



平成26年7月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成26年6月11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6月13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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年7月期第3四半期の連結業績（平成25年8月1日～平成26年4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7月期第3四半期 | 3,842 | 7.7 | 244 | △7.8 | 202 | △11.8 | 163 | △1.1 |
| 25年7月期第3四半期 | 3,568 | △7.9 | 265 | 288.1 | 229 | 782.9 | 165 | — |

(注) 包括利益 26年7月期第3四半期 210百万円 (△32.6%) 25年7月期第3四半期 312百万円 (—%)

| | 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3四半期 | 39.48 | 30.19 |
| 25年7月期第3四半期 | 39.90 | 30.51 |

(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3四半期 | 5,543 | 2,901 | 52.3 |
| 25年7月期 | 5,728 | 2,744 | 47.9 |

(参考) 自己資本 26年7月期第3四半期 2,901百万円 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、普通株式に係わる配当の状況です。当社が発行する普通株式と権利関係が異なる種類株式(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）： 有
新規 1社 （社名）東莞銳視光電科技有限公司、除外 1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： 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3Q | 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3Q | －株 | 25年7月期 | －株 |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計） | 26年7月期3Q | 4,143,103株 | 25年7月期3Q | 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 | 3 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 6 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 7 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 7 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 7 |
| (セグメント情報等) | 7 |
| 4. 補足情報 | 8 |

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3四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、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、設備投資にも持ち直しの動きが見られます。

海外におきましては、米国では緩やかに景気の回復が続いており、欧州でも明るい兆しが見えております。しかしながらアジア圏の新興国は、経済成長の鈍化が見られるなど、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は、電子・半導体業界や自動車部品業界向けが緩やかな回復基調にあり、また、三品業界（食品・医薬品・化粧品）向けも底堅く推移しました。

樹脂硬化用UV照明などの新領域では、引き合いは拡大しているものの、案件の大型化に伴うテスト期間の長期化などの理由から、売上は減少しました。

この結果、前年同期に比べ国内売上は微減、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。

また、平成26年3月には、レボックス株式会社との共同開発による高出力光源ユニット「PFBR-150SW」を発売し、ライティングソリューションのさらなる強化を推進しております。

新規事業分野では、当社の強みである自然光LEDや、植物育成分野における技術的優位性を活かして、積極的な拡販を進めた結果、美術館・博物館分野、アグリバイオ分野において、売上は好調に拡大しております。

一方で、コスト面では、中国における合弁会社の立ち上げに伴う費用や、製品ラインナップの拡充、ソリューション強化など、製品・技術開発を加速するため、先行投資が発生しました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間は、売上高3,842百万円（前年同期比7.7%増）、営業利益244百万円（前年同期比7.8%減）、経常利益202百万円（前年同期比11.8%減）、四半期純利益163百万円（前年同期比1.1%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末において、総資産は5,543百万円（前連結会計年度末5,728百万円）となりました。これは主に、受取手形及び売掛金74百万円の増加等があったものの、現金及び預金275百万円の減少等によるものであります。

負債は、2,641百万円（前連結会計年度末2,983百万円）となりました。これは主に、社債98百万円の増加等があったものの、1年内返済予定の長期借入金73百万円、未払金52百万円、長期借入金301百万円の減少等によるものであります。

純資産は、2,901百万円（前連結会計年度末2,744百万円）となりました。これは主に、四半期純利益163百万円、為替換算調整勘定46百万円の増加、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

当第3四半期連結累計期間において、東莞銳視光電科技有限公司を新たに設立したため、連結の範囲に含めております。

(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3四半期連結会計期間 (平成26年4月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,043,554 | 1,768,243 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,200,078 | 1,274,494 |
| 商品及び製品 | 333,538 | 332,669 |
| 仕掛品 | 128,263 | 140,927 |
| 原材料及び貯蔵品 | 508,295 | 448,495 |
| 繰延税金資産 | 104,135 | 109,133 |
| その他 | 34,367 | 62,432 |
| 貸倒引当金 | △1,241 | △6,993 |
| 流動資産合計 | 4,350,992 | 4,129,402 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 659,000 | 679,224 |
| 減価償却累計額 | △266,614 | △285,204 |
| 建物及び構築物(純額) | 392,386 | 394,019 |
| 機械装置及び運搬具 | 17,892 | 18,416 |
| 減価償却累計額 | △15,761 | △16,924 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 2,130 | 1,491 |
| 工具、器具及び備品 | 782,188 | 869,531 |
| 減価償却累計額 | △672,849 | △723,940 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 109,338 | 145,590 |
| 土地 | 492,318 | 492,318 |
| リース資産 | — | 4,541 |
| 減価償却累計額 | — | △529 |
| リース資産(純額) | — | 4,012 |
| 建設仮勘定 | — | 13,069 |
| 有形固定資産合計 | 996,173 | 1,050,501 |
| 無形固定資産 | 57,515 | 57,010 |
| 投資その他の資産 | 323,935 | 306,272 |
| 固定資産合計 | 1,377,625 | 1,413,784 |
| 資産合計 | 5,728,617 | 5,543,187 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年7月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成26年4月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 161,006 | 157,601 |
| 短期借入金 | 850,000 | 850,000 |
| 1年内償還予定の社債 | 99,000 | 102,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 356,870 | 283,748 |
| 未払金 | 286,849 | 234,843 |
| 未払法人税等 | 15,764 | 23,042 |
| 賞与引当金 | 70,433 | 69,960 |
| 資産除去債務 | 13,476 | — |
| その他 | 60,022 | 43,711 |
| 流動負債合計 | 1,913,424 | 1,764,908 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 102,000 | 200,000 |
| 長期借入金 | 892,929 | 591,621 |
| 繰延税金負債 | 697 | 551 |
| 退職給付引当金 | 59,852 | 67,435 |
| 資産除去債務 | 13,902 | 14,019 |
| その他 | 892 | 3,360 |
| 固定負債合計 | 1,070,273 | 876,987 |
| 負債合計 | 2,983,697 | 2,641,896 |
| 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 | 955,230 |
| 株主資本合計 | 2,768,473 | 2,877,856 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| 為替換算調整勘定 | △23,554 | 23,434 |
| その他の包括利益累計額合計 | △23,554 | 23,434 |
| 純資産合計 | 2,744,919 | 2,901,290 |
| 負債純資産合計 | 5,728,617 | 5,543,187 |

(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3四半期連結累計期間)

(単位:千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年8月1日 至平成25年4月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年8月1日 至平成26年4月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 3,568,275 | 3,842,587 |
| 売上原価 | 1,448,020 | 1,533,150 |
| 売上総利益 | 2,120,255 | 2,309,436 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,854,530 | 2,064,471 |
| 営業利益 | 265,724 | 244,964 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 857 | 1,006 |
| 物品売却益 | 4,723 | 2,711 |
| その他 | 4,574 | 5,845 |
| 営業外収益合計 | 10,155 | 9,564 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 32,278 | 25,169 |
| 為替差損 | 7,712 | 17,287 |
| 売上割引 | 6,046 | 6,110 |
| その他 | 314 | 3,402 |
| 営業外費用合計 | 46,351 | 51,970 |
| 経常利益 | 229,529 | 202,558 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 5,166 |
| 特別利益合計 | — | 5,166 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 602 | — |
| 固定資産除却損 | 1,395 | — |
| 特別損失合計 | 1,997 | — |
| 税金等調整前四半期純利益 | 227,531 | 207,724 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 67,635 | 33,338 |
| 法人税等調整額 | △5,415 | 10,829 |
| 法人税等合計 | 62,220 | 44,167 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 165,310 | 163,556 |
| 四半期純利益 | 165,310 | 163,556 |

(四半期連結包括利益計算書)
(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年8月1日 至平成25年4月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年8月1日 至平成26年4月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 165,310 | 163,556 |
| その他の包括利益 | | |
| 為替換算調整勘定 | 147,224 | 46,988 |
| その他の包括利益合計 | 147,224 | 46,988 |
| 四半期包括利益 | 312,535 | 210,544 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 312,535 | 210,544 |

(3) 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3四半期連結累計期間(自平成24年8月1日 至平成25年4月30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3四半期連結累計期間(自平成25年8月1日 至平成26年4月30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。

4. 補足情報

① 生産実績

当第3四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3四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年4月30日) | 前年同期比 (%) |
|--------------|---|-----------|
| LED照明装置 (千円) | 1,003,412 | 105.7 |
| 制御装置 (千円) | 357,282 | 116.2 |
| その他 (千円) | 125,713 | 112.2 |
| 合計 (千円) | 1,486,408 | 108.6 |

- (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3四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3四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年4月30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 | 3,048,438 | 110.7 | 187,355 | 118.0 |
| 制御装置 | 546,545 | 100.0 | 26,279 | 120.6 |
| その他 | 307,510 | 104.5 | 17,510 | 68.6 |
| 合計 | 3,902,495 | 108.6 | 231,146 | 112.2 |

- (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3四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3四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年4月30日) | 前年同期比 (%) |
|--------------|---|-----------|
| LED照明装置 (千円) | 2,994,123 | 109.3 |
| 制御装置 (千円) | 545,618 | 99.2 |
| その他 (千円) | 302,844 | 108.4 |
| 合計 (千円) | 3,842,587 | 107.7 |

- (注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

当第3四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3四半期連結累計期間 (自 平成25年8月1日 至 平成26年4月30日) | 前年同期比 (%) | 構成比 (%) |
|----------|---|-----------|---------|
| 日本 (千円) | 2,457,340 | 104.0 | 64.0 |
| 北米 (千円) | 452,772 | 136.4 | 11.8 |
| 欧州 (千円) | 633,397 | 113.9 | 16.5 |
| アジア (千円) | 299,075 | 94.5 | 7.8 |
| 合計 (千円) | 3,842,587 | 107.7 | 100.0 |

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。