

平成 17 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 17 年 2 月 10 日

上場会社名 **第一工業製薬株式会社** (コード番号：4461 東証・大証第 1 部)
 (URL <http://www.dks-web.co.jp>)
 問合せ先 代表者 役職名 代表取締役社長 TEL：(075) 255 — 0900
 氏名 津田章裕
 責任者 役職名 常務取締役総務財務本部長
 氏名 曾根 潔

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (内容)
 法人税等の計上基準は、法定実効税率をベースとした年間予測税率により計算しております。
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有
 (内容)
 セグメント情報の事業区分の方法について、従来、製品の組成及び製造方法に応じて界面活性剤、水溶性高分子製品、ウレタン系製品、樹脂添加用製品、その他に区分しておりましたが、当期において当社で組織変更が行われたことにより、事業の実態を反映したより適正な製品の組成及び製造方法に応じたセグメントとすべく、セグメントの区分を界面活性剤、アメニティ材料、ウレタン材料、機能材料、電子デバイス材料へ変更しております。
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有
 (内容)
 当第 1 四半期より、当社が晋一化工股份有限公司株式の過半数を取得したことにより、持分法適用関連会社から連結子会社となりました。

2. 平成 17 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 4 月 1 日～平成 16 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期（当期）純利益 | |
|------------------|--------|------|------|-------|------|-------|------------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 28,966 | 5.4% | 856 | 37.0% | 812 | 65.4% | 408 | 143.4% |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 27,473 | | 625 | | 491 | | 168 | |
| (参考)16 年 3 月期 | 36,785 | | 749 | | 567 | | 215 | |

| | 1 株当たり四半期（当期）純利益 | 潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益 |
|------------------|------------------|--------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 17 年 3 月期第 3 四半期 | 12.62 | 11.77 |
| 16 年 3 月期第 3 四半期 | 5.12 | — |
| (参考)16 年 3 月期 | 6.59 | — |

(注)売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示す。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期（平成 16 年 4 月から平成 16 年 12 月迄の 9 ヶ月間）の国内経済は、円高・ドル安の影響と原油価格の急激な高騰による素材インフレなどがありましたものの、中国を中心としたアジア経済の拡大により輸出が好調に推移し、また企業収益の大幅な改善に支えられて民間設備投資が増加し、景気は緩やかな回復基調となりました。

当社グループの属します化学業界におきましては、アジア各国向けの旺盛な需要と国内産業の立ち直りなどにより堅調な景気回復が見られましたものの、原油・ナフサ価格の急騰と高止まりに伴う石油化学原料のコスト上昇が収益圧迫の要因となりました。

このような状況のもと、第3四半期までの当社グループの業績は、既存コア事業の拡大や新規事業の育成に注力してまいりました結果、光硬化樹脂用材料や難燃剤などの機能材料のほか、非イオン性活性剤、導電性ペーストなどの売上高が好調に伸長したほか、当期より台湾の主力関係会社が連結子会社になりましたことから、当第3四半期までの売上高は着実に増加し、289億66百万円（前年同期比5.4%増）となりました。

損益面につきましては、原油価格の高騰に伴う石化原料価格の上昇による原価の増加がありましたものの、売上高の増加と営業経費の減少に努めましたことにより、経常利益は8億12百万円（前年同期比65.4%増）、四半期（当期）純利益は4億8百万円（前年同期比143.4%増）となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|-------------|--------|--------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17年3月期第3四半期 | 40,592 | 12,646 | 31.2 | 390.24 |
| 16年3月期第3四半期 | — | — | — | — |
| (参考)16年3月期 | 37,025 | 12,348 | 33.4 | 380.98 |

(注) 財政状態の変動状況につきましては、当第1四半期より情報開示を開始しましたので、前年第3四半期実績は記載しておりません。

[参考]平成17年3月期の連結業績予想（平成16年4月1日～平成17年3月31日）

[業績予想に関する定性的情報等]

当社グループを取り巻く環境は、国内景気回復の鈍化や石化原料価格の上昇などの厳しい状況がありますが、当第3四半期における業績は概ね予想通りに推移しており、平成16年11月12日に発表しました業績予想に修正はありません。

○ 添付資料

(要約) 四半期連結貸借対照表、(要約) 四半期連結損益計算書、事業の種類別セグメント情報、連結の業績推移及び連結セグメント別売上高・営業利益の推移（グラフ）

以 上

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円、%)

| 科 目 | 当第3四半期末 | | 前連結会計年度の要約連結貸借対照表 | |
|-----------------|-----------------|-------|-------------------|--------|
| | (平成16年12月31日現在) | | (平成16年3月31日現在) | |
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 |
| (資産の部) | | % | | % |
| 流動資産 | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 3,770 | | 2,811 | |
| 2. 受取手形及び売掛金 | 9,337 | | 8,224 | |
| 3. たな卸資産 | 5,540 | | 4,828 | |
| 4. 繰延税金資産 | 238 | | 197 | |
| 5. その他 | 853 | | 692 | |
| 貸倒引当金 | 1 | | 1 | |
| 流動資産合計 | 19,737 | 48.6 | 16,753 | 45.2 |
| 固定資産 | | | | |
| 1. 有形固定資産 | 15,220 | | 14,577 | |
| 2. 無形固定資産 | 49 | | 79 | |
| 3. 投資その他の資産 | 5,610 | | 5,669 | |
| 貸倒引当金 | 50 | | 53 | |
| 固定資産合計 | 20,830 | 51.3 | 20,272 | 54.8 |
| 繰延資産 | | | | |
| 1. 社債発行費 | 24 | | - | |
| 繰延資産合計 | 24 | 0.1 | - | - |
| 資産合計 | 40,592 | 100.0 | 37,025 | 100.00 |
| (負債の部) | | | | |
| 流動負債 | | | | |
| 1. 支払手形及び買掛金 | 8,967 | | 7,786 | |
| 2. 短期借入金 | 7,878 | | 7,705 | |
| 3. 未払法人税等 | 250 | | 95 | |
| 4. 賞与引当金 | 143 | | 302 | |
| 5. その他 | 1,812 | | 1,424 | |
| 流動負債合計 | 19,052 | 46.9 | 17,313 | 46.7 |
| 固定負債 | | | | |
| 1. 新株予約権付社債 | 2,167 | | - | |
| 2. 長期借入金 | 5,728 | | 4,848 | |
| 3. 退職給付引当金 | 146 | | 2,052 | |
| 4. 役員退職慰労引当金 | 47 | | 72 | |
| 5. その他 | 347 | | 234 | |
| 固定負債合計 | 8,440 | 20.8 | 7,209 | 19.5 |
| 負債合計 | 27,492 | 67.7 | 24,522 | 66.2 |
| (少数株主持分) | | | | |
| 少数株主持分 | 453 | 1.1 | 154 | 0.4 |
| (資本の部) | | | | |
| 資本金 | 5,577 | 13.7 | 5,577 | 15.1 |
| 資本剰余金 | 3,905 | 9.6 | 3,905 | 10.5 |
| 利益剰余金 | 3,099 | 7.6 | 2,852 | 7.7 |
| その他有価証券評価差額金 | 354 | 0.9 | 323 | 0.9 |
| 為替換算調整勘定 | 105 | 0.2 | 127 | 0.3 |
| 自己株式 | 185 | 0.4 | 183 | 0.5 |
| 資本合計 | 12,646 | 31.2 | 12,348 | 33.4 |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | 40,592 | 100.0 | 37,025 | 100.0 |

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：百万円、%)

| 科 目 | 当第3四半期 | | 前連結会計年度の要約連結損益計算書 | |
|--------------------|--------------------------------|-------|-------------------------------|-------|
| | 〔 自平成16年4月1日 至平成16年12月31日 〕 | | 〔 自平成15年4月1日 至平成16年3月31日 〕 | |
| | 金 額 | 百 分 比 | 金 額 | 百 分 比 |
| 売 上 高 | 28,966 | 100.0 | 36,785 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 22,005 | 76.0 | 27,852 | 75.7 |
| 売 上 総 利 益 | 6,961 | 24.0 | 8,932 | 24.3 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | |
| 1. 販 売 費 | 3,192 | | 4,255 | |
| 2. 一 般 管 理 費 | 2,913 | | 3,927 | |
| 営 業 利 益 | 856 | 3.0 | 749 | 2.0 |
| 営 業 外 収 益 | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 1 | | 1 | |
| 2. 受 取 配 当 金 | 32 | | 13 | |
| 3. 持分法による投資利益 | 68 | | 31 | |
| 4. 固 定 資 産 賃 貸 料 | 15 | | 25 | |
| 5. 保 険 金 収 入 | - | | 8 | |
| 6. 匿 名 組 合 分 配 金 | 95 | | 116 | |
| 7. そ の 他 雑 益 | 129 | | 137 | |
| 営 業 外 費 用 | | | | |
| 1. 支 払 利 息 | 158 | | 235 | |
| 2. た な 卸 資 産 処 分 損 | 34 | | 55 | |
| 3. そ の 他 雑 損 | 193 | | 225 | |
| 経 常 利 益 | 812 | 2.8 | 567 | 1.5 |
| 特 別 利 益 | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | 247 | | 187 | |
| 2. 土 地 売 却 益 | - | | 2 | |
| 3. 建 物 売 却 益 | - | | 0 | |
| 4. そ の 他 | 0 | | - | |
| 特 別 損 失 | | | | |
| 1. 固 定 資 産 処 分 損 | 116 | | 126 | |
| 2. 退職給付制度改定損失 | 110 | | - | |
| 3. 投資有価証券売却損 | - | | 3 | |
| 4. 土 地 売 却 損 | - | | 3 | |
| 5. そ の 他 | 3 | | 6 | |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益 | 829 | 2.9 | 616 | 1.7 |
| 税 金 費 用 | 390 | 1.4 | 392 | 1.1 |
| 少 数 株 主 利 益 | 29 | 0.1 | 8 | 0.0 |
| 四半期(当期)純利益 | 408 | 1.4 | 215 | 0.6 |

事業の種類別セグメント情報

当第3四半期(自平成16年4月1日 至 平成16年12月31日) (単位:百万円)

| | 界面活性剤 | アメニティ材料 | ウレタン材料 | 機能材料 | 電子デバイス材料 | 計 | 消去又は全社 | 連結 |
|----------------------|--------|---------|--------|-------|----------|--------|--------|--------|
| 売上高 | | | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 10,433 | 5,801 | 5,353 | 5,787 | 1,591 | 28,966 | - | 28,966 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | - | (-) | - |
| 計 | 10,433 | 5,801 | 5,353 | 5,787 | 1,591 | 28,966 | (-) | 28,966 |
| 営業費用 | 10,008 | 5,598 | 5,316 | 5,599 | 1,587 | 28,110 | (-) | 28,110 |
| 営業利益(印は営業損失) | 424 | 202 | 36 | 187 | 3 | 856 | (-) | 856 |

前第3四半期(自平成15年4月1日 至 平成15年12月31日) (単位:百万円)

| | 界面活性剤 | アメニティ材料 | ウレタン材料 | 機能材料 | 電子デバイス材料 | 計 | 消去又は全社 | 連結 |
|----------------------|-------|---------|--------|-------|----------|--------|--------|--------|
| 売上高 | | | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 9,835 | 6,207 | 5,327 | 4,632 | 1,471 | 27,473 | - | 27,473 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | - | (-) | - |
| 計 | 9,835 | 6,207 | 5,327 | 4,632 | 1,471 | 27,473 | (-) | 27,473 |
| 営業費用 | 9,435 | 6,190 | 5,284 | 4,605 | 1,332 | 26,848 | (-) | 26,848 |
| 営業利益(印は営業損失) | 399 | 17 | 42 | 26 | 138 | 625 | (-) | 625 |

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至 平成16年3月31日) (単位:百万円)

| | 界面活性剤 | アメニティ材料 | ウレタン材料 | 機能材料 | 電子デバイス材料 | 計 | 消去又は全社 | 連結 |
|----------------------|--------|---------|--------|-------|----------|--------|--------|--------|
| 売上高 | | | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 12,988 | 8,227 | 7,127 | 6,427 | 2,015 | 36,785 | - | 36,785 |
| (2)セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | - | (-) | - |
| 計 | 12,988 | 8,227 | 7,127 | 6,427 | 2,015 | 36,785 | (-) | 36,785 |
| 営業費用 | 12,491 | 8,223 | 7,096 | 6,316 | 1,907 | 36,036 | (-) | 36,036 |
| 営業利益(印は営業損失) | 496 | 3 | 30 | 110 | 108 | 749 | (-) | 749 |

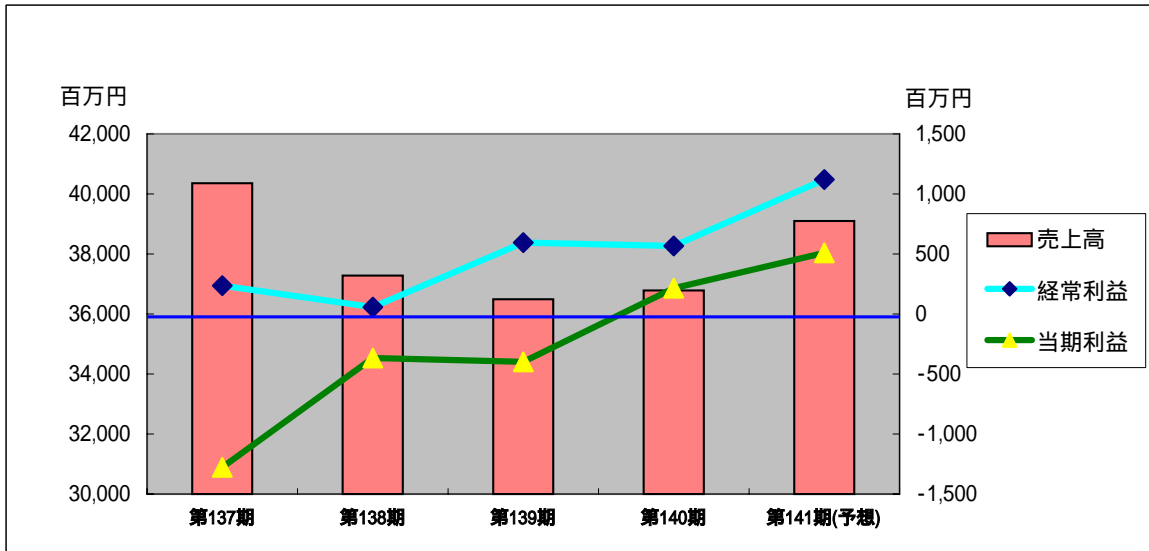
(注) 1. 事業区分の方法

事業区分の方法については、製品の組成及び製造方法に応じて、界面活性剤、アメニティ材料、ウレタン材料、機能材料、電子デバイス材料に区分しております。

2. 各事業の主な製品

| 事業区分 | 主要製品 |
|----------|-----------------------------------|
| 界面活性剤 | 非イオン活性剤、アニオン活性剤、カチオン活性剤、両性活性剤 |
| アメニティ材料 | シヨ糖脂肪酸エステル、セルロース系高分子材料、アクリル系高分子材料 |
| ウレタン材料 | ポリエーテルポリオール、ウレタンプレポリマー、ウレタンシステム |
| 機能材料 | 光硬化樹脂用材料、水系ウレタン樹脂、難燃剤、アミド系滑剤 |
| 電子デバイス材料 | 電子部品用導電性ペースト、射出成形用ペレット、高分子固体電解質 |

連 結 の 業 績 推 移



連 結 セ グ メ ン ト 別 売 上 高 ・ 営 業 利 益 の 推 移

