



平成27年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年8月6日

上場取引所 東

上場会社名 日本ゼオン株式会社

コード番号 4205 URL <http://www.zeon.co.jp/>

代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 田中公章

問合せ先責任者 (役職名) 取締役常務執行役員 (氏名) 南忠幸 TEL 03-3216-2747

四半期報告書提出予定日 平成26年8月7日 配当支払開始予定日 ー

四半期決算補足説明資料作成の有無: 有

四半期決算説明会開催の有無: 有 (証券アナリスト、機関投資家向け)

(百万円未満四捨五入)

1. 平成27年3月期第1四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年6月30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 | | 四半期純利益 | |
|-------------|--------|------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 27年3月期第1四半期 | 74,815 | 3.3 | 6,206 | △28.5 | 6,071 | △39.3 | 3,916 | △36.7 |
| 26年3月期第1四半期 | 72,437 | 11.1 | 8,680 | 31.7 | 9,999 | 74.3 | 6,190 | 109.9 |

(注) 包括利益 27年3月期第1四半期 2,397百万円 (△70.4%) 26年3月期第1四半期 8,102百万円 (105.8%)

| | 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 |
| 27年3月期第1四半期 | 17.27 | 17.24 |
| 26年3月期第1四半期 | 26.78 | 26.73 |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-------------|---------|---------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 27年3月期第1四半期 | 376,022 | 182,055 | 47.4 |
| 26年3月期 | 370,872 | 181,414 | 47.9 |

(参考) 自己資本 27年3月期第1四半期 178,228百万円 26年3月期 177,604百万円

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 |
| 26年3月期 | ー | 7.00 | ー | 6.00 | 13.00 |
| 27年3月期 | ー | | | | |
| 27年3月期(予想) | | 7.00 | ー | 7.00 | 14.00 |

(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. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 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 |
| 第2四半期(累計) | 150,000 | 1.1 | 11,000 | △34.3 | 11,000 | △39.4 | 8,000 | △26.0 | 35.27 |
| 通期 | 310,000 | 4.6 | 25,000 | △16.4 | 25,000 | △23.2 | 17,000 | △13.5 | 74.96 |

(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

(注) 詳細は、添付資料P. 3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項」の「(1) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(注) 詳細は、添付資料P. 3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項」の「(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---------------------|----------|--------------|----------|--------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 27年3月期1Q | 242,075,556株 | 26年3月期 | 242,075,556株 |
| ② 期末自己株式数 | 27年3月期1Q | 15,284,803株 | 26年3月期 | 15,283,615株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 27年3月期1Q | 226,791,121株 | 26年3月期1Q | 231,162,163株 |

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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。

(四半期決算補足説明資料及び四半期決算説明会内容の入手方法について)

当社は平成26年8月6日(水)に証券アナリスト・機関投資家向け説明会を開催する予定です。この説明会の資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 2 |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | 3 |
| (1) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 3 |
| (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (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 | 6 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第1四半期連結累計期間 | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第1四半期連結累計期間 | 7 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 8 |
| (セグメント情報等) | 8 |

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

当第1四半期連結累計期間を振り返りますと、政府の経済対策の効果もあり、国内経済に緩やかな回復の兆しが見られたものの、新興国の景気減速や欧州景気の滞りなど世界経済の下振れ懸念はなおおさえず、当社グループを取り巻く環境としては先行き不透明な状況で推移しました。

当社グループはこのような環境のもとで、引き続き「ZΣ運動」による徹底したコスト削減に努めるとともに、エラストマー素材事業におきましては採算性の重視と生産・販売のグローバル展開、高機能材料事業におきましては付加価値の高い新製品の開発と事業拡大に取り組んでまいりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は748億15百万円となり、前年同期に比べて23億78百万円の増収となりました。また、営業利益は62億6百万円と前年同期に比べて24億75百万円の減益、経常利益は60億71百万円と前年同期に比べて39億28百万円の減益、四半期純利益は39億16百万円と前年同期に比べて22億73百万円の減益となりました。

セグメントの業績は、次の通りであります。

(エラストマー素材事業部門)

合成ゴム関連では、海外子会社において販売数量を伸ばしたものの、海外市況の悪化の影響を受けたため、売上高は前年同期を上回りましたが、営業利益は前年同期を下回りました。

合成ラテックス関連は、手袋向け、樹脂改質向け、一般工業用途向けがいずれも低調であったことから、売上高、営業利益ともに前年同期を下回りました。

化成品関連では、国内市場での需要低迷による販売低調の影響があったものの、円安を背景とした海外市場での販売の好調、およびタイ子会社での増設プラント稼働に伴う売上高増加等により、売上高および営業利益は前年同期を上回りました。

以上の結果、エラストマー素材事業部門全体の売上高は前年同期に比べて、6億3百万円増加し461億50百万円、営業利益は前年同期に比べて、16億69百万円減少し41億90百万円となりました。

(高機能材料事業部門)

高機能部材関連では、テレビ向け光学フィルムの販売が好調に推移したことに加え、モバイル向け光学フィルムの販売も堅調でした。高機能樹脂関連では、輸出において新たな用途での出荷が好調であった一方で、医療用途・光学レンズ用途で消費税増税前先取りの反動や顧客在庫調整の影響を受けました。この結果、高機能樹脂及び部材全体では、売上高は前年同期を上回りましたが、営業利益は下回りました。

情報材料関連では、電池材料、電子材料ともに販売が堅調でしたが、トナーなどの売上高が前年同期を下回りました。この結果、売上高、営業利益ともに前年同期を下回りました。

化学品関連では、特殊化学品は主力製品の需要増により販売数量を伸ばしたものの、合成香料は原料価格の高騰と競合メーカーとの価格競争により、全体としては、売上高は前年同期を上回りましたが、営業利益は前年同期を下回りました。

以上の結果、高機能材料事業部門全体の売上高は前年同期に比べて、11億70百万円増加し166億51百万円、営業利益は前年同期に比べて、8億80百万円減少し16億16百万円となりました。

(その他の事業部門)

その他の事業においては、子会社の商事部門の売上高が前年同期を上回りました。

以上の結果、売上高は前年同期に比べて、5億20百万円増加し126億34百万円、営業利益は前年同期に比べて、69百万円増加し3億89百万円となりました。

(2) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年5月8日に公表しました業績見通しの数値に変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 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1四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しております。

原価差異の繰延処理

季節的に変動する操業度等により発生した原価差異は、原価計算期間末までにほぼ解消が見込まれるため、当該原価差異を流動資産（その他）および流動負債（その他）として繰り延べております。

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

会計方針の変更

（退職給付に関する会計基準等の適用）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を、従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第1四半期連結会計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

なお、これによる四半期連結財務諸表への影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成26年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成26年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 9,105 | 10,213 |
| 受取手形及び売掛金 | 71,060 | 73,047 |
| 商品及び製品 | 44,659 | 45,910 |
| 仕掛品 | 4,099 | 4,548 |
| 原材料及び貯蔵品 | 12,201 | 12,645 |
| 未収入金 | 30,303 | 31,833 |
| 繰延税金資産 | 3,721 | 3,628 |
| その他 | 3,294 | 4,207 |
| 貸倒引当金 | △45 | △40 |
| 流動資産合計 | 178,396 | 185,989 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 38,953 | 39,220 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 45,319 | 48,590 |
| 土地 | 18,192 | 18,163 |
| 建設仮勘定 | 14,109 | 9,613 |
| その他(純額) | 6,148 | 6,009 |
| 有形固定資産合計 | 122,721 | 121,596 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 5,943 | 5,817 |
| 無形固定資産合計 | 5,943 | 5,817 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 56,030 | 55,102 |
| 退職給付に係る資産 | 293 | 307 |
| 繰延税金資産 | 536 | 499 |
| その他 | 7,247 | 6,995 |
| 貸倒引当金 | △295 | △284 |
| 投資その他の資産合計 | 63,812 | 62,620 |
| 固定資産合計 | 192,476 | 190,032 |
| 資産合計 | 370,872 | 376,022 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成26年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成26年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 64,769 | 70,779 |
| 短期借入金 | 30,302 | 31,921 |
| コマーシャル・ペーパー | 5,000 | 11,000 |
| 未払法人税等 | 8,929 | 2,166 |
| 賞与引当金 | 1,813 | 220 |
| その他の引当金 | 2,632 | 2,490 |
| その他 | 20,223 | 19,756 |
| 流動負債合計 | 133,668 | 138,331 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 10,000 | 10,000 |
| 長期借入金 | 20,263 | 19,966 |
| 繰延税金負債 | 8,290 | 7,927 |
| 退職給付に係る負債 | 12,368 | 12,689 |
| その他の引当金 | 507 | 753 |
| その他 | 4,361 | 4,300 |
| 固定負債合計 | 55,789 | 55,636 |
| 負債合計 | 189,457 | 193,966 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 24,211 | 24,211 |
| 資本剰余金 | 18,514 | 18,514 |
| 利益剰余金 | 132,476 | 134,710 |
| 自己株式 | △12,734 | △12,735 |
| 株主資本合計 | 162,467 | 164,699 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 15,081 | 14,413 |
| 繰延ヘッジ損益 | △1 | △0 |
| 為替換算調整勘定 | 2,261 | 1,250 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △2,205 | △2,134 |
| その他の包括利益累計額合計 | 15,136 | 13,529 |
| 新株予約権 | 266 | 280 |
| 少数株主持分 | 3,545 | 3,547 |
| 純資産合計 | 181,414 | 182,055 |
| 負債純資産合計 | 370,872 | 376,022 |

(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1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 72,437 | 74,815 |
| 売上原価 | 51,189 | 55,369 |
| 売上総利益 | 21,248 | 19,446 |
| 販売費及び一般管理費 | 12,568 | 13,241 |
| 営業利益 | 8,680 | 6,206 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 22 | 31 |
| 受取配当金 | 292 | 397 |
| 為替差益 | 1,255 | — |
| 雑収入 | 194 | 279 |
| 営業外収益合計 | 1,762 | 708 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 192 | 206 |
| 為替差損 | — | 400 |
| 休止固定資産減価償却費 | 161 | 169 |
| 雑損失 | 90 | 68 |
| 営業外費用合計 | 444 | 842 |
| 経常利益 | 9,999 | 6,071 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 833 |
| その他 | 13 | 59 |
| 特別利益合計 | 13 | 891 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産処分損 | 36 | 547 |
| その他 | 8 | 4 |
| 特別損失合計 | 43 | 551 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 9,969 | 6,412 |
| 法人税等 | 3,665 | 2,399 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 6,303 | 4,013 |
| 少数株主利益 | 114 | 96 |
| 四半期純利益 | 6,190 | 3,916 |

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 6,303 | 4,013 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △982 | △642 |
| 繰延ヘッジ損益 | 2 | 1 |
| 為替換算調整勘定 | 2,967 | △1,046 |
| 年金負債調整額 | △188 | — |
| 退職給付に係る調整額 | — | 71 |
| その他の包括利益合計 | 1,799 | △1,616 |
| 四半期包括利益 | 8,102 | 2,397 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 7,841 | 2,304 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 261 | 92 |

(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。

(セグメント情報等)

I 前第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日 至平成25年6月30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 | | | その他 (注1) | 合計 | 調整額 (注2) | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注3) |
|---------------------------|----------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-------------------------------|
| | エラストマー 素材事業 | 高機能材料 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上 高 | 44,908 | 15,482 | 60,389 | 12,047 | 72,437 | — | 72,437 |
| セグメント間の内 部売上高又は振替 高 | 640 | — | 640 | 67 | 707 | △707 | — |
| 計 | 45,548 | 15,482 | 61,029 | 12,115 | 73,144 | △707 | 72,437 |
| セグメント利益 | 5,859 | 2,496 | 8,355 | 320 | 8,675 | 6 | 8,680 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、R I M配合液、塗料等の販売等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額6百万円は、セグメント間取引消去であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成26年4月1日 至平成26年6月30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 | | | その他 (注1) | 合計 | 調整額 (注2) | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注3) |
|---------------------------|----------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-------------------------------|
| | エラストマー 素材事業 | 高機能材料 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上 高 | 45,674 | 16,651 | 62,325 | 12,489 | 74,815 | — | 74,815 |
| セグメント間の内 部売上高又は振替 高 | 476 | — | 476 | 145 | 621 | △621 | — |
| 計 | 46,150 | 16,651 | 62,802 | 12,634 | 75,436 | △621 | 74,815 |
| セグメント利益 | 4,190 | 1,616 | 5,806 | 389 | 6,195 | 11 | 6,206 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、R I M配合液、塗料等の販売等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額11百万円は、セグメント間取引消去であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を、従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

なお、これによる当第1四半期連結累計期間のセグメント情報に与える影響額は軽微であります。