

平成22年3月期 第3四半期決算短信

平成22年2月3日

上場会社名 (株)神鋼環境ソリューション

上場取引所 大

コード番号 6299 URL <http://www.kobelco-eco.co.jp>

代表者 (役職名) 取締役社長

(氏名) 青木 克規

問合せ先責任者 (役職名) 総務部長

(氏名) 大西 主計

TEL 078-232-8018

四半期報告書提出予定日 平成22年2月12日

配当支払開始予定日 —

(百万円未満切捨て)

1. 平成22年3月期第3四半期の連結業績(平成21年4月1日～平成21年12月31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 | % |
| 22年3月期第3四半期 | 53,404 | 1.3 | 719 | △60.3 | 667 | △61.4 | 485 | △34.7 |
| 21年3月期第3四半期 | 52,740 | — | 1,813 | — | 1,727 | — | 743 | — |

| | 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 |
| 22年3月期第3四半期 | 6.03 | — |
| 21年3月期第3四半期 | 9.23 | — |

(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 | % | 円 銭 |
| 22年3月期第3四半期 | 55,139 | 14,279 | 26.3 | 179.91 |
| 21年3月期 | 70,861 | 14,101 | 20.2 | 177.72 |

(参考) 自己資本 22年3月期第3四半期 14,498百万円 21年3月期 14,322百万円

2. 配当の状況

| | 1株当たり配当金 | | | | |
|----------------|----------|--------|--------|------|------|
| | 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 |
| 21年3月期 | — | 0.00 | — | 4.00 | 4.00 |
| 22年3月期 | — | 0.00 | — | — | — |
| 22年3月期 (予想) | — | — | — | 4.00 | 4.00 |

(注) 配当予想の当四半期における修正の有無 無

3. 平成22年3月期の連結業績予想(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(%表示は対前期増減率)

| | 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 |
| 通期 | 80,000 | △7.0 | 1,200 | △57.7 | 1,000 | △62.9 | 650 | △40.5 | 8.07 |

(注) 連結業績予想数値の当四半期における修正の有無 無

4. その他

(1) 期中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
新規 一社 (社名) 除外 一社 (社名)

(2) 簡便な会計処理及び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3ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他をご覧ください。

(3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されるもの)

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 無

(注) 詳細は4ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他をご覧ください。

(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) | 22年3月期第3四半期 | 80,600,000株 | 21年3月期 | 80,600,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 22年3月期第3四半期 | 13,071株 | 21年3月期 | 12,371株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期連結累計期間) | 22年3月期第3四半期 | 80,587,559株 | 21年3月期第3四半期 | 80,588,049株 |

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は、3ページ【定性的情報・財務諸表等】3. 連結業績予想に関する定性的情報をご覧ください。

定性的情報・財務諸表等

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間のわが国経済は、景気に持ち直しの兆候がみられるものの、雇用情勢の悪化や設備投資の低迷など依然として厳しい状況で推移しております。

当社グループを取り巻く市場環境におきましては、水処理分野や廃棄物処理分野における国内公共投資は、引き続き低調な水準で推移する中、企業間の受注競争は激しさを増しており厳しい状況が続いております。また、化学・食品機械関連事業等に係る民間設備投資については、依然として低水準で推移しております。

このような状況のもと、当社グループでは既存ビジネスにおいて、収益改善に向けたコストダウンや提案型営業の推進等による収益力強化策に加えて、運転維持管理、消耗品サービス、補修等のアフターサービス分野において積極的な受注活動を展開するとともに、東南アジアを主体とした海外展開を継続して推進してまいりました。

当第3四半期連結累計期間の連結業績につきましては、受注高は46,043百万円（前年同期比9.5%増）となりました。一方、売上高は53,404百万円（前年同期比1.3%増）となり、営業利益は719百万円（前年同期比60.3%減）、経常利益は667百万円（前年同期比61.4%減）となりました。また、法人税等の調整の結果、四半期純利益は485百万円（前年同期比34.7%減）となりました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

環境装置関連事業

環境装置関連事業につきましては、水処理分野や廃棄物処理分野での大型案件の工事進捗や比較的好調なアフターサービスの売上が寄与した結果、売上高は46,781百万円（前年同期比2.6%増）となりましたが、一部の既受注案件の採算悪化等により、営業利益は331百万円（前年同期比63.3%減）となりました。

化学・食品機械関連事業

化学・食品機械関連事業につきましては、引き続き民間設備投資が低水準で推移した影響等により、売上高は6,624百万円（前年同期比7.5%減）となり、営業利益は388百万円（前年同期比57.4%減）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間末の総資産は55,139百万円となり、前連結会計年度末に比べ15,722百万円減少しました。流動資産は38,274百万円となり15,309百万円減少しました。主な要因は、受取手形及び売掛金の減少14,753百万円によるものです。固定資産は16,859百万円（前連結会計年度末比395百万円減）、繰延資産は5百万円（前連結会計年度末比16百万円減）となりました。

負債合計は40,860百万円となり、前連結会計年度末に比べ15,899百万円減少しました。流動負債は36,162百万円となり15,533百万円減少しました。主な要因は、支払手形及び買掛金の減少12,068百万円、短期借入金の減少2,544百万円等によるものです。固定負債は4,697百万円（前連結会計年度末比366百万円減）となりました。

純資産合計は14,279百万円となり、前連結会計年度末に比べ177百万円増加しました。主な要因は、当四半期純利益485百万円の計上による増加、配当金322百万円の支払いによる減少等によるものです。この結果、当第3四半期連結会計期間末の自己資本比率は、26.3%となりました。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

平成21年度の連結業績は前回発表どおり、連結売上高80,000百万円、連結営業利益1,200百万円、連結経常利益1,000百万円、連結当期純利益650百万円を見込んでおります。

4. その他

(1) 期中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）

該当事項はありません。

(2) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

①簡便な会計処理

法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法

繰延税金資産の回収可能性の判断に関して、前連結会計年度以降の経営環境等、一時差異等の発生状況に著しい変化がないと認められるので、前連結会計年度末において使用した将来の業績予測やタックス・プランニングを利用する方法により算定しております。

②四半期連結財務諸表に特有の会計処理

該当事項はありません。

(3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

(完成工事高及び完成工事原価の計上基準の変更)

請負工事に係る収益の計上基準については、従来、請負金額3億円以上かつ工期1年超の工事については工事進行基準を、その他の工事については工事完成基準を適用しておりましたが、「工事契約に関する会計基準」(企業会計基準第15号 平成19年12月27日)及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日)を第1四半期連結会計期間より適用し、第1四半期連結会計期間に着手した工事契約から、当第3四半期連結会計期間末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

これにより、当第3四半期連結累計期間の売上高は2,754百万円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益は、それぞれ434百万円増加しております。

5. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 当第3四半期連結会計期間末 (平成21年12月31日) | 前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日) |
|---------------|--------------------------------|--|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 863,322 | 995,708 |
| 受取手形及び売掛金 | 29,240,578 | 43,993,884 |
| 商品及び製品 | 9,108 | 9,505 |
| 仕掛品 | 4,266,142 | 3,735,906 |
| 原材料及び貯蔵品 | 380,582 | 434,322 |
| 繰延税金資産 | 1,914,894 | 2,487,533 |
| 短期貸付金 | 628,870 | 467,822 |
| その他 | 1,025,113 | 1,545,570 |
| 貸倒引当金 | △53,980 | △85,731 |
| 流動資産合計 | 38,274,632 | 53,584,523 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 13,939,947 | 13,951,845 |
| 減価償却累計額 | △6,069,958 | △5,791,454 |
| 建物及び構築物(純額) | 7,869,989 | 8,160,390 |
| 機械装置及び運搬具 | 6,657,384 | 6,983,061 |
| 減価償却累計額 | △4,803,756 | △5,016,672 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 1,853,627 | 1,966,388 |
| 土地 | 3,753,541 | 3,744,924 |
| 建設仮勘定 | 27,391 | 113,935 |
| その他 | 1,495,201 | 1,523,221 |
| 減価償却累計額 | △1,228,943 | △1,208,117 |
| その他(純額) | 266,258 | 315,104 |
| 有形固定資産合計 | 13,770,807 | 14,300,743 |
| 無形固定資産 | 581,921 | 655,754 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 262,639 | 242,908 |
| 繰延税金資産 | 870,414 | 612,203 |
| その他 | 1,545,074 | 1,608,591 |
| 貸倒引当金 | △171,628 | △165,188 |
| 投資その他の資産合計 | 2,506,498 | 2,298,515 |
| 固定資産合計 | 16,859,228 | 17,255,013 |
| 繰延資産 | | |
| 開業費 | 5,602 | 22,409 |
| 繰延資産合計 | 5,602 | 22,409 |
| 資産合計 | 55,139,462 | 70,861,946 |

(単位：千円)

| | 当第3四半期連結会計期間末 (平成21年12月31日) | 前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日) |
|--------------|--------------------------------|--|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 21,031,172 | 33,099,941 |
| 短期借入金 | 6,897,877 | 9,442,282 |
| 未払法人税等 | 115,356 | 556,804 |
| 未払費用 | 956,766 | 1,904,249 |
| 前受金 | 3,715,421 | 2,040,941 |
| 製品保証引当金 | 2,312,665 | 2,046,435 |
| 工事損失引当金 | 172,593 | 104,911 |
| その他 | 960,531 | 2,500,363 |
| 流動負債合計 | 36,162,384 | 51,695,930 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 1,566,206 | 1,779,968 |
| 退職給付引当金 | 2,032,313 | 1,884,405 |
| 役員退職慰労引当金 | 260,463 | 285,590 |
| 事業整理損失引当金 | 203,596 | 479,321 |
| 特定事業損失引当金 | 414,561 | 420,000 |
| その他 | 220,855 | 215,106 |
| 固定負債合計 | 4,697,996 | 5,064,391 |
| 負債合計 | 40,860,380 | 56,760,322 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 6,020,000 | 6,020,000 |
| 資本剰余金 | 3,326,152 | 3,326,152 |
| 利益剰余金 | 5,168,809 | 5,005,308 |
| 自己株式 | △2,824 | △2,712 |
| 株主資本合計 | 14,512,137 | 14,348,748 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △13,411 | △25,726 |
| 繰延ヘッジ損益 | △241 | △1,007 |
| 評価・換算差額等合計 | △13,652 | △26,733 |
| 少数株主持分 | △219,402 | △220,390 |
| 純資産合計 | 14,279,082 | 14,101,623 |
| 負債純資産合計 | 55,139,462 | 70,861,946 |

(2) 四半期連結損益計算書
(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 52,740,868 | 53,404,659 |
| 売上原価 | 44,128,144 | 46,403,146 |
| 売上総利益 | 8,612,724 | 7,001,513 |
| 販売費及び一般管理費 | 6,798,907 | 6,282,143 |
| 営業利益 | 1,813,816 | 719,370 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 24,181 | 10,921 |
| 受取配当金 | 11,013 | 10,571 |
| 受取保険金 | 20,884 | — |
| 分析料収入 | 9,491 | 10,900 |
| その他 | 20,986 | 44,211 |
| 営業外収益合計 | 86,558 | 76,604 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 70,993 | 70,650 |
| 固定資産除却損 | 23,978 | 7,094 |
| 開業費償却 | 16,807 | 16,807 |
| その他 | 60,635 | 34,034 |
| 営業外費用合計 | 172,415 | 128,585 |
| 経常利益 | 1,727,960 | 667,389 |
| 特別利益 | | |
| 貸倒引当金戻入額 | 31,873 | 25,310 |
| 事業整理損失引当金戻入額 | — | 206,352 |
| 特別利益合計 | 31,873 | 231,663 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | 114,035 | 8,019 |
| 有形固定資産処分損 | 30,344 | — |
| 投資有価証券評価損 | 134,742 | — |
| 特別損失合計 | 279,122 | 8,019 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,480,711 | 891,033 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 954,415 | 98,489 |
| 法人税等調整額 | △218,167 | 305,704 |
| 法人税等合計 | 736,248 | 404,193 |
| 少数株主利益 | 905 | 987 |
| 四半期純利益 | 743,557 | 485,851 |

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,480,711 | 891,033 |
| 減価償却費 | 791,098 | 880,181 |
| 減損損失 | 114,035 | 8,019 |
| 固定資産処分損益(△は益) | 28,464 | — |
| 投資有価証券評価損益(△は益) | 134,742 | — |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 4,108 | 147,907 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △26,902 | △25,310 |
| 受取利息及び受取配当金 | △35,195 | △21,492 |
| 支払利息 | 70,993 | 70,650 |
| 固定資産除却損 | 20,086 | 7,094 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 8,689,911 | 16,421,345 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △3,606,420 | △476,098 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △1,497,313 | △12,019,818 |
| 未払又は未収消費税等の増減額 | △1,599,711 | 626,167 |
| その他 | △857,711 | △1,495,429 |
| 小計 | 3,710,896 | 5,014,250 |
| 利息及び配当金の受取額 | 38,446 | 21,479 |
| 利息の支払額 | △69,907 | △70,861 |
| 法人税等の支払額 | △1,210,363 | △495,533 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 2,469,072 | 4,469,334 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △518,871 | △1,213,870 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △77,160 | △158,678 |
| 投資有価証券の売却による収入 | — | 3,543 |
| 定期預金の払戻による収入 | 200,000 | — |
| 短期貸付金の増減額(△は増加) | △87,134 | △161,048 |
| 長期貸付けによる支出 | △200 | △588 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 4,160 | 4,400 |
| その他 | 6,233 | 13,222 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △472,971 | △1,513,019 |
| 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(△は減少) | 998,258 | △2,544,405 |
| 長期借入金の返済による支出 | △213,762 | △213,762 |
| 自己株式の増減額(△は増加) | △303 | △112 |
| 配当金の支払額 | △322,478 | △322,200 |
| その他 | — | △8,221 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 461,715 | △3,088,700 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 2,457,816 | △132,386 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 523,469 | 995,708 |
| 非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額 | 16,152 | — |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 2,997,438 | 863,322 |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日) | | | | |
|---------------------|--|-------------------------|------------|----------------|------------|
| | 環境装置関連 事業 (千円) | 化学・食品機 械関連事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対す る売上高 | 45,580,026 | 7,160,841 | 52,740,868 | — | 52,740,868 |
| セグメント間の | | | | | |
| (2) 内部売上高又は 振替高 | — | 2,033 | 2,033 | △2,033 | — |
| 計 | 45,580,026 | 7,162,874 | 52,742,901 | △2,033 | 52,740,868 |
| 営業利益 | 903,146 | 910,669 | 1,813,816 | — | 1,813,816 |

| | 当第3四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年12月31日) | | | | |
|---------------------|--|-------------------------|------------|----------------|------------|
| | 環境装置関連 事業 (千円) | 化学・食品機 械関連事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対す る売上高 | 46,781,734 | 6,622,925 | 53,404,659 | — | 53,404,659 |
| セグメント間の | | | | | |
| (2) 内部売上高又は 振替高 | — | 1,582 | 1,582 | △1,582 | — |
| 計 | 46,781,734 | 6,624,507 | 53,406,241 | △1,582 | 53,404,659 |
| 営業利益 | 331,078 | 388,292 | 719,370 | — | 719,370 |

(注) 事業区分は、製品の種類、性質及び製造方法の類似性を考慮し、環境装置関連事業、化学・食品機械関連事業に区分しております。

[所在地別セグメント情報]

前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)

在外支店及び在外連結子会社がないため記載しておりません。

当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

[海外売上高]

前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日) 及び当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、記載は省略しております。

(6) 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。