



平成26年7月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成26年3月12日

上場会社名 シーシーエス株式会社 上場取引所 東
 コード番号 6669 URL http://www.ccs-inc.co.jp
 代表者 (役職名) 代表執行役社長 (氏名) 各務嘉郎
 問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部門執行役員 (氏名) 梶原慶枝 TEL 075-415-8280
 四半期報告書提出予定日 平成26年3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： 有
 四半期決算説明会開催の有無： 有 機関投資家向け

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年7月期第2四半期の連結業績（平成25年8月1日～平成26年1月31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7月期第2四半期	2,429	10.9	143	21.8	118	35.0	93	17.7
25年7月期第2四半期	2,189	△12.4	118	—	87	—	79	—

(注) 包括利益 26年7月期第2四半期 134百万円 (70.9%) 25年7月期第2四半期 189百万円 (—%)

	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7月期第2四半期	22.49	17.20
25年7月期第2四半期	19.11	14.61

(注) 当社は平成26年2月1日を効力発生日として、普通株式1株につき200株の割合で株式分割を行っております。これに伴い、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり四半期純利益および潜在株式調整後1株当たり四半期純利益を算定しております。

(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	%
26年7月期第2四半期	5,477	2,825	51.6
25年7月期	5,728	2,744	47.9

(参考) 自己資本 26年7月期第2四半期 2,825百万円 25年7月期 2,744百万円

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7月期	—	—	—	2,000.00	2,000.00
26年7月期	—	—	—	—	—
26年7月期(予想)	—	—	—	10.00	10.00

(注1) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無： 無

(注2) 当社は平成26年2月1日を効力発生日として、1株につき200株の割合で株式分割を行っております。平成25年7月期の期末配当金につきましては、当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。また、平成26年7月期(予想)の期末配当金につきましては、当該株式分割後の配当金の額を記載しております。なお、当該株式分割前の平成26年7月期(予想)の1株当たりの期末配当金は2,000円となります。

(注3) 上記「配当の状況」は、普通株式に係る配当の状況です。当社が発行する普通株式と権利関係の異なる種類株式(非上場)の配当の状況については、「種類株式の配当の状況」をご覧ください。

3. 平成26年7月期の連結業績予想（平成25年8月1日～平成26年7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	5,500	13.2	550	34.3	500	41.7	430	△5.1	103.79

（注1）直近に公表されている業績予想からの修正の有無： 無

（注2）当社は平成26年2月1日を効力発生日として、普通株式1株につき200株の割合で株式分割を行っております。平成26年7月期の連結業績予想における1株当たり当期純利益につきましては、当該株式分割を考慮して記載しております。なお、当該株式分割を考慮しない場合の1株当たり当期純利益は、16,671.19円となります。

※ 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 ー社 （社名）ー、除外 ー社 （社名）ー

（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 : 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7月期2Q	4,138,000株	25年7月期	4,138,000株
② 期末自己株式数	26年7月期2Q	ー株	25年7月期	ー株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	26年7月期2Q	4,143,103株	25年7月期2Q	4,143,103株

（注1）当社は平成26年2月1日を効力発生日として、普通株式1株につき200株の割合で株式分割を行っております。これに伴い、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して株式数を算定しております。なお、A種優先株式（非上場）につきましては、株式分割を行っておりません。

（注2）期中平均株式数の算定には、A種優先株式を普通株式と同等の株式として含めております。

※ 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

- （1）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。
- （2）当社は平成26年2月1日を効力発生日として、普通株式1株につき200株の割合で株式分割し、普通株式の単元株式数を100株とする単元株制度を採用しております。なお、A種優先株式については、株式分割は行わず、単元株式を1株としております。

(参考)

1. 種類株式の配当の状況

普通株式と権利関係の異なる種類株式に係る1株当たり配当金の内訳は以下のとおりです。

A種優先株式	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7月期	—	—	—	2,507.00	2,507.00
26年7月期	—	—			
26年7月期(予想)			—	2,507.00	2,507.00

(注) 平成26年2月1日を効力発生日として、普通株式1株につき200株の割合で株式分割を行っておりますが、A種優先株式(非上場)につきましては、株式分割を行っておりません。平成26年7月期のA種優先株式の1株あたり年間配当額は、定款に定められている方法により算定しております。

○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	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	2
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	2
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	2
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	2
3. 四半期連結財務諸表	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(セグメント情報等)	8
(重要な後発事象)	8
4. 補足情報	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におけるわが国経済は、政府の経済政策や円安を背景に、景気は緩やかな回復基調で推移しております。

一方、海外におきましては、米国では緩やかな景気の回復が見られ、これまで低迷が続いていた欧州においても回復の兆しが見え始めましたが、中国などの新興国の成長鈍化が続き、依然として先行きは不透明な状況で推移しております。

このような状況の中、当社グループの主たる事業分野である工業用照明分野におきましては、全体としては設備投資に対する慎重な状況が続くなか、電子・半導体業界においてスマートフォンや自動車部品向けの一部で活発な状況が見られ、また景気の変動を受けにくい三品業界（食品・医薬品・化粧品）は堅調に推移しました。その結果、前年同期に比べ国内売上は微増、海外売上は円安による為替効果もあり増加となりました。

平成26年1月には、当社の主力製品であったリング型照明HPRシリーズ・ドーム型照明HPDシリーズを全機種リニューアルし、より明るく、サイズ、色のラインナップを拡充した「HPR2・HPD2シリーズ」を発売いたしました。

同年1月には、米国テキサス州エル・パソに、連結子会社であるCCSAmerica, Inc. のテストングルーム（実験室）を開設し、米国西部や南部の現地ニーズへの迅速な対応が可能になりました。

新規事業分野では、当社の強みを活かした積極的な拡張の結果、美術館・博物館分野、アグリバイオ分野において、売上は好調に推移いたしました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間は、売上高2,429百万円（前年同期比10.9%増）、営業利益143百万円（前年同期比21.8%増）、経常利益118百万円（前年同期比35.0%増）、四半期純利益93百万円（前年同期比17.7%増）となりました。

(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いて、総資産は5,477百万円（前連結会計年度末5,728百万円）となりました。これは主に、現金及び預金148百万円、受取手形及び売掛金91百万円の減少等によるものであります。

負債は、2,652百万円（前連結会計年度末2,983百万円）となりました。これは主に、短期借入金40百万円の増加等があったものの、買掛金34百万円、未払金55百万円、1年内返済予定の長期借入金33百万円、賞与引当金33百万円、社債49百万円、長期借入金145百万円の減少等によるものであります。

純資産は、2,825百万円（前連結会計年度末2,744百万円）となりました。これは主に、当第2四半期純利益93百万円、為替換算調整勘定41百万円の増加、配当金の支払54百万円によるものであります。

(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7月期の業績予想につきましては、現時点において平成25年9月11日公表の業績予想から変更しておりません。

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

該当事項はありません。

3. 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7月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年1月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,043,554	1,894,631
受取手形及び売掛金	1,200,078	1,108,694
商品及び製品	333,538	339,884
仕掛品	128,263	109,889
原材料及び貯蔵品	508,295	487,867
繰延税金資産	104,135	99,388
その他	34,367	42,453
貸倒引当金	△1,241	△1,267
流動資産合計	4,350,992	4,081,542
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	659,000	690,907
減価償却累計額	△266,614	△291,655
建物及び構築物(純額)	392,386	399,251
機械装置及び運搬具	17,892	18,326
減価償却累計額	△15,761	△16,602
機械装置及び運搬具(純額)	2,130	1,723
工具、器具及び備品	782,188	823,278
減価償却累計額	△672,849	△706,418
工具、器具及び備品(純額)	109,338	116,859
土地	492,318	492,318
リース資産	—	4,541
減価償却累計額	—	△302
リース資産(純額)	—	4,239
建設仮勘定	—	7,154
有形固定資産合計	996,173	1,021,546
無形固定資産	57,515	51,380
投資その他の資産	323,935	323,166
固定資産合計	1,377,625	1,396,093
資産合計	5,728,617	5,477,635

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年7月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年1月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	161,006	126,999
短期借入金	850,000	890,000
1年内償還予定の社債	99,000	99,000
1年内返済予定の長期借入金	356,870	323,569
未払金	286,849	231,457
未払法人税等	15,764	15,459
賞与引当金	70,433	36,906
資産除去債務	13,476	14,000
その他	60,022	32,731
流動負債合計	1,913,424	1,770,123
固定負債		
社債	102,000	52,500
長期借入金	892,929	747,795
繰延税金負債	697	627
退職給付引当金	59,852	63,526
資産除去債務	13,902	13,980
その他	892	3,709
固定負債合計	1,070,273	882,138
負債合計	2,983,697	2,652,262
純資産の部		
株主資本		
資本金	462,150	462,150
資本剰余金	1,460,476	1,460,476
利益剰余金	845,846	884,870
株主資本合計	2,768,473	2,807,497
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△23,554	17,875
その他の包括利益累計額合計	△23,554	17,875
純資産合計	2,744,919	2,825,373
負債純資産合計	5,728,617	5,477,635

(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8月1日 至 平成25年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年1月31日)
売上高	2,189,590	2,429,334
売上原価	875,780	941,958
売上総利益	1,313,810	1,487,376
販売費及び一般管理費	1,195,612	1,343,390
営業利益	118,197	143,985
営業外収益		
受取利息	562	652
物品売却益	3,402	1,864
その他	3,027	3,969
営業外収益合計	6,992	6,486
営業外費用		
支払利息	21,520	17,668
為替差損	11,853	10,069
売上割引	4,021	4,293
その他	218	210
営業外費用合計	37,614	32,241
経常利益	87,576	118,230
特別損失		
固定資産除却損	1,048	—
特別損失合計	1,048	—
税金等調整前四半期純利益	86,528	118,230
法人税、住民税及び事業税	9,079	18,753
法人税等調整額	△1,722	6,279
法人税等合計	7,356	25,033
少数株主損益調整前四半期純利益	79,171	93,197
四半期純利益	79,171	93,197

(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8月1日 至平成25年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年8月1日 至平成26年1月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	79,171	93,197
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	110,627	41,430
その他の包括利益合計	110,627	41,430
四半期包括利益	189,798	134,627
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	189,798	134,627

(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8月1日 至 平成25年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年1月31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	86,528	118,230
減価償却費	51,647	63,502
関係会社整理損失引当金の増減額 (△は減少)	△56,554	—
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,110	3,673
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△399	△19
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△40,724	△33,815
受取利息及び受取配当金	△562	△652
支払利息	21,520	17,668
有形固定資産除却損	1,048	—
売上債権の増減額 (△は増加)	403,592	96,488
たな卸資産の増減額 (△は増加)	50,132	36,676
仕入債務の増減額 (△は減少)	△23,640	△34,267
未払金の増減額 (△は減少)	311,228	△74,450
その他	26,051	△27,287
小計	835,979	165,746
利息及び配当金の受取額	558	648
利息の支払額	△21,693	△17,616
法人税等の還付額	7,568	—
法人税等の支払額	△16,286	△16,466
営業活動によるキャッシュ・フロー	806,126	132,312
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	△41,185	△61,658
無形固定資産の取得による支出	△5,731	△6,237
その他	△3,346	△772
投資活動によるキャッシュ・フロー	△50,264	△68,668
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)	390,144	40,000
長期借入れによる収入	100,000	—
長期借入金の返済による支出	△422,500	△178,435
社債の償還による支出	△49,500	△49,500
配当金の支払額	△53,453	△53,637
割賦債務の返済による支出	△4,312	—
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△3,449	△222
財務活動によるキャッシュ・フロー	△43,071	△241,795
現金及び現金同等物に係る換算差額	69,706	29,226
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	782,496	△148,924
現金及び現金同等物の期首残高	1,165,195	2,000,063
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,947,692	1,851,138

(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)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成24年8月1日 至平成25年1月31日)

当社は、「LED照明事業」の単一セグメントのため、記載を省略しております。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成25年8月1日 至平成26年1月31日)

当社は、「LED照明事業」の単一セグメントのため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

(株式分割及び単元株制度の採用)

当社は、平成25年9月26日開催の取締役会決議、平成25年10月29日開催の第20回定時株主総会及びA種優先株主による種類株主総会における定款の一部変更の承認可決により、平成26年2月1日を効力発生日として、普通株式を1株につき200株の割合をもって分割するとともに、普通株式の単元株式数を100株とする単元株制度を採用いたしました。

1. 株式分割及び単元株制度の採用の目的

当社は、当社株式の投資単位の引き下げにより、投資家が当社株式に、より一層投資しやすい環境を整えることで投資家層の拡大を図ることを目的として、また、平成19年11月に全国証券取引所が公表した「売買単位の集約に向けた行動計画」の主旨を踏まえ、当社普通株式1株を200株に分割するとともに、普通株式の単元株式数を100株とする単元株制度を採用することといたしました。なお、A種優先株式につきましては、株式分割を行わず、単元株式を1株といたします。

2. 株式分割の概要

(1) 分割の方法

平成26年1月31日(金)を基準日とし、同日最終の株主名簿に記載又は記録された株主の所有普通株式1株につき、200株の割合をもって分割いたしました。

(2) 分割により増加する株式数

株式分割前の発行済株式総数	普通株式	20,690株
	A種優先株式	5,103株
今回の分割により増加する株式数	普通株式	4,117,310株
株式分割後の発行済株式総数		4,143,103株
株式分割後の発行可能株式総数		12,005,103株

3. 単元株制度の採用

(1) 新設する単元株の数

単元株制度を採用し、普通株式の単元株式数を100株、A種優先株式の単元株式数を1株とします。

(2) 新設の日程

効力発生日 平成26年2月1日

4. 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式分割が、前連結会計年度の期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年8月1日 至平成25年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年8月1日 至平成26年1月31日)
1株当たり四半期純利益金額	19円11銭	22円49銭
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	14円61銭	17円20銭

4. 補足情報

① 生産実績

当第2四半期連結累計期間の生産実績を製品分類別に示すと、次のとおりであります。

製品分類の名称	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年1月31日)	前年同期比 (%)
LED照明装置 (千円)	600,462	103.2
制御装置 (千円)	203,958	108.5
その他 (千円)	79,815	144.1
合計 (千円)	884,235	107.1

(注) 1. 金額は、製造原価によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

② 受注状況

当第2四半期連結累計期間の受注状況を製品分類別に示すと、次のとおりであります。

製品分類の名称	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年1月31日)			
	受注高 (千円)	前年同期比 (%)	受注残高 (千円)	前年同期比 (%)
LED照明装置	1,989,093	120.2	252,374	223.7
制御装置	364,013	104.1	22,722	99.0
その他	193,546	124.2	13,458	95.5
合計	2,546,653	117.9	288,556	192.5

(注) 1. 金額は、販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

③ 販売実績

当第2四半期連結累計期間の販売実績を製品分類別に示すと、次のとおりであります。

製品分類の名称	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年1月31日)	前年同期比 (%)
LED照明装置 (千円)	1,869,759	110.9
制御装置 (千円)	366,643	104.2
その他 (千円)	192,932	126.6
合計 (千円)	2,429,334	110.9

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

当第2四半期連結累計期間の販売実績を地域別に示すと、次のとおりであります。

地域	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年1月31日)	前年同期比 (%)	構成比 (%)
日本 (千円)	1,547,902	105.5	63.7
北米 (千円)	288,725	139.7	11.9
欧州 (千円)	389,796	121.4	16.0
アジア (千円)	202,910	104.3	8.4
合計 (千円)	2,429,334	110.9	100.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。