



# 平成25年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年1月30日

上場取引所 東大

上場会社名 株式会社 エクセディ

コード番号 7278 URL <http://www.exedy.com>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 清水 春生

問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員財務企画本部長 (氏名) 豊原 浩

TEL 072-822-1152

四半期報告書提出予定日 平成25年2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25年3月期第3四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24年12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	%
25年3月期第3四半期	150,746	△0.4	10,797	△18.8	11,072	△10.6	6,880	△4.3
24年3月期第3四半期	151,302	2.4	13,295	△20.6	12,381	△22.2	7,189	△28.0

(注) 包括利益 25年3月期第3四半期 7,509百万円 (45.8%) 24年3月期第3四半期 5,149百万円 (△39.6%)

	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3四半期	142.85	—
24年3月期第3四半期	149.01	—

### (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	百万円	%	円 銭
25年3月期第3四半期	178,877	126,931	66.7	2,475.76
24年3月期	176,038	122,041	65.3	2,386.53

(参考) 自己資本 25年3月期第3四半期 119,254百万円 24年3月期 114,938百万円

## 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	—	25.00	—	25.00	50.00
25年3月期	—	25.00	—	—	—
25年3月期(予想)	—	—	—	25.00	50.00

(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	200,000	△1.0	15,000	△10.6	14,000	△13.5	8,000	△13.2	166.08

(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 : 有
  - ③ 会計上の見積りの変更 : 有
  - 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)	25年3月期3Q	48,593,736 株	24年3月期	48,593,736 株
② 期末自己株式数	25年3月期3Q	424,644 株	24年3月期	432,245 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	25年3月期3Q	48,165,609 株	24年3月期3Q	48,247,897 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を実施しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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仮定及びご利用にあたっての注意事項等については、[添付資料]P. 2「1. 当四半期決算に関する定性的情報(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 .....	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. 継続企業の前提に関する重要事象等 .....	3
4. 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
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間 .....	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間 .....	7
(3) 継続企業の前提に関する注記 .....	8
(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 .....	8
(5) セグメント情報等 .....	8
(6) 重要な後発事象 .....	9
5. 補足情報 .....	10
(ご参考) 所在地別の概況 .....	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

第2四半期に発生した中国問題により、当第3四半期におきましては国内を中心に受注が大幅に減少いたしました。当社グループでは、受注減少に対応するため様々なコスト削減活動を実施いたしました。その効果は未だ限定的であります。その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高 1,507億円（前年同期比 0.4%減）、営業利益 107億円（前年同期比 18.8%減）、経常利益 110億円（前年同期比 10.6%減）、四半期純利益 68億円（前年同期比 4.3%減）となりました。

## (セグメント情報)

報告セグメントの種類別の概況は下記のとおりであります。

## 〔MT（手動変速装置関連事業）〕

アジア地域での堅調な受注により、売上高は 443億円（前年同期比 1.9%増）となりました。セグメント利益は、労務人件費等固定費の増加により、63億円（前年同期比 7.9%減）となりました。

## 〔AT（自動変速装置関連事業）〕

北米での自動車メーカーからの受注は好調でしたが、中国問題により国内受注が減少した結果、売上高は前年同期並みの 905億円（前年同期比 0.5%増）となりました。セグメント利益は、労務人件費等固定費の増加により 44億円（前年同期比 16.1%減）となりました。

## 〔その他〕

産業機械用製品及び2輪用クラッチの受注減少により、売上高は 158億円（前年同期比 10.4%減）となりました。セグメント利益は、売上高の減少により 7億円（前年同期比 60.3%減）となりました。

所在地別の概況は下記のとおりであります。

## 〔日本〕

中国問題による輸出用AT製品の受注減少により、売上高は 939億円（前年同期比 5.1%減）となりました。営業利益は、売上高の減少及び労務人件費等の増加により 56億円（前年同期比 33.5%減）となりました。

## 〔米国〕

自動車メーカー向けのAT製品及びMT補修品の受注増加により、売上高は 238億円（前年同期比 23.1%増）となりました。営業利益は、売上高の増加により 11億円（前年同期比 97.0%増）となりました。

## 〔アジア・オセアニア〕

MT製品の受注は堅調に推移いたしましたが2輪用クラッチの受注減少により、売上高は 304億円（前年同期比 1.5%減）となりました。営業利益は、労務人件費等固定費の増加により 38億円（前年同期比 8.9%減）となりました。

## 〔その他〕

売上高は 24億円（前年同期比 21.2%増）、営業利益は 1億円（前年同期比 13.6%減）となりました。

## (2) 連結財政状態に関する定性的情報

## 資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期連結会計期間末の総資産は 1,788億円となり、前連結会計年度末に比べ 28億円増加いたしました。主な内容は、有形固定資産の増加 85億円、たな卸資産の増加 20億円、現金及び預金の減少 57億円、受取手形及び売掛金の減少 19億円であります。負債は 519億円となり、前連結会計年度末に比べ 20億円減少いたしました。主な内容は、支払手形及び買掛金の減少 40億円、長期借入金の増加 24億円です。純資産は 1,269億円となり、前連結会計年度末に比べ 48億円増加いたしました。主な内容は、利益剰余金の増加 44億円（四半期純利益による増加 68億円、剰余金の処分（配当金）による減少 24億円）であります。なお、自己資本比率は、前連結会計年度末の 65.3%から 66.7%となりました。

## (3) 連結業績予想に関する定性的情報

第4四半期以降においても中国を中心とした新興国市場での経済成長は鈍化傾向にありますが、平成24年10月29日に公表いたしました通期の連結業績予想を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

第2四半期連結会計期間において、持分法適用関連会社であるクロイドンの株式を追加取得したことにより、同社を持分法適用関連会社から連結子会社へ変更しております。

### (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

#### (たな卸資産の評価方法の変更)

当社及び連結子会社における、貯蔵品を除くたな卸資産の評価方法は、従来、主として先入先出法によっておりましたが、第1四半期連結会計期間より移動平均法に変更しております。この変更は、市場における原材料価格の変動等により受ける影響を平準化し、より適切な期間損益計算を行うとともに、当社グループの会計処理方法の統一化を目的として、親会社におけるシステム変更を契機に行ったものであります。

当該会計方針の変更は、前連結会計年度までの先入先出法による単価情報をシステム上移動平均法により再計算することが実務上不可能なため、前連結会計年度末のたな卸資産の帳簿価額を当連結会計年度の期首残高として、期首から将来にわたり移動平均法を適用しております。

なお、当該変更によるたな卸資産及び各段階損益に与える影響は軽微であります。

#### (減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、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、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

この変更により、従来の方によった場合と比べて、当第3四半期連結累計期間の減価償却費が107百万円減少し、営業利益が98百万円、経常利益及び税金等調整前四半期純利益がそれぞれ99百万円増加しております。

#### 会計上の見積りの変更

##### (耐用年数の変更)

当社及び連結子会社は、第1四半期連結会計期間より、当社グループのグローバル展開の進展を踏まえ、同種かつ同一条件下で使用される有形固定資産について物理的耐用年数及び製品寿命等の経済的耐用年数を総合的に考慮して耐用年数を見直しております。

この変更により、従来耐用年数によった場合と比べて、当第3四半期連結累計期間の減価償却費が125百万円減少し、営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益がそれぞれ117百万円増加しております。

## 3. 継続企業の前提に関する重要事象等

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24年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,005	22,219
受取手形及び売掛金	39,534	37,630
商品及び製品	9,664	10,226
仕掛品	5,046	5,350
原材料及び貯蔵品	7,173	8,356
繰延税金資産	2,789	2,608
短期貸付金	568	518
その他	3,444	2,828
貸倒引当金	△88	△89
流動資産合計	96,138	89,649
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	24,333	23,668
機械装置及び運搬具（純額）	27,498	29,135
土地	8,523	9,059
建設仮勘定	7,510	13,515
その他（純額）	3,224	4,290
有形固定資産合計	71,091	79,670
無形固定資産	2,762	2,800
投資その他の資産		
投資有価証券	2,509	2,505
長期貸付金	123	306
繰延税金資産	1,850	2,265
その他	1,605	1,724
貸倒引当金	△43	△44
投資その他の資産合計	6,045	6,756
固定資産合計	79,899	89,227
資産合計	176,038	178,877

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	17,235	13,190
短期借入金	5,701	5,303
1年内償還予定の社債	—	126
未払費用	6,599	5,838
未払法人税等	1,700	1,175
製品保証引当金	596	454
その他	5,653	7,139
流動負債合計	37,487	33,227
固定負債		
社債	7,000	7,008
長期借入金	2,837	5,291
長期未払金	678	682
繰延税金負債	1,204	1,339
退職給付引当金	4,525	4,121
役員退職慰労引当金	4	—
資産除去債務	26	27
その他	232	248
固定負債合計	16,509	18,718
負債合計	53,996	51,945
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,284	8,284
資本剰余金	7,540	7,540
利益剰余金	109,607	114,066
自己株式	△1,180	△1,159
株主資本合計	124,252	128,732
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	435	510
為替換算調整勘定	△9,749	△9,987
その他の包括利益累計額合計	△9,313	△9,477
少数株主持分	7,102	7,676
純資産合計	122,041	126,931
負債純資産合計	176,038	178,877

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (平成23年4月1日から 平成23年12月31日まで)	当第3四半期連結累計期間 (平成24年4月1日から 平成24年12月31日まで)
売上高	151,302	150,746
売上原価	120,544	120,731
売上総利益	30,758	30,014
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	3,905	4,192
製品保証引当金繰入額	147	181
役員報酬及び給料手当	4,662	5,237
退職給付費用	78	59
役員退職慰労引当金繰入額	1	—
研究開発費	3,387	3,082
その他	5,280	6,463
販売費及び一般管理費合計	17,462	19,216
営業利益	13,295	10,797
営業外収益		
受取利息	67	155
受取配当金	21	35
為替差益	—	530
助成金収入	381	80
その他	385	351
営業外収益合計	856	1,153
営業外費用		
支払利息	299	337
社債利息	—	27
為替差損	1,158	—
持分法による投資損失	9	65
その他	302	448
営業外費用合計	1,770	878
経常利益	12,381	11,072
特別利益	—	—
特別損失	—	—
税金等調整前四半期純利益	12,381	11,072
法人税、住民税及び事業税	3,612	3,581
法人税等調整額	826	△124
法人税等合計	4,439	3,457
少数株主損益調整前四半期純利益	7,942	7,614
少数株主利益	753	734
四半期純利益	7,189	6,880

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (平成23年4月1日から 平成23年12月31日まで)	当第3四半期連結累計期間 (平成24年4月1日から 平成24年12月31日まで)
少数株主損益調整前四半期純利益	7,942	7,614
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△69	74
為替換算調整勘定	△2,719	△168
持分法適用会社に対する持分相当額	△3	△11
その他の包括利益合計	△2,792	△105
四半期包括利益	5,149	7,509
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,925	6,712
少数株主に係る四半期包括利益	224	797

(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) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

著しい変動がないため、記載しておりません。

(5) セグメント情報等

I 前第3四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年12月31日まで)

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

	報告セグメント			その他 (百万円) (注1)	合計 (百万円)	調整額 (百万円) (注2)	四半期連結 損益計算書 計上額 (百万円) (注3)
	MT (百万円)	AT (百万円)	計 (百万円)				
売上高							
外部顧客への売上高	43,501	90,064	133,565	17,736	151,302	—	151,302
セグメント間の内部 売上高又は振替高	231	1,921	2,153	6,740	8,893	(8,893)	—
計	43,733	91,985	135,718	24,477	160,195	(8,893)	151,302
セグメント利益	6,870	5,335	12,205	1,795	14,000	(704)	13,295

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、産業機械用駆動伝導装置事業、2輪用クラッチ事業、運送業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額 △704百万円には、セグメント間取引消去 176百万円、のれんの償却額 △97百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 △687百万円及びその他の調整額 △96百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び新製品開発費であります。

3. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

各報告セグメントにおいて、該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

各報告セグメントにおいて、該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

各報告セグメントにおいて、該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(平成24年4月1日から平成24年12月31日まで)

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

	報告セグメント			その他 (百万円) (注1)	合計 (百万円)	調整額 (百万円) (注2)	四半期連結 損益計算書 計上額 (百万円) (注3)
	MT (百万円)	AT (百万円)	計 (百万円)				
売上高							
外部顧客への売上高	44,315	90,538	134,853	15,892	150,746	—	150,746
セグメント間の内部 売上高又は振替高	170	1,453	1,624	5,296	6,921	(6,921)	—
計	44,485	91,992	136,477	21,189	157,667	(6,921)	150,746
セグメント利益	6,329	4,473	10,803	712	11,516	(719)	10,797

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、産業機械用駆動伝導装置事業、2輪用クラッチ事業、運送業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額 △719百万円には、セグメント間取引消去 138百万円、のれんの償却額 △62百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 △804百万円及びその他の調整額 100百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び新製品開発費であります。

3. 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. 報告セグメントの変更等に関する事項

(減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より減価償却方法を変更しております。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、当第3四半期連結累計期間のセグメント利益は、報告セグメントの「MT」で19百万円、「AT」で67百万円、「その他」で12百万円増加しております。

(耐用年数の変更)

当社及び連結子会社は、第1四半期連結会計期間より有形固定資産の耐用年数を変更しております。

この変更により、従来に耐用年数によった場合に比べ、当第3四半期連結累計期間のセグメント利益は、報告セグメントの「MT」で38百万円減少し、「AT」で92百万円、「その他」で63百万円増加しております。

3. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

各報告セグメントにおいて、該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

各報告セグメントにおいて、該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

各報告セグメントにおいて、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。

5. 補足情報

(ご参考) 所在地別の概況は下記のとおりであります。

・前第3四半期連結累計期間 (平成23年4月1日から平成23年12月31日まで)

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	アジア・ オセアニア (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	98,974	19,399	30,870	2,058	151,302	-	151,302
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	16,805	212	6,408	37	23,463	(23,463)	-
計	115,779	19,611	37,279	2,095	174,765	(23,463)	151,302
営業利益	8,462	603	4,227	140	13,433	(137)	13,295

・当第3四半期連結累計期間 (平成24年4月1日から平成24年12月31日まで)

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	アジア・ オセアニア (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	93,956	23,885	30,409	2,494	150,746	-	150,746
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	17,609	307	7,088	32	25,037	(25,037)	-
計	111,566	24,192	37,497	2,526	175,783	(25,037)	150,746
営業利益	5,626	1,188	3,850	121	10,786	10	10,797

(注) 上記は、従来の「所在地別セグメント情報」と同様の基準及び方法で作成されたものであり、あくまで参考情報としての記載であります。