



2019年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2019年2月7日

上場会社名 ヨシロ化学工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 5013 URL <https://www.yushiro.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 大胡 栄一

問合せ先責任者 (役職名) コーポレート統括本部 財務部長 (氏名) 宮澤 尚徳

TEL 03-3750-6793

四半期報告書提出予定日 2019年2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

(百万円未満切捨て)

1. 2019年3月期第3四半期の連結業績(2018年4月1日～2018年12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 | | 親会社株主に帰属する四半期純利益 | |
|---------------|--------|-----|-------|------|-------|------|------------------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2019年3月期第3四半期 | 25,539 | 8.5 | 1,704 | 20.2 | 2,282 | 18.2 | 1,621 | 22.9 |
| 2018年3月期第3四半期 | 23,546 | 7.0 | 2,136 | 14.0 | 2,789 | 17.9 | 2,103 | 45.2 |

(注) 包括利益 2019年3月期第3四半期 794百万円 (76.3%) 2018年3月期第3四半期 3,357百万円 (%)

| | 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 |
| 2019年3月期第3四半期 | 119.43 | |
| 2018年3月期第3四半期 | 154.92 | |

(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 |
| 2019年3月期第3四半期 | 49,457 | 32,221 | 61.3 | 2,231.85 |
| 2018年3月期 | 43,683 | 32,197 | 69.4 | 2,231.91 |

(参考) 自己資本 2019年3月期第3四半期 30,302百万円 2018年3月期 30,303百万円

添付資料6ページ「2. 四半期連結財務諸表及び注記(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項(追加情報)」に記載のとおり、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間から適用し、表示方法の変更を行っております。2018年3月期の連結財政状態は、当該変更を反映した遡及適用後の数値を記載しております。

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 |
| 2018年3月期 | | 15.00 | | 30.00 | 45.00 |
| 2019年3月期 | | 20.00 | | | |
| 2019年3月期(予想) | | | | 25.00 | 45.00 |

(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. 2019年3月期の連結業績予想(2018年4月1日～2019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 | | 親会社株主に帰属する当期純利益 | | 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 | 35,000 | 10.9 | 2,400 | 4.1 | 3,000 | 7.5 | 2,000 | 10.3 | 147.30 |

(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
- (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
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- | | |
|--------------------|-----|
| 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | : 無 |
| 以外の会計方針の変更 | : 無 |
| 会計上の見積りの変更 | : 無 |
| 修正再表示 | : 無 |

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|-------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2019年3月期3Q | 13,900,065 株 | 2018年3月期 | 13,900,065 株 |
| 期末自己株式数 | 2019年3月期3Q | 322,666 株 | 2018年3月期 | 322,582 株 |
| 期中平均株式数(四半期累計) | 2019年3月期3Q | 13,577,437 株 | 2018年3月期3Q | 13,577,735 株 |

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

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、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については、添付資料1ページ「1.(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」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) 経営成績に関する説明 | 1 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 1 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 1 |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 | 2 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 2 |
| (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 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 6 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 6 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 6 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 6 |
| (追加情報) | 6 |
| (セグメント情報) | 6 |

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

当連結会計年度における世界経済は、総じて堅調さを維持しているものの、米中通商摩擦の激化、英国によるEU離脱の混迷、中国経済の先行きに対する不安等、政治・政策に絡む懸念材料もあり成長ペースは減速傾向にあります。日本経済は、自然災害の影響収束により緩やかではありますが持ち直してきております。

このような環境下、売上高は好調な日系の自動車生産に支えられ前年同期比8.5%増の25,539百万円となりました。販売製品の原材料である鉱油の価格は、下落傾向にある原油価格とのタイムラグがある為、当四半期も下がらない状況にあります。また、化成品の価格も上昇しており、原材料費の増加は続いております。その結果、営業利益は前年同期比20.2%減の1,704百万円、経常利益は前年同期比18.2%減の2,282百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同期比22.9%減の1,621百万円となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。なお、セグメント利益は営業利益ベースの数値であります。

①日本

堅調な国内自動車生産の影響を受け既存顧客への売上高増加と新規顧客の獲得により、セグメント売上高は前年同期比7.2%増の13,678百万円となりました。セグメント利益は原材料費増加により、前年同期比12.2%減の772百万円となりました。

②南北アメリカ

8月に買収した QualiChem, Inc. (当連結累計期間は9月1ヶ月分の実績) の実績及び経済が回復基調にあるブラジルの子会社での増収によりセグメント売上高は前年同期比12.7%増の4,816百万円となりました。しかしセグメント利益は、QualiChem, Inc. の利益貢献はありましたがブラジルでのレアル安に伴う原材料費高騰及びアメリカ子会社でのM&A関連費用(138百万円)により前年同期比34.9%減の280百万円となりました。

③中国

自動車全体の生産台数は減少しているものの日系自動車メーカーの生産は伸びており、その結果売上高は前年同期比8.2%増の3,465百万円となりました。セグメント利益は、原材料費及び人件費の高騰により前年同期比27.8%減の244百万円となりました。

④東南アジア/インド

東南アジア各国とも日系自動車メーカーは生産台数を伸ばしており、その結果セグメント売上高は前年同期比7.9%増の3,579百万円となりました。セグメント利益は、原材料費高騰等の影響により前年同期比7.7%減の448百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、49,457百万円となり、前連結会計年度末に比べ5,774百万円増加しました。主な要因は、「現金及び預金」が1,294百万円、「投資有価証券」が430百万円減少したものの、「のれん」が5,215百万円、「受取手形及び売掛金」が1,127百万円、「原材料及び貯蔵品」が631百万円、「商品及び製品」が394百万円増加したことによります。

負債は、17,235百万円となり、前連結会計年度末に比べ5,749百万円増加しました。主な要因は、「未払法人税等」が172百万円、「賞与引当金」が171百万円、「繰延税金負債」が161百万円減少したものの、「長期借入金」が4,111百万円、「支払手形及び買掛金」が1,323百万円、「短期借入金」が632百万円増加したことによります。

純資産は、32,221百万円となり、前連結会計年度末に比べ24百万円増加しました。主な要因は、「その他有価証券評価差額金」が449百万円減少したものの、「利益剰余金」が926百万円増加し、「為替換算調整勘定」が455百万円変動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

2019年3月期の業績予想につきましては、2018年11月7日発表の業績予想に変更はございません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2018年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 8,439 | 7,145 |
| 受取手形及び売掛金 | 6,598 | 7,726 |
| 商品及び製品 | 1,535 | 1,929 |
| 原材料及び貯蔵品 | 2,157 | 2,788 |
| その他 | 247 | 408 |
| 貸倒引当金 | △20 | △23 |
| 流動資産合計 | 18,957 | 19,974 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 4,761 | 4,940 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 1,256 | 1,363 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 318 | 432 |
| 土地 | 5,111 | 5,150 |
| リース資産（純額） | 15 | 69 |
| 建設仮勘定 | 42 | 33 |
| 有形固定資産合計 | 11,505 | 11,989 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 5 | 5,221 |
| その他 | 702 | 595 |
| 無形固定資産合計 | 707 | 5,816 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 11,442 | 11,012 |
| 保険積立金 | 622 | 440 |
| 長期預金 | 165 | 2 |
| 繰延税金資産 | 6 | 6 |
| その他 | 296 | 236 |
| 貸倒引当金 | △20 | △22 |
| 投資その他の資産合計 | 12,512 | 11,677 |
| 固定資産合計 | 24,725 | 29,483 |
| 資産合計 | 43,683 | 49,457 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2018年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 3,767 | 5,090 |
| 短期借入金 | 1,717 | 2,350 |
| リース債務 | 21 | 78 |
| 未払金 | 816 | 779 |
| 未払消費税等 | 34 | 45 |
| 未払法人税等 | 291 | 118 |
| 賞与引当金 | 506 | 335 |
| 役員賞与引当金 | 27 | 18 |
| その他 | 1,148 | 1,446 |
| 流動負債合計 | 8,331 | 10,263 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 511 | 4,622 |
| リース債務 | 72 | 69 |
| 繰延税金負債 | 714 | 553 |
| 役員退職慰労引当金 | 98 | 117 |
| 厚生年金基金解散損失引当金 | 275 | — |
| 退職給付に係る負債 | 1,247 | 1,233 |
| 長期預り保証金 | 178 | 180 |
| 資産除去債務 | 16 | 16 |
| その他 | 39 | 178 |
| 固定負債合計 | 3,154 | 6,971 |
| 負債合計 | 11,485 | 17,235 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,249 | 4,249 |
| 資本剰余金 | 4,046 | 4,015 |
| 利益剰余金 | 22,229 | 23,156 |
| 自己株式 | △426 | △426 |
| 株主資本合計 | 30,098 | 30,994 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 2,146 | 1,696 |
| 為替換算調整勘定 | △1,915 | △2,371 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △25 | △17 |
| その他の包括利益累計額合計 | 205 | △692 |
| 非支配株主持分 | 1,893 | 1,919 |
| 純資産合計 | 32,197 | 32,221 |
| 負債純資産合計 | 43,683 | 49,457 |

(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3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自2017年4月1日 至2017年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 23,546 | 25,539 |
| 売上原価 | 15,907 | 17,748 |
| 売上総利益 | 7,638 | 7,790 |
| 販売費及び一般管理費 | 5,502 | 6,085 |
| 営業利益 | 2,136 | 1,704 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 66 | 42 |
| 受取配当金 | 69 | 86 |
| 為替差益 | 37 | 9 |
| 持分法による投資利益 | 443 | 437 |
| その他 | 74 | 87 |
| 営業外収益合計 | 691 | 662 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 22 | 33 |
| 保険解約損 | — | 30 |
| その他 | 16 | 20 |
| 営業外費用合計 | 38 | 84 |
| 経常利益 | 2,789 | 2,282 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | — | 16 |
| 特別損失合計 | — | 16 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 2,789 | 2,266 |
| 法人税等 | 482 | 482 |
| 四半期純利益 | 2,306 | 1,783 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 203 | 161 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 2,103 | 1,621 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益 | 2,306 | 1,783 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 920 | △449 |
| 為替換算調整勘定 | 49 | △320 |
| 退職給付に係る調整額 | 17 | 8 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 63 | △226 |
| その他の包括利益合計 | 1,050 | △988 |
| 四半期包括利益 | 3,357 | 794 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,133 | 724 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 224 | 70 |

(3) 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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む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おります。なお、法人税等調整額は法人税等に含めて表示しております。

(追加情報)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(セグメント情報等)

I 前第3四半期連結結果計期間（自 2017年4月1日 至 2017年12月31日）

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 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 |
|-----------------------|---------|------------|-------|---------------|--------|--------------|-----------------------|
| | 日本 | 南北 アメリカ | 中国 | 東南アジア /インド | 合計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 12,754 | 4,272 | 3,201 | 3,317 | 23,546 | — | 23,546 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 801 | 3 | 26 | 50 | 881 | △881 | — |
| 計 | 13,556 | 4,275 | 3,227 | 3,368 | 24,428 | △881 | 23,546 |
| セグメント利益 | 879 | 430 | 337 | 485 | 2,133 | 3 | 2,136 |

(注) 1 各地域セグメントに属する国

日 本 : 日本

南 北 ア メ リ カ : アメリカ、ブラジル、メキシコ

中 国 : 中国

東南アジア/インド : タイ、マレーシア、インド、インドネシア

2 セグメント利益（営業利益）の調整額3百万円のうち主なものは、内部損益取引の調整額が10百万円、のれん償却額が△7百万円であります。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年12月31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 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 |
|-----------------------|---------|------------|-------|---------------|--------|--------------|-----------------------|
| | 日本 | 南北 アメリカ | 中国 | 東南アジア /インド | 合計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 13,678 | 4,816 | 3,465 | 3,579 | 25,539 | — | 25,539 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 798 | 2 | 14 | 62 | 877 | △877 | — |
| 計 | 14,477 | 4,818 | 3,479 | 3,641 | 26,417 | △877 | 25,539 |
| セグメント利益 | 772 | 280 | 244 | 448 | 1,744 | △40 | 1,704 |

(注) 1 各地域セグメントに属する国

日 本 : 日本

南 北 ア メ リ カ : アメリカ、ブラジル、メキシコ

中 国 : 中国

東南アジア/インド : タイ、マレーシア、インド、インドネシア

2 セグメント利益(営業利益)の調整額△40百万円のうち主なものは、未実現利益の消去が△2百万円、のれん償却額が△38百万円であります。

2. 報告セグメントごとの資産に関する情報

(子会社の取得による資産の著しい増加)

第2四半期連結会計期間において、QualiChem, Inc. を連結子会社としたことに伴い、前連結会計年度の末日に比べ、「南北アメリカ」のセグメント資産が2,152百万円増加しております。