

平成24年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年11月4日

上場会社名 第一化成株式会社

上場取引所 大

コード番号 4235 URL <http://www.dkktokyo.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 本多希夫

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部長

(氏名) 山本一良

TEL 042-644-6516

四半期報告書提出予定日 平成23年11月11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

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年3月期第2四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23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	%
24年3月期第2四半期	1,640	△1.5	28	△79.2	70	△56.8	38	△51.8
23年3月期第2四半期	1,665	51.9	136	—	162	—	80	—

(注)包括利益 24年3月期第2四半期 35百万円 (△58.7%) 23年3月期第2四半期 84百万円 (—%)

	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
24年3月期第2四半期	6.96	—
23年3月期第2四半期	14.43	—

(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	%
24年3月期第2四半期	3,663	2,235	59.7
23年3月期	3,696	2,239	59.3

(参考)自己資本 24年3月期第2四半期 2,186百万円 23年3月期 2,190百万円

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	—	0.00	—	7.00	7.00
24年3月期	—	0.00	—	—	—
24年3月期(予想)	—	—	—	7.00	7.00

(注)直前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株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	3,335	2.0	48	△78.6	126	△55.0	122	△6.2	21.82

(注)直前に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

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）： 有
新規 1社 （社名） Ultrafabrics Europe Ltd. 、 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2Q	6,800,000 株	23年3月期	6,800,000 株
② 期末自己株式数	24年3月期2Q	1,209,594 株	23年3月期	1,209,594 株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	24年3月期2Q	5,590,406 株	23年3月期2Q	5,590,406 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報告書の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報告書のレビュー手続を実施中であります。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に掲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。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、【添付資料】P.1「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	1
(1) 連結経営成績に関する定性的情報	1
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	1
(3) 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	2
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	2
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	2
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	2
3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	2
4. 四半期連結財務諸表	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	4
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	4
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	6
(4) 継続企業の前提に関する注記	7
(5) セグメント情報等	7
(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	7
(7) 重要な後発事象	7
5. 補足情報	8
(1) 生産、受注及び販売の状況	8
(2) 設備投資、減価償却費、研究開発費の推移	8

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、東日本大震災後の復興が遅れ気味であるものの、生活機能の復旧が始まり個人消費に回復の兆しが見えております。その一方で欧州債務問題や米国経済の雇用回復の遅れが為替相場の対円高基調を停滞させており、国内製造業及び輸出企業への深刻な影響が懸念されております。

このような経済状況のもとで当社グループは、材料や製造コストの増加を抑えてまいりましたが、材料価格の高止まりや電力使用制限令による想定外のコストアップなどにより減収減益となりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は16億40百万円（前年同期比1.5%減）、営業利益は28百万円（前年同期比79.2%減）、経常利益は70百万円（前年同期比56.8%減）、四半期純利益は38百万円（前年同期比51.8%減）となりました。

用途別売上概況は、次のとおりであります。

① 家具・車輛用

北米市場で注力している顧客ニーズ対応商品開発が高評価を得ており、フォード、クライスラー、GMをはじめとした各社の部品メーカーやコントラクトマーケット、RV、車輛用及び航空機用など多岐に渡り好調を維持しております。

この結果、家具・車輛用の売上高は11億20百万円（前年同期比7.1%増）となりました。

② 手袋用

国内向けのゴルフ手袋用は震災の影響もあり減少しているものの、作業用・乗馬用・その他のスポーツ用手袋は横ばいで推移しております。

また、海外向けのゴルフ手袋用は、主要販売先であるアクシネット社は、その持株会社であるフォーチュン・ブランズ社により、フィラコリア社及び未来アセット私募ファンドへ売却されました。これに伴い、アクシネット社が一時的な在庫調整を行ったため、同社向けの販売高が減少しております。

この結果、手袋用の売上高は3億53百万円（前年同期比17.6%減）となりました。

③ その他

海外向け衣料用は堅調に推移したものの、国内衣料用は東日本大震災の影響を受け販売は停滞し、欧州向けの時計・宝飾品等のケース用商品も販売高が減少しております。

この結果、その他の売上高は1億41百万円（前年同期比11.8%減）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2四半期連結累計期間末における総資産は36億63百万円となり、前連結会計年度末比32百万円の減少となりました。これは主に売掛金及び未収入金等の減少があったものの、売上債権の回収による現預金及びたな卸資産の増加したことによるものであります。

(負債)

負債合計は14億28百万円となり、前連結会計年度末比28百万円の減少となりました。これは主に仕入債務及び引当金の増加があったものの、借入金の返済及び未払法人税等の減少があったことによるものであります。

(純資産)

純資産は22億35百万円となり、前連結会計年度末比3百万円の減少となりました。これは主に四半期純利益38百万円を計上する一方で、配当金の支払39百万円があったことによるものであります。

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前第2四半期連結累計期間末と横ばいの15億83百万円となりました。

(キャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間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

当第2四半期連結累計期間における営業活動において獲得した資金は1億42百万円（前年同期比8百万円の減少）となりました。これは主にたな卸資産により一部相殺されたものの、税金等調整前四半期純利益の計上、売上債権の減少、仕入債務の増加があったことによるものであります。

・投資活動によるキャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間における投資活動の結果使用した資金は48百万円（前年同期比34百万円の増加）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出39百万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

当第2四半期連結累計期間における財務活動の結果使用した資金は71百万円（前年同期比11百万円の増加）となりました。これは主に長期借入金の返済による支出30百万円及び配当金の支払額39百万円によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

連結業績予想につきましては、平成23年10月14日に公表いたしました「業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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

第1四半期連結累計期間より、持分法適用関連会社であるUltrafabrics, LLCがUltrafabrics Europe Ltd. を設立したため持分法適用の範囲に含めております。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

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：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,562,066	1,583,694
受取手形及び売掛金	899,314	810,389
商品及び製品	144,014	218,071
仕掛品	26,812	21,357
原材料及び貯蔵品	58,295	75,435
繰延税金資産	40,149	36,561
その他	100,783	45,067
流動資産合計	2,831,437	2,790,577
固定資産		
有形固定資産	541,303	544,004
無形固定資産	16,750	13,535
投資その他の資産	306,515	315,876
固定資産合計	864,569	873,417
資産合計	3,696,006	3,663,994
負債の部		
流動負債		
買掛金	284,062	349,213
1年内返済予定の長期借入金	360,960	660,960
リース債務	4,460	4,476
未払法人税等	106,816	5,193
賞与引当金	18,102	36,633
役員賞与引当金	10,000	6,000
その他	105,577	131,040
流動負債合計	889,979	1,193,517
固定負債		
長期借入金	432,360	101,880
リース債務	2,937	691
退職給付引当金	91,646	92,672
役員退職慰労引当金	38,760	38,700
繰延税金負債	1,241	1,398
固定負債合計	566,946	235,342
負債合計	1,456,926	1,428,860
純資産の部		
株主資本		
資本金	415,500	415,500
資本剰余金	240,120	240,120
利益剰余金	2,132,365	2,132,121
自己株式	△588,075	△588,075
株主資本合計	2,199,910	2,199,666
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,234	796
為替換算調整勘定	△11,099	△14,364
その他の包括利益累計額合計	△9,864	△13,568
新株予約権	49,035	49,035
純資産合計	2,239,080	2,235,133
負債純資産合計	3,696,006	3,663,994

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
売上高	1,665,467	1,640,300
売上原価	1,298,446	1,405,701
売上総利益	367,021	234,599
販売費及び一般管理費	230,742	206,296
営業利益	136,279	28,303
営業外収益		
受取利息	323	78
受取配当金	1,261	1,331
仕入割引	13,195	14,453
持分法による投資利益	17,895	32,211
その他	2,229	1,533
営業外収益合計	34,905	49,608
営業外費用		
支払利息	6,826	6,316
為替差損	1,509	1,226
その他	173	53
営業外費用合計	8,508	7,595
経常利益	162,676	70,316
特別損失		
固定資産除却損	6	1,800
投資有価証券評価損	20,134	—
特別損失合計	20,140	1,800
税金等調整前四半期純利益	142,536	68,516
法人税、住民税及び事業税	70,503	25,097
法人税等調整額	△8,624	4,528
法人税等合計	61,878	29,626
少数株主損益調整前四半期純利益	80,657	38,889
少数株主利益	—	—
四半期純利益	80,657	38,889

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	80,657	38,889
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△13,097	△437
為替換算調整勘定	16,707	△3,265
その他の包括利益合計	3,609	△3,703
四半期包括利益	84,267	35,186
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	84,267	35,186
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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
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	142,536	68,516
減価償却費	41,097	38,474
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,763	18,531
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	—	△4,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,681	1,025
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	10,145	△60
投資有価証券評価損益 (△は益)	20,134	—
固定資産除却損	6	1,800
受取利息及び受取配当金	△1,584	△1,410
支払利息	6,826	6,316
持分法による投資損益 (△は益)	△17,895	△32,211
売上債権の増減額 (△は増加)	△131,623	88,924
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△57,031	△85,742
仕入債務の増減額 (△は減少)	51,277	65,151
その他	36,869	75,486
小計	121,200	240,802
利息及び配当金の受取額	35,054	40,049
利息の支払額	△6,773	△6,691
法人税等の支払額	△10,398	△132,097
法人税等の還付額	11,610	5
営業活動によるキャッシュ・フロー	150,693	142,068
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△13,767	△39,344
無形固定資産の取得による支出	△2,006	△1,680
貸付金の回収による収入	10,000	149
その他	△8,782	△7,732
投資活動によるキャッシュ・フロー	△14,555	△48,607
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△30,480	△30,480
リース債務の返済による支出	△2,337	△2,230
配当金の支払額	△27,978	△39,122
財務活動によるキャッシュ・フロー	△60,795	△71,833
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	75,341	21,627
現金及び現金同等物の期首残高	1,508,083	1,562,066
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,583,425	1,583,694

(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) セグメント情報等

前第2四半期連結累計期間（自平成22年4月1日 至平成22年9月30日）及び当第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）

当社グループは、合成皮革製品の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(6) 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。

(7) 重要な後発事象

当第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）

新株予約権の消滅

平成18年9月21日の取締役会決議に基づき発行した新株予約権について、平成23年10月5日をもって権利行使期間が満了し、当該新株予約権が消滅しております。

① 消滅した新株予約権の内容

取締役会決議日	平成18年9月21日
付与日	平成18年10月6日
新株予約権の個数	1,200個
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数	1,200,000株
新株予約権の行使期間	自 平成18年10月9日 至 平成23年10月5日

② 消滅日

平成23年10月5日

なお、新株予約権の消滅にともない、新株予約権49,056千円を第3四半期において取り崩す予定であります。

5. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

当第2四半期連結累計期間の生産及び受注実績を用途別に示すと、次のとおりであります。

用途別の名称	生産金額 (千円)	前年同期比 (%)	受注金額 (千円)	前年同期比 (%)	受注残金額 (千円)	前年同期比 (%)
湿式合成皮革						
家具・車輛用	1,284,163	116.2	1,181,622	110.8	465,419	156.7
手袋用	408,099	82.7	265,848	64.6	200,638	93.6
その他	147,927	92.9	91,319	74.7	91,687	69.2
湿式合成皮革計	1,840,189	104.7	1,538,789	96.1	757,745	117.7
溶剤 (DMF)	25,257	84.0	—	—	—	—
合計	1,865,447	104.3	1,538,789	96.1	757,745	117.7

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 販売の状況

当第2四半期連結累計期間の販売実績を用途別に示すと、次のとおりであります。

用途別の名称	販売金額 (千円)	前年同期比 (%)
湿式合成皮革		
家具・車輛用	1,120,122	107.1
手袋用	353,264	82.4
その他	141,655	88.2
湿式合成皮革計	1,615,043	98.8
溶剤 (DMF)	25,257	84.0
合計	1,640,300	98.5

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。