

平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年11月11日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ハーバー研究所

コード番号 4925 URL <http://www.haba.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 菅原 壽憲

問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務・経理部担当ディレクター (氏名) 古俣 徳康

TEL 03-5296-6250

四半期報告書提出予定日 平成25年11月14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 : 無

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)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25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	%
26年3月期第2四半期	5,812	△4.4	27	—	△2	—	△93	—
25年3月期第2四半期	6,083	0.6	△105	—	△112	—	△124	—

(注)包括利益 26年3月期第2四半期 △91百万円 (—%) 25年3月期第2四半期 △124百万円 (—%)

	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
26年3月期第2四半期	△23.77	—
25年3月期第2四半期	△31.60	—

(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	%	百万円	%
26年3月期第2四半期	12,889	—	5,488	—	—	42.6
25年3月期	13,647	—	5,658	—	—	41.5

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 5,488百万円 25年3月期 5,658百万円

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
25年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	20.00	20.00

(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26年3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26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	14,000	5.8	1,050	145.4	1,000	150.2	600	—	152.53

(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) 当四半期連結結果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 一社 (社名) 、 除外 一社 (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

詳細は、(添付資料)3ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(2)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)

26年3月期2Q	3,935,000 株	25年3月期	3,935,000 株
----------	-------------	--------	-------------

② 期末自己株式数

26年3月期2Q	1,228 株	25年3月期	1,228 株
----------	---------	--------	---------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年3月期2Q	3,933,772 株	25年3月期2Q	3,933,785 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監査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、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査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、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。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9

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

当第2四半期連結累計期間の当社グループ連結売上高は、5,812,614千円（前年同期比95.6%）となりました。売上減少の主たる原因は、アウトレットセールスの縮小と、連結子会社である信州製薬株式会社の解散です。

当年度も引続き化粧品の正しい使い方を広く推奨しており、品目別売上高では、基礎化粧品は3,465,510千円（前年同期比100.1%）、メイクアップ化粧品は493,821千円（前年同期比84.8%）、トイレットリーは301,457千円（前年同期比91.9%）、栄養補助食品・雑貨等は1,484,951千円（前年同期比91.3%）となっております。

販売ルート別では、通信販売が3,610,588千円（前年同期比97.7%）、百貨店向卸売は548,234千円（前年同期比100.3%）、直営店は364,408千円（前年同期比107.7%）、その他卸売は1,236,195千円（前年同期比85.6%）となりました。

売上原価は売上原価率の改善により1,403,712千円（前年同期比88.6%）となりました。販売費及び一般管理費は広告宣伝・販売促進費が1,762,434千円（前年同期比98.7%）、その他の販売費及び一般管理費が2,618,600千円（前年同期比92.9%）、合計で4,381,035千円（前年同期比95.1%）となりました。

これらの結果、営業利益は27,866千円、経常損失は2,329千円、四半期純損失は93,513千円となっております。

品目別実績

（単位：千円）

区分		平成24年9月期		平成25年9月期		増減額	増減率
		金額	構成比	金額	構成比		
化粧品	基礎化粧品	3,461,063	56.9	3,465,510	59.6	4,447	0.1
	メイクアップ化粧品	582,114	9.6	493,821	8.5	△88,292	△15.2
	トイレットリー	328,066	5.4	301,457	5.2	△26,608	△8.1
	その他（注）1	25,247	0.4	13,685	0.2	△11,561	△45.8
	小計	4,396,491	72.3	4,274,475	73.5	△122,015	△2.8
栄養補助食品・雑貨等		1,625,988	26.7	1,484,951	25.6	△141,037	△8.7
化粧品・栄養補助食品等 小計		6,022,480	99.0	5,759,426	99.1	△263,053	△4.4
その他（注）2		60,743	1.0	53,187	0.9	△7,556	△12.4
合計		6,083,223	100.0	5,812,614	100.0	△270,609	△4.4

（注）1. 期間を限定して提供するキャンペーンセット品等が主なものです。

2. ハーバーガーデン（ゴルフ練習場、カルチャーセンター等）等の売上が主なものです。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

販売ルート別実績

（単位：千円）

区分		平成24年9月期		平成25年9月期		増減額	増減率
		金額	構成比	金額	構成比		
販売 ルート	通信販売	3,694,166	61.3	3,610,588	62.7	△83,578	△2.3
	百貨店向卸売	546,414	9.1	548,234	9.5	1,819	0.3
	その他卸売	1,443,415	24.0	1,236,195	21.5	△207,220	△14.4
	直営店	338,483	5.6	364,408	6.3	25,925	7.7
	合計	6,022,480	100.0	5,759,426	100.0	△263,053	△4.4

（注）1. 上記の合計表には、ハーバーガーデン等の売上は含まれていません。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、現金及び預金の減少等により12,889,468千円、前連結会計年度末と比較して757,618千円の減少となりました。負債合計は仕入債務の減少等により7,401,367千円、前連結会計年度末と比較して587,233千円の減少、純資産は利益剰余金の減少等により5,488,100千円、前連結会計年度末と比較して170,384千円の減少となりました。

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ726,088千円減少し2,544,374千円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は74,671千円となりました。これは主に減価償却費303,297千円、売上債権の減少471,350千円の増加要因と、税金等調整前四半期純損失19,002千円、仕入債務の減少308,868千円、退職金支払に伴う退職給付引当金等の減少228,662千円及び法人税等の支払109,379千円の減少要因によるものです。前年同期と比較して334,884千円の減少となっております。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、826,116千円となりました。これは主に株式会社ノースジェニシスの食品工場建設と株式会社HプラスBライフサイエンスの化粧品工場建設等による支出752,967千円によるものです。前年同期と比較して516,598千円の支出増加となりました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は、23,822千円となりました。これは主に短期借入金の純減少額80,000千円と長期借入金の純増加額183,207千円及び配当金の支払額78,410千円によるものです。前年同期と比較して865,309千円の増加となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年3月期の業績予想につきましては、「スクワラン」を中心とした新規獲得が順調であること、顧客購入単価が上がっていることから、平成25年5月13日に公表いたしました業績予想を据え置いております。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用

一部の連結子会社においては、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せん。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

4. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,370,463	2,644,374
受取手形及び売掛金	1,657,225	1,185,517
商品及び製品	1,145,304	1,157,212
仕掛品	44,632	27,555
原材料及び貯蔵品	712,712	649,148
繰延税金資産	167,278	173,232
その他	133,984	199,159
貸倒引当金	△14,393	△8,869
流動資産合計	7,217,208	6,027,330
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,589,045	3,942,491
減価償却累計額	△1,408,183	△1,493,529
建物及び構築物（純額）	2,180,862	2,448,962
機械装置及び運搬具	852,910	1,252,016
減価償却累計額	△742,221	△771,598
機械装置及び運搬具（純額）	110,689	480,418
工具、器具及び備品	812,768	833,370
減価償却累計額	△613,661	△625,376
工具、器具及び備品（純額）	199,107	207,994
土地	2,413,887	2,365,068
建設仮勘定	20,481	7,408
その他	9,706	9,706
減価償却累計額	△4,852	△5,823
その他（純額）	4,853	3,882
有形固定資産合計	4,929,881	5,513,735
無形固定資産		
のれん	684,237	552,516
その他	284,202	271,170
無形固定資産合計	968,440	823,686
投資その他の資産		
投資有価証券	7,122	7,605
繰延税金資産	294,110	290,117
差入保証金	164,383	163,768
その他	65,941	63,223
投資その他の資産合計	531,557	524,715
固定資産合計	6,429,879	6,862,138
資産合計	13,647,087	12,889,468

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	869,577	560,709
短期借入金	2,030,000	1,950,000
1年内返済予定の長期借入金	845,431	773,656
未払金	750,181	738,874
未払法人税等	99,626	80,449
ポイント引当金	232,907	166,720
その他	549,022	471,888
流動負債合計	5,376,745	4,742,299
固定負債		
長期借入金	2,358,125	2,613,107
退職給付引当金	156,952	—
役員退職慰労引当金	1,583	1,583
その他	95,194	44,378
固定負債合計	2,611,855	2,659,068
負債合計	7,988,601	7,401,367
純資産の部		
株主資本		
資本金	696,450	696,450
資本剰余金	812,570	812,570
利益剰余金	4,148,534	3,976,345
自己株式	△958	△958
株主資本合計	5,656,596	5,484,407
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	573	884
為替換算調整勘定	1,316	2,809
その他の包括利益累計額合計	1,889	3,693
純資産合計	5,658,485	5,488,100
負債純資産合計	13,647,087	12,889,468

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高	6,083,223	5,812,614
売上原価	1,583,859	1,403,712
売上総利益	4,499,363	4,408,901
販売費及び一般管理費	4,604,865	4,381,035
営業利益又は営業損失(△)	△105,501	27,866
営業外収益		
受取利息	444	379
受取配当金	53	60
受取賃貸料	14,748	14,837
受取保険金	14,292	—
その他	12,305	3,687
営業外収益合計	41,845	18,963
営業外費用		
支払利息	37,956	31,505
その他	11,070	17,654
営業外費用合計	49,027	49,159
経常損失(△)	△112,683	△2,329
特別利益		
固定資産売却益	75	—
特別利益合計	75	—
特別損失		
固定資産売却損	—	15,021
固定資産除却損	4,368	1,652
投資有価証券評価損	3,228	—
特別損失合計	7,597	16,673
税金等調整前四半期純損失(△)	△120,204	△19,002
法人税、住民税及び事業税	19,727	76,397
法人税等調整額	△15,626	△1,886
法人税等合計	4,101	74,510
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△124,306	△93,513
四半期純損失(△)	△124,306	△93,513

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失 (△)	△124,306	△93,513
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△242	311
為替換算調整勘定	—	1,492
その他の包括利益合計	△242	1,803
四半期包括利益	△124,548	△91,709
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△124,548	△91,709
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25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損失(△)	△120,204	△19,002
減価償却費	303,914	303,297
引当金の増減額(△は減少)	△160,937	△228,662
受取利息及び受取配当金	△498	△439
支払利息	37,956	31,505
固定資産売却損益(△は益)	△75	15,021
固定資産除却損	4,368	1,652
投資有価証券評価損益(△は益)	3,228	—
売上債権の増減額(△は増加)	△19,614	471,350
たな卸資産の増減額(△は増加)	84,947	68,733
仕入債務の増減額(△は減少)	△191,119	△308,868
未払債務の増減額(△は減少)	243,473	7,541
未払又は未収消費税等の増減額	54,259	△63,476
その他	57,312	△69,674
小計	297,011	208,976
利息及び配当金の受取額	498	427
利息の支払額	△40,866	△35,794
法人税等の支払額	△71,089	△109,379
法人税等の還付額	224,001	10,440
営業活動によるキャッシュ・フロー	409,555	74,671
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	△152,788	△752,967
無形固定資産の取得による支出	△77,830	△10,490
固定資産の売却による収入	100	35,700
子会社株式の取得による支出	△98,125	△92,125
貸付金の回収による収入	1,800	2,400
長期前払費用の取得による支出	△6,781	△8,976
差入保証金の差入による支出	△4,202	△553
差入保証金の回収による収入	35,149	896
その他	△6,839	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△309,518	△826,116
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)	△700,000	△80,000
長期借入れによる収入	370,000	680,000
長期借入金の返済による支出	△431,692	△496,793
配当金の支払額	△78,292	△78,410
自己株式の取得による支出	△133	—
その他	△1,368	△973
財務活動によるキャッシュ・フロー	△841,486	23,822
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	1,533
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△741,449	△726,088
現金及び現金同等物の期首残高	3,610,327	3,270,463
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,868,878	2,544,374

(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。

(セグメント情報等)

当社グループは、化粧品事業の単一セグメントであるため、記載を省略しています。