

# 平成 16 年 3 月期 第 3 四半期業績の概況（連結）

平成 16 年 2 月 5 日

上場会社名 日本パーカライジング株式会社  
(URL <http://www.parker.co.jp/>)

(コード番号：4095 東証・大証第一部)

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. 四半期業績の概況の作成等に係る事項

- (1) 会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 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。
- (2) 連結及び持分法の適用範囲変更の状況(前連結会計年度末比)  
連結子会社数 39 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 16 社  
連結(新規)1社 (除外)0社 持分法(新規)0社 (除外)2社
- (3) 当第3四半期は「四半期業績の概況」を作成する上で最初の第3四半期であり、前年同四半期(平成15年3月期第3四半期)の数値がないため、前年同四半期数値及び前年同期比を記載していません。

## 2. 平成 16 年 3 月期第 3 四半期の業績の概況(平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 15 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
16年3月期 第3四半期	50,670	4,959	5,173	2,397
15年3月期 第3四半期				
(参考)15年3月期	67,217	5,629	5,751	1,845

	1株あたり四半期 (当期)純利益	潜在株式調整後 1株あたり四半期 (当期)純利益
	円 銭	円 銭
16年3月期 第3四半期	36 97	
15年3月期 第3四半期		
(参考)15年3月期	27 54	

### [経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当社グループの主要事業である表面改質における事業環境は、差別化を進める各ユーザーが、独自のコストパフォーマンス改善要求を強めており、その対応能力がサプライヤー選択の重要な要素となっております。また、海外シフトの進んだ自動車業界においては、材料、部品の世界調達が一層進展し、また、シェア拡大のため中国投資が加速されるなど、当社グループといたしましても、さらなるグローバルな対応が求められる状況となりました。このような経営環境のもと、当社グループは表面改質の分野における市場の優位性を維持するため、市場の要求する品質コストを実現するための技術開発を進め、低消費型、生産工程の短縮化など付加価値性の高い製品を中心に市場展開を進めるとともに、グループ全般に渡る原価低減活動を進めてまいりました。また、表面改質市場が拡大する中国での事業基盤の強化のため、薬品事業はもとより、設備事業や熱処理事業も積極的に展開してまいりました。

当第3四半期3ヶ月間については、薬品事業では鉄鋼・自動車業界向けに順調に推移し、加工事業も熱処理加工を中心に好調な業績を持続しております。装置事業及びその他の事業は、売上計上時期が期後半に占める割合が高く、第3四半期時点では低水準で推移いたしました。

この結果、当第3四半期9ヶ月通算の連結売上高は50,670百万円となり、経常利益は5,173百万円、純利益は2,397百万円と、当社グループの業績はほぼ予想通りに推移しております。

## 事業セグメント毎の概況

### 薬品事業

国内においては、輸出好調な鉄鋼業界への売上が順調に推移するとともに、シェア獲得競争の激化から中間期においては減少傾向を示していた自動車業界への売上也、若干持ち直しの傾向もみられてまいりました。海外においては、タイ・インドネシアなどで金属表面処理剤等の売上が増加いたしました。

この結果、売上高は 21,100 百万円、営業利益は 4,971 百万円となりました。

### 装置事業

国内での金属表面処理装置の需要は引き続き低迷しているものの、中国での売上が増加しており、前年と比較し、赤字ながら利益面で改善いたしました。

この結果、売上高は 6,667 百万円、営業損益は 127 百万円の赤字となりました。

### 加工事業

国内においては、エンジンバルブ、ブレーキパットなどの自動車部品や携帯電話部品などで、熱処理加工の受注が順調に推移いたしました。海外においては、タイで精密機器や輸送機器向けに売上が順調に推移しておりますが、米国においては低迷いたしました。

この結果、売上高は 20,931 百万円、営業利益は 2,809 百万円となりました。

### その他の事業

大手参入などで受注競争が厳しいビルメンテナンス事業の売上が減少したほか、配送収入やリース収入も伸び悩むなど、全般的に低調に推移いたしました。

この結果、売上高は 4,174 百万円、営業利益は 311 百万円となりました。

## (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
16年3月期 第3四半期	99,532	40,293	40.5	621 54
15年3月期 第3四半期				
(参考) 15年3月期	94,966	36,912	38.9	568 39

## [財政状態(連結)の変動の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 4,565 百万円増加し、株主資本は 3,381 百万円増加したことから、株主資本比率は 40.5%と 1.6 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、工事仕掛品などのたな卸資産が 2,056 百万円増加し、固定資産では、株価の上昇等により投資有価証券が 2,990 百万円増加いたしました。流動負債では、支払手形及び買掛金が 1,119 百万円増加し、資本の部では、利益剰余金が 1,817 百万円、その他有価証券評価差額金が 1,840 百万円それぞれ増加いたしました。

## 3. 平成16年3月期の連結業績予想(平成15年4月1日 ~ 平成16年3月31日)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円
通期	70,000	6,400	6,800	3,100

(参考) 1株あたり予想当期純利益(通期) 46円91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、実際の業績予想は予想数値と異なる可能性があります。なお、上記予想は平成15年11月18日に公表した業績予想と変更ありません。

## 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)

区 分	期 間	当第3四半期 (平成15年12月31日)		前連結会計年度 (平成15年3月31日)		比較増減 (印減少)
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資産の部)			%		%	
流動資産		43,919	44.1	41,287	43.5	2,631
1 現金及び預金		12,795		13,168		373
2 受取手形及び売掛金		23,570		22,879		691
3 たな卸資産		5,938		3,882		2,056
4 その他		1,614		1,357		256
固定資産		55,612	55.9	53,671	56.5	1,940
1 有形固定資産		35,062		35,434		372
2 無形固定資産		1,285		992		293
3 投資その他の資産		19,263		17,243		2,019
繰延資産		0	0.0	6	0.0	6
資産合計		99,532	100.0	94,966	100.0	4,565
(負債の部)						
流動負債		30,952	31.1	29,102	30.6	1,850
1 支払手形及び買掛金		12,450		11,330		1,119
2 短期借入金及び一年以内 返済予定の長期借入金		11,246		11,432		185
3 その他		7,255		6,339		915
固定負債		23,316	23.4	24,595	25.9	1,279
1 長期借入金		11,198		12,109		911
2 退職給付引当金		10,857		11,076		218
3 その他		1,259		1,409		149
負債合計		54,269	54.5	53,698	56.5	570
(少数株主持分)						
1 少数株主持分		4,969	5.0	4,355	4.6	613
(資本の部)						
資本金		4,560	4.6	4,560	4.8	0
資本剰余金		3,951	4.0	3,951	4.2	0
利益剰余金		30,048	30.2	28,231	29.7	1,817
その他有価証券評価差額金		3,432	3.4	1,591	1.7	1,840
為替換算調整勘定		1,176	1.2	889	0.9	287
自己株式		521	0.5	532	0.6	10
資本合計		40,293	40.5	36,912	38.9	3,381
負債、少数株主持分及び資本合計		99,532	100.0	94,966	100.0	4,565

## (2) 四半期連結(要約)損益計算書

(単位:百万円)

区 分	当第3四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日		当第3四半期(9ヶ月通算) 自平成15年4月1日 至平成15年12月31日		前連結会計年度 自平成14年4月1日 至平成15年3月31日	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
売 上 高	17,122	100.0	50,670	100.0	67,217	100.0
売 上 原 価	11,008	64.3	32,986	65.1	44,804	66.7
売 上 総 利 益	6,113	35.7	17,683	34.9	22,412	33.3
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	4,226	24.7	12,724	25.1	16,782	25.0
営 業 利 益	1,887	11.0	4,959	9.8	5,629	8.3
営 業 外 収 益	( 308 )	( 1.8 )	( 985 )	( 1.9 )	( 1,134 )	( 1.7 )
1 受取利息及び配当金	88		289		231	
2 受取賃貸料	37		114		147	
3 持分法による投資利益	99		289		270	
4 雑収益	83		291		484	
営 業 外 費 用	( 312 )	( 1.8 )	( 771 )	( 1.5 )	1,012	( 1.4 )
1 支払利息	97		262		390	
2 為替差損	176		348		383	
3 雑費用	37		159		238	
経 常 利 益	1,884	11.0	5,173	10.2	5,751	8.6
特 別 利 益	6	0.0	95	0.2	177	0.2
特 別 損 失	48	0.3	353	0.7	1,120	1.7
税金等調整前四半期(当期)純利益	1,841	10.7	4,915	9.7	4,809	7.1
法 人 税 等	670	3.9	1,871	3.7	2,161	3.2
少数株主への振替利益	242	1.4	646	1.3	802	1.2
四半期(当期)純利益	928	5.4	2,397	4.7	1,845	2.7

## 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15年10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	7,084	1,796	7,296	944	17,122	-	17,122
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	222	109	0	423	754	(754)	-
計	7,306	1,905	7,297	1,367	17,877	(754)	17,122
営業費用	5,532	2,022	6,187	1,218	14,961	273	15,234
営業利益又は営業損失( )	1,774	116	1,109	148	2,915	(1,028)	1,887

当第3四半期 9ヶ月通算(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14年4月1日~平成15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	26,489	9,373	26,612	4,742	67,217	-	67,217
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	805	375	2	1,707	2,891	(2,891)	-
計	27,295	9,749	26,614	6,449	70,109	(2,891)	67,217
営業費用	21,361	10,290	23,032	5,992	60,677	910	61,587
営業利益又は営業損失( )	5,933	540	3,582	457	9,431	(3,801)	5,629

## (2) 所在地別セグメント情報

当第3四半期(平成15年10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	14,369	1,806	946	17,122	-	17,122
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	337	9	7	355	(355)	-
計	14,707	1,815	954	17,477	(355)	17,122
営業費用	11,961	1,559	953	14,474	760	15,234
営業利益	2,746	256	0	3,003	(1,115)	1,887

当第3四半期9ヶ月通算(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14年4月1日~平成15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	57,385	5,823	4,008	67,217	-	67,217
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,156	53	25	1,235	(1,235)	-
計	58,541	5,876	4,033	68,452	(1,235)	67,217
営業費用	49,650	5,258	3,860	58,768	2,818	61,587
営業利益	8,891	618	173	9,683	(4,053)	5,629

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)

区 分	当第3四半期 (平成15年12月31日)		前事業年度 (平成15年3月31日)		比較増減 (印減少)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資産の部)		%		%	
流動資産	23,551	38.0	23,168	38.8	382
1 現金及び預金	5,429		7,131		1,702
2 受取手形及び売掛金	13,883		13,264		619
3 たな卸資産	1,679		1,425		253
4 その他	2,559		1,346		1,212
固定資産	38,430	62.0	36,621	61.2	1,809
1 有形固定資産	15,895		16,183		287
2 無形固定資産	87		103		15
3 投資その他の資産	22,447		20,334		2,113
資産合計	61,981	100.0	59,789	100.0	2,192
(負債の部)					
流動負債	13,617	22.0	13,072	21.9	544
1 支払手形及び買掛金	6,054		6,250		196
2 短期借入金及び一年以内 返済予定の長期借入金	4,460		3,780		680
3 その他	3,102		3,041		60
固定負債	12,485	20.1	13,567	22.7	1,082
1 長期借入金	4,755		5,560		805
2 退職給付引当金	7,229		7,411		181
3 その他	500		596		96
負債合計	26,102	42.1	26,640	44.6	537
(資本の部)					
資本金	4,560	7.4	4,560	7.6	0
資本剰余金	3,912	6.3	3,912	6.5	0
利益剰余金	24,239	39.1	23,247	38.9	992
その他有価証券評価差額金	3,184	5.1	1,442	2.4	1,741
自己株式	18	0.0	14	0.0	4
資本合計	35,879	57.9	33,149	55.4	2,730
負債及び資本合計	61,981	100.0	59,789	100.0	2,192

## (2) 四半期(要約)損益計算書(単体)

(単位:百万円)

区 分	当第3四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日		当第3四半期(9ヶ月通算) 自平成15年4月1日 至平成15年12月31日		前事業年度 自平成14年4月1日 至平成15年3月31日	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
		%		%		%
売 上 高	8,996	100.0	26,207	100.0	34,414	100.0
売 上 原 価	5,715	63.5	16,832	64.2	22,366	65.0
売 上 総 利 益	3,281	36.5	9,374	35.8	12,048	35.0
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,421	26.9	7,323	27.9	9,776	28.4
営 業 利 益	859	9.6	2,050	7.9	2,271	6.6
営 業 外 収 益	( 199 )	( 2.2 )	( 978 )	( 3.7 )	( 940 )	( 2.7 )
1 受取利息及び配当金	93		615		451	
2 受取賃貸料	54		150		181	
3 雑収益	50		212		307	
営 業 外 費 用	( 83 )	( 0.9 )	( 340 )	( 1.3 )	( 558 )	( 1.6 )
1 支払利息	17		52		84	
2 為替差損	58		238		290	
3 雑費用	7		49		183	
経 常 利 益	974	10.9	2,688	10.3	2,654	7.7
特 別 利 益	1	0.0	8	0.0	30	0.1
特 別 損 失	11	0.1	146	0.6	862	2.5
税金等調整前四半期(当期)純利益	965	10.8	2,551	9.7	1,822	5.3
法 人 税 等	426	4.8	994	3.8	894	2.6
四半期(当期)純利益	539	6.0	1,556	5.9	928	2.7



## 最近における四半期毎の業績の推移

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	第3四半期通算 15年4月～15年12月
売上高	15,576	17,971	17,122		50,670
売上総利益	5,615	5,954	6,113		17,683
営業利益	1,322	1,748	1,887		4,959
経常利益	1,557	1,731	1,883		5,173
税金等調整前当期純利益	1,547	1,526	1,841		4,915
当期純利益	626	841	928		2,397
総資産	96,830	96,796	99,532		
株主資本	37,833	36,564	40,293		

平成16年3月期（単体）

（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	第3四半期通算 15年4月～15年12月
売上高	8,318	8,892	8,996		26,207
売上総利益	3,066	3,026	3,281		9,374
営業利益	559	632	859		2,050
経常利益	1,047	666	974		2,688
税金等調整前当期純利益	1,048	537	965		2,551
当期純利益	629	388	539		1,556
総資産	61,738	60,660	61,981		
株主資本	34,120	35,138	35,879		

参考

平成16年3月期の業績予想(平成15年4月1日～平成16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	35,000	2,500	3,400	2,000

(参考) 1株あたり予想当期純利益(通期) 29円68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、実際の業績予想は予想数値と異なる可能性があります。なお、上記予想は平成15年11月18日に公表した業績予想と変更ありません。