



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24年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成24年8月8日に発表しました「平成24年12月期 第2四半期決算短信〔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24年12月期第2四半期の連結業績(平成24年1月1日～平成24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	%
24年12月期第2四半期	19,541	25.2	<u>1,015</u>	<u>836.7</u>	<u>1,024</u>	<u>459.9</u>	<u>631</u>	—
23年12月期第2四半期	15,607	13.0	<u>108</u>	<u>88.6</u>	<u>183</u>	<u>81.6</u>	<u>119</u>	—

(注) 包括利益 24年12月期第2四半期 978百万円 (—%) 23年12月期第2四半期 109百万円 (—%)

	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
24年12月期第2四半期	<u>70.26</u>	—
23年12月期第2四半期	<u>13.24</u>	—

(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	%
24年12月期第2四半期	<u>30,704</u>	<u>10,976</u>	<u>32.5</u>
23年12月期	<u>29,764</u>	<u>10,158</u>	<u>30.9</u>

(参考) 自己資本 24年12月期第2四半期 9,968百万円 23年12月期 9,183百万円

【訂正後】

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年12月期第2四半期の連結業績(平成24年1月1日～平成24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	%
24年12月期第2四半期	19,541	25.2	<u>986</u>	<u>980.0</u>	<u>995</u>	<u>500.0</u>	<u>605</u>	—
23年12月期第2四半期	15,607	13.0	<u>91</u>	<u>90.4</u>	<u>165</u>	<u>83.3</u>	<u>129</u>	—

(注) 包括利益 24年12月期第2四半期 951百万円 (—%) 23年12月期第2四半期 139百万円 (—%)

	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
24年12月期第2四半期	<u>67.38</u>	—
23年12月期第2四半期	<u>14.37</u>	—

(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	%
24年12月期第2四半期	<u>30,647</u>	<u>10,876</u>	<u>32.2</u>
23年12月期	<u>29,741</u>	<u>10,085</u>	<u>30.6</u>

(参考) 自己資本 24年12月期第2四半期 9,868百万円 23年12月期 9,110百万円

1. 当四半期決算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）～

このような環境下、当第2四半期連結累計期間の売上高は、19,541百万円（前年同四半期 15,607百万円）、営業利益は1,015百万円（前年同四半期 108百万円）、経常利益は1,024百万円（前年同四半期 183百万円）、四半期純利益は631百万円（前年同四半期 四半期純損失119百万円）となりました。

セグメントごとの業績は、次のとおりであります。

～（略）～

北米

北米市場の回復および東日本大震災やタイ洪水による生産減の挽回等、好調に推移し、売上高は4,272百万円（前年同四半期 3,341百万円）、営業利益は83百万円（前年同四半期 営業損失39百万円）となりました。

～（略）～

【訂正後】（2ページ）

（1）連結経営成績に関する定性的情報

～（略）～

このような環境下、当第2四半期連結累計期間の売上高は、19,541百万円（前年同四半期 15,607百万円）、営業利益は986百万円（前年同四半期 91百万円）、経常利益は995百万円（前年同四半期 165百万円）、四半期純利益は605百万円（前年同四半期 四半期純損失129百万円）となりました。

セグメントごとの業績は、次のとおりであります。

～（略）～

北米

北米市場の回復および東日本大震災やタイ洪水による生産減の挽回等、好調に推移し、売上高は4,272百万円（前年同四半期 3,341百万円）、営業利益は53百万円（前年同四半期 営業損失56百万円）となりました。

～（略）～

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】 (4 ページ)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,212,841	4,313,389
受取手形及び売掛金	6,984,733	6,907,668
商品及び製品	<u>1,597,502</u>	<u>1,505,685</u>
仕掛品	<u>2,118,288</u>	<u>1,967,807</u>
原材料及び貯蔵品	<u>1,041,713</u>	<u>1,106,984</u>
繰延税金資産	<u>150,922</u>	<u>172,650</u>
その他	<u>1,176,048</u>	<u>996,819</u>
貸倒引当金	<u>47,118</u>	<u>45,482</u>
流動資産合計	<u>16,234,931</u>	<u>16,925,522</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,469,933	6,629,175
減価償却累計額	4,178,825	4,273,747
建物及び構築物 (純額)	<u>2,291,107</u>	<u>2,355,427</u>
機械装置及び運搬具	12,884,849	13,327,474
減価償却累計額	10,001,810	10,241,600
機械装置及び運搬具 (純額)	<u>2,883,039</u>	<u>3,085,874</u>
土地	3,587,862	3,620,045
建設仮勘定	295,887	141,372
その他	2,308,304	2,381,836
減価償却累計額	2,139,462	2,193,225
その他 (純額)	<u>168,842</u>	<u>188,611</u>
有形固定資産合計	<u>9,226,739</u>	<u>9,391,331</u>
無形固定資産		
のれん	3,123	2,476
その他	177,567	170,835
無形固定資産合計	<u>180,690</u>	<u>173,311</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,639,569	2,844,028
繰延税金資産	<u>827,891</u>	<u>691,190</u>
その他	662,442	690,541
貸倒引当金	7,450	11,740
投資その他の資産合計	<u>4,122,452</u>	<u>4,214,020</u>
固定資産合計	<u>13,529,882</u>	<u>13,778,664</u>
資産合計	<u>29,764,813</u>	<u>30,704,186</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,653,609	7,315,610
短期借入金	583,190	220,206
1年内返済予定の長期借入金	1,550,189	1,739,406
未払法人税等	89,129	91,691
繰延税金負債	10,476	13,569
賞与引当金	73,887	170,443
その他	1,295,885	1,573,902
流動負債合計	11,256,368	11,124,829
固定負債		
長期借入金	3,293,598	3,746,866
再評価に係る繰延税金負債	959,448	959,448
繰延税金負債	28,400	27,337
退職給付引当金	3,414,410	3,315,632
役員退職慰労引当金	162,050	174,620
負ののれん	3,613	1,732
その他	488,693	377,286
固定負債合計	8,350,214	8,602,924
負債合計	19,606,582	19,727,754
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	5,765,112	6,342,697
自己株式	6,509	6,509
株主資本合計	9,143,211	9,720,795
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	534,191	657,923
土地再評価差額金	1,735,632	1,735,632
為替換算調整勘定	2,229,768	2,145,699
その他の包括利益累計額合計	40,054	247,855
少数株主持分	974,965	1,007,781
純資産合計	10,158,230	10,976,432
負債純資産合計	29,764,813	30,704,186

	前連結会計年度 (平成23年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,212,841	4,313,389
受取手形及び売掛金	6,984,733	6,907,668
商品及び製品	<u>1,581,059</u>	<u>1,494,968</u>
仕掛品	<u>2,076,932</u>	<u>1,907,584</u>
原材料及び貯蔵品	<u>1,046,801</u>	<u>1,090,525</u>
繰延税金資産	<u>158,345</u>	<u>182,737</u>
その他	<u>1,205,542</u>	<u>1,027,013</u>
貸倒引当金	<u>56,054</u>	<u>56,852</u>
流動資産合計	<u>16,210,201</u>	<u>16,867,035</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,469,933	6,629,175
減価償却累計額	4,178,825	4,273,747
建物及び構築物（純額）	<u>2,291,107</u>	<u>2,355,427</u>
機械装置及び運搬具	12,884,849	13,327,474
減価償却累計額	10,001,810	10,241,600
機械装置及び運搬具（純額）	<u>2,883,039</u>	<u>3,085,874</u>
土地	3,587,862	3,620,045
建設仮勘定	295,887	141,372
その他	2,308,304	2,381,836
減価償却累計額	2,139,462	2,193,225
その他（純額）	<u>168,842</u>	<u>188,611</u>
有形固定資産合計	<u>9,226,739</u>	<u>9,391,331</u>
無形固定資産		
のれん	3,123	2,476
その他	177,567	170,835
無形固定資産合計	<u>180,690</u>	<u>173,311</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,639,569	2,844,028
繰延税金資産	<u>829,279</u>	<u>693,052</u>
その他	662,442	690,541
貸倒引当金	7,450	11,740
投資その他の資産合計	<u>4,123,840</u>	<u>4,215,882</u>
固定資産合計	<u>13,531,270</u>	<u>13,780,525</u>
資産合計	<u>29,741,472</u>	<u>30,647,560</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,702,351	7,349,532
短期借入金	583,190	220,206
1年内返済予定の長期借入金	1,550,189	1,739,406
未払法人税等	89,129	91,691
繰延税金負債	10,476	13,569
賞与引当金	73,887	170,443
その他	1,287,089	1,573,902
流動負債合計	11,296,314	11,158,751
固定負債		
長期借入金	3,293,598	3,746,866
再評価に係る繰延税金負債	959,448	959,448
繰延税金負債	38,155	36,974
退職給付引当金	3,414,410	3,315,632
役員退職慰労引当金	162,050	174,620
負ののれん	3,613	1,732
その他	488,693	377,286
固定負債合計	8,359,969	8,612,561
負債合計	19,656,284	19,771,313
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	5,690,108	6,241,831
自己株式	6,509	6,509
株主資本合計	9,068,206	9,619,930
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	534,191	657,923
土地再評価差額金	1,735,632	1,735,632
為替換算調整勘定	2,227,681	2,145,049
その他の包括利益累計額合計	42,141	248,505
少数株主持分	974,839	1,007,811
純資産合計	10,085,188	10,876,247
負債純資産合計	29,741,472	30,647,560

(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2四半期連結累計期間)

【訂正前】 (ページ6)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)
売上高	15,607,574	19,541,057
売上原価	<u>13,483,831</u>	<u>16,351,589</u>
売上総利益	<u>2,123,743</u>	<u>3,189,468</u>
販売費及び一般管理費		
運賃及び荷造費	565,080	637,695
貸倒引当金繰入額	1,261	<u>2,320</u>
役員報酬	99,940	116,399
役員退職慰労引当金繰入額	8,340	14,758
給料及び手当	566,358	608,775
賞与引当金繰入額	32,359	41,562
退職給付費用	30,654	32,026
法定福利費	87,046	93,395
旅費及び交通費	75,561	68,052
租税公課	34,068	<u>38,899</u>
賃借料	67,228	61,185
減価償却費	41,715	38,821
のれん償却額	12,478	646
その他	393,258	424,234
販売費及び一般管理費合計	<u>2,015,351</u>	<u>2,174,132</u>
営業利益	<u>108,392</u>	<u>1,015,335</u>
営業外収益		
受取利息	9,812	4,903
受取配当金	17,779	17,408
為替差益	—	16,807
負ののれん償却額	1,880	1,880
持分法による投資利益	76,975	6,113
助成金収入	28,123	2,861
その他	49,730	34,426
営業外収益合計	<u>184,300</u>	<u>84,400</u>
営業外費用		
支払利息	54,763	49,847
為替差損	23,985	—
貸倒引当金繰入額	—	5,500
その他	30,932	19,752
営業外費用合計	<u>109,681</u>	<u>75,099</u>
経常利益	<u>183,010</u>	<u>1,024,636</u>

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)
特別利益		
固定資産売却益	131	1,254
貸倒引当金戻入額	12,747	—
投資有価証券売却益	7,660	—
特別利益合計	20,538	1,254
特別損失		
固定資産売却損	80	8
固定資産除却損	14,580	3,529
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	5,130	—
特別損失合計	19,790	3,538
税金等調整前四半期純利益	<u>183,759</u>	<u>1,022,353</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>154,757</u>	204,009
法人税等調整額	<u>93,251</u>	<u>49,942</u>
法人税等合計	<u>248,009</u>	<u>253,951</u>
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（ ）	<u>64,249</u>	<u>768,401</u>
少数株主利益	54,768	<u>136,888</u>
四半期純利益又は四半期純損失（ ）	<u>119,017</u>	<u>631,512</u>

（単位：千円）

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年1月1日 至平成23年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年6月30日)
売上高	15,607,574	19,541,057
売上原価	<u>13,500,899</u>	<u>16,369,422</u>
売上総利益	<u>2,106,675</u>	<u>3,171,635</u>
販売費及び一般管理費		
運賃及び荷造費	565,080	637,695
貸倒引当金繰入額	1,261	<u>54</u>
役員報酬	99,940	116,399
役員退職慰労引当金繰入額	8,340	14,758
給料及び手当	566,358	608,775
賞与引当金繰入額	32,359	41,562
退職給付費用	30,654	32,026
法定福利費	87,046	93,395
旅費及び交通費	75,561	68,052
租税公課	34,068	<u>47,825</u>
賃借料	67,228	61,185
減価償却費	41,715	38,821
のれん償却額	12,478	646
その他	393,258	424,234
販売費及び一般管理費合計	<u>2,015,351</u>	<u>2,185,325</u>
営業利益	<u>91,324</u>	<u>986,310</u>
営業外収益		
受取利息	9,812	4,903
受取配当金	17,779	17,408
為替差益	—	16,807
負ののれん償却額	1,880	1,880
持分法による投資利益	76,975	6,113
助成金収入	28,123	2,861
その他	49,730	34,426
営業外収益合計	<u>184,300</u>	<u>84,400</u>
営業外費用		
支払利息	54,763	49,847
為替差損	23,985	—
貸倒引当金繰入額	—	5,500
その他	30,932	19,752
営業外費用合計	<u>109,681</u>	<u>75,099</u>
経常利益	<u>165,943</u>	<u>995,611</u>

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)
特別利益		
固定資産売却益	131	1,254
貸倒引当金戻入額	12,747	—
投資有価証券売却益	7,660	—
特別利益合計	20,538	1,254
特別損失		
固定資産売却損	80	8
固定資産除却損	14,580	3,529
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	5,130	—
特別損失合計	19,790	3,538
税金等調整前四半期純利益	<u>166,691</u>	<u>993,328</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>157,770</u>	204,009
法人税等調整額	<u>83,352</u>	<u>46,622</u>
法人税等合計	<u>241,123</u>	<u>250,631</u>
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（ ）	<u>74,431</u>	<u>742,696</u>
少数株主利益	54,768	<u>137,044</u>
四半期純利益又は四半期純損失（ ）	<u>129,199</u>	<u>605,651</u>

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)
【訂正前】 (8ページ)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失 ()	<u>64,249</u>	<u>768,401</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	34,803	123,732
為替換算調整勘定	<u>9,000</u>	<u>78,429</u>
持分法適用会社に対する持分相当額	19,550	7,911
その他の包括利益合計	<u>45,352</u>	<u>210,072</u>
四半期包括利益	<u>109,602</u>	<u>978,473</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>171,804</u>	<u>839,313</u>
少数株主に係る四半期包括利益	62,201	<u>139,159</u>

【訂正後】 (8ページ)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年1月1日 至 平成23年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失 ()	<u>74,431</u>	<u>742,696</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	34,803	123,732
為替換算調整勘定	<u>10,367</u>	<u>76,991</u>
持分法適用会社に対する持分相当額	19,550	7,911
その他の包括利益合計	<u>64,720</u>	<u>208,634</u>
四半期包括利益	<u>139,152</u>	<u>951,331</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>201,353</u>	<u>812,015</u>
少数株主に係る四半期包括利益	62,201	<u>139,315</u>

(4) セグメント情報等

【訂正前】 (9ページ)

(セグメント情報)

前第2四半期連結累計期間(自平成23年1月1日 至平成23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: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	9,264,254	3,340,429	2,157,276	279,235	566,379	15,607,574	—	15,607,574
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	2,853,824	692	752,205	145,538	—	3,752,260	3,752,260	—
計	12,118,078	3,341,121	2,909,482	424,773	566,379	19,359,835	3,752,260	15,607,574
セグメント利益又は 損失()	220,610	<u>39,185</u>	303,052	5,468	19,152	<u>67,878</u>	<u>40,513</u>	<u>108,392</u>

(注) 1. セグメント利益又は損失()の調整額40,513千円には、セグメント間の未実現損益40,703千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。

当第2四半期連結累計期間(自平成24年1月1日 至平成24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: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	10,631,105	4,270,844	2,268,553	1,840,979	529,573	19,541,057	—	19,541,057
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	3,847,810	1,823	1,066,819	287,504	—	5,203,958	5,203,958	—
計	14,478,915	4,272,668	3,335,373	2,128,484	529,573	24,745,015	5,203,958	19,541,057
セグメント利益又は 損失()	362,973	<u>83,396</u>	337,458	271,334	35,493	<u>1,019,669</u>	<u>4,334</u>	<u>1,015,335</u>

(注) 1. セグメント利益又は損失()の調整額4,334千円には、セグメント間の未実現損益4,416千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。

【訂正後】（9ページ）

前第2四半期連結累計期間（自平成23年1月1日 至平成23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：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	9,264,254	3,340,429	2,157,276	279,235	566,379	15,607,574	—	15,607,574
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	2,853,824	692	752,205	145,538	—	3,752,260	3,752,260	—
計	12,118,078	3,341,121	2,909,482	424,773	566,379	19,359,835	3,752,260	15,607,574
セグメント利益又は 損失（ ）	220,610	<u>56,253</u>	303,052	5,468	19,152	<u>50,810</u>	<u>40,514</u>	<u>91,324</u>

(注) 1. セグメント利益又は損失（ ）の調整額40,514千円には、セグメント間の未実現損益40,704千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。

当第2四半期連結累計期間（自平成24年1月1日 至平成24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：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	10,631,105	4,270,844	2,268,553	1,840,979	529,573	19,541,057	—	19,541,057
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	3,847,810	1,823	1,066,819	287,504	—	5,203,958	5,203,958	—
計	14,478,915	4,272,668	3,335,373	2,128,484	529,573	24,745,015	5,203,958	19,541,057
セグメント利益又は 損失（ ）	362,973	<u>53,203</u>	337,458	271,334	35,493	<u>989,475</u>	<u>3,165</u>	<u>986,310</u>

(注) 1. セグメント利益又は損失（ ）の調整額3,165千円には、セグメント間の未実現損益3,248千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。