

平成17年10月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）



平成17年9月12日

会社名 エイケン工業株式会社 (コード番号: 7265 JASDAQ)  
 (URL <http://www.eiken-kk.co.jp>)  
 代表者 役職名 代表取締役  
 氏名 河野 三征  
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役総務部長  
 氏名 池田 文明 TEL (0537) 86-3105

1. 四半期財務情報の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

(内容)

- ・引当金の計上基準・・・一部簡便的な方法を採用しております。
- ・法人税等の計上基準・・・法定実効税率をベースとした年間予測税率により計算しております。

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の移動の有無 : 無

2. 平成17年10月期第3四半期財務・業績の概況（平成16年11月1日～平成17年7月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年10月期第3四半期	3,535	(8.3)	259	( )	257	( )
16年10月期第3四半期	3,855	( )	( )	( )	( )	( )
(参考)16年10月期	5,069		481		480	

	四半期(当期) 純利益		1株当たり四半期 (当期)純利益		潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
17年10月期第3四半期	143	( )	20	76		
16年10月期第3四半期	( )	( )				
(参考)16年10月期	263		35	85		

(注) 四半期決算の開示は、平成17年10月期第1四半期より実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。また、前年第1四半期との比較についても行っておりません。

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期における売上高は、35億35百万円（前期比8.3%減）となりました。年間の予想数値に対しての進捗率は73.5%であります。目標は74.7%ですので、やや下回って推移しております。フィルター事業では、国内及び輸出とも市場の低迷により前期に比べて若干下回っております。燃焼機器事業では、厨房機器の受注が減少したために、前期に比べて下回っております。経常利益は、2億57百万円となり、目標79.2%に対して進捗率71.4%と下回っております。当期純利益は、1億43百万円となり、目標77.8%に対して進捗率69.4%と下回っております。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年10月期第3四半期	5,734	3,673	64.1	534 20
16年10月期第3四半期				
(参考)16年10月期	5,658	3,637	64.3	525 27

(注) 四半期決算の開示は、平成17年10月期第1四半期より実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

【連結キャッシュ・フローの状況】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
17年10月期第3四半期	221	197	79	897
16年10月期第3四半期				
(参考)16年10月期	501	442	129	953

(注) 四半期決算の開示は、平成17年10月期第1四半期より実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

〔財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等〕

財政状態の変動状況

当第3四半期の財政状況は、前連結会年度末と比較し、総資産は76百万円増加しました。主に、投資有価証券が1億29百万円、機械装置及び運搬具が83百万円増加し、現金及び預金が1億12百万円減少したことによるものです。また、負債は1億58百万円増加しました。主に、短期借入金が1億60百万円増加したことによるものです。

キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)の期末残高は、税金等調整前四半期純利益が2億56百万円となったことにより8億97百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益が2億56百万円となったこと及び減価償却費が1億1百万円となったものの、法人税等の支払額が1億98百万円になったことにより2億21百万円の収入となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、定期預金の払戻による収入が9億82百万円となったものの、定期預金の預入が9億25百万円となったこと及び投資有価証券の取得による支出が2億円となったことにより、1億97百万円の支出となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入れによる収入が2億30百万円及び短期借入金純増加額が1億56百万円あったものの、長期借入金の返済による支出が3億51百万円及び配当金の支払額が1億3百万円となったため、79百万円の支出となりました。

3. 平成17年10月期の連結業績予想（平成16年11月1日～平成17年10月31日）

	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益
	百万円	百万円	百万円
通 期	4,807	360	206

（注）1株当たり予想当期純利益（通期） 29円93銭

〔業績予想に関する定性的情報等〕

当社グループの平成17年10月期の業績につきましては、第3四半期では、若干下回って推移しておりますが、平成17年6月15日に発表しました業績予想に変更はありません。

業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、予想につきましては、様々な不確定予想が内在しておりますので、実際の業績はこれからの予想数値と異なる場合があります。

〔添付資料〕

1. 四半期連結貸借対照表

(単位：千円単位未満切捨)

科 目	当四半期 (平成17年10月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成16年10月期 第3四半期末)	増 減	(参考) 平成16年10月期
	金 額	金 額	金 額	金 額
流動資産				
1. 現金及び預金	1,769,374			1,882,071
2. 受取手形及び売掛金	1,121,692			1,197,016
3. たな卸資産	715,710			672,634
4. 繰延税金資産	21,903			21,824
5. その他	24,922			40,822
6. 貸倒引当金	2,484			2,732
流動資産合計	3,651,119			3,811,635
固定資産				
(1) 有形固定資産				
1. 建物及び構築物	507,857			543,051
2. 機械装置及び運搬具	410,397			326,622
3. 土地	285,105			262,402
4. その他	132,616			83,698
有形固定資産合計	1,335,977			1,215,774
(2) 無形固定資産	5,845			9,353
(3) 投資その他の資産				
1. 投資有価証券	359,764			230,626
2. 長期貸付金	47,005			47,505
3. 繰延税金資産	107,890			118,308
4. その他	236,416			231,567
5. 貸倒引当金	9,252			6,347
投資その他の資産合計	741,824			621,659
固定資産合計	2,083,647			1,846,788
資産合計	5,734,766			5,658,423

(単位：千円単位未満切捨)

科 目	当四半期 (平成17年10月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成16年10月期 第3四半期末)	増 減	(参考) 平成16年10月期
	金 額	金 額	金 額	金 額
( 負債の部 )				
流動負債				
1. 支払手形及び買掛金	419,804			437,059
2. 短期借入金	605,410			445,100
3. 未払法人税	10,511			110,850
4. 賞与引当金	81,290			28,736
5. その他	211,994			169,354
流動負債合計	1,329,010			1,191,100
固定負債				
1. 長期借入金	345,943			471,618
2. 繰延税金負債	43,270			37,452
3. 退職給付引当金	96,869			96,200
4. 役員退職慰労引当金	224,908			215,922
5. その他	3,529			3,529
固定負債合計	714,521			824,722
負債合計	2,043,532			2,015,823
( 少数株主持分 )				
少数株主持分	17,371			4,756
( 資本の部 )				
資本金	601,800			601,800
資本剰余金	389,764			389,764
利益剰余金	2,807,842			2,783,080
その他有価証券評価差額金	43,555			21,742
自己株式	169,099			158,544
資本合計	3,673,862			3,637,843
負債、少数株主持分及び資本合計	5,734,766			5,658,423

## 2. 四半期連結損益計算書

(単位：千円単位未満切捨)

科 目	期 別	当四半期 (平成17年10月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成16年10月期 第3四半期)	増 減	(参考) 平成16年10月期
		金 額	金 額	金 額	金 額
売 上 高		3,535,646			5,069,502
売 上 原 価		2,580,294			3,610,045
売 上 総 利 益		955,351			1,459,456
販売費及び一般管理費		695,435			977,760
営 業 利 益		259,916			481,695
営 業 外 収 益					
1. 受 取 利 息		1,489			2,256
2. 受 取 配 当 金		2,537			2,311
3. 賃 貸 料 収 入		7,002			9,248
4. そ の 他		3,479			4,712
営 業 外 収 益 合 計		14,510			18,529
営 業 外 費 用					
1. 支 払 利 息		8,944			11,154
2. 売 上 割 引		4,519			4,682
3. 手 形 売 却 損		1,744			2,336
4. そ の 他		1,685			1,736
営 業 外 費 用 合 計		16,894			19,909
経 常 利 益		257,532			480,315
特 別 利 益					
1. 固 定 資 産 売 却 益					29
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 益		1,049			
3. 貸 倒 引 当 金 戻 入 益		575			538
4. 賞 与 引 当 金 戻 入 益		267			
5. 解 約 保 険 差 益		535			3,773
6. 保 険 金 収 入		1,788			
特 別 利 益 合 計		4,217			4,341
特 別 損 失					
1. 固 定 資 産 除 却 損		1,464			27,577
2. 固 定 資 産 売 却 損		667			1,024
3. 会 員 権 売 却 損					250
4. 会 員 権 評 価 損					400
5. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額		3,232			890
6. 解 約 保 険 差 損					854
7. 役 員 退 職 慰 労 金					3,441
特 別 損 失 合 計		5,363			34,437
税金等調整前四半期(当期)純利益		256,385			450,218
法 人 税 等		103,391			192,181
少数株主利益(控除)		9,989			
少数株主損失(加算)					5,199
四半期(当期)純利益		143,004			263,237

### 3. 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円単位未満切捨)

科 目	期 別	当四半期 (平成 17 年 10 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 16 年 10 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 16 年 10 月期
		金 額	金 額	金 額
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1. 税金等調整前四半期(当期)純利益		256,385		450,218
2. 減価償却費		101,945		133,907
3. 退職給付引当金の増加・減少( )額		668		9,158
4. 賞与引当金の増加・減少( )額		52,554		1,605
5. 貸倒引当金の増加・減少( )額		2,656		257
6. 役員退職慰労引当金の増加・減少 ( )額		8,986		28,467
7. 受取利息及び受取配当金		4,027		4,568
8. 支払利息		8,944		11,154
9. 会員権評価損				400
10. 固定資産売却益				29
11. 固定資産除却損		1,464		27,577
12. 固定資産売却損		667		1,024
13. 投資有価証券売却益		1,049		
14. 解約保険差益		535		3,773
15. 解約保険差損				854
16. 保険金収入		1,788		
17. 売上債権の増加( )・減少額		69,608		75,166
18. たな卸資産の増加( )・減少額		43,076		37,990
19. 仕入債務の増加・減少( )額		17,254		28,022
20. 未払消費税等の増加・減少( )額		16,439		8,928
21. 役員賞与の支払額		14,900		13,920
22. その他		20,317		1,185
小 計		425,126		656,747
23. 利息及び配当金の受取額		3,706		3,534
24. 災害による保険金の受取額		1,788		
25. 利息の支払額		10,684		13,658
26. 法人税等の支払額		198,873		145,354
営業活動によるキャッシュ・フロー		221,063		501,269
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1. 定期預金の預入による支出		925,800		1,298,550
2. 定期預金の払戻による収入		982,000		959,666
3. 有形固定資産の取得による支出		159,036		126,750
4. 有形固定資産の売却による収入				1,545
5. 有形固定資産の除却による支出				12,068
6. 投資有価証券の取得による支出		200,832		1,190
7. 投資有価証券の売却による収入		13,417		
8. 投資有価証券の償還による収入		100,000		
9. 会員権の売却による収入		150		662
10. その他の投資等の取得による支出		9,813		20,161
11. その他の投資等の売却による収入		2,402		54,417
12. 貸付けによる支出		1,500		2,800
13. 貸付金の回収による収入		1,775		3,081
投資活動によるキャッシュ・フロー		197,236		442,147

科 目	期 別	当四半期 (平成 17 年 10 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 16 年 10 月期 第 3 四半期)	( 参考 ) 平成 16 年 10 月期
		金 額	金 額	金 額
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>				
1. 短期借入金純増加・純減少( )額		156,000		20,000
2. 長期借入れによる収入		230,000		360,000
3. 長期借入金の返済による支出		351,365		366,784
4. 自己株式の取得による支出		10,555		38,536
5. 配当金の支払額		103,604		104,360
財務活動によるキャッシュ・フロー		79,524		129,680
<b>現金及び現金同等物に係る換算差額</b>				
現金及び現金同等物の増加・減少( )額		55,697		70,558
現金及び現金同等物の期首残高		953,071		1,023,630
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高		897,374		953,071

#### 4. セグメント情報

##### (1) 事業の種類別セグメント情報

当四半期(自 平成 16 年 11 月 1 日 至 平成 17 年 7 月 31 日)

(単位：千円単位未満切捨)

	フィルター事業	燃焼機器事業	計	消去又は全社	連結
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	3,259,520	276,126	3,535,646		3,535,646
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高					
計	3,259,520	276,126	3,535,646		3,535,646

(注) 1. 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分の主な製品

(1) フィルター事業・・・オイルフィルター，エアフィルター

(2) 燃焼機器事業・・・フライヤー，各種バーナ

前連結会計年度(自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成 16 年 10 月 31 日)

(単位：千円単位未満切捨)

	フィルター事業	燃焼機器事業	計	消去又は全社	連結
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	4,577,038	492,463	5,069,502		5,069,502
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高					
計	4,577,038	492,463	5,069,502		5,069,502

(注) 1. 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分の主な製品

(1) フィルター事業・・・オイルフィルター，エアフィルター

(2) 燃焼機器事業・・・フライヤー，各種バーナ

##### (2) 所在地別セグメント情報

当第3四半期連結会計期間(自 平成 16 年 11 月 1 日 至 平成 17 年 7 月 31 日)及び前連結会計年度(自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成 16 年 10 月 31 日)において、当社グループは、本邦以外の国または地域に所在する連結子会社及び支店がないため、該当事項はありません。

(3) 海外売上高

当四半期(自 平成 16 年 11 月 1 日 至 平成 17 年 7 月 31 日)

(単位：千円)

	ヨーロッパ	アジア	その他	合計
海外売上高	249,109	504,998	74,656	828,764
連結売上高				3,535,646
連結売上高に占める 海外売上高の割合	7.0%	14.3%	2.1%	23.4%

(注) 1. 地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 本国以外の区分に属する主な国または地域

(1) ヨーロッパ.....ロシア・ポルトガル

(2) アジア.....フィリピン・スリランカ

(3) その他.....キプロス・パラグアイ

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域における売上高であります。

前連結会計年度(自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成 16 年 10 月 31 日)

(単位：千円)

	ヨーロッパ	アジア	その他	合計
海外売上高	338,762	685,676	120,210	1,144,649
連結売上高				5,069,502
連結売上高に占める 海外売上高の割合	6.7%	13.5%	2.4%	22.6%

(注) 1. 地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 本国以外の区分に属する主な国または地域

(1) ヨーロッパ.....ロシア・ポルトガル

(2) アジア.....フィリピン・スリランカ

(3) その他.....キプロス・クウェート

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域における売上高であります。