



平成 17 年 12 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 17 年 5 月 27 日

上場会社名 日本精蠟株式会社

（コード番号：5010 東証 2 部）

（URL <http://www.seiro.co.jp>）

代 表 者 役職名 代表取締役社長 氏名 渡口 勝彦

問合せ先責任者 役職名 取締役 氏名 井上 寛 TEL(03)3523-3530

1. 四半期財務情報の作成に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の有無 : 有

法人税等の計上基準に簡便的な方法を採用しております。

その他影響額が僅少なものについても一部簡便的な方法を採用しております。

最近会計年度からの会計処理の変更の有無 : 有

当会計期間より従来、「売上高」及び「売上原価」に計上しておりました取引先に対する重油販売の交換取引及び原料の委託精製に伴い発生する副産物の売却取引を「売上高」及び「売上原価」より除くことに変更しました。この変更が、損益に与える影響はありません。この変更は、従来、所有権の移転という取引形態に着目し、「売上高」及び「売上原価」に計上しておりましたが、当該取引の経済的実態に照らして行ったものであります。

平成 17 年 12 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 17 年 1 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日）

(1) 経営成績進捗状況

| | 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 17 年 12 月期第 1 四半期 | 6,399 | 100.5 | 546 | - | 451 | - | 450 | - |
| 平成 16 年 12 月期第 1 四半期 | 6,367 | - | - | - | - | - | - | - |
| (参考)平成 16 年 12 月期 | 29,058 | 17.6 | 1,816 | 105.3 | 1,510 | 182.2 | 1,362 | - |

| | 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 17 年 12 月期第 1 四半期 | 20 | 10 | - | - |
| 平成 16 年 12 月期第 1 四半期 | - | - | - | - |
| (参考)平成 16 年 12 月期 | 60 | 83 | - | - |

- (注) 1. 売上高以外の項目につきましては、当期より四半期財務・業績の開示を行っているため、営業利益、経常利益、四半期純利益及び 1 株当たり四半期純利益については、前四半期実績及び増減率は記載していません。
2. 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 1 四半期(平成 17 年 1 月～3 月)のわが国経済は、年初から原油価格が再び上昇に転じる中、国内景気は企業収益の改善等を背景に緩やかな回復基調で推移いたしました。

このような状況下、当社は引続き中期経営計画の早期達成に向けて具体的経営課題に注力するとともに、原油価格高騰に伴うワックス製品の価格是正や重油の採算販売等に取組んできました。この結果、主製品のワックス販売は引続く原油価格高騰により苦戦しているものの、重油販売は市況が石油各社の原油処理の低下等による生産の減少を背景に引続き堅調であったことにより、計画を上回る実績となりました。これにより、当第 1 四半期の実績は、売上高では会計処理の変更に伴い 6,399 百万円にとどまりましたものの、経常利益では 451 百万円、四半期純利益では 450 百万円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本率 | 1株当たり 株主資本 |
|----------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 平成17年12月期第1四半期 | 26,227 | 5,726 | 21.8 | 255 68 |
| 平成16年12月期第1四半期 | - | - | - | - - |
| (参考)平成16年12月期 | 25,619 | 5,277 | 20.6 | 235 64 |

【キャッシュ・フローの状況】

| | 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17年12月期第1四半期 | 582 | 63 | 189 | 2,828 |
| 平成16年12月期第1四半期 | - | - | - | - |
| (参考)平成16年12月期 | 83 | 279 | 1,454 | 2,119 |

[財政状態の変動状況に関する定性的情報]

当第1四半期における総資産は26,227百万円、負債合計は20,501百万円、資本合計は5,726百万円となりました。

キャッシュ・フローの状況は下記のとおりであります。

当第1四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前期に比較して708百万円増加し、当第1四半期末の残高は2,828百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前当期純利益451百万円、売上債権の減少額402百万円等により、582百万円の増加となりました。

（投資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・フローは、有形固定資産の取得による支出63百万円等により、63百万円の減少となりました。

（財務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・フローは、長期借入金の純減額707百万円、短期借入金の純増額897百万円等により、189百万円の増加となりました。

添付資料

（要約）四半期貸借対照表、（要約）四半期損益計算書、（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

3. 平成 17 年 12 月期中間期の業績予想 (平成 17 年 1 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-------------|--------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 今回修正予想 (A) | 12,000 | 850 | 810 |
| 前回発表予想 (B) | 13,770 | 300 | 250 |
| 増減額 (A - B) | 1,770 | 550 | 560 |
| 増減率 (%) | 12.9 | 183.3 | 224.0 |

(参考) 1 株当たり予想当中間期純利益 36 円 17 銭

[業績予想に関する定性的情報]

当中間期の業績につきましては、前回公表の中間期業績見通し(売上高 13,770 百万円、経常利益 300 百万円、当期純利益 250 百万円)と比較して、第 1 四半期の業績に加え、主として重油市況が 4 月以降の石油会社の定期修理を背景に引続き堅調に推移することが想定され、売上高では会計処理の変更に伴い、1,770 百万円減の 12,000 百万円、経常利益では 550 百万円増の 850 百万円、当期純利益では 560 百万円増の 810 百万円を見込んでおります。

なお、通期の業績予想につきましては、高止まりする原油価格や重油市況の動向に加え為替の動向等が依然として先行き不透明な状況にあり、正確に見通すことが出来ないため中間決算発表時に公表の予定です。

1.(要約)四半期貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 期 別 | 当 四 半 期 (平成17年12月期第1四半期末) | | (参考) 平成16年12月期 | |
|-----------------------|-----|------------------------------|-------|-------------------|-------|
| | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資産の部) | | | | | |
| . 流 動 資 産 | | 11,966,233 | 45.6 | 11,281,932 | 44.0 |
| 現金及び預金 | | 3,005,491 | | 2,296,624 | |
| 受取手形 | | 343,063 | | 407,373 | |
| 売掛金 | | 3,357,990 | | 3,696,313 | |
| たな卸資産 | | 4,788,416 | | 4,469,217 | |
| その他の 貸倒引当金 | | 474,770 3,498 | | 415,888 3,482 | |
| . 固 定 資 産 | | 14,261,345 | 54.4 | 14,337,794 | 56.0 |
| 有形固定資産 | | 13,399,955 | | 13,472,251 | |
| 無形固定資産 | | 24,750 | | 26,265 | |
| 投資その他の資産 | | 836,639 | | 839,276 | |
| 資 産 合 計 | | 26,227,579 | 100.0 | 25,619,726 | 100.0 |
| (負債の部) | | | | | |
| . 流 動 負 債 | | 12,310,117 | 47.0 | 11,552,622 | 45.1 |
| 支払手形 | | 507,045 | | 348,081 | |
| 買掛金 | | 1,255,848 | | 1,383,314 | |
| 短期借入金 | | 7,510,596 | | 6,612,638 | |
| 一年内返済予定長期借入金 | | 2,390,635 | | 2,487,064 | |
| 賞与引当金 | | 87,522 | | 29,202 | |
| その他 | | 558,470 | | 692,321 | |
| . 固 定 負 債 | | 8,191,421 | 31.2 | 8,789,665 | 34.3 |
| 社債 | | 200,000 | | 200,000 | |
| 長期借入金 | | 4,166,987 | | 4,778,494 | |
| 再評価に係る繰延税金負債 | | 3,528,813 | | 3,528,813 | |
| 退職給付引当金 | | 295,620 | | 282,356 | |
| 負 債 合 計 | | 20,501,539 | 78.2 | 20,342,288 | 79.4 |
| (資本の部) | | | | | |
| . 資 本 金 | | 1,120,000 | 4.2 | 1,120,000 | 4.4 |
| . 資 本 剰 余 金 | | 14,118 | 0.1 | 14,118 | 0.1 |
| 資本準備金 | | 14,118 | | 14,118 | |
| . 利 益 剰 余 金 | | 629,506 | 2.4 | 1,079,567 | 4.2 |
| 利益準備金 | | 208,100 | | 208,100 | |
| 任意積立金 | | 107,874 | | 115,722 | |
| 四半期(当期)未処理損失 | | 945,481 | | 1,403,389 | |
| . 土 地 再 評 価 差 額 金 | | 5,197,234 | 19.8 | 5,197,234 | 20.2 |
| . そ の 他 有 価 証 券 差 額 金 | | 24,882 | 0.1 | 26,091 | 0.1 |
| . 自 己 株 式 | | 689 | 0.0 | 438 | 0.0 |
| 資 本 合 計 | | 5,726,039 | 21.8 | 5,277,438 | 20.6 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | 26,227,579 | 100.0 | 25,619,726 | 100.0 |

2.(要約)四半期損益計算書

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 当 四 半 期 (平成17年12月期第1四半期) | | (参考) 平成16年12月期 | |
|---------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| . 売 上 高 | 6,399,842 | 100.0 | 29,058,213 | 100.0 |
| . 売 上 原 価 | 5,302,288 | 82.9 | 25,199,210 | 86.7 |
| 売上総利益 | 1,097,554 | 17.1 | 3,859,002 | 13.3 |
| . 販売費及び一般管理費 | 551,119 | 8.6 | 2,042,652 | 7.0 |
| 営業利益 | 546,434 | 8.5 | 1,816,350 | 6.3 |
| . 営業外収益 | 13,145 | 0.2 | 77,762 | 0.2 |
| . 営業外費用 | 107,862 | 1.7 | 383,451 | 1.3 |
| 經常利益 | 451,718 | 7.0 | 1,510,660 | 5.2 |
| . 特別利益 | - | - | 6,857 | 0.0 |
| . 特別損失 | - | - | 171,339 | 0.6 |
| 税引前四半期(当期)純利益 | 451,718 | 7.0 | 1,346,178 | 4.6 |
| 税金費用 | 1,657 | 0.0 | 16,250 | 0.1 |
| 四半期(当期)純利益 | 450,060 | 7.0 | 1,362,429 | 4.7 |
| 前期繰越損失 | 1,395,541 | | 2,824,279 | |
| 合併引継ぎ未処分利益 | - | | 58,460 | |
| 四半期(当期)未処理損失 | 945,481 | | 1,403,389 | |

3.(要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 期 別 | 当 四 半 期 (平成17年12月期第1四半期) | (参考) 平成16年12月期 |
|----------------------------|-----|-----------------------------|-------------------|
| | | 金 額 | 金 額 |
| .営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税引前四半期(当期)純利益 | | 451,718 | 1,346,178 |
| 売上債権の増減額 | | 402,632 | 801,365 |
| たな卸資産の増加額 | | 319,198 | 1,025,332 |
| 利息の支払額 | | 99,899 | 362,493 |
| そ の 他 | | 146,887 | 926,564 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 582,139 | 83,552 |
| .投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 有形・無形固定資産の取得による支出 | | 63,168 | 502,144 |
| そ の 他 | | 124 | 781,351 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 63,044 | 279,207 |
| .財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 短期借入金の純増減額 | | 897,958 | 370,017 |
| 長期借入金の純減額 | | 707,936 | 1,083,860 |
| そ の 他 | | 250 | 329 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 189,771 | 1,454,207 |
| .現金及び現金同等物の換算差額 | | - | 954 |
| .現金及び現金同等物の増減額 | | 708,866 | 1,092,400 |
| .現金及び現金同等物の期首残高 | | 2,119,624 | 3,120,565 |
| .子会社合併に伴う現金及び 現金同等物の増加額 | | - | 91,460 |
| .現金及び現金同等物の 四半期(期末)残高 | | 2,828,491 | 2,119,624 |