

## 平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況(非連結)

平成19年2月9日

上場会社名 有機合成薬品工業株式会社

(コード番号: 4531 東証第1部)

(URL <http://www.yuki-gosei.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 取締役社長 西本 昌道

責任者役職・氏名 総務人事部総務G長 鷲崎 英博

(TEL: (03)3664-3980)

## 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について簡便的な方法を採用しております。
- ② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

## 2. 平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成18年4月1日～平成18年12月31日)

(1) 経営成績の進捗状況 (注)金額は百万円未満を切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	%
平成19年3月期第3四半期	7,127	△0.4	433	△26.7	423	△12.5	231	△25.9
平成18年3月期第3四半期	7,156	8.5	591	42.2	483	28.6	311	58.2
(参考)平成18年3月期	10,063		808		641		425	

	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
平成19年3月期第3四半期	10	55	—	—
平成18年3月期第3四半期	14	23	—	—
(参考)平成18年3月期	18	46	—	—

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同期間比増減率を示しております。

## [経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期の売上高は、71億27百万円となり、前年同期間比29百万円減少いたしました。

減収となった主な要因は、医薬品関係売上高ならびに食品添加物関係売上高の減少によるものです。

尚、たばこの香料および同材料関係売上高は、前年同期間比ほぼ横ばいで推移し、工業薬品その他売上高は、前年同期間比増加しています。また、四半期純利益は2億31百万円となりました。

全社を挙げて製造原価と経費の節減に取り組み、売上原価率については前年同期間並みの水準を維持しましたが、販売費及び一般管理費の増加もあり、前年同期間比80百万円の減益となりました。

## 部門別の売上高の内訳

(注)金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	平成18年3月期第3四半期		平成19年3月期第3四半期		(参考)平成18年3月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
たばこの香料および同材料関係	317	4.4	311	4.4	417	4.2
医薬品関係	2,316	32.4	2,104	29.5	3,453	34.3
食品添加物関係	1,260	17.6	1,155	16.2	1,651	16.4
工業薬品その他	3,262	45.6	3,556	49.9	4,541	45.1
合計	7,156	100.0	7,127	100.0	10,063	100.0

## (2) 財政状態の変動状況

(注)金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	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
平成19年3月期第3四半期	20,186	10,741	53.2	490 31
平成18年3月期第3四半期	18,827	11,153	59.3	508 83
(参考)平成18年3月期	18,949	11,264	59.4	512 98

(注) 平成18年3月期第3四半期、平成18年3月期の純資産、自己資本比率および1株当たり純資産は、それぞれ従来の株主資本、株主資本比率および1株当たり株主資本を記載しております。

## 【キャッシュ・フローの状況】

(注)金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
平成19年3月期第3四半期	30	△1,673	1,287	183
平成18年3月期第3四半期	402	173	△854	356
(参考)平成18年3月期	1,164	73	△1,334	538

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

## ①財政状況の変動状況

当第3四半期における総資産は、前会計年度末に比べ12億37百万円増加しました。常盤事業所において製造設備の増強投資を実施した結果、資産の部では機械及び装置が10億6百万円増加しました。

この設備投資の資金を長期借入金により調達しましたので、長期借入金ならびに一年以内返済予定の長期借入金の合計が10億54百万円増加しました。

## ②キャッシュ・フローの状況

現金及び現金同等物は前会計年度末に比べ3億55百万円減少し1億83百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前四半期純利益3億95百万円、減価償却費6億80百万円などがありましたが、法人税等支払額6億15百万円の支出により、30百万円の収入にとどまりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出額15億10百万円などにより、16億73百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、配当金の支払額1億53百万円などの支出がありましたが、長短借入金の調達純増額15億4百万円などがあり全体では12億87百万円の調達となりました。

## 3. 平成19年3月期の業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	10,300	480	260

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 11円86銭

[業績予想に関する定性的情報等]

通期の業績予想につきましては、平成18年11月15日に発表いたしました業績予想と変更はありません。

また、上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

以上

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)		(参 考) 平成18年3月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金	952,102		778,864		1,134,074	
2. 受取手形及び売掛金	3,390,893		3,484,597		3,368,064	
3. たな卸資産	3,372,698		3,114,057		3,089,585	
4. その他	232,654		491,886		359,020	
貸倒引当金	△ 300		△ 300		△ 300	
流動資産合計	7,948,048	42.2	7,869,105	39.0	7,950,445	42.0
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	2,429,138		2,550,182		2,426,809	
(2) 機械及び装置	2,622,924		3,642,449		2,635,510	
(3) 土地	3,194,979		3,198,523		3,194,979	
(4) 建設仮勘定	69,702		148,025		36,224	
(5) その他	201,218		202,057		210,509	
有形固定資産合計	8,517,963	45.2	9,741,237	48.3	8,504,032	44.9
2. 無形固定資産	103,582	0.6	102,617	0.5	99,349	0.5
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	1,887,647		2,021,919		1,973,476	
(2) その他	371,601		451,770		423,280	
貸倒引当金	△ 1,200		△ 241		△ 1,200	
投資その他の資産合計	2,258,049	12.0	2,473,448	12.2	2,395,557	12.6
固定資産合計	10,879,596	57.8	12,317,303	61.0	10,998,939	58.0
資産合計	18,827,644	100.0	20,186,409	100.0	18,949,384	100.0

(単位：千円、%)

科 目	前四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)		(参 考) 平成18年3月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金	1,835,218		1,661,859		1,761,507	
2. 短期借入金	1,460,000		1,510,000		1,060,000	
3. 一年以内に返済予定の 長期借入金	254,000		334,000		254,000	
4. 一年以内に返済予定の 社債	80,000		40,000		60,000	
5. 未払法人税等	151,487		—		372,539	
6. 賞与引当金	65,397		75,690		212,121	
7. 設備支払手形及び 設備未払金	103,041		707,812		296,731	
8. その他	177,943		192,146		186,959	
流動負債合計	4,127,087	21.9	4,521,509	22.4	4,203,858	22.2
II 固定負債						
1. 社債	960,000		920,000		960,000	
2. 長期借入金	1,305,500		2,221,500		1,247,000	
3. 再評価に係る繰延税金負債	296,902		814,611		296,902	
4. 退職給付引当金	984,333		966,895		976,724	
固定負債合計	3,546,736	18.8	4,923,007	24.4	3,480,627	18.4
負債合計	7,673,823	40.7	9,444,516	46.8	7,684,485	40.6
(資本の部)						
I 資本金	3,471,000	18.4	—	—	3,471,000	18.3
II 資本剰余金	3,250,140	17.3	—	—	3,250,140	17.2
III 利益剰余金						
1. 利益準備金	322,000		—	—	322,000	
2. 任意積立金	2,214,566		—	—	2,214,566	
3. 四半期(当期)未処分利益	1,014,484		—	—	1,128,211	
利益剰余金合計	3,551,051	18.9	—	—	3,664,777	19.3
IV 土地再評価差額金	437,277	2.3	—	—	437,277	2.3
V その他有価証券 評価差額金	461,863	2.5	—	—	460,167	2.4
VI 自己株式	△ 17,512	△ 0.1	—	—	△ 18,465	△ 0.1
資本合計	11,153,820	59.3	—	—	11,264,898	59.4
負債 及び資本合計	18,827,644	100.0	—	—	18,949,384	100.0

(単位：千円、%)

科 目	前四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)		(参 考) 平成18年3月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	—		3,471,000		—	
2. 資本剰余金	—		3,250,140		—	
3. 利益剰余金	—		3,724,781		—	
4. 自己株式	—		△ 22,489		—	
株主資本合計	—	—	10,423,432	51.6	—	—
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価 差額金	—		404,221		—	
2. 土地再評価差額金	—		△ 85,761		—	
評価・換算差額等合計	—	—	318,460	1.6	—	—
純資産合計	—	—	10,741,892	53.2	—	—
負債純資産合計	—	—	20,186,409	100.0	—	—

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)		(参 考) 平成18年3月期	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
I 売上高	7,156,971	100.0	7,127,684	100.0	10,063,479	100.0
II 売上原価	5,415,321	75.7	5,398,898	75.7	7,659,650	76.1
売上総利益	1,741,650	24.3	1,728,785	24.3	2,403,829	23.9
III 販売費及び一般管理費	1,149,692	16.0	1,295,115	18.2	1,595,060	15.9
営業利益	591,957	8.3	433,670	6.1	808,768	8.0
IV 営業外収益	30,680	0.4	90,359	1.3	40,684	0.4
V 営業外費用	139,190	1.9	100,835	1.5	207,618	2.0
経常利益	483,447	6.8	423,195	5.9	641,833	6.4
VI 特別利益	179,846	2.5	2,184	0.0	301,925	3.0
VII 特別損失	155,227	2.2	30,303	0.4	243,501	2.4
税引前四半期(当期) 純利益	508,066	7.1	395,075	5.5	700,257	7.0
法人税、住民税及び 事業税	—	—	—	—	464,000	4.6
法人税等調整額	—	—	—	—	△ 189,406	△ 1.8
税金費用	196,129	2.7	163,816	2.3	—	—
四半期(当期)純利益	311,937	4.4	231,259	3.2	425,663	4.2
前期繰越利益	660,447		—		660,447	
退職積立金取崩	42,100		—		42,100	
四半期(当期)未処分利益	1,014,484		—		1,128,211	

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

### 3. (要約) 四半期株主資本等変動計算書

当四半期(自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)

(単位: 千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日残高(千円)	3,471,000	3,250,140	3,664,777	△18,465	10,367,453
当四半期中の変動額					
自己株式の取得額	—	—	—	△4,024	△4,024
剰余金の配当(注1)	—	—	△153,430	—	△153,430
利益処分による役員賞与(注1)	—	—	△21,000	—	△21,000
土地再評価差額金の取崩	—	—	3,174	—	3,174
四半期純利益	—	—	231,259	—	231,259
株主資本以外の項目の当四半期の 変動額(純額)(注2)	—	—	—	—	—
当四半期の変動額合計(千円)	—	—	60,003	△4,024	55,979
平成18年12月31日残高(千円)	3,471,000	3,250,140	3,724,781	△22,489	10,423,432

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
平成18年3月31日残高(千円)	460,167	437,277	897,445	11,264,898
当四半期中の変動額				
自己株式の取得額	—	—	—	△4,024
剰余金の配当(注1)	—	—	—	△153,430
利益処分による役員賞与(注1)	—	—	—	△21,000
土地再評価差額金の取崩	—	—	—	3,174
四半期純利益	—	—	—	231,259
株主資本以外の項目の当四半期の 変動額(純額)(注2)	△55,946	△523,039	△578,985	△578,985
当四半期の変動額合計(千円)	△55,946	△523,039	△578,985	△523,006
平成18年12月31日残高(千円)	404,221	△85,761	318,460	10,741,892

(注1) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

(注2) 土地再評価差額金の変動額のうち519,864千円は、「投資事業組合への出資及び土地再評価差額金に係る繰延税金に関する監査上の留意事項について」(日本公認会計士協会 平成18年2月22日 リサーチ・センター審理情報[No. 23])に基づいて、当四半期会計期間において、当社が計上していた土地再評価に係る繰延税金資産相当額(再評価に係る繰延税金負債からの控除額)について、回収可能性を検討し取崩した結果、再評価に係る繰延税金負債が同額増加し、土地再評価差額金が同額減少したものであります。また、3,174千円は土地の売却によるものであります。

(注3) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

#### 4. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	前四半期 (平成18年3月期第3四半期)	当四半期 (平成19年3月期第3四半期)	(参 考) 平成18年3月期
	金額	金額	金額
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税引前四半期(当期)純利益	508,066	395,075	700,257
減価償却費	688,260	680,118	927,858
固定資産除却損	30,456	30,303	84,101
支払利息	50,482	46,801	64,854
売上債権の減少(△増加)	△ 261,529	△ 116,532	△ 238,700
たな卸資産の減少(△増加)	△ 240,419	△ 24,471	△ 74,606
仕入債務の増加(△減少)	189,254	△ 177,051	100,370
未払(未収)消費税等の増減	△ 17,706	△ 59,432	△ 18,811
その他	△ 169,796	△ 138,937	21,634
小計	777,068	635,873	1,566,957
利息及び配当金の受取額	21,487	30,438	23,097
利息支払額	△ 58,655	△ 48,535	△ 71,026
役員退職金支払額	△ 42,100	—	△ 42,100
法人税等支払額	△ 269,223	△ 615,020	△ 272,995
その他	△ 25,667	28,148	△ 39,349
営業活動によるキャッシュ・フロー	402,909	30,904	1,164,583
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
定期預金の預入による支出	△ 200,000	△ 0	△ 200,000
定期預金の払戻による収入	370,000	—	370,000
有価証券の純増減額(△増加額)	299,988	—	299,988
投資有価証券の取得による支出	△ 338,315	△ 142,374	△ 540,969
投資有価証券の売却による収入	388,095	900	622,551
有形固定資産の取得による支出	△ 338,717	△ 1,510,625	△ 387,777
その他	△ 7,890	△ 21,786	△ 90,770
投資活動によるキャッシュ・フロー	173,160	△ 1,673,887	73,022
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
短期借入金の純増加額(△純減少額)	400,000	450,000	—
長期借入による収入	1,000,000	1,250,000	1,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 175,500	△ 195,500	△ 234,000
社債の発行による収入	98,067	—	98,067
社債の償還による支出	△ 2,020,000	△ 60,000	△ 2,040,000
配当金の支払額	△ 153,174	△ 153,043	△ 153,284
その他	△ 4,162	△ 4,024	△ 5,114
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 854,769	1,287,432	△ 1,334,332
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	—	339	—
<b>V 現金及び現金同等物の増加額(△減少額)</b>	△ 278,699	△ 355,210	△ 96,726
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	635,018	538,292	635,018
<b>VII 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高</b>	356,319	183,081	538,292

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。