



平成26年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年10月9日

上場会社名 久光製薬株式会社 上場取引所 東・名・福  
 コード番号 4530 URL <http://www.hisamitsu.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 中富 博隆  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員IR室長 (氏名) 高尾 信一郎 (TEL) 03-5293-1714  
 四半期報告書提出予定日 平成25年10月11日 配当支払開始予定日 平成25年11月8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2月期第2四半期の連結業績(平成25年3月1日～平成25年8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    | %    |
| 26年2月期第2四半期 | 77,382 | 7.6 | 12,462 | △5.9 | 16,856 | 2.3 | 13,681 | 46.6 |
| 25年2月期第2四半期 | 71,932 | 4.0 | 13,248 | 0.3  | 16,481 | 3.6 | 9,334  | 31.7 |

(注) 包括利益 26年2月期第2四半期 21,562百万円(125.3%) 25年2月期第2四半期 9,572百万円(60.7%)

|             | 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                        |
| 26年2月期第2四半期 | 159.71          | —                          |
| 25年2月期第2四半期 | 108.96          | —                          |

(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2月期第2四半期 | 245,021 | 186,440 | 75.7   |
| 25年2月期      | 214,141 | 167,933 | 78.1   |

(参考) 自己資本 26年2月期第2四半期 185,570百万円 25年2月期 167,186百万円

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2月期     | —      | 35.00  | —      | 35.00 | 70.00 |
| 26年2月期     | —      | 35.00  | —      | —     | —     |
| 26年2月期(予想) | —      | —      | —      | 35.00 | 70.00 |

(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26年2月期の連結業績予想(平成25年3月1日～平成26年2月28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 | 151,500 | 6.1 | 20,300 | △19.8 | 27,800 | △15.9 | 20,600 | 9.5 | 240.46         |

(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 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有  
(注)詳細は、添付資料4ページ「2. サマリー情報 (注記事項) に関する事項」をご覧ください。

(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

(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2月期2Q | 95,164,895株 | 25年2月期   | 95,164,895株 |
| ② 期末自己株式数            | 26年2月期2Q | 9,496,674株  | 25年2月期   | 9,496,077株  |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計)    | 26年2月期2Q | 85,668,454株 | 25年2月期2Q | 85,669,186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

- ・当資料のうち、将来の見通し及び計画に基づく予測には、不確実な要素が含まれ、変動する可能性があります。従って、実際の業績は現時点での当社の判断に対して異なる可能性もあります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3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          | 3  |
| 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項        | 4  |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動  | 4  |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用  | 4  |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 4  |
| 3. 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  |
| 四半期連結損益計算書                   | 7  |
| 四半期連結包括利益計算書                 | 8  |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書        | 9  |
| (4) 継続企業の前提に関する注記            | 10 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記   | 10 |

## 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

## &lt;売上高&gt;

当第2四半期連結累計期間の売上高は、前年同四半期比7.6%増の773億8千2百万円となりました。

国内市場において、医療用医薬品事業は、平成25年6月の経皮吸収型過活動膀胱治療剤「ネオキシ®テープ」の新発売やブプレノルフィン含有経皮吸収型持続性疼痛治療剤「ノルスパン®テープ」の伸長がありましたが、前年第1四半期に薬価改定前の買い控えの反動があったことで、前年同四半期比0.2%の減収となりました。一般用医薬品事業は、依然として厳しい販売競争が続いていますが、平成24年11月に販売を開始した「アレグラ®FX」に加え、広告を一新した主力商品の「サロンパス®」や「ブテナロック®Vα」等の売上も伸長し、前年同四半期比16.6%の増収となりました。

一方、海外市場においては、円安の影響に加え、積極的な広告宣伝活動を展開しているアメリカのほか、インドネシアやベトナム等の海外子会社でも売上が好調に推移し、前年同四半期比35.6%の増収となりました。

## &lt;利益&gt;

当第2四半期連結累計期間の営業利益は、124億6千2百万円(前年同四半期比5.9%減)と減益になりました。その主な要因は、販売促進活動の強化に伴う販売費及び一般管理費の増加です。なお、販売費及び一般管理費につきましては、369億円(前年同四半期比13.0%増)となりました。

当第2四半期連結累計期間の経常利益は、168億5千6百万円(前年同四半期比2.3%増)と増益になりました。その主な要因は、持分法による投資利益の増加です。

当第2四半期連結累計期間の四半期純利益は、136億8千1百万円(前年同四半期比46.6%増)と増益になりました。その主な要因は、経皮吸収型過活動膀胱治療剤「ネオキシ®テープ」の販売権許諾料です。

## (2) 連結財政状態に関する定性的情報

## &lt;資産、負債、純資産の状況&gt;

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比較して308億8千万円増加し、2,450億2千1百万円となりました。主な増減は、現金及び預金(123億2千3百万円増)と受取手形及び売掛金(97億5千1百万円増)です。

当第2四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末と比較して123億7千3百万円増加し、585億8千1百万円となりました。主な増減は、電子記録債務(87億7千万円増)とその他流動負債(49億5千6百万円増)です。

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は、前連結会計年度末と比較して185億7百万円増加し、1,864億4千万円となりました。主な増減は、利益剰余金(106億8千2百万円増)と為替換算調整勘定(56億2千万円増)です。

## &lt;キャッシュ・フローの状況&gt;

当第2四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末に比べて145億7千9百万円増加し、654億3千9百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、176億6千2百万円の収入（前年同四半期は147億9千4百万円の収入）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益218億4千9百万円と売上債権の増加額92億9千万円によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、19億6千1百万円の支出（前年同四半期は31億4千3百万円の支出）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22億2千1百万円によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、32億1千3百万円の支出（前年同四半期は59億9千4百万円の支出）となりました。これは主に、配当金の支払額30億円によるものです。

## (3) 連結業績予想に関する定性的情報

前回発表時（平成25年10月1日）の予想を変更していません。

2. サマリー情報(注記事項)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。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の算定方法

当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しています。

なお、法人税等調整額は法人税等に含めて表示しています。

(3) 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25年3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方法に変更しています。

なお、この変更に伴う当第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に与える影響額は軽微です。

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25年2月28日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年8月31日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                              |
| 流動資産        |                         |                              |
| 現金及び預金      | 41,157                  | 53,481                       |
| 受取手形及び売掛金   | 36,986                  | 46,737                       |
| 有価証券        | 12,338                  | 15,054                       |
| 商品及び製品      | 7,927                   | 8,522                        |
| 仕掛品         | 271                     | 493                          |
| 原材料及び貯蔵品    | 5,130                   | 4,980                        |
| その他         | 4,119                   | 7,401                        |
| 貸倒引当金       | △211                    | △283                         |
| 流動資産合計      | 107,719                 | 136,389                      |
| 固定資産        |                         |                              |
| 有形固定資産      |                         |                              |
| 建物及び構築物(純額) | 17,643                  | 17,862                       |
| その他(純額)     | 25,575                  | 25,472                       |
| 有形固定資産合計    | 43,219                  | 43,334                       |
| 無形固定資産      |                         |                              |
| 販売権         | 6,828                   | 6,296                        |
| のれん         | 5,112                   | 5,379                        |
| その他         | 5,222                   | 5,744                        |
| 無形固定資産合計    | 17,163                  | 17,421                       |
| 投資その他の資産    |                         |                              |
| 投資有価証券      | 36,685                  | 39,325                       |
| その他         | 9,571                   | 8,768                        |
| 貸倒引当金       | △218                    | △218                         |
| 投資その他の資産合計  | 46,038                  | 47,876                       |
| 固定資産合計      | 106,421                 | 108,632                      |
| 資産合計        | 214,141                 | 245,021                      |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成25年2月28日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 12,991                  | 10,196                       |
| 電子記録債務        | —                       | 8,770                        |
| 短期借入金         | 1,674                   | 1,718                        |
| 未払法人税等        | 6,576                   | 8,039                        |
| 返品調整引当金       | 229                     | 226                          |
| 賞与引当金         | 1,714                   | 1,510                        |
| その他           | 11,197                  | 16,154                       |
| 流動負債合計        | 34,385                  | 46,616                       |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 989                     | 928                          |
| 退職給付引当金       | 5,119                   | 5,162                        |
| 役員退職慰労引当金     | 1,302                   | 1,157                        |
| その他           | 4,411                   | 4,715                        |
| 固定負債合計        | 11,822                  | 11,964                       |
| 負債合計          | 46,207                  | 58,581                       |
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 8,473                   | 8,473                        |
| 資本剰余金         | 8,396                   | 8,396                        |
| 利益剰余金         | 172,488                 | 183,170                      |
| 自己株式          | △21,846                 | △21,849                      |
| 株主資本合計        | 167,511                 | 178,191                      |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 2,175                   | 4,259                        |
| 土地再評価差額金      | 3,459                   | 3,459                        |
| 為替換算調整勘定      | △5,961                  | △340                         |
| その他の包括利益累計額合計 | △325                    | 7,379                        |
| 少数株主持分        | 747                     | 870                          |
| 純資産合計         | 167,933                 | 186,440                      |
| 負債純資産合計       | 214,141                 | 245,021                      |



(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<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年3月1日<br>至平成25年8月31日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | 71,932                                      | 77,382                                      |
| 売上原価            | 26,013                                      | 28,018                                      |
| 売上総利益           | 45,918                                      | 49,363                                      |
| 販売費及び一般管理費      | 32,669                                      | 36,900                                      |
| 営業利益            | 13,248                                      | 12,462                                      |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 33  | 36  |
| 受取配当金           | 232   | 264   |
| 為替差益            | —   | 134   |
| 受取ロイヤリティー       | 62  | 48  |
| 持分法による投資利益      | 2,869                                       | 3,693                                       |
| その他             | 173   | 262   |
| 営業外収益合計         | 3,371                                       | 4,439                                       |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 27  | 17  |
| 為替差損            | 89  | —   |
| 売上債権売却損         | 12  | 12  |
| その他             | 8   | 16  |
| 営業外費用合計         | 138   | 46  |
| 経常利益            | 16,481                                      | 16,856                                      |
| 特別利益            |   |   |
| 投資有価証券売却益       | —   | 87  |
| 販売権許諾料          | —   | 5,000                                       |
| その他             | 1   | —   |
| 特別利益合計          | 1   | 5,087                                       |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産処分損         | 78  | 33  |
| 投資有価証券評価損       | 378   | 61  |
| 特別損失合計          | 456   | 95  |
| 税金等調整前四半期純利益    | 16,025                                      | 21,849                                      |
| 法人税等            | 6,615                                       | 8,022                                       |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 9,410                                       | 13,826                                      |
| 少数株主利益          | 75  | 144   |
| 四半期純利益          | 9,334                                       | 13,681                                      |

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<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年3月1日<br>至平成25年8月31日) |
|------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益  | 9,410                                       | 13,826                                      |
| その他の包括利益         |   |   |
| その他有価証券評価差額金     | △423  | 2,024                                       |
| 為替換算調整勘定         | 376   | 4,529                                       |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 209   | 1,181                                       |
| その他の包括利益合計       | 162   | 7,736                                       |
| 四半期包括利益          | 9,572                                       | 21,562                                      |
| (内訳)             |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 9,499                                       | 21,386                                      |
| 少数株主に係る四半期包括利益   | 72  | 176   |

## (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<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年3月1日<br>至平成25年8月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前四半期純利益            | 16,025                                      | 21,849                                      |
| 減価償却費                   | 3,433                                       | 3,197                                       |
| のれん償却額                  | 356   | 427   |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | 130   | 33  |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | 20  | 68  |
| 受取利息及び受取配当金             | △266  | △300  |
| 支払利息                    | 27  | 17  |
| 持分法による投資損益(△は益)         | △2,869                                      | △3,693                                      |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | △5,859                                      | △9,290                                      |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | △120  | △190  |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | 1,502                                       | 5,517                                       |
| その他                     | 2,525                                       | 1,463                                       |
| 小計                      | 14,907                                      | 19,099                                      |
| 利息及び配当金の受取額             | 3,940                                       | 5,579                                       |
| 利息の支払額                  | △27   | △17   |
| 法人税等の支払額                | △4,025                                      | △6,997                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 14,794                                      | 17,662                                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 長期性預金の増減額(△は増加)         | 500   | —   |
| 有価証券の取得による支出            | —   | △1,339                                      |
| 有価証券の売却による収入            | —   | 1,042                                       |
| 有形固定資産の取得による支出          | △2,305                                      | △2,221                                      |
| 無形固定資産の取得による支出          | △27   | △37   |
| 投資有価証券の取得による支出          | △1,186                                      | △211  |
| 投資有価証券の売却による収入          | —   | 971   |
| その他                     | △123  | △164  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △3,143                                      | △1,961                                      |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 短期借入金の増減額(△は減少)         | △161  | 59  |
| 長期借入金の返済による支出           | △2,673                                      | △105  |
| 少数株主への配当金の支払額           | △59   | △53   |
| 自己株式の取得による支出            | △0  | △2  |
| 配当金の支払額                 | △3,000                                      | △3,000                                      |
| その他                     | △99   | △112  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △5,994                                      | △3,213                                      |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 190   | 2,091                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)     | 5,846                                       | 14,579                                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 34,222                                      | 50,860                                      |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 40,069                                      | 65,439                                      |

(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。