



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 2 日

上場会社名 日本パーカライジング株式会社

（コード番号：4095 東証第一部）

（URL <http://www.parker.co.jp/>）

代表者 代表取締役社長 里見 菊雄

問合せ先責任者 経理部長 庄司 作平

TEL (03) 3278 - 4410

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

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 : 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。
- 固定資産の減価償却の方法 : 年間見込額のうち当四半期分を計上しております。

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
連結及び持分法の適用範囲の異動の有無

連結子会社数 40 社 持分法適用非連結子会社数 1 社 持分法適用関連会社数 15 社
連結（新規）1 社（除外）0 社 持分法（新規）0 社（除外）1 社

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

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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	57,319	13.1	6,898	39.1	7,639	47.7	3,206	33.8
16 年 3 月期 第 3 四半期	50,670	-	4,959	-	5,173	-	2,397	-
(参考) 16 年 3 月期	70,188		7,152		7,226		3,091	

	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	49 47	
16 年 3 月期 第 3 四半期	36 97	
(参考) 16 年 3 月期	46 47	

(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であります。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期における経済環境は、景気の先行きには減速の兆しも見え隠れしているものの、米国では底堅い個人消費に支えられプラス成長となり、中国を始め、アジア各国も依然堅調に推移いたしました。一方、国内経済も、輸出や生産の拡大を背景に企業収益や設備投資が改善するとともに、個人消費も回復傾向を示すなど、景気は回復基調を持続いたしました。

当社グループを取り巻く事業環境におきましては、金属表面処理剤や熱処理加工の主要取引先である鉄鋼業界や自動車業界は、引き続き好調を持続しております。

このような経済環境のもと、当社グループでは、多様・高度化する市場に対応し、海外における熱処理事業の展開とグループ企業の連携を一層強化するとともに、新規開発技術の市場浸透や製品・加工技術の差別化を推進してまいりました。また、事業全般にわたるコスト低減活動を推進し、企業体質の強化と収益の向上に取り組んでまいりました。

この結果、当第 3 四半期の連結業績は次の通りとなりました。

売上高は 57,319 百万円（前年同期比 13.1% 増）となり、営業利益は 6,898 百万円（前年同期比 39.1% 増）、経常利益は 7,639 百万円（前年同期比 47.7% 増）、四半期純利益は 3,206 百万円（前年同期比 33.8% 増）となりました。

事業セグメント毎の概況

薬品事業

リン酸・ニッケルなど金属表面処理剤の主要原材料高騰の影響により、収益率の伸びは抑えられておりますが、鉄鋼・自動車業界向けに金属表面処理剤の需要が増加するとともに、高付加価値製品や環境対応製品の市場展開も進展し、業績は順調に推移いたしました。海外においては、ベルギーなどで金属表面処理剤の売上を伸ばしましたが、アジア各国では原料価格高騰の影響が強く収益は伸び悩みました。この結果、売上高は23,116百万円（前年同期比9.6%増）となり、営業利益は5,573百万円（前年同期比12.1%増）となりました。

装置事業

国内においては、企業収益の改善を背景に設備投資が増加するなか、輸送機器関連業界を中心に、金属表面処理装置の受注が増加いたしました。海外においても、日系企業の進出が続く中国などで受注が増加いたしました。また、収益面でも第3四半期においては黒字に転換いたしました。この結果、売上高は9,745百万円（前年同期比46.2%増）となり、営業利益は33百万円の黒字（前第3四半期は127百万円の赤字）となりました。

加工事業

国内では、自動車部品を中心にタフトライド加工など熱処理加工が順調に売上を伸ばすとともに、防錆加工や精密塗装の収益も向上いたしました。海外においても、米国、タイなどが順調に業績を伸ばすとともに、進出間もないインドネシア、中国の熱処理事業でも受注が増加したことから、売上高は22,833百万円（前年同期比9.1%増）となり、営業利益は4,019百万円（前年同期比43.1%増）となりました。

その他の事業

ビルメンテナンス事業の統合に伴う受注の減少や一時費用の増加がありましたが、その他の運送事業や不動産賃貸事業などは順調に推移いたしました。この結果、売上高は3,938百万円（前年同期比5.7%減）、営業利益は303百万円（前年同期比2.6%減）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	103,555	44,726	43.2	690 27
16年3月期 第3四半期	99,532	40,293	40.5	621 54
(参考) 16年3月期	101,014	41,801	41.4	643 64

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の総資産は、前期末と比較して2,541百万円増加し、株主資本は2,925百万円増加したことから、株主資本比率は43.2%と1.8ポイント上昇しております。

増減の主なものは、流動資産では、現金及び預金が1,133百万円、受取手形及び売掛金が1,446百万円、仕掛品などのたな卸資産が909百万円それぞれ前期末と比較して増加いたしました。

固定資産では、減損会計の適用等に伴い土地が1,750百万円減少いたしました。

流動負債では、短期借入金及び一年以内返済予定の長期借入金が573百万円減少いたしました。固定負債の長期借入金は907百万円増加いたしました。

資本の部では、利益剰余金が2,425百万円、その他有価証券評価差額金が354百万円それぞれ増加いたしました。

1. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結(要約)貸借対照表

(単位:百万円)

科目	当第3四半期末 平成16年12月31日 (A)		前第3四半期末 平成15年12月31日		前連結会計年度末 平成16年3月31日 (B)		対前年度末比較増減 (A) - (B)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
(資産の部)		%		%		%		%
流動資産	48,584	46.9	43,919	44.1	44,739	44.3	3,845	8.6
1 現金及び預金	13,929		12,795		12,796		1,133	
2 受取手形及び売掛金	26,246		23,570		24,799		1,446	
3 たな卸資産	6,452		5,938		5,543		909	
4 その他	1,956		1,614		1,599		356	
固定資産	54,968	53.1	55,612	55.9	56,272	55.7	1,304	2.3
1 有形固定資産	32,494		35,062		34,871		2,376	
2 無形固定資産	1,262		1,285		1,259		3	
3 投資その他の資産	21,211		19,263		20,142		1,069	
繰延資産	2	0.0	0	0.0	2	0.0	0	1.9
資産合計	103,555	100.0	99,532	100.0	101,014	100.0	2,541	2.5
(負債の部)								
流動負債	30,229	29.2	30,952	31.1	31,217	30.9	987	3.2
1 支払手形及び買掛金	13,689		12,450		13,208		481	
2 短期借入金及び一年以内 返済予定の長期借入金	8,608		11,246		9,182		573	
3 その他	7,931		7,255		8,826		895	
固定負債	23,466	22.6	23,316	23.4	22,761	22.5	705	3.1
1 長期借入金	11,611		11,198		10,703		907	
2 退職給付引当金	11,147		11,367		11,276		129	
3 その他	706		750		780		73	
負債合計	53,696	51.8	54,269	54.5	53,978	53.4	282	0.5
(少数株主持分)								
少数株主持分	5,133	5.0	4,969	5.0	5,234	5.2	101	1.9
(資本の部)								
資本金	4,560	4.4	4,560	4.6	4,560	4.5	0	0.0
資本剰余金	3,951	3.8	3,951	4.0	3,951	3.9	0	0.0
利益剰余金	33,166	32.0	30,048	30.2	30,741	30.5	2,425	7.9
その他有価証券評価差額金	4,732	4.6	3,432	3.4	4,377	4.3	354	8.1
為替換算調整勘定	1,136	1.1	1,176	1.2	1,304	1.3	168	-
自己株式	548	0.5	521	0.5	525	0.5	23	-
資本合計	44,726	43.2	40,293	40.5	41,801	41.4	2,925	7.0
負債、少数株主持分及び資本合計	103,555	100.0	99,532	100.0	101,014	100.0	2,541	2.5

(2)四半期連結(要約)損益計算書

(単位:百万円)

期別 科目	当第3四半期 自平成16年4月1日 至平成16年12月31日		前第3四半期 自平成15年4月1日 至平成15年12月31日		比較増減 (印減少)		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	
	金額	比率	金額	比率	金額	伸び率	金額	比率
売上高	57,319	100.0	50,670	100.0	6,649	13.1	70,188	100.0
売上原価	37,409	65.3	32,986	65.1	4,422	13.4	45,964	65.5
売上総利益	19,910	34.7	17,683	34.9	2,227	12.6	24,224	34.5
販売費及び一般管理費	13,012	22.7	12,724	25.1	288	2.3	17,071	24.3
営業利益	6,898	12.0	4,959	9.8	1,938	39.1	7,152	10.2
営業外収益	(1,141)	(2.0)	(985)	(1.9)	(156)	(15.9)	(1,246)	(1.8)
1 受取利息及び配当金	261		289		28		333	
2 受取賃貸料	118		114		4		152	
3 持分法による投資利益	386		289		97		311	
4 雑収益	374		291		83		449	
営業外費用	(399)	(0.7)	(771)	(1.5)	(371)	(48.1)	(1,172)	(1.7)
1 支払利息	206		262		56		294	
2 為替差損	16		348		332		598	
3 雑費用	177		159		18		280	
経常利益	7,639	13.3	5,173	10.2	2,466	47.7	7,226	10.3
特別利益	32	0.1	95	0.2	62	-	68	0.1
特別損失	1,861	3.2	353	0.7	1,508	-	722	1.0
税金等調整前四半期 (当期)純利益	5,810	10.2	4,915	9.7	895	18.2	6,573	9.4
法人税等	2,555	4.5	1,871	3.7	683	36.5	2,671	3.8
少数株主への振替利益	48	0.1	646	1.3	597	-	810	1.2
四半期(当期)純利益	3,206	5.6	2,397	4.7	809	33.8	3,091	4.4

2. セグメント情報

(1) 事業の種類別セグメント情報

当第3四半期（平成16年4月1日～平成16年12月31日）

（単位：百万円）

	薬品 事業	装置 事業	加工 事業	その他 の事業	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	22,436	9,420	22,832	2,630	57,319	-	57,319
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	680	324	0	1,308	2,314	(2,314)	-
計	23,116	9,745	22,833	3,938	59,634	(2,314)	57,319
営業費用	17,542	9,711	18,814	3,635	49,704	717	50,421
営業利益	5,573	33	4,019	303	9,930	(3,031)	6,898

前第3四半期（平成15年4月1日～平成15年12月31日）

（単位：百万円）

	薬品 事業	装置 事業	加工 事業	その他 の事業	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	20,447	6,365	20,930	2,925	50,670	-	50,670
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	652	302	1	1,248	2,205	(2,205)	-
計	21,100	6,667	20,931	4,174	52,875	(2,205)	50,670
営業費用	16,129	6,794	18,122	3,863	44,910	800	45,710
営業利益又は営業損失()	4,971	127	2,809	311	7,964	(3,005)	4,959

前連結会計年度（平成15年4月1日～平成16年3月31日）

（単位：百万円）

	薬品 事業	装置 事業	加工 事業	その他 の事業	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	27,704	9,777	28,423	4,283	70,188	-	70,188
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	849	536	1	1,682	3,071	(3,071)	-
計	28,554	10,314	28,424	5,966	73,259	(3,071)	70,188
営業費用	21,917	10,348	24,407	5,512	62,186	850	63,036
営業利益又は営業損失()	6,636	34	4,017	453	11,073	(3,921)	7,152

(2) 所在地別セグメント情報

当第3四半期(平成16年4月1日~平成16年12月31日)

(単位:百万円)

	日本	アジア	欧米	計	消去又は 全社	連結
売上高						
(1)外部顧客に対する売上高	47,754	6,620	2,944	57,319	-	57,319
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,282	74	24	1,381	(1,381)	-
計	49,037	6,695	2,969	58,701	(1,381)	57,319
営業費用	40,483	5,528	2,622	48,634	1,787	50,421
営業利益	8,554	1,166	346	10,067	(3,169)	6,898

前第3四半期(平成15年4月1日~平成15年12月31日)

(単位:百万円)

	日本	アジア	欧米	計	消去又は 全社	連結
売上高						
(1)外部顧客に対する売上高	42,510	5,188	2,971	50,670	-	50,670
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,083	16	25	1,125	(1,125)	-
計	43,594	5,204	2,996	51,795	(1,125)	50,670
営業費用	36,391	4,273	3,010	43,675	2,035	45,710
営業利益又は営業損失()	7,202	930	13	8,119	(3,160)	4,959

前連結会計年度(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

(単位:百万円)

	日本	アジア	欧米	計	消去又は 全社	連結
売上高						
(1)外部顧客に対する売上高	59,180	7,140	3,867	70,188	-	70,188
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,427	199	44	1,671	(1,671)	-
計	60,607	7,340	3,911	71,860	(1,671)	70,188
営業費用	50,578	6,127	3,925	60,631	2,404	63,036
営業利益又は営業損失()	10,029	1,212	13	11,229	(4,076)	7,152

四半期毎の業績の推移（連結）

平成17年3月期（連結）

（単位：百万円）

	第1四半期 16年4月～16年6月	第2四半期 16年7月～16年9月	第3四半期 16年10月～16年12月	第4四半期 17年1月～17年3月	第3四半期通算 16年4月～16年12月
売上高	17,657	20,234	19,428		57,319
売上総利益	6,253	6,673	6,983		19,910
営業利益	1,914	2,417	2,566		6,898
経常利益	2,232	2,672	2,734		7,639
税金等調整前当期純利益	2,177	976	2,656		5,810
当期純利益	1,068	740	1,397		3,206
総資産	104,657	103,256	103,555		
株主資本	42,649	42,964	44,726		

平成16年3月期（連結）

（単位：百万円）

	第1四半期 15年4月～15年6月	第2四半期 15年7月～15年9月	第3四半期 15年10月～15年12月	第4四半期 16年1月～16年3月	通算 15年4月～16年3月
売上高	15,576	17,971	17,122	19,518	70,188
売上総利益	5,615	5,954	6,113	6,541	24,224
営業利益	1,322	1,748	1,887	2,193	7,152
経常利益	1,557	1,731	1,884	2,053	7,226
税金等調整前当期純利益	1,547	1,526	1,841	1,657	6,573
当期純利益	626	841	928	694	3,091
総資産	96,830	96,796	99,532	101,014	
株主資本	37,833	39,564	40,293	41,801	

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）

（単位：百万円）

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
通期	77,000	8,600	9,600	4,400

（参考）1株あたり予想当期純利益（通期） 66円64銭

業績予想につきましては、現時点における合理的と判断するデータに基づいて作成しており、原材料の高騰など様々な不確定要素が内在しているため、実際の業績は予想数値と異なる可能性があります。なお、当第3四半期の売上、利益ともほぼ計画とおりに推移しており、上記予想は平成16年11月17日に公表した業績予想を変更しておりません。

3. 四半期(要約)財務諸表(単体)

(1) 四半期(要約)貸借対照表

(単位:百万円)

科目	当第3四半期末 平成16年12月31日 (A)		前第3四半期末 平成15年12月31日		前事業年度末 平成16年3月31日 (B)		対前年度末比較増減 (A) - (B)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
(資産の部)		%		%		%		%
流動資産	25,891	39.2	23,551	38.0	24,158	37.6	1,733	7.2
1 現金及び預金	5,675		5,429		5,776		101	
2 受取手形及び売掛金	15,114		13,883		14,331		783	
3 たな卸資産	2,085		1,679		1,683		401	
4 その他	3,016		2,559		2,366		650	
固定資産	40,124	60.8	38,430	62.0	40,059	62.4	64	0.2
1 有形固定資産	15,446		15,895		15,924		477	
2 無形固定資産	82		87		87		4	
3 投資その他の資産	24,594		22,447		24,048		546	
資産合計	66,015	100.0	61,981	100.0	64,218	100.0	1,797	2.8
(負債の部)								
流動負債	14,374	21.8	13,617	22.0	14,427	22.5	52	0.4
1 支払手形及び買掛金	6,609		6,054		6,365		244	
2 短期借入金及び一年以内 返済予定の長期借入金	3,765		4,460		3,260		505	
3 その他	3,999		3,102		4,801		802	
固定負債	12,916	19.6	12,485	20.1	12,615	19.6	300	2.4
1 長期借入金	4,875		4,755		4,550		325	
2 退職給付引当金	7,642		7,632		7,636		5	
3 その他	399		97		429		30	
負債合計	27,290	41.4	26,102	42.1	27,042	42.1	247	0.9
(資本の部)								
資本金	4,560	6.9	4,560	7.4	4,560	7.1	0	0.0
資本剰余金	3,912	5.9	3,912	6.3	3,912	6.1	0	0.0
利益剰余金	25,902	39.2	24,239	39.1	24,685	38.4	1,216	4.9
その他有価証券評価差額金	4,393	6.7	3,184	5.1	4,037	6.3	355	8.8
自己株式	44	0.1	18	0.0	21	0.0	23	-
資本合計	38,725	58.6	35,879	57.9	37,175	57.9	1,549	4.2
負債及び資本合計	66,015	100.0	61,981	100.0	64,218	100.0	1,797	2.8

(2) 四半期(要約)損益計算書(単体)

(単位:百万円)

期別 科目	当第3四半期 自平成16年4月1日 至平成16年12月31日		前第3四半期 自平成15年4月1日 至平成15年12月31日		比較増減 (印減少)		前事業年度 自平成15年4月1日 至平成16年3月31日	
	金額	比率	金額	比率	金額	伸び率	金額	比率
売上高	29,343	100.0	26,207	100.0	3,136	12.0	35,756	100.0
売上原価	18,972	64.7	16,832	64.2	2,139	12.7	23,072	64.5
売上総利益	10,371	35.3	9,374	35.8	996	10.6	12,684	35.5
販売費及び一般管理費	7,556	25.7	7,323	27.9	232	3.2	9,840	27.5
営業利益	2,814	9.6	2,050	7.9	764	37.3	2,843	8.0
営業外収益	(1,029)	(3.5)	(978)	(3.7)	(51)	(5.2)	(1,255)	(3.5)
1 受取利息及び配当金	583		615		31		706	
2 受取賃貸料	147		150		3		180	
3 雑収益	299		212		86		368	
営業外費用	(127)	(0.4)	(340)	(1.3)	(213)	(62.7)	(440)	(1.3)
1 支払利息	46		52		5		68	
2 為替差損	15		238		222		289	
3 雑費用	64		49		15		82	
経常利益	3,717	12.7	2,688	10.3	1,029	38.3	3,658	10.2
特別利益	31	0.1	8	0.0	23	272.7	10	0.0
特別損失	614	2.1	146	0.6	468	320.6	427	1.2
税引前四半期(当期)純利益	3,135	10.7	2,551	9.7	583	22.9	3,240	9.0
法人税等	1,148	3.9	994	3.8	153	15.4	1,238	3.4
四半期(当期)純利益	1,986	6.8	1,556	5.9	430	27.7	2,002	5.6

四半期毎の業績の推移（個別）

平成17年3月期（単体）

（単位：百万円）

	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第3四半期通算
	16年4月～16年6月	16年7月～16年9月	16年10月～16年12月	17年1月～17年3月	16年4月～16年12月
売上高	9,653	9,975	9,713		29,343
売上総利益	3,403	3,417	3,550		10,371
営業利益	886	905	1,023		2,814
経常利益	1,432	1,209	1,076		3,717
税引前当期純利益	1,425	607	1,102		3,135
当期純利益	897	416	672		1,986
総資産	67,565	66,067	66,015		
株主資本	37,931	37,948	38,725		

平成16年3月期（単体）

（単位：百万円）

	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	通算
	15年4月～15年6月	15年7月～15年9月	15年10月～15年12月	16年1月～16年3月	15年4月～16年3月
売上高	8,318	8,892	8,996	9,549	35,756
売上総利益	3,066	3,026	3,281	3,309	12,684
営業利益	559	632	859	792	2,843
経常利益	1,047	666	974	969	3,658
税引前当期純利益	1,048	537	965	689	3,240
当期純利益	629	388	539	445	2,002
総資産	61,738	60,660	61,981	64,218	
株主資本	34,120	35,138	35,879	37,175	

平成17年3月期の業績予想（単体）（平成16年4月1日～平成17年3月31日）（単位：百万円）

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
通期	40,000	3,600	4,800	2,600

（参考）1株あたり予想当期純利益（通期） 38円64銭

業績予想につきましては、現時点における合理的と判断するデータに基づいて作成しており、原材料の高騰など様々な不確定要素が内在しているため、実際の業績は予想数値と異なる可能性があります。なお、当第3四半期の売上、利益ともほぼ計画とおりに推移しており、上記予想は平成16年11月17日に公表した業績予想を変更していません。