



各 位

平成24年11月21日
 会社名 株式会社 ニチリン
 代表者名 代表取締役社長 清水良雄
 コード番号 5184 大証第2部
 問合せ先 経理部長 森本幾雄
 電話番号 079(252)4151

(訂正・数値データ訂正)「平成23年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成23年11月9日に発表しました「平成23年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」について訂正がありましたのでお知らせ致します。

記

1. 訂正の経緯

訂正の経緯につきましては、平成24年9月28日付「当社連結子会社の不適切な会計処理について」、平成24年10月31日付「当社連結子会社の不適切な会計処理について(第2報)」、平成24年11月16日付「当社連結子会社の不適切な会計処理に関する調査結果等について」にて開示しておりますので、ご参照下さい。

2. 訂正内容

訂正箇所には__線を付して表示しております。

【訂正前】

(百万円未満切捨て)

1. 平成23年12月期第3四半期の連結業績(平成23年1月1日～平成23年9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	%
23年12月期第3四半期	23,979	11.2	<u>371</u>	<u>70.7</u>	<u>409</u>	<u>67.6</u>	<u>132</u>	<u>83.6</u>
22年12月期第3四半期	26,998	36.2	1,268	—	1,265	—	811	—

	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
23年12月期第3四半期	<u>14</u>	<u>76</u>	—	—
22年12月期第3四半期	90	25	—	—

(2) 連結財政状態

	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	百万円	百万円		円	銭
23年12月期第3四半期	<u>28,473</u>	<u>9,837</u>	<u>31.4</u>	<u>995</u>	<u>31.4</u>	<u>90</u>	
22年12月期	30,430	10,326	31.6	1,069	31.6	51	

(参考) 自己資本 23年12月期第3四半期 8,951百万円 22年12月期 9,613百万円

【訂正後】

(百万円未満切捨て)

1. 平成23年12月期第3四半期の連結業績(平成23年1月1日～平成23年9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	%
23年12月期第3四半期	23,979	11.2	<u>266</u>	<u>79.0</u>	<u>304</u>	<u>75.9</u>	<u>69</u>	<u>91.4</u>
22年12月期第3四半期	26,998	36.2	1,268	—	1,265	—	811	—

	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
23年12月期第3四半期	<u>7</u>	<u>76</u>	—	—
22年12月期第3四半期	90	25	—	—

(2) 連結財政状態

	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	百万円	百万円		円	銭
23年12月期第3四半期	<u>28,438</u>	<u>9,777</u>	<u>31.3</u>	<u>989</u>	<u>31.3</u>	<u>27</u>	
22年12月期	30,430	10,326	31.6	1,069	31.6	51	

(参考) 自己資本 23年12月期第3四半期 8,891百万円 22年12月期 9,613百万円

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

【訂正前】（2ページ）

（1）連結経営成績に関する定性的情報

～（略）～

このような環境のなか、当第3四半期連結累計期間の連結売上高は、23,979百万円（前年同期26,998百万円）と前年同期比3,019百万円減少した結果、営業利益は371百万円（前年同期1,268百万円）、経常利益は409百万円（前年同期1,265百万円）、四半期純利益は132百万円（前年同期811百万円）となりました。

～（略）～

北米

震災による日系メーカーからの部品供給の停滞や換算時の円高による影響により、売上高は4,939百万円（前年同期6,098百万円）となり、営業利益は11百万円（前年同期111百万円）となりました。

～（略）～

（2）連結財政状態に関する定性的情報

資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期連結会計期間末の総資産は28,473百万円（前期末比1,956百万円減少）となりました。主な要因は、現金及び預金の減少1,485百万円、受取手形及び売掛金の減少301百万円、商品及び製品の増加386百万円および投資有価証券の減少470百万円等であります。

負債は18,636百万円（前期末比1,467百万円減少）となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金の減少786百万円、有利子負債の減少234百万円および退職給付引当金の減少180百万円等によるものです。

純資産は9,837百万円（前期末比488百万円減少）となりました。主な要因は、評価・換算差額金等の減少671百万円および少数株主持分の増加173百万円等によるものです。

【訂正後】（2ページ）

（1）連結経営成績に関する定性的情報

～（略）～

このような環境のなか、当第3四半期連結累計期間の連結売上高は、23,979百万円（前年同期26,998百万円）と前年同期比3,019百万円減少した結果、営業利益は266百万円（前年同期1,268百万円）、経常利益は304百万円（前年同期1,265百万円）、四半期純利益は69百万円（前年同期811百万円）となりました。

～（略）～

北米

震災による日系メーカーからの部品供給の停滞や換算時の円高による影響により、売上高は4,939百万円（前年同期6,098百万円）となり、営業損失は93百万円（前年同期 営業利益111百万円）となりました。

～（略）～

（2）連結財政状態に関する定性的情報

資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期連結会計期間末の総資産は28,438百万円（前期末比1,991百万円減少）となりました。主な要因は、現金及び預金の減少1,485百万円、受取手形及び売掛金の減少301百万円、商品及び製品の増加325百万円および投資有価証券の減少470百万円等であります。

負債は18,660百万円（前期末比1,443百万円減少）となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金の減少743百万円、有利子負債の減少234百万円および退職給付引当金の減少180百万円等によるものです。

純資産は9,777百万円（前期末比548百万円減少）となりました。主な要因は、評価・換算差額金等の減少667百万円および少数株主持分の増加173百万円等によるものです。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】 (5 ページ)

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成23年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,158,530	4,644,369
受取手形及び売掛金	6,670,748	6,972,215
商品及び製品	<u>1,669,041</u>	1,282,782
仕掛品	<u>1,702,112</u>	1,642,705
原材料及び貯蔵品	<u>800,675</u>	657,581
繰延税金資産	208,852	189,708
その他	<u>970,201</u>	1,063,701
貸倒引当金	40,361	47,149
流動資産合計	<u>15,139,800</u>	16,405,912
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,436,504	6,885,829
減価償却累計額	4,130,571	4,321,088
建物及び構築物 (純額)	<u>2,305,933</u>	<u>2,564,740</u>
機械装置及び運搬具	12,584,064	12,644,964
減価償却累計額	9,900,740	10,344,027
機械装置及び運搬具 (純額)	<u>2,683,324</u>	<u>2,300,937</u>
土地	3,511,739	3,523,732
その他	2,288,895	2,234,355
減価償却累計額	2,112,862	2,042,186
その他 (純額)	<u>176,032</u>	<u>192,169</u>
建設仮勘定	302,511	567,499
有形固定資産合計	<u>8,979,540</u>	<u>9,149,079</u>
無形固定資産		
のれん	9,362	28,080
その他	183,302	191,007
無形固定資産合計	<u>192,665</u>	<u>219,088</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,673,945	3,144,807
繰延税金資産	<u>932,581</u>	920,345
その他	574,034	610,648
貸倒引当金	18,788	19,472
投資その他の資産合計	<u>4,161,772</u>	<u>4,656,328</u>
固定資産合計	<u>13,333,977</u>	<u>14,024,495</u>
資産合計	<u>28,473,778</u>	<u>30,430,408</u>

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成23年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,497,288	7,284,108
短期借入金	294,255	324,522
1年内返済予定の長期借入金	1,595,388	1,550,303
未払法人税等	69,379	123,956
繰延税金負債	4,667	3,841
賞与引当金	222,098	75,718
その他	1,207,114	1,456,023
流動負債合計	9,890,192	10,818,474
固定負債		
長期借入金	3,656,994	3,906,771
再評価に係る繰延税金負債	1,094,202	1,094,202
繰延税金負債	18,843	26,313
退職給付引当金	3,383,245	3,564,241
役員退職慰労引当金	154,145	166,740
負ののれん	4,553	7,374
その他	434,532	520,235
固定負債合計	8,746,518	9,285,879
負債合計	18,636,711	20,104,353
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,729,000	1,729,000
資本剰余金	1,655,608	1,655,608
利益剰余金	5,833,060	5,824,269
自己株式	6,509	6,062
株主資本合計	9,211,158	9,202,815
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	473,140	694,108
土地再評価差額金	1,600,878	1,600,878
為替換算調整勘定	2,333,973	1,883,894
評価・換算差額等合計	259,955	411,092
少数株主持分	885,863	712,145
純資産合計	9,837,067	10,326,054
負債純資産合計	28,473,778	30,430,408

	当第3四半期連結会計期間末 (平成23年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,158,530	4,644,369
受取手形及び売掛金	6,670,748	6,972,215
商品及び製品	<u>1,608,436</u>	1,282,782
仕掛品	<u>1,667,042</u>	1,642,705
原材料及び貯蔵品	<u>840,209</u>	657,581
繰延税金資産	208,852	189,708
その他	<u>967,918</u>	1,063,701
貸倒引当金	40,361	47,149
流動資産合計	<u>15,081,377</u>	16,405,912
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,436,504	6,885,829
減価償却累計額	4,130,571	4,321,088
建物及び構築物（純額）	<u>2,305,933</u>	<u>2,564,740</u>
機械装置及び運搬具	12,584,064	12,644,964
減価償却累計額	9,900,740	10,344,027
機械装置及び運搬具（純額）	<u>2,683,324</u>	<u>2,300,937</u>
土地	3,511,739	3,523,732
その他	2,288,895	2,234,355
減価償却累計額	2,112,862	2,042,186
その他（純額）	<u>176,032</u>	<u>192,169</u>
建設仮勘定	302,511	567,499
有形固定資産合計	<u>8,979,540</u>	<u>9,149,079</u>
無形固定資産		
のれん	9,362	28,080
その他	183,302	191,007
無形固定資産合計	<u>192,665</u>	<u>219,088</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,673,945	3,144,807
繰延税金資産	<u>955,693</u>	920,345
その他	574,034	610,648
貸倒引当金	18,788	19,472
投資その他の資産合計	<u>4,184,884</u>	<u>4,656,328</u>
固定資産合計	<u>13,357,090</u>	<u>14,024,495</u>
資産合計	<u>28,438,467</u>	<u>30,430,408</u>

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成23年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,540,338	7,284,108
短期借入金	294,255	324,522
1年内返済予定の長期借入金	1,595,388	1,550,303
未払法人税等	69,379	123,956
繰延税金負債	4,667	3,841
賞与引当金	222,098	75,718
その他	1,207,114	1,456,023
流動負債合計	9,933,242	10,818,474
固定負債		
長期借入金	3,656,994	3,906,771
再評価に係る繰延税金負債	1,094,202	1,094,202
繰延税金負債	—	26,313
退職給付引当金	3,383,245	3,564,241
役員退職慰労引当金	154,145	166,740
負ののれん	4,553	7,374
その他	434,532	520,235
固定負債合計	8,727,674	9,285,879
負債合計	18,660,917	20,104,353
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,729,000	1,729,000
資本剰余金	1,655,608	1,655,608
利益剰余金	5,770,089	5,824,269
自己株式	6,509	6,062
株主資本合計	9,148,187	9,202,815
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	473,140	694,108
土地再評価差額金	1,600,878	1,600,878
為替換算調整勘定	2,330,519	1,883,894
評価・換算差額等合計	256,501	411,092
少数株主持分	885,863	712,145
純資産合計	9,777,550	10,326,054
負債純資産合計	28,438,467	30,430,408

(2) 四半期連結損益計算書
(第3四半期連結累計期間)

【訂正前】 (7ページ)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年1月1日 至 平成22年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年9月30日)
売上高	26,998,972	23,979,601
売上原価	22,638,905	<u>20,563,844</u>
売上総利益	4,360,067	<u>3,415,756</u>
販売費及び一般管理費		
運賃及び荷造費	918,517	855,659
貸倒引当金繰入額	—	10
役員報酬	144,177	156,391
役員退職慰労引当金繰入額	24,045	15,005
給料及び手当	759,290	817,309
賞与引当金繰入額	89,081	75,585
退職給付費用	44,318	45,573
法定福利費	122,012	129,955
旅費及び交通費	108,294	109,278
租税公課	56,710	49,558
賃借料	98,558	98,773
減価償却費	65,265	53,426
のれん償却額	18,717	18,717
その他	642,411	619,013
販売費及び一般管理費合計	3,091,402	3,044,258
営業利益	1,268,665	<u>371,498</u>
営業外収益		
受取利息	9,945	11,200
受取配当金	21,605	26,770
負ののれん償却額	3,533	2,820
持分法による投資利益	134,295	110,511
助成金収入	—	44,696
その他	112,770	55,806
営業外収益合計	282,149	251,806
営業外費用		
支払利息	81,277	82,535
為替差損	178,510	86,431
その他	25,519	44,853
営業外費用合計	285,308	213,820
経常利益	1,265,506	<u>409,484</u>
特別利益		
固定資産売却益	142	131,979
貸倒引当金戻入額	3,705	5,104
投資有価証券売却益	—	7,660
負ののれん発生益	3,630	—
特別利益合計	7,477	144,743

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年1月1日 至 平成22年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年9月30日)
特別損失		
固定資産売却損	—	976
固定資産除却損	10,338	17,348
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	5,130
持分変動損失	—	8,032
特別損失合計	10,338	31,488
税金等調整前四半期純利益	1,262,645	<u>522,740</u>
法人税、住民税及び事業税	311,572	<u>213,006</u>
法人税等調整額	11,890	<u>93,237</u>
法人税等合計	323,463	<u>306,244</u>
少数株主損益調整前四半期純利益	—	<u>216,495</u>
少数株主利益	127,744	83,749
四半期純利益	811,437	<u>132,745</u>

（単位：千円）

	前第3四半期連結累計期間 （自平成22年1月1日 至平成22年9月30日）	当第3四半期連結累計期間 （自平成23年1月1日 至平成23年9月30日）
売上高	26,998,972	23,979,601
売上原価	22,638,905	<u>20,668,473</u>
売上総利益	4,360,067	<u>3,311,127</u>
販売費及び一般管理費		
運賃及び荷造費	918,517	855,659
貸倒引当金繰入額	—	10
役員報酬	144,177	156,391
役員退職慰労引当金繰入額	24,045	15,005
給料及び手当	759,290	817,309
賞与引当金繰入額	89,081	75,585
退職給付費用	44,318	45,573
法定福利費	122,012	129,955
旅費及び交通費	108,294	109,278
租税公課	56,710	49,558
賃借料	98,558	98,773
減価償却費	65,265	53,426
のれん償却額	18,717	18,717
その他	642,411	619,013
販売費及び一般管理費合計	3,091,402	3,044,258
営業利益	1,268,665	<u>266,869</u>
営業外収益		
受取利息	9,945	11,200
受取配当金	21,605	26,770
負ののれん償却額	3,533	2,820
持分法による投資利益	134,295	110,511
助成金収入	—	44,696
その他	112,770	55,806
営業外収益合計	282,149	251,806
営業外費用		
支払利息	81,277	82,535
為替差損	178,510	86,431
その他	25,519	44,853
営業外費用合計	285,308	213,820
経常利益	1,265,506	<u>304,854</u>
特別利益		
固定資産売却益	142	131,979
貸倒引当金戻入額	3,705	5,104
投資有価証券売却益	—	7,660
負ののれん発生益	3,630	—
特別利益合計	7,477	144,743

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年1月1日 至 平成22年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年9月30日)
特別損失		
固定資産売却損	—	976
固定資産除却損	10,338	17,348
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	5,130
持分変動損失	—	8,032
特別損失合計	10,338	31,488
税金等調整前四半期純利益	1,262,645	<u>418,110</u>
法人税、住民税及び事業税	311,572	<u>215,407</u>
法人税等調整額	11,890	<u>49,178</u>
法人税等合計	323,463	<u>264,585</u>
少数株主損益調整前四半期純利益	—	<u>153,524</u>
少数株主利益	127,744	83,749
四半期純利益	811,437	<u>69,774</u>

(4) セグメント情報

【訂正前】 (10ページ)

【セグメント情報】

2. 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

当第3四半期連結累計期間 (自平成23年1月1日 至平成23年9月30日)

(単位:千円)

	報告セグメント					合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	北米	中国	アジア	欧州			
売上高								
外部顧客への売上高	14,512,089	4,934,598	3,298,324	498,472	736,116	23,979,601	—	23,979,601
セグメント間の内部売上高又は振替高	4,342,949	4,551	1,128,427	244,390	—	5,720,319	5,720,319	—
計	18,855,039	4,939,149	4,426,752	742,863	736,116	29,699,920	5,720,319	23,979,601
セグメント利益又は損失 ()	165,342	<u>11,398</u>	451,127	29,101	12,679	<u>338,964</u>	<u>32,533</u>	<u>371,498</u>

(注) 1. セグメント利益又は損失 () の調整額32,533千円には、セグメント間の未実現損益32,708千円等が含まれております。

2. 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。

～ (略) ～

【訂正後】 (10ページ)

【セグメント情報】

2. 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

当第3四半期連結累計期間 (自平成23年1月1日 至平成23年9月30日)

(単位:千円)

	報告セグメント					合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	北米	中国	アジア	欧州			
売上高								
外部顧客への売上高	14,512,089	4,934,598	3,298,324	498,472	736,116	23,979,601	—	23,979,601
セグメント間の内部売上高又は振替高	4,342,949	4,551	1,128,427	244,390	—	5,720,319	5,720,319	—
計	18,855,039	4,939,149	4,426,752	742,863	736,116	29,699,920	5,720,319	23,979,601
セグメント利益又は損失 ()	165,342	<u>93,246</u>	451,127	29,101	12,679	<u>234,319</u>	<u>32,549</u>	<u>266,869</u>

(注) 1. セグメント利益又は損失 () の調整額32,549千円には、セグメント間の未実現損益32,724千円等が含まれております。

2. セグメント利益又は損失 ()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。

～ (略) ～