

平成21年3月期 第2四半期決算短信

平成20年11月11日

上場会社名 メルクス株式会社
 コード番号 7934 URL <http://www.melx.jp>
 代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 榎田 了
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理本部長 (氏名) 田中 祥介
 四半期報告書提出予定日 平成20年11月14日

上場取引所 東

TEL 03-5819-7314

(百万円未満切捨て)

1. 平成21年3月期第2四半期の連結業績(平成20年4月1日～平成20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	%
21年3月期第2四半期	3,499	—	△385	—	△411	—	△409	—
20年3月期第2四半期	3,594	△2.5	△148	—	△170	—	△365	—

	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
21年3月期第2四半期	△20.81	—
20年3月期第2四半期	△18.56	—

(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	百万円	百万円	%	円 銭
21年3月期第2四半期	7,701	2,459	2,459	2,459	31.9	124.89
20年3月期	8,410	2,931	2,931	2,931	34.9	148.83

(参考) 自己資本 21年3月期第2四半期 2,459百万円 20年3月期 2,931百万円

2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	年間
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
20年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
21年3月期	—	0.00	—	—	—
21年3月期(予想)	—	—	—	0.00	0.00

(注) 配当予想の当四半期における修正の有無 無

3. 平成21年3月期の連結業績予想(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(%表示は対前期増減率)

通期	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
	7,000	3.4	△320	—	△390	—	△395	—	△20.05

(注) 連結業績予想数値の当四半期における修正の有無 無

4. その他

(1) 期中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) 簡便な会計処理及び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) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更)に記載されるもの)

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

(注) 詳細は、3ページ【定性的情報・財務諸表】4. その他をご確認ください。

(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)	21年3月期第2四半期	19,785,903株	20年3月期	19,785,903株
② 期末自己株式数	21年3月期第2四半期	94,836株	20年3月期	88,885株
③ 期中平均株式数(四半期連結累計期間)	21年3月期第2四半期	19,694,273株	20年3月期第2四半期	19,701,412株

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

1. 当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

2. 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、実際の業績等は今後の様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

【定性的情報・財務諸表等】

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、サブプライム問題に端を発した米国金融市場の混乱が深刻化し、その影響は実体経済にも波及する状況となり、景気の減速感が一層強まってまいりました。

当社グループを取り巻く環境も、原皮・薬品を始めとした材料費の上昇、個人消費の低迷等により、前期にも増して厳しい経営環境となりました。

当第 2 四半期連結累計期間の売上高につきましては、中国子会社佛山市メルクス皮革有限公司では堅調でありましたが、国内の売上は低調に推移する結果となりました。収益面では本格的稼働に遅れを生じておりました中国子会社佛山市メルクス皮革有限公司において第 2 四半期で収益基調に転じましたが、第 1 四半期の損失を回復するには至りませんでした。個別の収益面では、材料費の高騰によりコスト削減諸施策の効果が減殺されておりますが、月次損益ベースでは損失幅の改善が進んでおります。

しかしながら当第 2 四半期末においては、期末処理として営業損益段階では株価急落に伴う年金資産時価下落に係る退職給付引当金の繰入 30 百万円、棚卸資産に係る評価損 49 百万円の計 79 百万円、加えて税金等調整前四半期純損益段階では投資有価証券評価損として 8 百万円、合計で 88 百万円の一過性要因による損失の計上を余儀なくされました。

こうした結果、当第 2 四半期連結累計期間の売上高は 3,499 百万円（前年同期比 2.6%減）、営業損失は 385 百万円（前年同期は 148 百万円の営業損失）、経常損失は 411 百万円（前年同期は 170 百万円の経常損失）、四半期純損失は 409 百万円（前年同期は 365 百万円の四半期純損失）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 財政状態

当第 2 四半期末における総資産は、前連結会計年度末に比べ 709 百万円減少し、7,701 百万円となりました。純資産は、四半期純損失 409 百万円の計上等により前連結会計年度末に比べ 472 百万円減少し、2,459 百万円となり、自己資本比率は 31.9%となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当第 2 四半期末の現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末に比べ 461 百万円減少し 645 百万円となりました。これは前連結会計年度末において、固定資産売却に係る資金の入金により高水準となっていた現金及び現金同等物の残高によって財務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・フローの支出を賄ったことによるものです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、たな卸資産の減少による収入 227 百万円、仕入債務の増加による収入 87 百万円等の収入があったものの、税金等調整前四半期純利益が 407 百万円の損失であったこと、売上債権の増加による支出が 251 百万円あったこと等により、252 百万円の支出となりました。

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 50 百万円があった一方で、設備投資による支出 31 百万円があったこと等により、21 百万円の収入となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期・長期借入金による収入が 409 百万円あったものの、長期借入金の返済による支出 507 百万円、社債の償還による支出 129 百万円があったこと等により、227 百万円の支出となりました。

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、中国子会社佛山市メルクス皮革有限公司が収益基調に転じたので、引き続き収益体質の強化に努めてまいります。個別におきましては、第 3 四半期以降においてコスト削減諸施策の継続的推進とともに、お取引先様のご理解を賜りまして、当社製品の値上げの効果が寄与してまいります。これらによりまして、第 2 四半期累計期間の損失を取り戻すには至りませんが、第 3 四半期以降では個別で若干の損失が残るものの、連結では若干の利益の計上を予定しております。

4. その他

(1) 期中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）

該当事項はありません。

(2) 簡便な会計処理及び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) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 四半期財務諸表に関する会計基準の適用

第 1 四半期連結会計期間より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成 19 年 3 月 14 日 企業会計基準第 12 号）及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成 19 年 3 月 14 日 企業会計基準適用指針第 14 号）を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

② 「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用

第 1 四半期連結会計期間より「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」（実務対応報告第 18 号）を適用しております。なお、この変更による損益に与える影響はありません。

5. 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	当第 2 四半期連結会計期間末 (平成 20 年 9 月 30 日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成 20 年 3 月 31 日)
資 産 の 部		
流 動 資 産		
現金及び預金	1,220,084	1,732,177
受取手形及び売掛金	1,640,391	1,392,553
商品及び製品	928,723	827,764
仕掛品	584,630	788,195
原材料及び貯蔵品	368,556	498,103
その他	178,122	249,582
貸倒引当金	△2,049	△2,340
流動資産合計	4,918,457	5,486,036
固 定 資 産		
有形固定資産		
建物及び構築物 (純額)	825,894	855,457
機械装置及び運搬具 (純額)	390,553	381,662
土地	434,773	434,773
建設仮勘定	1,230	290
その他 (純額)	37,284	36,969
有形固定資産合計	1,689,735	1,709,152
無形固定資産	17,567	17,767
投資その他の資産		
投資有価証券	984,603	1,105,152
その他	183,973	183,146
貸倒引当金	△92,963	△90,557
投資その他の資産合計	1,075,613	1,197,741
固定資産合計	2,782,916	2,924,662
資 産 合 計	7,701,374	8,410,698

(単位：千円)

	当第 2 四半期連結会計期間末 (平成 20 年 9 月 30 日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成 20 年 3 月 31 日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	733,542	693,110
短期借入金	2,127,622	1,899,268
一年内返済予定の長期借入金	553,810	731,597
一年内償還予定の社債	210,000	274,000
未払法人税等	5,615	12,053
賞与引当金	16,184	32,977
その他	131,073	114,807
流動負債合計	3,777,848	3,757,814
固定負債		
社債	345,000	410,000
長期借入金	860,567	1,010,019
繰延税金負債	44,348	93,140
退職給付引当金	214,330	208,185
固定負債合計	1,464,246	1,721,344
負債合計	5,242,094	5,479,159
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,892,023	2,892,023
資本剰余金	199,024	199,024
利益剰余金	△734,052	△324,271
自己株式	△8,182	△7,852
株主資本合計	2,348,812	2,758,924
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	64,616	135,705
繰延ヘッジ損益	—	△633
為替換算調整勘定	45,851	37,542
評価・換算差額等合計	110,467	172,614
純資産合計	2,459,280	2,931,539
負債純資産合計	7,701,374	8,410,698

(2) 【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)

	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 9 月 30 日)
売上高	3,499,357
売上原価	3,600,195
売上総利益又は売上総損失 (△)	△100,838
販売費及び一般管理費	
運賃及び荷造費	19,249
広告宣伝費	14,031
貸倒引当金繰入額	4,128
役員報酬	16,553
給料及び手当	70,498
法定福利費	12,561
賞与引当金繰入額	3,390
退職給付費用	7,355
減価償却費	2,553
研究開発費	2,041
その他	131,965
販売費及び一般管理費合計	284,327
営業利益又は営業損失 (△)	△385,166
営業外収益	
受取利息	2,743
受取配当金	10,025
固定資産賃貸料	7,422
為替差益	12,479
その他	2,066
営業外収益合計	34,738
営業外費用	
支払利息	45,360
持分法による投資損失	5,075
その他	10,451
営業外費用合計	60,887
経常利益又は経常損失 (△)	△411,315
特別利益	
固定資産売却益	495
補助金収入	14,000
特別利益合計	14,495
特別損失	
固定資産除却損	1,620
投資有価証券評価損	8,917
会員権評価損	46
特別損失合計	10,583
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期純損失 (△)	△407,403
法人税、住民税及び事業税	2,378
四半期純利益又は四半期純損失 (△)	△409,781

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 20 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利益又は 税金等調整前四半期純損失 (△)	△407,403
減価償却費	74,893
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,668
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△16,793
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,145
受取利息及び受取配当金	△12,769
支払利息	45,360
為替差損益 (△は益)	4,391
持分法による投資損益 (△は益)	5,075
固定資産除売却損益 (△は益)	1,124
投資有価証券評価損益 (△は益)	8,917
会員権評価損	46
売上債権の増減額 (△は増加)	△251,954
たな卸資産の増減額 (△は増加)	227,547
仕入債務の増減額 (△は減少)	87,399
その他	6,756
小計	△217,593
利息及び配当金の受取額	12,769
利息の支払額	△42,908
法人税等の支払額	△4,730
営業活動によるキャッシュ・フロー	△252,462
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△588,891
定期預金の払戻による収入	639,815
投資有価証券の取得による支出	△1,500
固定資産の売却による収入	857
固定資産の取得による支出	△31,616
貸付金の回収による収入	5,000
その他	△1,874
投資活動によるキャッシュ・フロー	21,790
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)	229,275
長期借入れによる収入	180,000
長期借入金の返済による支出	△507,239
社債の償還による支出	△129,000
自己株式の取得による支出	△330
財務活動によるキャッシュ・フロー	△227,293
現金及び現金同等物に係る換算差額	△3,203
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△461,169
現金及び現金同等物の期首残高	1,106,280
現金及び現金同等物の四半期末残高	645,110

当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第 12 号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 14 号)を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) セグメント情報

① 事業の種類別セグメント情報

当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 9 月 30 日)

当社及び連結子会社の事業は、皮革関係並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

② 所在地別セグメント情報

当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 9 月 30 日)

	日 本 (千円)	中 国 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連 結 (千円)
売上高					
(1)外部顧客に対する売上高	2,542,611	956,745	3,499,357	—	3,499,357
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	68,849	199,981	268,831	△268,831	—
計	2,611,460	1,156,727	3,768,188	△268,831	3,499,357
営業損失 (△)	△242,459	△127,583	△370,043	△15,122	△385,166

③ 海外売上高

当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 9 月 30 日)

	中 国	その他の地域	計
I 海外売上高 (千円)	956,745	—	956,745
II 連結売上高 (千円)	—	—	3,499,357
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	27.3	—	27.3

(6) 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。

「参考資料」

前年同四半期に係る財務諸表等

(1) (要約) 前中間連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	前中間連結会計期間 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日)
	金 額
I 売上高	3,594,217
II 売上原価	3,458,678
売上総利益	135,538
III 販売費及び一般管理費	284,517
営業損失	148,978
IV 営業外収益	(34,727)
受取利息	2,504
受取配当金	13,837
持分法による投資利益	3,286
その他	15,098
V 営業外費用	(56,087)
支払利息	38,109
その他	17,977
経常損失	170,338
VI 特別利益	(3,666)
固定資産売却益	460
貸倒引当金戻入額	3,205
VII 特別損失	(196,561)
棚卸資産評価損	194,420
固定資産除却損	2,140
税金等調整前中間純損失	363,233
法人税、住民税及び事業税	2,365
中間純損失	365,598

(2) (要約) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	前中間会計期間
	(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日)
	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税金等調整前中間純利益	△363,233
減価償却費	68,492
貸倒引当金の増減額	△3,139
賞与引当金の増減額	869
退職給付引当金の増減額	△15,407
受取利息及び受取配当金	△16,342
支払利息	38,109
為替差損益	△2,836
持分法による投資損益	△3,286
固定資産除売却損益	1,680
売上債権の増減額	553,452
たな卸資産の増減額	229,641
仕入債務の増減額	△47,289
その他	15,594
小 計	456,305
利息及び配当金の受取額	16,342
利息の支払額	△38,130
法人税等の支払額	△4,730
営業活動によるキャッシュ・フロー	429,786
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△286,662
定期預金の払戻による収入	278,338
投資有価証券の取得による支出	△19,510
固定資産の売却による収入	1,505
固定資産の取得による支出	△104,683
その他	△26,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△157,013
III 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	539,040
長期借入金の返済による支出	△494,178
社債の償還による支出	△429,000
自己株式の取得による支出	△395
財務活動によるキャッシュ・フロー	△384,533
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	19,263
V 現金及び現金同等物の増減額	△92,497
VI 現金及び現金同等物の期首残高	648,479
VII 現金及び現金同等物の中間期末残高	555,981

(3) セグメント情報

前中間連結会計期間（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日）

① 事業の種類別セグメント情報

当社及び連結子会社の事業は、皮革関係並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

② 所在地別セグメント情報

全セグメントの売上高の合計に占める「日本」の割合がいずれも 90%を超えているため、記載を省略しております。

③ 海外売上高

海外売上高が連結売上高の 10%未満であるため、記載を省略しております。