144
その他の包括利益合計	45	144
四半期包括利益	2,505	3,043
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,505	3,043
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第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)
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	4,195	4,685
減価償却費	250	254
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△17	△2
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△280	△237
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△38	△38
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△30	△71
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	11	14
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△4	△4
債務保証損失引当金の増減額 (△は減少)	—	△100
受取利息及び受取配当金	△32	△50
支払利息	5	5
為替差損益 (△は益)	500	411
固定資産除売却損益 (△は益)	0	2
売上債権の増減額 (△は増加)	△109	△480
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,422	△461
仕入債務の増減額 (△は減少)	516	△350
その他	16	171
小計	3,560	3,747
利息及び配当金の受取額	34	42
利息の支払額	△3	△4
法人税等の支払額	△2,122	△2,351
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,469	1,434
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△7,170	△8,906
定期預金の払戻による収入	7,296	8,112
固定資産の取得による支出	△446	△482
固定資産の売却による収入	5	0
短期貸付けによる支出	△25	△10
短期貸付金の回収による収入	—	25
投資その他の資産の増減額 (△は増加)	△31	△65
投資活動によるキャッシュ・フロー	△371	△1,325
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	177	168
短期借入金の返済による支出	△50	△20
自己株式の取得による支出	△234	△3
配当金の支払額	△708	△704
財務活動によるキャッシュ・フロー	△815	△559
現金及び現金同等物に係る換算差額	△147	△39
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	134	△491
現金及び現金同等物の期首残高	22,731	23,022
現金及び現金同等物の四半期末残高	22,866	22,531

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(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。

(6) セグメント情報等

I 前第2四半期連結累計期間（自平成23年4月1日 至平成23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			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	建築仕上 塗材	耐火 断熱材	計				
売上高							
外部顧客への売上高	34,167	1,633	35,800	1,238	37,039	—	37,039
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1	—	1	1	2	△2	—
計	34,168	1,633	35,802	1,240	37,042	△2	37,039
セグメント利益	5,469	143	5,613	55	5,668	△941	4,727

(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、各種化成品、洗浄剤等の事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用△941百万円、セグメント間取引消去0百万円であります。

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

該当事項はありません。

II 当第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			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	建築仕上 塗材	耐火 断熱材	計				
売上高							
外部顧客への売上高	36,647	1,811	38,459	1,303	39,763	—	39,763
セグメント間の内部 売上高又は振替高	0	—	0	0	0	△0	—
計	36,648	1,811	38,459	1,304	39,763	△0	39,763
セグメント利益	5,735	130	5,866	114	5,980	△1,007	4,972

(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、各種化成品、洗浄剤等の事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,009百万円、セグメント間取引消去1百万円であります。

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

該当事項はありません。