



平成 24 年 12 月 13 日

各位

会社名 コマニー株式会社
代表者名 代表取締役社長 塚本 幹雄
(コード番号 7945 名証第二部)
問合せ先 取締役管理統括本部長 塚本 健太
(TEL. 0761-21-1144)

(訂正)「平成 24 年 3 月期 第 2 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、海外における事業及びそれに関わる取引に関して、不適切な処理が行われたとの疑義が生じたため、平成 24 年 10 月 3 日に当社と利害関係の無い外部有識者のみによる第三者委員会を設置し調査を行い、平成 24 年 10 月 30 日に同委員会より調査報告書を受領しました。

この調査結果を受けて、当社は連結範囲の変更の要否、関連当事者との取引に係る記載の訂正の要否等を検討いたしました。また、これを契機に、中国の連結子会社の売上高計上等の会計処理及び当社の過去の決算における繰延税金資産の回収可能性等の会計処理について再度検討を行い、過年度決算短信の訂正作業を進めてまいりました。

このたび、平成 23 年 10 月 31 日付「平成 24 年 3 月期 第 2 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の訂正作業が完了しましたので、訂正内容についてお知らせいたします。

なお、訂正箇所が多数に及ぶため、訂正後及び訂正前の全文をそれぞれ添付し、訂正箇所には__を付して表示しております。

以 上



【訂正後】

平成24年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年10月31日

上場取引所 名

上場会社名 コマニー株式会社

コード番号 7945 URL <http://www.comany.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 塚本 幹雄

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 川口 幸一

四半期報告書提出予定日 平成23年11月10日

配当支払開始予定日

TEL 0761-21-1144

平成23年12月2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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年3月期第2四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23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	%
24年3月期第2四半期	12,064	2.4	△209	—	△200	—	△243	—
23年3月期第2四半期	11,779	8.1	△698	—	△683	—	△737	—

(注)包括利益 24年3月期第2四半期 △229百万円 (—%) 23年3月期第2四半期 △842百万円 (—%)

	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
24年3月期第2四半期	△27.31	—
23年3月期第2四半期	△82.89	—

(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	%
24年3月期第2四半期	25,668	—	16,222	—	—	63.2
23年3月期	26,567	—	16,619	—	—	62.4

(参考)自己資本 24年3月期第2四半期 16,222百万円 23年3月期 16,575百万円

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
23年3月期	—	13.00	—	13.00	26.00
24年3月期	—	13.00	—	—	—
24年3月期(予想)	—	—	—	13.00	26.00

(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24年3月期の連結業績予想(平成23年4月1日～平成24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	27,500	5.8	570	—	570	543.6	500	—	56.18

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

4. その他

(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

(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】P.3「サマリー情報（その他）」に関する事項をご覧ください。

(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) |
| ② 期末自己株式数 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) |

24年3月期2Q	9,924,075株	23年3月期	9,924,075株
24年3月期2Q	1,024,295株	23年3月期	1,024,275株
24年3月期2Q	8,899,797株	23年3月期2Q	8,899,834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、【添付資料】P.3「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

・当社の四半期連結財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額は、従来、千円単位で記載していましたが、第1四半期連結会計期間及び第1四半期連結累計期間より百万円単位で記載することに変更いたしました。なお、比較を容易にするため、前連結会計年度及び前第2四半期連結累計期間についても百万円単位に組替え表示しております。

【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	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	3
2. サマリー情報(その他)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	4
3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	4
4. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(追加情報)	10
(4) 継続企業の前提に関する注記	10
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	10
(6) 重要な後発事象	10
5. 補足情報	11
受注及び販売の状況	11

1. 当四半期決算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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響による急速な落ち込みから回復傾向に向かっております。しかしながら、欧米を中心とした海外経済の減速懸念が浮上し、円高が進行するなど先行きは不透明な状況となっております。

このような情勢のもと、当社は営業部門の強化を進め、東日本大震災の復旧工事への対応、新規顧客の開拓や既存顧客への提案営業による受注の拡大、顧客ニーズに適應する製品の開発等、積極的に取り組んでまいりました。その結果、売上高は前年同四半期と比べ2億84百万円増加の120億64百万円となりました。

損益面では、エンドユーザーへの提案営業による売価の改善及び全社を挙げて原価低減活動に取り組んだ結果、売上総利益率は37.5%(前年同四半期比6.6ポイント改善)となりました。営業損失は2億9百万円(前年同四半期は営業損失6億98百万円)、経常損失は2億円(前年同四半期は経常損失6億83百万円)、四半期純損失は2億43百万円(前年同四半期は四半期純損失7億37百万円)となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

① 日本

日本国内においては、東日本大震災の影響もありましたが、被災地における復旧工事への対応、また東京においては引き続き需要の回復が見られました。この結果、当セグメントの売上高は116億73百万円(前年同四半期比2.0%増)となりました。

② 中国

中国国内においては、パーティション・軽量ドアの市場拡大及びブランド力の向上に努めました。この結果、当セグメントの売上高は3億90百万円(前年同四半期比15.8%増)となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べ8億99百万円減少の256億68百万円となりました。

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末と比べ6億11百万円減少の158億94百万円となりました。これは主に、現金及び預金が12億67百万円増加となりましたが、受取手形及び売掛金が22億85百万円減少したこと等によります。固定資産は、前連結会計年度末と比べ2億87百万円減少の97億73百万円となりました。これは主に、有形固定資産の減価償却等によります。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末と比べ1億88百万円減少の42億93百万円となりました。これは主に、賞与引当金が3億24百万円増加となりましたが、支払手形及び買掛金が6億54百万円減少したこと等によります。固定負債は、前連結会計年度末と比べ3億13百万円減少の51億51百万円となりました。これは主に、長期借入金が3億円減少したこと等によります。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末と比べ3億97百万円減少の162億22百万円となりました。これは主に、利益剰余金が3億58百万円減少したこと等によります。自己資本比率は、前連結会計年度末と比べ0.8ポイント上昇の63.2%となりました。

キャッシュ・フローにつきましては、当第2四半期連結累計期間末の現金及び現金同等物の四半期末残高は68億80百万円で、前連結会計年度末と比べ12億67百万円増加しました。

各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における営業活動による資金の増加は、18億71百万円(前年同四半期と比べ3億14百万円増)となりました。これは主に、減価償却費3億99百万円、賞与引当金の増加額3億24百万円、売上債権の減少額21億84百万円等による増加と、税金等調整前四半期純損失2億8百万円、たな卸資産の増加額4億30百万円、仕入債務の減少額6億58百万円等による減少であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による資金の減少は、1億35百万円(前年同四半期は投資活動による資金の増加9億42百万円)となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出48百万円等による減少であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による資金の減少は、4億87百万円(前年同四半期と比べ1億61百万円増)となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出3億円、配当金の支払額1億11百万円等によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

通期の業績予想につきましては、平成23年10月26日に業績予想の修正を行い、売上高275億円(前連結会計年度比5.8%増)、営業利益5億70百万円(前連結会計年度は営業利益50百万円)、経常利益5億70百万円(前連結会計年度は経常利益88百万円)、当期純利益5億円(前連結会計年度は当期純損失92百万円)としております。

2. サマリー情報(その他)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。

なお、南京捷林格建材有限公司を平成23年8月31日に買収し完全子会社と致しました。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の計算

当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おります。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(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。

(追加情報)

第1四半期連結会計期間の期首以降に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

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：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,612	6,880
受取手形及び売掛金	9,359	7,073
商品及び製品	830	892
仕掛品	90	107
原材料及び貯蔵品	464	821
繰延税金資産	63	72
その他	273	260
貸倒引当金	△186	△214
流動資産合計	16,506	15,894
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,614	2,528
機械装置及び運搬具（純額）	1,084	998
土地	3,389	3,389
建設仮勘定	0	46
その他（純額）	171	162
有形固定資産合計	7,260	7,125
無形固定資産		
その他	578	505
無形固定資産合計	578	505
投資その他の資産		
投資有価証券	880	829
長期貸付金	87	90
その他	1,282	1,363
貸倒引当金	△28	△140
投資その他の資産合計	2,222	2,142
固定資産合計	10,061	9,773
資産合計	26,567	25,668

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,233	1,579
短期借入金	674	600
未払法人税等	85	77
賞与引当金	267	592
役員賞与引当金	7	6
その他	1,212	1,438
流動負債合計	4,482	4,293
固定負債		
長期借入金	2,105	1,805
繰延税金負債	95	77
再評価に係る繰延税金負債	434	434
退職給付引当金	2,547	2,551
その他	283	282
固定負債合計	5,465	5,151
負債合計	9,947	9,445
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,121	7,121
資本剰余金	7,412	7,412
利益剰余金	3,201	2,842
自己株式	△947	△947
株主資本合計	16,788	16,429
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	51	24
土地再評価差額金	226	226
為替換算調整勘定	△491	△458
その他の包括利益累計額合計	△212	△206
少数株主持分	44	—
純資産合計	16,619	16,222
負債純資産合計	26,567	25,668

(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22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
売上高	11,779	12,064
売上原価	8,138	7,545
売上総利益	3,641	4,518
販売費及び一般管理費	4,339	4,727
営業損失(△)	△698	△209
営業外収益		
受取利息	4	14
受取配当金	9	11
持分法による投資利益	0	—
受取賃貸料	7	7
デリバティブ評価益	19	7
雇用調整助成金	17	8
その他	24	28
営業外収益合計	82	77
営業外費用		
支払利息	18	18
持分法による投資損失	—	0
為替差損	—	24
売上割引	8	9
デリバティブ決済損	30	7
その他	9	9
営業外費用合計	67	69
経常損失(△)	△683	△200
特別損失		
固定資産除却損	5	2
投資有価証券評価損	0	5
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	10	—
特別損失合計	15	7
税金等調整前四半期純損失(△)	△698	△208
法人税等	30	32
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△728	△241
少数株主利益	8	1
四半期純損失(△)	△737	△243

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22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純損失 (△)	<u>△728</u>	<u>△241</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△59	△26
為替換算調整勘定	△54	39
その他の包括利益合計	<u>△113</u>	<u>12</u>
四半期包括利益	<u>△842</u>	<u>△229</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>△850</u>	<u>△237</u>
少数株主に係る四半期包括利益	<u>7</u>	<u>8</u>

(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 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
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(△)	△698	△208
減価償却費	422	399
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△67	4
賞与引当金の増減額(△は減少)	△30	324
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△0	△1
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△3	138
受取利息及び受取配当金	△13	△25
支払利息	18	18
投資有価証券評価損益(△は益)	0	5
有形固定資産除却損	5	2
無形固定資産除却損	0	—
売上債権の増減額(△は増加)	2,368	2,184
たな卸資産の増減額(△は増加)	△64	△430
仕入債務の増減額(△は減少)	△227	△658
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	10	—
その他	△60	156
小計	1,658	1,911
利息及び配当金の受取額	13	25
利息の支払額	△19	△19
法人税等の支払額	△109	△64
法人税等の還付額	13	17
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,556	1,871
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	1,100	—
投資有価証券の取得による支出	△60	—
有形固定資産の取得による支出	△66	△48
少数株主からの株式取得による支出	—	△40
その他	△30	△46
投資活動によるキャッシュ・フロー	942	△135
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)	—	△75
長期借入金の返済による支出	△210	△300
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△115	△111
財務活動によるキャッシュ・フロー	△325	△487
現金及び現金同等物に係る換算差額	△9	19
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	2,163	1,267
現金及び現金同等物の期首残高	3,254	5,612
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,418	6,880

(追加情報)

(格満林(南京)実業有限公司の売上高計上等)

当第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)

当社は、中国の連結子会社の売上高計上等の会計処理について再度、検討を行いました。この結果、格満林(南京)実業有限公司の売上高、売上原価、売掛金、棚卸資産、貸倒引当金及び買掛金の計上に関する証憑の一部が保管されていないことなどが判明しました。このため、同社に保管されていた試算表その他の帳簿等をもとに訂正報告書の四半期連結財務諸表を作成しております。なお、同社の売上高、売上原価、売掛金、棚卸資産、貸倒引当金及び買掛金は、四半期連結損益計算書及び四半期連結貸借対照表の中に以下のとおり含まれております。

<u>売上高</u>	<u>291百万円</u>
<u>売上原価</u>	<u>359百万円</u>
<u>売掛金</u>	<u>432百万円</u>
<u>棚卸資産</u>	<u>292百万円</u>
<u>貸倒引当金</u>	<u>△133百万円</u>
<u>買掛金</u>	<u>69百万円</u>

(4) 継続企業の前提に関する注記

当第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)

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

当第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)

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

(6) 重要な後発事象

当第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)

該当事項はありません。

5. 補足情報

受注及び販売の状況

① 受注実績

当第2四半期連結累計期間における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前年同四半期比 (%)	受注残高(百万円)	前年同四半期比 (%)
日本	13,988	115.6	7,258	124.0
中国	<u>465</u>	<u>114.4</u>	<u>778</u>	<u>96.6</u>
合計	<u>14,453</u>	<u>115.5</u>	<u>8,036</u>	<u>120.7</u>

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

② 販売実績

当第2四半期連結累計期間における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(百万円)	前年同四半期比(%)
日本	11,673	102.0
中国	<u>390</u>	<u>115.8</u>
合計	<u>12,064</u>	<u>102.4</u>

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。



【訂正前】

平成24年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年10月31日

上場取引所 名

上場会社名 コマニー株式会社

コード番号 7945 URL <http://www.comany.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 塚本 幹雄

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 川口 幸一

四半期報告書提出予定日 平成23年11月10日

配当支払開始予定日

TEL 0761-21-1144

平成23年12月2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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年3月期第2四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23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	%
24年3月期第2四半期	11,977	2.3	△234	—	△226	—	△265	—
23年3月期第2四半期	11,709	7.6	△757	—	△742	—	△850	—

(注)包括利益 24年3月期第2四半期 △259百万円 (—%) 23年3月期第2四半期 △964百万円 (—%)

	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
24年3月期第2四半期	△29.83	—
23年3月期第2四半期	△95.61	—

(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	%
24年3月期第2四半期	25,808		16,233		62.9	
23年3月期	26,539		16,609		62.6	

(参考)自己資本 24年3月期第2四半期 16,233百万円 23年3月期 16,609百万円

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
23年3月期	—	13.00	—	13.00	26.00
24年3月期	—	13.00	—	—	—
24年3月期(予想)	—	—	—	13.00	26.00

(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24年3月期の連結業績予想(平成23年4月1日～平成24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	27,500	5.9	570	—	570	—	500	—	56.18

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

4. その他

(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

(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】P.3「サマリー情報(その他)に関する事項」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) |
| ② 期末自己株式数 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) |

24年3月期2Q	9,924,075株	23年3月期	9,924,075株
24年3月期2Q	1,024,295株	23年3月期	1,024,275株
24年3月期2Q	8,899,797株	23年3月期2Q	8,899,834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、【添付資料】P.3「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

・当社の四半期連結財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額は、従来、千円単位で記載していましたが、第1四半期連結会計期間及び第1四半期連結累計期間より百万円単位で記載することに変更いたしました。なお、比較を容易にするため、前連結会計年度及び前第2四半期連結累計期間についても百万円単位に組替え表示しております。

【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	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	3
2. サマリー情報(その他)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	4
3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	4
4. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(4) 継続企業の前提に関する注記	10
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	10
(6) 重要な後発事象	10
5. 補足情報	10
受注及び販売の状況	10

1. 当四半期決算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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響による急速な落ち込みから回復傾向に向かっております。しかしながら、欧米を中心とした海外経済の減速懸念が浮上し、円高が進行するなど先行きは不透明な状況となっております。

このような情勢のもと、当社は営業部門の強化を進め、東日本大震災の復旧工事への対応、新規顧客の開拓や既存顧客への提案営業による受注の拡大、顧客ニーズに適應する製品の開発等、積極的に取り組んでまいりました。その結果、売上高は前年同四半期と比べ2億68百万円増加の119億77百万円となりました。

損益面では、エンドユーザーへの提案営業による売価の改善及び全社を挙げて原価低減活動に取り組んだ結果、売上総利益率は37.3%(前年同四半期比6.9ポイント改善)となりました。営業損失は2億34百万円(前年同四半期は営業損失7億57百万円)、経常損失は2億26百万円(前年同四半期は経常損失7億42百万円)、四半期純損失は2億65百万円(前年同四半期は四半期純損失8億50百万円)となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

① 日本

日本国内においては、東日本大震災の影響もありましたが、被災地における復旧工事への対応、また東京においては引き続き需要の回復が見られました。この結果、当セグメントの売上高は116億73百万円(前年同四半期比2.0%増)となりました。

② 中国

中国国内においては、パーティション・軽量ドアの市場拡大及びブランド力の向上に努めました。この結果、当セグメントの売上高は3億4百万円(前年同四半期比13.9%増)となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べ7億31百万円減少の258億8百万円となりました。

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末と比べ4億43百万円減少の160億34百万円となりました。これは主に、現金及び預金が13億1百万円増加となりましたが、受取手形及び売掛金が22億90百万円減少したこと等によります。固定資産は、前連結会計年度末と比べ2億87百万円減少の97億73百万円となりました。これは主に、有形固定資産の減価償却等によります。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末と比べ42百万円減少の44億22百万円となりました。これは主に、賞与引当金が3億24百万円増加となりましたが、支払手形及び買掛金が5億18百万円減少したこと等によります。固定負債は、前連結会計年度末と比べ3億13百万円減少の51億51百万円となりました。これは主に、長期借入金が3億円減少したこと等によります。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末と比べ3億75百万円減少の162億33百万円となりました。これは主に、利益剰余金が3億81百万円減少したこと等によります。自己資本比率は、前連結会計年度末と比べ0.3ポイント上昇の62.9%となりました。

キャッシュ・フローにつきましては、当第2四半期連結累計期間末の現金及び現金同等物の四半期末残高は68億80百万円で、前連結会計年度末と比べ13億1百万円増加しました。

各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における営業活動による資金の増加は、18億26百万円(前年同四半期と比べ2億78百万円増)となりました。これは主に、減価償却費3億99百万円、賞与引当金の増加額3億24百万円、売上債権の減少額22億9百万円等による増加と、税金等調整前四半期純損失2億33百万円、たな卸資産の増加額4億75百万円、仕入債務の減少額6億54百万円等による減少であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による資金の減少は、56百万円(前年同四半期は投資活動による資金の増加9億42百万円)となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出48百万円等による減少であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による資金の減少は、4億87百万円(前年同四半期と比べ1億61百万円増)となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出3億円、配当金の支払額1億11百万円等によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

通期の業績予想につきましては、平成23年10月26日に業績予想の修正を行い、売上高275億円(前連結会計年度比5.9%増)、営業利益5億70百万円(前連結会計年度は営業利益4百万円)、経常利益5億70百万円(前連結会計年度は経常利益41百万円)、当期純利益5億円(前連結会計年度は当期純損失1億14百万円)としております。

2. サマリー情報(その他)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。

なお、南京捷林格建材有限公司を平成23年8月31日に買収し完全子会社と致しました。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の計算

当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おります。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(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。

(追加情報)

第1四半期連結会計期間の期首以降に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

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：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,579	6,880
受取手形及び売掛金	9,493	7,202
商品及び製品	704	903
仕掛品	90	107
原材料及び貯蔵品	464	821
繰延税金資産	63	72
その他	271	260
貸倒引当金	△186	△214
流動資産合計	16,478	16,034
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,614	2,528
機械装置及び運搬具（純額）	1,084	998
土地	3,389	3,389
建設仮勘定	0	46
その他（純額）	170	162
有形固定資産合計	7,259	7,125
無形固定資産		
その他	578	505
無形固定資産合計	578	505
投資その他の資産		
投資有価証券	880	829
長期貸付金	20	20
その他	1,350	1,433
貸倒引当金	△28	△140
投資その他の資産合計	2,222	2,142
固定資産合計	10,060	9,773
資産合計	26,539	25,808

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,227	1,708
短期借入金	674	600
未払法人税等	79	77
賞与引当金	267	592
役員賞与引当金	7	6
その他	1,208	1,438
流動負債合計	4,464	4,422
固定負債		
長期借入金	2,105	1,805
繰延税金負債	95	77
再評価に係る繰延税金負債	434	434
退職給付引当金	2,547	2,551
その他	283	282
固定負債合計	5,465	5,151
負債合計	9,930	9,574
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,121	7,121
資本剰余金	7,412	7,412
利益剰余金	3,238	2,856
自己株式	△947	△947
株主資本合計	16,824	16,443
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	51	24
土地再評価差額金	226	226
為替換算調整勘定	△494	△461
その他の包括利益累計額合計	△215	△210
純資産合計	16,609	16,233
負債純資産合計	26,539	25,808

(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22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
売上高	11,709	11,977
売上原価	8,144	7,510
売上総利益	3,564	4,466
販売費及び一般管理費	4,321	4,701
営業損失(△)	△757	△234
営業外収益		
受取利息	4	14
受取配当金	9	11
持分法による投資利益	0	—
受取賃貸料	7	7
デリバティブ評価益	19	7
雇用調整助成金	17	8
その他	24	28
営業外収益合計	82	77
営業外費用		
支払利息	18	18
持分法による投資損失	—	0
為替差損	—	24
売上割引	8	9
デリバティブ決済損	30	7
その他	9	9
営業外費用合計	67	69
経常損失(△)	△742	△226
特別損失		
固定資産除却損	5	2
投資有価証券評価損	0	5
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	10	—
特別損失合計	15	7
税金等調整前四半期純損失(△)	△758	△233
法人税等	92	31
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△850	△265
四半期純損失(△)	△850	△265

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22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	<u>△850</u>	<u>△265</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△59	△26
為替換算調整勘定	△54	32
その他の包括利益合計	<u>△113</u>	<u>5</u>
四半期包括利益	<u>△964</u>	<u>△259</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>△964</u>	<u>△259</u>
少数株主に係る四半期包括利益	<u>—</u>	<u>—</u>

(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 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
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(△)	△758	△233
減価償却費	422	399
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△67	4
賞与引当金の増減額(△は減少)	△30	324
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△0	△1
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△3	137
受取利息及び受取配当金	△13	△25
支払利息	18	18
投資有価証券評価損益(△は益)	0	5
有形固定資産除却損	5	2
無形固定資産除却損	0	—
売上債権の増減額(△は増加)	2,431	2,209
たな卸資産の増減額(△は増加)	△62	△475
仕入債務の増減額(△は減少)	△232	△654
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	10	—
その他	△70	149
小計	1,649	1,861
利息及び配当金の受取額	13	25
利息の支払額	△19	△19
法人税等の支払額	△109	△59
法人税等の還付額	13	17
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,547	1,826
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	1,100	—
投資有価証券の取得による支出	△60	—
<u>連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入</u>	—	38
有形固定資産の取得による支出	△66	△48
その他	△30	△46
投資活動によるキャッシュ・フロー	942	△56
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)	—	△75
長期借入金の返済による支出	△210	△300
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△115	△111
財務活動によるキャッシュ・フロー	△325	△487
現金及び現金同等物に係る換算差額	△8	18
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	2,156	1,301
現金及び現金同等物の期首残高	3,206	5,579
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,362	6,880

(4) 継続企業の前提に関する注記

当第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)

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

当第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)

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

(6) 重要な後発事象

当第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)

該当事項はありません。

5. 補足情報

受注及び販売の状況

① 受注実績

当第2四半期連結累計期間における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前年同四半期比 (%)	受注残高(百万円)	前年同四半期比 (%)
日本	13,988	115.6	7,258	124.0
中国	<u>376</u>	<u>104.0</u>	<u>730</u>	<u>94.0</u>
合計	<u>14,364</u>	<u>115.2</u>	<u>7,988</u>	<u>120.5</u>

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

② 販売実績

当第2四半期連結累計期間における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(百万円)	前年同四半期比(%)
日本	11,673	102.0
中国	<u>304</u>	<u>113.9</u>
合計	<u>11,977</u>	<u>102.3</u>

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。