

## 平成16年3月期 第3四半期業績の概況（連結）

平成16年2月23日

会社名 株式会社ハーバー研究所 (コード番号: 4925 登録銘柄)

(URL <http://www.haba.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 小柳昌之

問い合わせ先 責任者役職名 取締役総合企画担当ディレクター

氏名 佐々木真一

(Tel: (03) 5321-6340)

### 1. 四半期業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 有

(内容)

法人税等の計上基準

法定実効税率をベースとした予測税率により計算しております。

連結及び持分法の連結範囲の異動状況 : 無

### 2. 平成16年3月期 第3四半期業績の概況（平成15年4月1日～平成15年12月31日）

#### (1) 経営成績(連結)の進捗状況

(百万円未満切り捨て)

|             | 売上高         | 営業利益      | 経常利益      | 四半期(当期)純利益 |
|-------------|-------------|-----------|-----------|------------|
|             | 百万円 %       | 百万円 %     | 百万円 %     | 百万円 %      |
| 16年3月期第3四半期 | 7,291 ( - ) | 553 ( - ) | 510 ( - ) | 232 ( - )  |
| 15年3月期第3四半期 | - ( - )     | - ( - )   | - ( - )   | - ( - )    |
| (参考)15年3月期  | 8,115       | 848       | 851       | 350        |

|             | 1株当たり四半期(当期)純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 |
|-------------|-----------------|------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                    |
| 16年3月期第3四半期 | 81.72           | 65.71                  |
| 15年3月期第3四半期 | -               | -                      |
| (参考)15年3月期  | 146.19          | -                      |

(注) 第3四半期連結財務諸表は、今回が初めての開示となるため、前年同期との対比は行っておりません。

## 【経営成績の概況】

当第3四半期連結会計期間（平成15年4月～平成15年12月）におきましては、平成15年2月発売のホワイトレディの売上は順調に推移しましたが、11月の暖冬によりスペシャルケア商品の販売が低調となったこと及び平成16年2月発売予定の新商品「白い騎士」を景品とする販促キャンペーンが油溶性ビタミンC誘導体を高濃度に配合した商品特性を顧客に十分アピールできず、昨年のホワイトレディを景品とする販促キャンペーンほどのインパクトがなかったことから売上高は7,291百万円と計画を約210百万円下回る結果となりました。販売ルート別には、通信販売売上高5,313百万円、百貨店向卸売上高1,277百万円となっております。

### 販売ルート別実績 （百万円未満切り捨て）

| 販売ルート別    | 期間     | 当第3四半期連結会計期間 |       | （参考）前連結会計年度 |       |
|-----------|--------|--------------|-------|-------------|-------|
|           |        | 金額           | 構成比 % | 金額          | 構成比 % |
| 販売<br>ルート | 通信販売   | 5,313        | 72.9  | 6,113       | 75.3  |
|           | 百貨店向卸売 | 1,277        | 17.5  | 1,334       | 16.4  |
|           | その他    | 699          | 9.6   | 666         | 8.3   |
|           | 合計     | 7,291        | 100.0 | 8,115       | 100.0 |

- (注) 1. その他には、直営ショップでの店頭販売、卸売業者・小売業者向け卸売販売等が含まれております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 品目別実績 （百万円未満切り捨て）

| 品目        | 当第3四半期連結会計期間 |       | （参考）前連結会計年度 |       |      |
|-----------|--------------|-------|-------------|-------|------|
|           | 金額           | 構成比 % | 金額          | 構成比 % |      |
| 化粧品       | 基礎化粧品        | 5,284 | 72.5        | 5,529 | 68.1 |
|           | メイクアップ化粧品    | 815   | 11.2        | 1,075 | 13.3 |
|           | トイレットリー      | 332   | 4.6         | 462   | 5.7  |
|           | その他 (注) 1    | 223   | 3.0         | 405   | 5.0  |
|           | 小計           | 6,656 | 91.3        | 7,472 | 92.1 |
| その他 (注) 2 | 634          | 8.7   | 643         | 7.9   |      |
| 合計        | 7,291        | 100.0 | 8,115       | 100.0 |      |

- (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あります。  
2. 栄養補助食品、雑貨等が主なものであります。  
3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

損益面では、ホワイトレディ7mlのプレゼントキャンペーン等の実施により、広告宣伝費は989百万円、販売促進費は1,113百万円となり、広告宣伝費・販売促進費売上高比率は、28.8%となっております。また、上記プレゼントキャンペーン品発送費用の増加により荷造運送費が459百万円となったこと等もあり販売費及び一般管理費は5,397百万円、営業利益は553百万円となりました。平成15年6月11日のジャスダック市場への上場に伴い、営業外費用として新株発行費18百万円を計上したことにより、経常利益は510百万円、第3四半期純利益は232百万円となりました。

### (2) 財政状態（連結）の変動状況 （百万円未満切り捨て）

|             | 総資産   | 株主資本  | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|-------------|-------|-------|--------|-----------|
|             | 百万円   | 百万円   | %      | 円 銭       |
| 16年3月期第3四半期 | 7,216 | 2,408 | 33.4   | 815.28    |
| 15年3月期第3四半期 | -     | -     | -      | -         |
| (参考)15年3月期  | 5,818 | 1,624 | 27.9   | 635.94    |

【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切り捨て)

|             | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期 末 残 高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  |
| 16年3月期第3四半期 | 452                  | 1,042                | 890                  | 2,293                |
| 15年3月期第3四半期 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| (参考)15年3月期  | 751                  | 279                  | 0                    | 1,997                |

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前第3四半期純利益が503百万円、未払債務の増加233百万円等による増加があったものの、法人税等の支払245百万円等があったことから452百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、土地・建物等の取得631百万円、ハーバー株の倉庫等増設199百万円などの有形固定資産の取得による支出933百万円等により1,042百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、ジャスダック市場上場時の公募増資金581百万円、借入金の純増加額393百万円等があったことから890百万円の収入となりました。

この結果、当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は期首に比べ296百万円増加し、2,293百万円となっております。

2. 平成16年3月期の連結業績予想の修正(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

|                             | 売上高    | 経常利益  | 当期純利益 |
|-----------------------------|--------|-------|-------|
|                             | 百万円    | 百万円   | 百万円   |
| 前回発表予想(A)<br>(平成15年7月31日発表) | 10,000 | 1,300 | 620   |
| 今回修正予想(B)                   | 9,750  | 1,080 | 510   |
| 増減額(B-A)                    | 250    | 220   | 110   |
| 増減率(%)                      | 2.5    | 16.9  | 17.7  |
| (参考)平成15年3月期                | 8,115  | 851   | 350   |

(参考)1株当たり予想当期純利益 172.65円

【業績予想の変更について】

第4四半期につきましては、新規顧客が順調に増加していること及び2月中旬発売の新商品「白い騎士」や「ホワイトレディ 60ml」により順調な売上を予想しておりますが、一方でBSE問題発生による栄養補助食品4品目の1～2月にかけての販売自粛もあり、第3四半期の計画未達をとり戻すのは難しい状況となっております。この結果、平成16年3月期売上高は9,750百万円(前年同期比120.1%)となる見込みであり、経常利益、当期純利益もそれぞれ1,080百万円(同126.9%)、510百万円(同145.7%)となる見込みであります。

上記の予想は、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、実際の業績は経済情勢等様々な不確定要因によりこれらの予想値と異なる場合があります。

## 連結財務諸表

### (1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目           | 当第3四半期末<br>(平成15年12月31日) |         | 前連結会計年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成15年3月31日) |         | 増 減       |
|---------------|--------------------------|---------|-------------------------------------|---------|-----------|
|               | 金額                       | 構成比     | 金額                                  | 構成比     | 金額        |
| (資産の部)        |                          |         |                                     |         |           |
| 流動資産          |                          |         |                                     |         |           |
| 1. 現金及び預金     | 2,327,219                |         | 2,021,134                           |         |           |
| 2. 受取手形及び売掛金  | 989,305                  |         | 816,702                             |         |           |
| 3. たな卸資産      | 740,292                  |         | 737,210                             |         |           |
| 4. 繰延税金資産     | 184,920                  |         | 94,512                              |         |           |
| 5. その他        | 84,179                   |         | 49,625                              |         |           |
| 貸倒引当金         | 17,185                   |         | 14,653                              |         |           |
| 流動資産合計        | 4,308,731                | 59.7    | 3,704,531                           | 63.7    | 604,199   |
| 固定資産          |                          |         |                                     |         |           |
| 1. 有形固定資産     |                          |         |                                     |         |           |
| (1) 建物及び構築物   | 1,312,590                |         | 902,668                             |         |           |
| 減価償却累計額       | 418,014                  | 894,575 | 373,262                             | 529,405 |           |
| (2) 機械装置及び運搬具 | 376,454                  |         | 306,936                             |         |           |
| 減価償却累計額       | 242,246                  | 134,208 | 222,416                             | 84,519  |           |
| (3) 工具器具備品    | 347,961                  |         | 331,421                             |         |           |
| 減価償却累計額       | 213,248                  | 134,712 | 190,019                             | 141,402 |           |
| (4) 土地        |                          | 918,499 |                                     | 460,777 |           |
| (5) 建設仮勘定     |                          | 10,568  |                                     | -       |           |
| 有形固定資産合計      | 2,092,565                | 29.0    | 1,216,105                           | 20.9    | 876,460   |
| 2. 無形固定資産     | 341,285                  | 4.7     | 349,080                             | 6.0     | 7,795     |
| 3. 投資その他の資産   |                          |         |                                     |         |           |
| (1) 繰延税金資産    | 125,655                  |         | 229,772                             |         |           |
| (2) その他       | 384,727                  |         | 361,988                             |         |           |
| 貸倒引当金         | 36,809                   |         | 42,875                              |         |           |
| 投資その他の資産合計    | 473,573                  | 6.6     | 548,885                             | 9.4     | 75,311    |
| 固定資産合計        | 2,907,424                | 40.3    | 2,114,071                           | 36.3    | 793,353   |
| 資産合計          | 7,216,156                | 100.0   | 5,818,603                           | 100.0   | 1,397,553 |

(単位：千円)

| 科 目               | 当第3四半期末<br>(平成15年12月31日) |       | 前連結会計年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成15年3月31日) |       | 増 減       |
|-------------------|--------------------------|-------|-------------------------------------|-------|-----------|
|                   | 金額                       | 構成比   | 金額                                  | 構成比   | 金額        |
| (負債の部)            |                          | %     |                                     | %     |           |
| 流動負債              |                          |       |                                     |       |           |
| 1. 買掛金            | 333,926                  |       | 326,609                             |       |           |
| 2. 短期借入金          | 2,259,050                |       | 2,257,500                           |       |           |
| 3. 1年以内返済予定の長期借入金 | 206,119                  |       | 152,669                             |       |           |
| 4. 未払金            | 696,005                  |       | 424,494                             |       |           |
| 5. 未払法人税等         | 159,777                  |       | 151,269                             |       |           |
| 6. 賞与引当金          | 34,575                   |       | 80,341                              |       |           |
| 7. 設備等未払金         | 42,094                   |       | 44,396                              |       |           |
| 8. その他            | 111,387                  |       | 91,610                              |       |           |
| 流動負債合計            | 3,842,936                | 53.3  | 3,528,892                           | 60.6  | 314,043   |
| 固定負債              |                          |       |                                     |       |           |
| 1. 長期借入金          | 714,543                  |       | 376,168                             |       |           |
| 2. 退職給付引当金        | 13,023                   |       | 29,902                              |       |           |
| 3. 役員退職慰労引当金      | 171,841                  |       | 170,984                             |       |           |
| 4. 設備等未払金         | 48,735                   |       | 79,467                              |       |           |
| 5. その他            | 7,977                    |       | 40                                  |       |           |
| 固定負債合計            | 956,121                  | 13.2  | 656,562                             | 11.3  | 299,558   |
| 負債合計              | 4,799,057                | 66.5  | 4,185,455                           | 71.9  | 613,602   |
| (少数株主持分)          |                          |       |                                     |       |           |
| 少数株主持分            | 8,762                    | 0.1   | 8,955                               | 0.2   | 193       |
| (資本の部)            |                          |       |                                     |       |           |
| 資本金               | 500,450                  | 6.9   | 278,450                             | 4.8   | 222,000   |
| 資本剰余金             | 612,650                  | 8.5   | 234,650                             | 4.0   | 378,000   |
| 利益剰余金             | 1,294,209                | 18.0  | 1,112,330                           | 19.1  | 181,878   |
| その他有価証券評価差額金      | 1,426                    | 0.0   | 838                                 | 0.0   | 2,264     |
| 自己株式              | 400                      | 0.0   | 400                                 | 0.0   | -         |
| 資本合計              | 2,408,335                | 33.4  | 1,624,192                           | 27.9  | 784,143   |
| 負債、少数株主持分及び資本合計   | 7,216,156                | 100.0 | 5,818,603                           | 100.0 | 1,397,553 |

## (2) 連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目            | 当第3四半期<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年12月31日) |       |
|----------------|--|-------|
|                | 金額                                       | 百分比   |
| 売 上 高          |  | %     |
|                |  | 100.0 |
| 売 上 原 価        |  | 18.4  |
| 売上総利益          |  | 81.6  |
| 販売費及び一般管理費     |  | 74.0  |
| 営業利益           |  | 7.6   |
| 営業外収益          |  |       |
| 1. 受取利息        | 453                                      |       |
| 2. 受取配当金       | 394                                      |       |
| 3. 保険解約返戻金     | 10,130                                   |       |
| 4. 受取賃貸料       | 3,315                                    |       |
| 5. その他         | 4,295                                    | 0.3   |
| 営業外費用          |  |       |
| 1. 支払利息        | 36,860                                   |       |
| 2. 新株発行費       | 18,478                                   |       |
| 3. その他         | 6,987                                    | 0.9   |
| 経常利益           |  | 7.0   |
| 特別損失           |  |       |
| 1. 固定資産除却損     | 6,319                                    | 0.1   |
| 税金等調整前第3四半期純利益 |  | 6.9   |
| 法人税、住民税及び事業税   | 270,935                                  | 3.7   |
| 少数株主利益         |  | 0.0   |
| 第3四半期純利益       |  | 3.2   |

## (3) 連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 科 目           | 当第3四半期<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年12月31日) |           |
|---------------|--|-----------|
|               | 金額                                       |           |
| (資本剰余金の部)     |  |           |
| 資本剰余金期首残高     |  | 234,650   |
| 資本剰余金増加高      |  |           |
| 増資による新株の発行    | 378,000                                  | 378,000   |
| 資本剰余金第3四半期末残高 |  | 612,650   |
| (利益剰余金の部)     |  |           |
| 利益剰余金期首残高     |  | 1,112,330 |
| 利益剰余金増加高      |  |           |
| 第3四半期純利益      | 232,958                                  | 232,958   |
| 利益剰余金減少高      |  |           |
| 配 当 金         | 51,080                                   | 51,080    |
| 利益剰余金第3四半期末残高 |  | 1,294,209 |

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目                | 当第3四半期<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成15年12月31日) |
|--------------------|--|
|                    | 金額                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   |  |
| 税金等調整前第3四半期純利益     | 503,700                                  |
| 減価償却費              | 184,759                                  |
| 連結調整勘定償却額          | 13,113                                   |
| 引当金の減少額            | 57,384                                   |
| 受取利息及び受取配当金        | 848                                      |
| 支払利息               | 36,860                                   |
| 為替差損               | 4,143                                    |
| 固定資産除却損            | 6,319                                    |
| 売上債権の増加額           | 173,286                                  |
| たな卸資産の増加額          | 3,082                                    |
| 仕入債務の増加額           | 7,316                                    |
| 未払債務の増加額           | 233,357                                  |
| 未払及び未収消費税等の増減額     | 12,950                                   |
| その他                | 10,620                                   |
| 小計                 | 731,399                                  |
| 利息及び配当金の受取額        | 844                                      |
| 利息の支払額             | 34,658                                   |
| 法人税等の支払額           | 245,396                                  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   | 452,189                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   |  |
| 定期預金の純増加額          | 3,695                                    |
| 投資有価証券の取得による支出     | 2,248                                    |
| 有形固定資産の取得による支出     | 933,232                                  |
| 無形固定資産の取得による支出     | 98,210                                   |
| その他                | 5,359                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | 1,042,746                                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   |  |
| 短期借入金の純増加額         | 1,550                                    |
| 長期借入れによる収入         | 520,000                                  |
| 長期借入金の返済による支出      | 128,174                                  |
| 株式の発行による収入         | 581,521                                  |
| 割賦債務の支払額           | 33,033                                   |
| 配当金の支払額            | 51,080                                   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | 890,782                                  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額   | 4,143                                    |
| 現金及び現金同等物の増加額      | 296,081                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高     | 1,997,817                                |
| 現金及び現金同等物の第3四半期末残高 | 2,293,899                                |