



2021年3月期 第2四半期決算短信 [日本基準] (連結)

2020年11月2日

上場会社名	帝人株式会社	上場取引所	東証一部
コード番号	3401	URL	https://www.teijin.co.jp/
代表者	代表取締役社長執行役員 鈴木 純		
問合せ先責任者	IR部長	鳥居 知子	TEL (03) 3506-4395
四半期報告書提出予定日	2020年11月12日	配当支払開始予定日	2020年12月1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 (アナリスト・機関投資家向け)		

(百万円未満四捨五入)

1. 2021年3月期第2四半期の連結業績 (2020年4月1日～2020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		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年3月期第2四半期	394,141	△9.6	31,085	△7.9	30,216	△8.7	15,996	△21.8
2020年3月期第2四半期	436,040	△0.8	33,759	△6.7	33,083	△16.8	20,444	△39.7

(注) 包括利益 2021年3月期第2四半期 29,674百万円 (— %) 2020年3月期第2四半期 1,504百万円 (△96.7 %)

	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
2021年3月期第2四半期	83.34	78.77
2020年3月期第2四半期	106.58	100.81

(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	%
2021年3月期第2四半期	1,018,547	434,843	40.9
2020年3月期	1,004,223	411,409	39.3

(参考) 自己資本 2021年3月期第2四半期 416,349百万円 2020年3月期 394,162百万円

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
2020年3月期	—	30.00	—	30.00	60.00
2021年3月期	—	25.00	—	—	—
2021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 : 有

3. 2021年3月期の連結業績予想 (2020年4月1日～2021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		親会社株主に帰属 する当期純利益		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	800,000	△6.3	50,000	△11.0	48,000	△11.7	25,000	△1.0	130.24

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

連結業績予想につきましては、本日公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」及び「2020年度 第2四半期決算及び業績見通し説明資料」をご参照ください。

※ 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（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
新規 — 社（社名） — 除外 — 社（社名） —

(2) 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、添付資料7ページ「四半期連結財務諸表及び主な注記（4）四半期連結財務諸表に関する注記事項（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用）」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更：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
- ④ 修正再表示：無

(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）	2021年3月期2Q	197,953,707株	2020年3月期	197,953,707株
② 期末自己株式数	2021年3月期2Q	5,995,029株	2020年3月期	6,013,284株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年3月期2Q	191,949,434株	2020年3月期2Q	191,820,413株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（将来に関する記述等についてのご注意）

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

（四半期決算補足説明資料及び四半期決算説明会内容の入手方法）

- (1) 四半期決算補足説明資料は、TDnetで同日開示するとともに、当社ホームページにも掲載しています。
- (2) 四半期決算説明会内容は、当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

四半期連結財務諸表及び主な注記	P. 2
(1) 四半期連結貸借対照表	P. 2
(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	P. 4
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	P. 4
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	P. 5
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	P. 6
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	P. 7
(継続企業の前提に関する注記)	P. 7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	P. 7
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	P. 7
(追加情報)	P. 7
(セグメント情報等)	P. 8

四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	113,500	130,987
受取手形及び売掛金	167,194	165,668
有価証券	36,000	26,999
商品及び製品	96,935	103,971
仕掛品	11,735	10,946
原材料及び貯蔵品	34,429	34,909
その他	46,053	39,937
貸倒引当金	△523	△360
流動資産合計	505,323	513,056
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	65,037	64,593
機械装置及び運搬具(純額)	110,956	106,955
その他(純額)	120,089	130,455
有形固定資産合計	296,081	302,003
無形固定資産		
のれん	23,813	20,694
その他	36,574	34,608
無形固定資産合計	60,387	55,301
投資その他の資産		
投資有価証券	76,633	87,397
その他	67,402	62,462
貸倒引当金	△1,604	△1,674
投資その他の資産合計	142,432	148,185
固定資産合計	498,900	505,490
資産合計	1,004,223	1,018,547

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	80,068	71,358
短期借入金	98,372	103,703
1年内返済予定の長期借入金	34,268	26,754
未払法人税等	5,464	4,133
事業構造改善引当金	1,089	2,447
その他	68,379	61,613
流動負債合計	287,640	270,008
固定負債		
社債	35,024	35,017
長期借入金	202,013	209,890
事業構造改善引当金	2,325	—
退職給付に係る負債	39,464	39,354
資産除去債務	2,228	2,180
その他	24,120	27,254
固定負債合計	305,174	313,695
負債合計	592,814	583,703
純資産の部		
株主資本		
資本金	71,833	71,833
資本剰余金	103,692	103,807
利益剰余金	247,055	257,281
自己株式	△13,131	△13,080
株主資本合計	409,449	419,840
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12,403	19,886
繰延ヘッジ損益	△1,020	508
為替換算調整勘定	△23,217	△20,612
退職給付に係る調整累計額	△3,452	△3,274
その他の包括利益累計額合計	△15,286	△3,492
新株予約権	772	792
非支配株主持分	16,475	17,702
純資産合計	411,409	434,843
負債純資産合計	1,004,223	1,018,547

(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)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
売上高	436,040	394,141
売上原価	300,360	267,879
売上総利益	135,680	126,261
販売費及び一般管理費	101,921	95,176
営業利益	33,759	31,085
営業外収益		
受取利息	533	385
受取配当金	808	676
持分法による投資利益	1,058	1,348
投資事業組合運用益	—	169
為替差益	1,920	—
雑収入	349	776
営業外収益合計	4,668	3,354
営業外費用		
支払利息	1,887	1,455
為替差損	—	246
デリバティブ評価損	2,051	1,412
雑損失	1,406	1,110
営業外費用合計	5,344	4,223
経常利益	33,083	30,216
特別利益		
固定資産売却益	28	156
投資有価証券売却益	3,810	260
その他	518	0
特別利益合計	4,356	417
特別損失		
固定資産除売却損	1,072	478
投資有価証券評価損	—	1,366
減損損失	1,988	445
事業構造改善費用	4,382	119
新型コロナウイルス感染症による損失	—	267
その他	1,021	265
特別損失合計	8,463	2,941
税金等調整前四半期純利益	28,977	27,692
法人税等	7,721	10,462
四半期純利益	21,255	17,229
非支配株主に帰属する四半期純利益	812	1,233
親会社株主に帰属する四半期純利益	20,444	15,996

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	21,255	17,229
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△6,627	8,122
繰延ヘッジ損益	△766	1,528
為替換算調整勘定	△12,457	2,924
退職給付に係る調整額	435	191
持分法適用会社に対する持分相当額	△336	△321
その他の包括利益合計	△19,752	12,444
四半期包括利益	1,504	29,674
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	796	27,791
非支配株主に係る四半期包括利益	708	1,882

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30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	28,977	27,692
減価償却費及びその他の償却費	25,054	25,661
減損損失	1,988	445
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	855	120
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△332	△163
未払金の増減額 (△は減少)	△5,294	△1,024
事業構造改善引当金の増減額 (△は減少)	4,303	△966
受取利息及び受取配当金	△1,341	△1,060
支払利息	1,887	1,455
持分法による投資損益 (△は益)	△1,058	△1,348
投資有価証券売却損益 (△は益)	△3,799	△260
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	1,366
売上債権の増減額 (△は増加)	13,337	1,636
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△6,379	△7,041
仕入債務の増減額 (△は減少)	△8,616	△8,410
その他	123	△1,583
小計	49,705	36,519
利息及び配当金の受取額	3,039	3,590
利息の支払額	△1,870	△1,412
法人税等の支払額	△9,300	△6,786
営業活動によるキャッシュ・フロー	41,575	31,910
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	△33,760	△28,939
有形固定資産の売却による収入	45	490
無形固定資産の取得による支出	△1,958	△1,829
投資有価証券の取得による支出	△4,959	△1,749
投資有価証券の売却による収入	7,954	463
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△12,681	—
事業譲受による支出	△906	—
短期貸付金の純増減額 (△は増加)	△1,286	△291
その他	△1,117	△1,754
投資活動によるキャッシュ・フロー	△48,667	△33,609
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)	13,024	6,052
社債の発行による収入	15,000	—
長期借入れによる収入	5,940	25,046
長期借入金の返済による支出	△888	△22,303
自己株式の取得による支出	△6	△3
配当金の支払額	△7,672	△5,758
非支配株主への配当金の支払額	△429	△523
その他	△681	△764
財務活動によるキャッシュ・フロー	24,287	1,747
現金及び現金同等物に係る換算差額	△3,246	1,375
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	13,949	1,423
現金及び現金同等物の期首残高	140,434	156,290
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	62	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	154,444	157,713

(4) 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)

該当事項はありません。

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

一部の連結子会社の税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しています。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の収束時期には不確実性を伴いますが、新型コロナウイルス感染症の感染拡大による世界的な消費の落ち込みや生産活動の停滞等により、会社の事業領域においては、当連結会計年度に販売量の減少に伴う収益の減少等が想定されます。

なお、第1四半期連結会計期間末に想定した経済活動の回復時期については概ね想定通りと判断しておりますが、今後の感染拡大の状況によっては、当連結会計年度の業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日至2019年9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:百万円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	マテリアル	ヘルスケア	繊維・製品	IT	計		
売上高							
(1) 外部顧客への売上高	171,530	78,928	154,223	23,091	427,773	8,268	436,040
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	6,396	16	2,570	3,332	12,314	2,136	14,450
計	177,927	78,945	156,793	26,422	440,087	10,403	450,490
セグメント利益	10,154	19,445	2,802	3,641	36,042	262	36,304

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、エンジニアリング事業等を含んでいません。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

利益	金額
報告セグメント計	36,042
「その他」の区分の利益	262
セグメント間の取引消去	△101
全社費用(注)	△2,444
四半期連結損益計算書の営業利益	33,759

(注) 全社費用は配賦不能営業費用であり、その主なものは本社管理部門に係る費用です。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

「マテリアル」セグメントにおいて、当第2四半期連結累計期間に1,183百万円の減損損失を計上していません。

(のれんの金額の重要な変動)

「マテリアル」セグメントにおいて、Renegade Materials Corporationの全株式を取得したことにより、当第2四半期連結累計期間にのれんが6,006百万円発生しています。なお、のれんは金額は、当第2四半期連結会計期間末において取得原価の配分が完了していないため、暫定的に算定された金額です。

II 当第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9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:百万円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	マテリアル	ヘルスケア	繊維・製品	IT	計		
売上高							
(1) 外部顧客への売上高	126,332	73,037	158,108	28,560	386,036	8,104	394,141
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	4,434	9	1,630	3,173	9,245	1,474	10,720
計	130,766	73,045	159,738	31,732	395,282	9,579	404,860
セグメント利益又は損失(△)	△546	16,498	12,697	4,770	33,419	△322	33,096

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、エンジニアリング事業等を含んでいます。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

利益	金額
報告セグメント計	33,419
「その他」の区分の損失(△)	△322
セグメント間の取引消去	427
全社費用(注)	△2,438
四半期連結損益計算書の営業利益	31,085

(注) 全社費用は配賦不能営業費用であり、その主なものは本社管理部門に係る費用です。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、報告セグメントを従来の「マテリアル」「ヘルスケア」の2区分から「マテリアル」「ヘルスケア」「繊維・製品」「IT」の4区分に変更しています。

これは、独立型経営体制への移行を進めてきた繊維・製品事業について、2020年2月に公表した中期経営計画2020-2022『ALWAYS EVOLVING』に基づき、より独立性を高めた機動的経営を実行していくに当たり、報告セグメントにおいても、「繊維・製品」を「マテリアル」から独立させることとしているためです。また、重要性が高まってきたIT事業も「その他」から独立させることとしています。

なお、前第2四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しています。

4. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

重要性が乏しいため、記載を省略しています。