



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11月11日
東

上場会社名 ニチアス株式会社 上場取引所
コード番号 5393 URL <http://www.nichias.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 矢野 邦彦
問合せ先責任者 (役職名) 取締役常務執行役員 (氏名) 富田 雅行 (TEL) (03) 4413-1111
管理本部長
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5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	69,529	1.5	4,928	△7.9	5,372	2.0	3,215	7.8
25年3月期第2四半期	68,523	△1.2	5,351	△0.1	5,269	0.4	2,982	△11.2

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 5,247百万円(72.6%) 25年3月期第2四半期 3,039百万円(△7.3%)

	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	26.93	23.39
25年3月期第2四半期	25.03	23.83

(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	137,755	66,819	48.0
25年3月期	135,401	62,299	45.3

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 66,139百万円 25年3月期 61,291百万円

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	—	6.00	—	7.00	13.00
26年3月期	—	7.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	8.00	15.00

(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	147,000	7.3	11,000	16.8	11,500	17.9	6,600	11.2	55.27

(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)

(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	125,057,344株	25年3月期	125,057,344株
26年3月期2Q	5,561,094株	25年3月期	5,752,899株
26年3月期2Q	119,409,645株	25年3月期2Q	119,164,206株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

※ 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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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条件、各項目の変動要因など、業績予想に関する事項は、本日別途公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

○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) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
追加情報	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
(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	11
(継続企業の前提に関する注記)	11
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	11
(セグメント情報等)	11
4. 補足説明資料	13

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におけるわが国経済は、設備投資の動きが依然低調な水準となっておりますが、政府主導の経済対策や金融政策への期待感から円安、株高が進むとともに、輸出関連企業を中心に収益が改善するなど明るい兆しが見えてきました。

このような状況の中、電力関連工事の減少によりプラント向け販売・工事部門の売上高が減少しましたが、半導体需要の回復により増産した高機能製品部門、自動車メーカーの増産に伴い需要の増加した自動車部品部門の売上高が増加したため、当社グループの売上高は、前年同四半期に対し1.5%増の695億29百万円となりました。

一方利益面では、営業利益が49億28百万円、経常利益が53億72百万円、四半期純利益が32億15百万円と前年同四半期と比較し、それぞれ7.9%の減少、2.0%の増加、7.8%の増加となりました。

当第2四半期連結累計期間のセグメント別売上高の状況は以下のとおりです。

なお、第1四半期連結会計期間より、報告セグメントとして記載する事業セグメントを変更しており、当第2四半期連結累計期間の比較・分析は、変更後の区分に基づいております。

プラント向け販売・工事については、メンテナンス需要を取り込んだ製品販売は堅調に推移したものの、電力関連工事の完成が減少したため、売上高は前年同四半期に対し5.5%減の183億61百万円となりました。

工業製品については、足もとの景気が緩やかに回復する中、シール材製品、無機断熱材製品、ふっ素樹脂製品の受注が増加基調にあるものの、前年同期の水準には戻っていないため、売上高は前年同四半期に対し0.2%減の187億24百万円となりました。

高機能製品については、半導体製造装置メーカー向けのふっ素樹脂製品、断熱製品の需要が回復したため、売上高は前年同四半期に対し13.2%増の68億91百万円となりました。

自動車部品については、自動車メーカー各社の増産に伴い自動車メーカーおよび部品メーカー向け製品の需要が堅調に推移したため、売上高は前年同四半期に対し8.4%増の144億30百万円となりました。

建材については、新設住宅着工戸数が堅調に推移する中、住宅用断熱材、住宅用耐火被覆材を中心に建材製品全般の需要が引き続き高い水準で推移したため、売上高は前年同四半期に対し1.7%増の111億21百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 資産、負債および純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、現金及び預金が44億98百万円減少しましたが、受取手形及び売掛金が26億1百万円、建物及び構築物が16億24百万円、投資有価証券が10億円増加したこと等により、前連結会計年度末と比較して23億54百万円増加の1,377億55百万円となりました。

当第2四半期連結会計期間末における負債は、長期借入金が8億50百万円増加しましたが、短期借入金16億71百万円、未払法人税等が11億88百万円減少したこと等により、前連結会計年度末と比較して21億65百万円減少の709億36百万円となりました。

当第2四半期連結会計期間末における純資産は、利益剰余金が28億42百万円、為替換算調整勘定が12億10百万円増加したこと等により、前連結会計年度末と比較して45億19百万円増加の668億19百万円となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末と比較して45億93百万円減少し147億51百万円となりました。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す。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は23億円（前年同四半期は65億71百万円の獲得）となりました。

これは、仕入債務の減少8億22百万円、たな卸資産の増加7億21百万円、法人税等の支払額26億30百万円等により資金が減少しましたが、税金等調整前四半期純利益51億13百万円、減価償却費16億85百万円等により資金が増加したことによります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により支出した資金は50億74百万円（前年同四半期は28億9百万円の支出）となりました。

これは、有形固定資産の取得による支出33億15百万円、無形固定資産の取得による支出9億62百万円等により資金が減少したことによります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により支出した資金は21億16百万円（前年同四半期は48億43百万円の獲得）となりました。

これは、主に長期借入による収入11億円により資金が増加しましたが、長期借入金の返済による支出20億円、配当金の支払額8億37百万円等により資金が減少したことによります。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第2四半期連結累計期間における業績の進捗状況等を勘案し、平成25年5月13日に発表いたしました平成26年3月期の通期業績予想を修正しております。詳細は本日別途公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と大きく異なる場合があります。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

追加情報

(連結子会社の事業年度等に関する事項の変更)

従来、連結子会社のうちニチアス協信㈱の決算日は12月31日、大田化成㈱の決算日は1月31日、㈱西日本ニチアス(旧社名:あきつ産業㈱)の決算日は2月末日であり、同日現在の財務諸表を使用し連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っていましたが、各社決算日を3月31日に変更したことに伴い、当第2四半期連結累計期間はそれぞれ、平成25年1月1日から平成25年9月30日までの9か月間、平成25年2月1日から平成25年9月30日までの8か月間、平成25年3月1日から平成25年9月30日までの7か月間を連結しております。

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 (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	19,383	14,884
受取手形及び売掛金	30,105	32,706
完成工事未収入金	12,387	9,828
有価証券	—	100
商品及び製品	7,194	7,986
仕掛品	1,192	1,223
原材料及び貯蔵品	4,605	4,639
未成工事支出金	3,642	3,895
繰延税金資産	1,587	1,635
その他	1,746	2,546
貸倒引当金	△38	△21
流動資産合計	81,805	79,424
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	38,326	40,299
減価償却累計額及び減損損失累計額	△25,770	△26,119
建物及び構築物(純額)	12,555	14,180
機械装置及び運搬具	58,404	59,950
減価償却累計額及び減損損失累計額	△51,445	△52,242
機械装置及び運搬具(純額)	6,959	7,708
土地	13,508	13,534
リース資産	295	349
減価償却累計額	△135	△145
リース資産(純額)	160	203
建設仮勘定	3,009	3,451
その他	6,856	7,138
減価償却累計額及び減損損失累計額	△6,488	△6,597
その他(純額)	367	540
有形固定資産合計	36,561	39,619
無形固定資産		
ソフトウェア仮勘定	721	1,544
その他	1,073	1,050
無形固定資産合計	1,795	2,594
投資その他の資産		
投資有価証券	8,895	9,896
繰延税金資産	1,046	675
その他	5,455	5,696
貸倒引当金	△157	△151
投資その他の資産合計	15,239	16,116
固定資産合計	53,596	58,330
資産合計	135,401	137,755

(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	22,182	21,816
1年内償還予定の社債	900	8,900
短期借入金	14,400	12,729
未払金	4,610	4,493
未払法人税等	2,662	1,473
未成工事受入金	275	501
賞与引当金	1,925	2,214
完成工事補償引当金	12	12
資産除去債務	144	263
その他	1,873	1,797
流動負債合計	48,988	54,202
固定負債		
社債	9,350	900
新株予約権付社債	10,000	10,000
長期借入金	1,175	2,025
繰延税金負債	126	492
退職給付引当金	2,274	2,290
役員退職慰労引当金	64	35
資産除去債務	441	296
その他	681	694
固定負債合計	24,113	16,734
負債合計	73,101	70,936
純資産の部		
株主資本		
資本金	9,283	9,283
資本剰余金	9,904	9,932
利益剰余金	42,718	45,560
自己株式	△1,834	△1,777
株主資本合計	60,072	62,999
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,340	3,049
為替換算調整勘定	△1,120	90
その他の包括利益累計額合計	1,219	3,139
新株予約権	31	—
少数株主持分	976	680
純資産合計	62,299	66,819
負債純資産合計	135,401	137,755

(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		
商品及び製品売上高	48,972	50,806
完成工事高	19,550	18,723
売上高合計	68,523	69,529
売上原価		
商品及び製品売上原価	36,186	37,566
完成工事原価	17,034	16,624
売上原価合計	53,220	54,191
売上総利益	15,302	15,338
販売費及び一般管理費		
販売費	3,022	3,415
一般管理費	6,928	6,994
販売費及び一般管理費合計	9,951	10,410
営業利益	5,351	4,928
営業外収益		
受取利息	16	11
受取配当金	103	166
為替差益	—	276
受取賃貸料	119	133
持分法による投資利益	—	17
その他	175	139
営業外収益合計	414	744
営業外費用		
支払利息	219	151
為替差損	80	—
持分法による投資損失	18	—
その他	177	148
営業外費用合計	496	300
経常利益	5,269	5,372
特別利益		
固定資産売却益	5	6
新株予約権戻入益	37	7
特別利益合計	43	13
特別損失		
固定資産除売却損	39	67
投資有価証券評価損	433	—
ゴルフ会員権評価損	12	—
本社移転費用	—	204
特別損失合計	485	272
税金等調整前四半期純利益	4,827	5,113
法人税、住民税及び事業税	2,007	1,494
法人税等調整額	△218	348
法人税等合計	1,788	1,843
少数株主損益調整前四半期純利益	3,038	3,269
少数株主利益	56	54
四半期純利益	2,982	3,215

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	3,038	3,269
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△75	709
為替換算調整勘定	76	1,268
その他の包括利益合計	0	1,977
四半期包括利益	3,039	5,247
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,982	5,135
少数株主に係る四半期包括利益	57	111

(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	4,827	5,113
減価償却費	1,538	1,685
投資有価証券評価損益(△は益)	433	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△97	△29
退職給付引当金の増減額(△は減少)	88	△1
賞与引当金の増減額(△は減少)	343	287
受取利息及び受取配当金	△120	△177
支払利息	219	151
為替差損益(△は益)	1	△49
売上債権の増減額(△は増加)	4,500	279
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,392	△721
仕入債務の増減額(△は減少)	△2,409	△822
未払金の増減額(△は減少)	△497	△615
未払費用の増減額(△は減少)	108	95
未成工事受入金の増減額(△は減少)	175	225
その他	△193	△558
小計	7,526	4,862
利息及び配当金の受取額	120	177
利息の支払額	△222	△154
法人税等の支払額	△878	△2,630
法人税等の還付額	25	44
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,571	2,300
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社株式の取得による支出	△236	△86
有形固定資産の取得による支出	△1,987	△3,315
有形固定資産の売却による収入	35	24
無形固定資産の取得による支出	△664	△962
貸付けによる支出	△173	△671
貸付金の回収による収入	128	28
その他	86	△91
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,809	△5,074
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)	2,398	57
長期借入れによる収入	300	1,100
長期借入金の返済による支出	△6,638	△2,000
社債の償還による支出	△450	△450
新株予約権付社債の発行による収入	10,000	—
配当金の支払額	△710	△837
少数株主への配当金の支払額	△17	△7
その他	△38	20
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,843	△2,116

(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)
現金及び現金同等物に係る換算差額	40	163
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	8,646	△4,727
現金及び現金同等物の期首残高	12,156	19,344
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	58	134
現金及び現金同等物の四半期末残高	20,861	14,751

(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)

(セグメント情報)

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	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)
	プラント 向け 販売・工事	工業製品	高機能 製品	自動車 部品	建材	計		
売上高								
外部顧客への売上高	19,431	18,752	6,089	13,315	10,933	68,523	—	68,523
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	2,887	—	—	—	2,887	△2,887	—
計	19,431	21,640	6,089	13,315	10,933	71,410	△2,887	68,523
セグメント利益	1,387	2,519	201	916	325	5,351	—	5,351

(注) 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	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)
	プラント 向け 販売・工事	工業製品	高機能 製品	自動車 部品	建材	計		
売上高								
外部顧客への売上高	18,361	18,724	6,891	14,430	11,121	69,529	—	69,529
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	2,834	—	—	—	2,834	△2,834	—
計	18,361	21,558	6,891	14,430	11,121	72,364	△2,834	69,529
セグメント利益又は 損失(△)	1,105	1,804	650	1,433	△66	4,928	—	4,928

(注) 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。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、事業セグメントの区分方法を見直し、報告セグメントを従来の「工業製品」「高機能製品」「自動車部品」「建材」「保温保冷工事」から、「プラント向け販売・工事」「工業製品」「高機能製品」「自動車部品」「建材」に変更しております。

なお、前第2四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。

4. 補足説明資料

平成25年11月11日

平成26年3月期 第2四半期決算発表 補足資料

ニチアス株式会社

(1) 連結主要数値の推移

(単位:百万円)

	半期			通期					
	平成25年3月期	平成26年3月期		平成22年3月期	平成23年3月期	平成24年3月期	平成25年3月期	平成26年3月期	
	第2四半期累計	第2四半期累計	前期比増減率					予想	前期比増減率
売上高	68,523	69,529	1.5%	128,070	144,138	144,258	137,008	147,000	7.3%
営業利益	5,351	4,928	△ 7.9%	6,573	11,314	11,140	9,414	11,000	16.8%
営業利益率(%)	7.8%	7.1%		5.1%	7.8%	7.7%	6.9%	7.5%	
経常利益	5,269	5,372	2.0%	6,355	10,681	11,151	9,752	11,500	17.9%
経常利益率(%)	7.7%	7.7%		5.0%	7.4%	7.7%	7.1%	7.8%	
当期(四半期)純利益 (又は当期純損失)	2,982	3,215	7.8%	8,335	7,234	6,914	5,936	6,600	11.2%
当期純利益(損失)率(%)	4.4%	4.6%		6.5%	5.0%	4.8%	4.3%	4.5%	
1株当たり当期(四半期)純利益(円) (又は1株当たり当期純損失)	25.03	26.93	7.6%	70.10	60.84	58.14	49.81	55.27	11.0%
総資産	133,035	137,755	3.5%	127,215	123,474	125,601	135,401	—	—
純資産	57,724	66,819	15.8%	44,799	49,994	55,241	62,299	—	—
自己資本	56,780	66,139	16.5%	43,596	48,899	54,296	61,291	—	—
自己資本比率(%)	42.7%	48.0%		34.3%	39.6%	43.2%	45.3%	—	—
有利子負債	37,201	35,039	△ 5.8%	41,444	32,872	31,574	36,289	—	—
有利子負債比率(%)	28.0%	25.4%		32.6%	26.6%	25.1%	26.8%	—	—
設備投資額	3,260	4,820	47.8%	1,797	4,465	4,355	6,537	7,500	14.7%
減価償却費	1,538	1,672	8.7%	4,293	4,236	3,796	3,260	3,800	16.5%
研究開発費	2,557	2,702	5.7%	4,871	5,246	5,335	5,189	5,000	△ 3.6%

(2) 四半期連結業績推移

(単位:百万円)

	平成25年3月期				平成26年3月期		
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	前期比増減率
売上高	33,828	34,694	32,171	36,314	32,558	36,971	6.6%
営業利益	2,816	2,534	2,594	1,468	2,392	2,535	0.0%
営業利益率(%)	8.3%	7.3%	8.1%	4.0%	7.3%	6.9%	
経常利益	2,771	2,498	2,718	1,764	2,827	2,544	1.8%
経常利益率(%)	8.2%	7.2%	8.4%	4.9%	8.7%	6.9%	
四半期純利益	1,883	1,099	1,654	1,299	1,767	1,447	31.7%
四半期純利益率(%)	5.6%	3.2%	5.1%	3.6%	5.4%	3.9%	

※本資料に掲載されている現在の計画、見通しなどのうち歴史的事実でないものは、将来の業績に関する見通しであり、これらは現在入手可能な情報から得られたデータを会社の判断に基づいて示しております。
従って、実際の業績は様々な要因により、これら業績の見通しとは大きく異なる結果となり得ることをご承知おください。