



平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年10月31日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 エクセル

コード番号 7591 URL <http://www.excelweb.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 橋本 善夫

問合せ先責任者 (役職名) 取締役経本部長兼経理部長 (氏名) 太田 勝男

四半期報告書提出予定日 平成24年11月12日

配当支払開始予定日

TEL 03-5733-8404

平成24年12月7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 機関投資家・アナリスト向け

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第2四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24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	%
25年3月期第2四半期	35,294	△6.1	548	△19.5	624	5.2	457	△7.8
24年3月期第2四半期	37,576	△5.6	681	△38.5	593	△41.5	496	△6.1

(注)包括利益 25年3月期第2四半期 537百万円 (15.2%) 24年3月期第2四半期 466百万円 (75.7%)

	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
25年3月期第2四半期	52.84	—
24年3月期第2四半期	57.28	—

(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	円銭	百万円	円銭	%	円銭
25年3月期第2四半期	38,696	—	23,439	—	60.5	2,702.15
24年3月期	33,643	—	23,007	—	68.4	2,654.80

(参考)自己資本 25年3月期第2四半期 23,417百万円 24年3月期 23,007百万円

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
24年3月期	—	15.00	—	15.00	30.00
25年3月期	—	15.00	—	—	—
25年3月期(予想)	—	—	—	15.00	30.00

(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25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25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	90,000	19.4	1,230	10.6	1,300	14.0	930	26.9	107.31

(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(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 : 無

(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 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注) 第1四半期より減価償却方法の変更を行っており、「会計方針の変更を会計上の見積りの変更と区別することが困難な場合」に該当しております。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」(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示をご覧ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

25年3月期2Q	9,086,755 株	24年3月期	9,086,755 株
25年3月期2Q	420,447 株	24年3月期	420,447 株
25年3月期2Q	8,666,308 株	24年3月期2Q	8,666,505 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、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表の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、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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)2ページ「(3)連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報	2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	2
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. 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
(3) 継続企業の前提に関する注記	8
(4) セグメント情報等	8
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8
(6) 重要な後発事象	8

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期のわが国経済の状況は、平成24年3月末から断続的に続く円高の影響、本年夏場以降顕在化した中国リスク及び燻り続ける南欧州ソブリンリスク等から、先行きの見通しは不透明な状況が続いております。

こうした状況下、当社グループの属する電子部品業界では、スマートフォン関連や一部、震災復興関連で賑う状況が見られたものの、その他の関連部品では厳しい状況となり、若干跛行性の目立つものとなりました。

当社グループにおいては顧客の海外シフトを含めた海外商談増加による伸長及び新規顧客の開拓に取り組み業績の確保に努めましたが、当社を取り巻く種々環境変化の影響により、売上高は352億94百万円（前年同期比6.1%減）となりました。

また、各品目別の概況は次のとおりであります。

- | | |
|------------|--|
| (液晶デバイス) | 海外子会社における大型及び小型液晶の販売が大幅に増加し、売上高は111億51百万円（前年同期比24.5%増）となりました。 |
| (半導体・集積回路) | 海外子会社におけるウエハービジネスは伸長したものの、国内でのLEDチップ販売の減少により、売上高は54億14百万円（前年同期比11.5%減）となりました。 |
| (電子部品・その他) | 国内市場でのLED照明ビジネスは伸長したものの、海外子会社における液晶モジュール向けデバイス販売の減少により、売上高は186億59百万円（前年同期比16.2%減）となりました。 |
| (生産) | 中国の新工場の本格生産が許認可の関係から若干遅延したため、売上高は68百万円（前年同期比70.7%減）となりました。 |

利益面では、売上原価331億32百万円を控除した売上総利益は21億62百万円（前年同期比12.9%減）となり、人件費9億84百万円を中心とする販売費及び一般管理費は16億13百万円であり、結果営業利益は5億48百万円（前年同期比19.5%減）となりました。

営業外収益及び費用では仕入割引34百万円、負ののれん償却額31百万円、受取配当金23百万円及び支払利息16百万円等を計上した結果、経常利益段階では6億24百万円（前年同期比5.2%増）の利益となっております。

特別利益及び損失では、特別損失に投資有価証券評価損6百万円等を計上した結果、税金等調整前四半期純利益は6億15百万円となり、税金費用等を控除して当四半期の四半期純利益は4億57百万円（前年同期比7.8%減）となっております。

セグメントの業績は次のとおりであります。

日本では液晶デバイスを中心に売上高は142億24百万円（前年同期比7.6%増）となりました。また、アジアにおいては海外子会社による液晶モジュールの売上を中心として売上高は210億70百万円（前年同期比13.5%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2四半期末の連結総資産は、386億96百万円（前連結会計年度末対比50億52百万円、15.0%の増加）となりました。

資産では、受取手形及び売掛金181億99百万円を中心とする流動資産が344億92百万円で、総資産の89.1%を占め、固定資産42億4百万円が残りの10.9%を占めています。

一方、負債合計152億57百万円（前連結会計年度末対比46億20百万円、43.4%の増加）のうちでは支払手形及び買掛金102億64百万円と短期借入金30億35百万円がその主なものとなっております。

純資産の部では、純資産合計は234億39百万円、前連結会計年度末対比4億31百万円、1.9%の増加となりました。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成25年3月期通期連結業績予想については、今後の経済情勢、景気情勢に不透明な面もあるため、平成24年5月15日の決算短信にて公表した「平成25年3月期の連結業績予想」からの変更はありません。

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

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、この変更により営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,783	7,372
受取手形及び売掛金	15,982	18,199
商品及び製品	7,503	8,511
仕掛品	—	1
原材料	22	18
その他	366	396
貸倒引当金	△8	△8
流動資産合計	29,649	34,492
固定資産		
有形固定資産	1,842	2,081
無形固定資産	138	130
投資その他の資産		
その他	2,045	2,024
貸倒引当金	△32	△32
投資その他の資産合計	2,012	1,991
固定資産合計	3,994	4,204
資産合計	33,643	38,696
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,291	10,264
短期借入金	3,558	3,035
未払法人税等	—	167
賞与引当金	114	140
役員賞与引当金	33	14
事業所等閉鎖損失引当金	39	10
その他	413	479
流動負債合計	9,450	14,110
固定負債		
退職給付引当金	316	324
資産除去債務	6	6
負ののれん	312	281
その他	550	533
固定負債合計	1,186	1,146
負債合計	10,636	15,257

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,086	3,086
資本剰余金	3,126	3,126
利益剰余金	18,314	18,642
自己株式	△571	△571
株主資本合計	23,956	24,284
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	401	397
為替換算調整勘定	△1,350	△1,263
その他の包括利益累計額合計	△949	△866
少数株主持分	—	21
純資産合計	23,007	23,439
負債純資産合計	33,643	38,696

(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 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第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)
売上高	37,576	35,294
売上原価	35,094	33,132
売上総利益	2,482	2,162
販売費及び一般管理費	1,800	1,613
営業利益	681	548
営業外収益		
受取利息	5	3
受取配当金	16	23
仕入割引	33	34
負ののれん償却額	31	31
その他	6	12
営業外収益合計	92	105
営業外費用		
支払利息	23	16
売上割引	4	6
為替差損	145	0
その他	6	6
営業外費用合計	180	30
経常利益	593	624
特別利益		
固定資産売却益	5	—
特別利益合計	5	—
特別損失		
固定資産除却損	0	1
投資有価証券評価損	18	6
減損損失	3	—
貸倒引当金繰入額	1	—
事業所閉鎖損失	10	—
特別損失合計	33	8
税金等調整前四半期純利益	565	615
法人税、住民税及び事業税	74	174
法人税等調整額	△5	△13
法人税等合計	69	160
少数株主損益調整前四半期純利益	496	455
少数株主損失(△)	—	△2
四半期純利益	496	457

(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 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	496	455
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△5	△3
為替換算調整勘定	△24	86
その他の包括利益合計	△29	82
四半期包括利益	466	537
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	466	540
少数株主に係る四半期包括利益	—	△2

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 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(自平成23年4月1日至平成23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			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	日本	アジア	計		
売上高					
外部顧客への売上高	13,221	24,355	37,576	—	37,576
セグメント間の内部売上高 又は振替高	3,211	522	3,733	△3,733	—
計	16,432	24,877	41,309	△3,733	37,576
セグメント利益	175	484	660	21	681

(注) 1 セグメント利益の調整額21百万円は、主にセグメント間取引の消去によるものであります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 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

該当事項はありません。

II 当第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)

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			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	日本	アジア	計		
売上高					
外部顧客への売上高	14,224	21,070	35,294	—	35,294
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,885	963	2,849	△2,849	—
計	16,109	22,034	38,143	△2,849	35,294
セグメント利益	213	294	508	40	548

(注) 1 セグメント利益の調整額40百万円は、主にセグメント間取引の消去によるものであります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 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

該当事項はありません。

(5) 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。

(6) 重要な後発事象

該当事項はありません。