



平成28年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕(連結)

平成28年1月27日

上場会社名 日立化成株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 4217 URL http://www.hitachi-chem.co.jp  
 代表者 (役職名) 執行役社長 (氏名) 田中 一行  
 問合せ先責任者 (役職名) 経営管理本部 コーポレート (氏名) 高松 明彦 (TEL) 03-5533-7149  
 コミュニケーションセンタ長  
 四半期報告書提出予定日 平成28年2月10日 配当支払開始予定日 —  
 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28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27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)

	売上収益		営業利益		税引前 四半期利益		四半期利益		親会社株主に 帰属する 四半期利益		四半期包括利益 合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第3四半期	415,342	6.9	37,281	117.1	39,029	78.6	28,618	91.7	28,069	89.3	20,040	△39.8
27年3月期第3四半期	388,488	—	17,176	—	21,856	—	14,928	—	14,831	—	33,268	—

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
28年3月期第3四半期	134.80	—
27年3月期第3四半期	71.22	—

(注)「基本的1株当たり四半期利益」は、「親会社株主に帰属する四半期利益」を基に算定しております。

(注)平成28年3月期第1四半期連結会計期間より、連結損益計算書の「その他の収益」に計上していた「受取ロイヤリティー」を、「売上収益」に含めて計上することに変更しております。平成27年3月期第3四半期についても当該表示方法の変更を反映した組替後の数値を記載しております。

(2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社株主持分	親会社株主 持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
28年3月期第3四半期	539,851	366,615	358,910	66.5
27年3月期	542,535	357,334	348,241	64.2

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
27年3月期	—	18.00	—	18.00	36.00
28年3月期	—	25.00	—	—	—
28年3月期(予想)	—	—	—	25.00	50.00

(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28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前 当期利益		当期利益		親会社株主に帰 属する当期利益		基本的1株 当たり当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	550,000	4.4	50,000	71.1	51,500	48.4	36,800	60.9	36,000	59.4	172.88

(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 : 有

(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 一社(社名) 、除外 1社(社名) Hitachi Chemical Research Center, Inc.

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

① IFRSにより要求される会計方針の変更 : 無

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

(3) 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)

28年3月期3Q	208,364,913株	27年3月期	208,364,913株
----------	--------------	--------	--------------

② 期末自己株式数

28年3月期3Q	132,455株	27年3月期	128,401株
----------	----------	--------	----------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年3月期3Q	208,234,259株	27年3月期3Q	208,241,010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、要約四半期連結財務諸表に対する四半期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

本資料に記載されている業績予想等の将来に関する記述は、現時点で入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後さまざまな要因によって異なる結果となる可能性があります。業績予想に関する事項は、【添付資料】P.3「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

【添付資料】

添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報 .....	P. 2
(1) 経営成績に関する説明 .....	P. 2
(2) 財政状態に関する説明 .....	P. 3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	P. 3
2. 要約四半期連結財務諸表 .....	P. 4
(1) 要約四半期連結財政状態計算書 .....	P. 4
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書 .....	P. 5
(要約四半期連結損益計算書) .....	P. 5
(要約四半期連結包括利益計算書) .....	P. 6
(3) 要約四半期連結持分変動計算書 .....	P. 7
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	P. 9
(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	P. 10
(継続企業の前提に関する注記) .....	P. 10
(セグメント情報等) .....	P. 10

## 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

2015年4月1日から同年12月31日までの連結業績につきましては、売上収益は4,153億42百万円(前年同期比6.9%増)と前年同期実績を上回りました。機能材料セグメントでは、スマートフォン向け等の堅調な需要に支えられ、半導体用ダイボンディング材料、半導体回路平坦化用研磨材料、銅張積層板、感光性フィルムの売上が好調に推移したほか、機能性樹脂の売上が台湾日邦樹脂股份有限公司の連結子会社化により増加した一方で、ディスプレイ用回路接続フィルム、リチウムイオン電池用カーボン負極材の売上が減少しました。また、先端部品・システムセグメントでは、自動車部品が海外子会社を中心に売上を拡大したほか、蓄電デバイス・システムの売上が台湾神戸電池股份有限公司の連結子会社化等により前年同期実績を上回りました。

利益につきましては、売上拡大に加え、継続的な原価低減や、前年度に実施した希望退職等の構造改革に伴う固定費削減効果もあり、営業利益は372億81百万円(前年同期比117.1%増)、税引前四半期利益は390億29百万円(前年同期比78.6%増)、四半期利益は286億18百万円(前年同期比91.7%増)、親会社株主に帰属する四半期利益は280億69百万円(前年同期比89.3%増)と、いずれも前年同期実績を上回りました。

セグメント別の事業の状況は以下のとおりです(各セグメントの売上収益は、セグメント間内部売上収益消去後の数値を記載)。

## 機能材料セグメント

当セグメントの売上収益は2,090億8百万円(前年同期比1.2%減)となりました。

## ①電子材料

半導体用エポキシ封止材は、一部顧客の需要減により、前年同期実績を下回りました。

半導体用ダイボンディング材料、半導体回路平坦化用研磨材料は、スマートフォン向け等の需要増により、前年同期実績を上回りました。

電気絶縁用ワニスは、海外自動車向けの需要が減少したことにより、前年同期実績を下回りました。

## ②無機材料

リチウムイオン電池用カーボン負極材は、環境対応自動車向けの売上が減少したことにより、前年同期実績を下回りました。

カーボン製品は、一部顧客の需要増により、前年同期実績を上回りました。

## ③樹脂材料

機能性樹脂は、2015年4月に、台湾日邦樹脂股份有限公司を連結子会社化したことにより、前年同期実績を上回りました。

ディスプレイ用回路接続フィルムは、タブレットPC向け等の売上が減少したことにより、前年同期実績を下回りました。

タッチパネル周辺材料は、一部顧客の需要減により、前年同期実績を下回りました。

粘着フィルムは、液晶ディスプレイの光学シート表面保護用の売上が減少したことにより、前年同期実績を下回りました。

## ④配線板材料

銅張積層板、感光性フィルムは、スマートフォン向け等の売上が増加したことにより、前年同期実績を上回りました。

## 先端部品・システムセグメント

当セグメントの売上収益は2,063億34百万円(前年同期比16.6%増)となりました。

## ①自動車部品

樹脂成形品、摩擦材、粉末冶金製品は、海外子会社の売上が増加したことにより、前年同期実績を上回りました。

## ②蓄電デバイス・システム

車両用電池は、国内外で補修用途を中心に売上を拡大したことにより、前年同期実績を上回りました。

産業用電池・システムは、2015年1月に、台湾神戸電池股份有限公司を連結子会社化したことによ

り、前年同期実績を上回りました。

キャパシタは、一部顧客の需要減により、前年同期実績を下回りました。

③電子部品

配線板は、スマートフォン向け等の需要増により、前年同期実績を上回りました。

④その他

診断薬・装置は、アレルギー診断薬の売上が減少したことにより、前年同期実績を下回りました。

(2)財政状態に関する説明

①資産、負債及び資本の状況

イ. 資産

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末から26億84百万円減少し、5,398億51百万円となりました。

流動資産は、主として現金及び現金同等物が増加したことにより、前連結会計年度末から16億15百万円増加しました。

非流動資産は、主として有形固定資産が減少したことにより、前連結会計年度末から42億99百万円減少しました。

ロ. 負債

当第3四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末から119億65百万円減少し、1,732億36百万円となりました。

流動負債は、社債及び借入金が増加したものの、未払費用が減少したこと等により、前連結会計年度末から18億65百万円減少しました。

非流動負債は、主として社債及び借入金が増加したことにより、前連結会計年度末から101億0百万円減少しました。

ハ. 資本

当第3四半期連結会計期間末の資本合計は、前連結会計年度末から92億81百万円増加し、3,666億15百万円となりました。これは主として利益剰余金が増加したことによるものです。

②キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末から129億31百万円増加し、1,019億28百万円となりました。

イ. 営業活動によるキャッシュ・フロー

当第3四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローは、四半期利益が増加したこと等から、前年同期実績と比較して288億47百万円多い、531億62百万円の収入となりました。

ロ. 投資活動によるキャッシュ・フロー

当第3四半期連結累計期間における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が増加し、関係会社預け金の払戻による収入が減少したこと等から、前年同期実績と比較して94億98百万円多い、215億33百万円の支出となりました。

ハ. 財務活動によるキャッシュ・フロー

当第3四半期連結累計期間における財務活動によるキャッシュ・フローは、非支配持分株主からの子会社持分取得による支出が増加したこと等から、前年同期実績と比較して73億79百万円多い、154億49百万円の支出となりました。

(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2015年10月26日に公表しました連結業績予想から変更はありません。

## 2. 要約四半期連結財務諸表

## (1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2015年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び現金同等物	88,997	101,928
売上債権	123,949	122,461
棚卸資産	61,909	58,194
その他の金融資産	23,659	15,928
その他の流動資産	2,324	3,942
流動資産合計	300,838	302,453
非流動資産		
有形固定資産	179,196	174,020
無形資産	12,301	13,259
退職給付に係る資産	10,093	11,108
繰延税金資産	10,684	9,840
持分法で会計処理されている投資	5,216	5,006
その他の金融資産	17,591	17,717
その他の非流動資産	6,616	6,448
非流動資産合計	241,697	237,398
資産合計	542,535	539,851
負債の部		
流動負債		
買入債務	51,354	50,753
社債及び借入金	33,658	38,652
未払費用	24,251	20,600
未払法人所得税	6,758	7,168
引当金	500	1,000
その他の金融負債	19,702	16,205
その他の流動負債	1,471	1,451
流動負債合計	137,694	135,829
非流動負債		
社債及び借入金	26,619	17,317
退職給付に係る負債	13,345	13,571
引当金	1,143	1,170
その他の金融負債	3,051	2,537
その他の非流動負債	3,349	2,812
非流動負債合計	47,507	37,407
負債合計	185,201	173,236
資本の部		
資本金	15,454	15,454
資本剰余金	10,498	9,979
自己株式	△213	△222
利益剰余金	287,498	307,002
その他の包括利益累計額	35,004	26,697
親会社株主持分合計	348,241	358,910
非支配持分	9,093	7,705
資本合計	357,334	366,615
負債及び資本合計	542,535	539,851

(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書  
 (要約四半期連結損益計算書)  
 (第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)
売上収益	388,488	415,342
売上原価	△292,187	△303,479
売上総利益	96,301	111,863
販売費及び一般管理費	△67,755	△72,849
その他の収益	4,268	2,508
その他の費用	△15,638	△4,241
営業利益	17,176	37,281
金融収益	3,326	872
金融費用	△1,339	△1,661
持分法による投資損益	2,693	2,537
税引前四半期利益	21,856	39,029
法人所得税費用	△6,928	△10,411
四半期利益	14,928	28,618
四半期利益の帰属		
親会社株主持分	14,831	28,069
非支配持分	97	549
親会社株主に帰属する1株当たり四半期利益(円)		
基本的1株当たり四半期利益	71.22	134.80
希薄化後1株当たり四半期利益	—	—

(要約四半期連結包括利益計算書)  
(第3四半期連結累計期間)

(単位:百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)
四半期利益	14,928	28,618
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
FVTOCIの金融資産の公正価値の純変動額	556	156
確定給付制度の再測定	—	△86
合計	556	70
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	16,732	△8,668
キャッシュ・フロー・ヘッジの公正価値の 純変動額	△37	7
持分法によるその他の包括利益	1,089	13
合計	17,784	△8,648
その他の包括利益合計	18,340	△8,578
四半期包括利益	33,268	20,040
四半期包括利益の帰属		
親会社株主持分	32,283	20,151
非支配持分	985	△111



(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第3四半期連結累計期間(自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)

(単位:百万円)

項目	親会社株主持分					
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の包括利益累計額	
					FVTOCIの 金融資産	確定給付制度 の再測定
期首残高	15,454	12,013	△200	272,009	3,333	5,250
四半期利益				14,831		
その他の包括利益					556	
四半期包括利益合計	—	—	—	14,831	556	—
配当金				△7,497		
自己株式の取得			△8			
自己株式の処分			0			
企業結合による変動						
非支配持分の取得						
その他の包括利益累計額から 利益剰余金への振替				216	△216	
その他の増減						
所有者との取引額等合計	—	—	△8	△7,281	△216	—
四半期末残高	15,454	12,013	△208	279,559	3,673	5,250

項目	親会社株主持分				非支配持分	資本合計
	その他の包括利益累計額			親会社株主 持分合計		
	在外営業活動 体の換算差額	キャッシュ・ フロー・ヘッジ	その他の包括 利益累計額合計			
期首残高	7,003	14	15,600	314,876	5,912	320,788
四半期利益				14,831	97	14,928
その他の包括利益	16,933	△37	17,452	17,452	888	18,340
四半期包括利益合計	16,933	△37	17,452	32,283	985	33,268
配当金				△7,497	△134	△7,631
自己株式の取得				△8		△8
自己株式の処分				0		0
企業結合による変動				—	415	415
非支配持分の取得				—		—
その他の包括利益累計額から 利益剰余金への振替			△216	—		—
その他の増減				—	5	5
所有者との取引額等合計	—	—	△216	△7,505	286	△7,219
四半期末残高	23,936	△23	32,836	339,654	7,183	346,837

当第3四半期連結累計期間(自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)

(単位:百万円)

項目	親会社株主持分					
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の包括利益累計額	
					FVTOCIの 金融資産	確定給付制度 の再測定
期首残高	15,454	10,498	△213	287,498	4,049	8,137
四半期利益				28,069		
その他の包括利益					156	△86
四半期包括利益合計	—	—	—	28,069	156	△86
配当金				△8,954		
自己株式の取得			△9			
自己株式の処分						
企業結合による変動						
非支配持分の取得		△519				
その他の包括利益累計額から 利益剰余金への振替				389	△389	
その他の増減						
所有者との取引額等合計	—	△519	△9	△8,565	△389	—
四半期末残高	15,454	9,979	△222	307,002	3,816	8,051

項目	親会社株主持分				非支配持分	資本合計
	その他の包括利益累計額			親会社株主 持分合計		
	在外営業活動 体の換算差額	キャッシュ・ フロー・ヘッジ	その他の包括 利益累計額合計			
期首残高	22,863	△45	35,004	348,241	9,093	357,334
四半期利益				28,069	549	28,618
その他の包括利益	△7,995	7	△7,918	△7,918	△660	△8,578
四半期包括利益合計	△7,995	7	△7,918	20,151	△111	20,040
配当金				△8,954	△218	△9,172
自己株式の取得				△9		△9
自己株式の処分				—		—
企業結合による変動				—	635	635
非支配持分の取得				△519	△1,694	△2,213
その他の包括利益累計額から 利益剰余金への振替			△389	—		—
その他の増減				—		—
所有者との取引額等合計	—	—	△389	△9,482	△1,277	△10,759
四半期末残高	14,868	△38	26,697	358,910	7,705	366,615

## (4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
四半期利益	14,928	28,618
減価償却費及び償却費	20,046	22,305
法人所得税費用	6,928	10,411
受取利息及び受取配当金	△595	△708
支払利息	1,306	1,164
事業構造改善費用	12,882	—
持分法による投資損益(△は益)	△2,693	△2,537
売上債権の増減額(△は増加)	△7,439	△1,297
未収入金の増減額(△は増加)	△1,010	4,707
棚卸資産の増減額(△は増加)	△6,753	2,047
買入債務の増減額(△は減少)	△2,870	1,106
退職給付に係る資産及び負債の増減額	△4,195	△282
その他	△1,828	△4,571
小計	28,707	60,963
利息及び配当金の受取額	3,198	3,363
利息の支払額	△1,195	△1,181
法人所得税の支払額	△7,844	△10,995
法人所得税の還付額	1,449	1,012
営業活動によるキャッシュ・フロー	24,315	53,162
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	△17,507	△22,013
有形固定資産の売却による収入	425	961
有価証券等の売却及び償還による収入	2,071	364
子会社株式の取得による支出	—	△900
有価証券等の取得による支出	△1,721	△1,029
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	677
関係会社預け金の払戻による収入	7,000	—
その他	△2,303	407
投資活動によるキャッシュ・フロー	△12,035	△21,533
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)	594	△1,045
長期借入れによる収入	968	1,829
長期借入金の返済による支出	△1,702	△3,905
非支配持分株主からの子会社持分取得による支出	—	△2,765
配当金の支払額	△7,497	△8,954
非支配持分株主への配当金の支払額	△134	△218
その他	△299	△391
財務活動によるキャッシュ・フロー	△8,070	△15,449
現金及び現金同等物に係る換算差額	6,896	△3,249
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	11,106	12,931
現金及び現金同等物の期首残高	87,652	88,997
現金及び現金同等物の期末残高	98,758	101,928

(5) 要約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)  
 該当事項なし

(セグメント情報等)

報告セグメントごとの収益及び損益

前第3四半期連結累計期間(自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)

(単位:百万円)

項目	報告セグメント			調整額 (注)	合計
	機能材料	先端部品・システム	計		
売上収益					
外部顧客への売上収益	211,500	176,988	388,488	—	388,488
セグメント間の売上収益	6,522	1,880	8,402	△8,402	—
合計	218,022	178,868	396,890	△8,402	388,488
セグメント損益	16,611	639	17,250	△74	17,176
金融収益	—	—	—	—	3,326
金融費用	—	—	—	—	△1,339
持分法による投資損益	—	—	—	—	2,693
税引前四半期利益	—	—	—	—	21,856

(注) セグメント損益の調整額は、セグメント間取引消去額であります。

当第3四半期連結累計期間(自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)

(単位:百万円)

項目	報告セグメント			調整額 (注)	合計
	機能材料	先端部品・システム	計		
売上収益					
外部顧客への売上収益	209,008	206,334	415,342	—	415,342
セグメント間の売上収益	4,707	1,791	6,498	△6,498	—
合計	213,715	208,125	421,840	△6,498	415,342
セグメント損益	31,202	5,985	37,187	94	37,281
金融収益	—	—	—	—	872
金融費用	—	—	—	—	△1,661
持分法による投資損益	—	—	—	—	2,537
税引前四半期利益	—	—	—	—	39,029

(注) セグメント損益の調整額は、セグメント間取引消去額であります。