



# 平成18年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年10月28日

上場会社名 株式会社エクセディ  
コード番号 7278

上場取引所 東・大  
本社所在都道府県 大阪府

(URL <http://www.exedy.co.jp/>)

代表者 代表取締役社長 中野 健  
問合せ先責任者 常務取締役管理本部長 政岡 久泰  
中間配当支払開始日 平成17年12月2日

TEL (072) 822-1152

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有 (1単元100株)

## 1. 17年9月中間期の業績 (平成17年4月1日～平成17年9月30日)

(1) 経営成績 (注) 本中間決算短信中の金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

|          | 売上高    |       | 営業利益  |       | 経常利益  |        |
|----------|--------|-------|-------|-------|-------|--------|
|          | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %      |
| 17年9月中間期 | 41,662 | (6.9) | 2,981 | (7.6) | 3,976 | (6.6)  |
| 16年9月中間期 | 38,964 | (8.5) | 2,771 | (1.5) | 3,729 | (24.9) |
| 17年3月期   | 79,851 |       | 6,330 |       | 6,237 |        |

|          | 中間(当期)純利益 |        | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|----------|-----------|--------|----------------|----|
|          | 百万円       | %      | 円              | 銭  |
| 17年9月中間期 | 2,750     | (22.5) | 55             | 25 |
| 16年9月中間期 | 2,245     | (28.6) | 46             | 24 |
| 17年3月期   | 2,997     |        | 60             | 27 |

(注) ① 期中平均株式数 17年9月中間期 49,789,585株 16年9月中間期 48,551,888株 17年3月期 48,661,685株

② 会計処理の方法の変更 無

③ 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は対前年中間期増減率

## (2) 配当状況

|          | 1株当たり<br>中間配当金 |    | 1株当たり<br>年間配当金 |    |
|----------|----------------|----|----------------|----|
|          | 円              | 銭  | 円              | 銭  |
| 17年9月中間期 | 10             | 00 | —              | —  |
| 16年9月中間期 | 7              | 50 | —              | —  |
| 17年3月期   | —              | —  | 18             | 00 |

## (3) 財政状態

|          | 総資産    | 株主資本   | 株主資本比率 | 1株当たり<br>株主資本 |
|----------|--------|--------|--------|---------------|
|          | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭           |
| 17年9月中間期 | 81,575 | 58,752 | 72.0   | 1,180 04      |
| 16年9月中間期 | 78,158 | 54,649 | 69.9   | 1,124 70      |
| 17年3月期   | 80,365 | 56,435 | 70.2   | 1,132 18      |

(注) ① 期末発行済株式数 17年9月中間期 49,789,126株 16年9月中間期 48,590,500株 17年3月期 49,789,849株

② 期末自己株式数 17年9月中間期 4,610株 16年9月中間期 2,436株 17年3月期 3,887株

## 2. 18年3月期の業績予想 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

|     | 売上高    | 経常利益  | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |       |
|-----|--------|-------|-------|------------|-------|
|     |        |       |       | 期 末        |       |
| 通 期 | 百万円    | 百万円   | 百万円   | 円 銭        | 円 銭   |
|     | 86,000 | 7,600 | 5,100 | 10 00      | 20 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 102円 43銭

(注) 上記の予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の5頁を参照してください。

# 1. 中間貸借対照表

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| 期 別<br>科 目 | 平成17年9月中間期<br>平成17年9月30日現在 |       | 平成17年3月期<br>平成17年3月31日現在 |       | 対前期末<br>増 減 |      | 平成16年9月中間期<br>平成16年9月30日現在 |       |
|------------|----------------------------|-------|--------------------------|-------|-------------|------|----------------------------|-------|
|            | 金 額                        | 構成比   | 金 額                      | 構成比   | 金 額         | 増減率  | 金 額                        | 構成比   |
|            |                            | %     |                          | %     |             | %    |                            | %     |
| (資産の部)     |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 流動資産       |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 現金及び預金     | 8,405                      |       | 8,603                    |       | △197        |      | 9,411                      |       |
| 受取手形       | 1,557                      |       | 1,775                    |       | △217        |      | 1,652                      |       |
| 売掛金        | 17,017                     |       | 17,505                   |       | △488        |      | 16,583                     |       |
| たな卸資産      | 4,679                      |       | 4,746                    |       | △66         |      | 4,016                      |       |
| 繰延税金資産     | 1,623                      |       | 1,594                    |       | 28          |      | 1,227                      |       |
| 短期貸付金      | 1,677                      |       | 1,564                    |       | 113         |      | 343                        |       |
| その他        | 1,064                      |       | 997                      |       | 67          |      | 869                        |       |
| 貸倒引当金      | △1,225                     |       | △1,204                   |       | △20         |      | △343                       |       |
| 流動資産合計     | 34,800                     | 42.7  | 35,582                   | 44.3  | △782        | △2.2 | 33,760                     | 43.2  |
| 固定資産       |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 有形固定資産     | 25,794                     | 31.6  | 24,023                   | 29.9  | 1,770       | 7.4  | 23,564                     | 30.1  |
| 建物         | 5,532                      |       | 5,583                    |       | △51         |      | 5,614                      |       |
| 機械及び装置     | 10,671                     |       | 10,230                   |       | 441         |      | 9,178                      |       |
| 土地         | 4,984                      |       | 4,984                    |       | —           |      | 4,984                      |       |
| その他        | 4,605                      |       | 3,224                    |       | 1,380       |      | 3,786                      |       |
| 無形固定資産     | 556                        | 0.7   | 578                      | 0.7   | △21         | △3.7 | 588                        | 0.8   |
| 投資その他の資産   | 20,423                     | 25.0  | 20,180                   | 25.1  | 243         | 1.2  | 20,245                     | 25.9  |
| 投資有価証券     | 1,287                      |       | 1,021                    |       | 265         |      | 2,631                      |       |
| 関係会社株式     | 13,326                     |       | 13,278                   |       | 48          |      | 13,136                     |       |
| 関係会社出資金    | 1,712                      |       | 1,712                    |       | —           |      | 1,186                      |       |
| 繰延税金資産     | 2,771                      |       | 3,054                    |       | △282        |      | 2,114                      |       |
| その他        | 1,374                      |       | 1,169                    |       | 205         |      | 1,196                      |       |
| 貸倒引当金      | △49                        |       | △55                      |       | 6           |      | △20                        |       |
| 固定資産合計     | 46,775                     | 57.3  | 44,782                   | 55.7  | 1,992       | 4.4  | 44,397                     | 56.8  |
| 資産合計       | 81,575                     | 100.0 | 80,365                   | 100.0 | 1,210       | 1.5  | 78,158                     | 100.0 |

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| 期 別<br>科 目      | 平成17年9月中間期<br>平成17年9月30日現在 |       | 平成17年3月期<br>平成17年3月31日現在 |       | 対前期末<br>増 減 |      | 平成16年9月中間期<br>平成16年9月30日現在 |       |
|-----------------|----------------------------|-------|--------------------------|-------|-------------|------|----------------------------|-------|
|                 | 金 額                        | 構成比   | 金 額                      | 構成比   | 金 額         | 増減率  | 金 額                        | 構成比   |
|                 |                            | %     |                          | %     |             | %    |                            | %     |
| (負債の部)          |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 流動負債            |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 支 払 手 形         | 422                        |       | 402                      |       | 20          |      | 512                        |       |
| 買 掛 金           | 7,014                      |       | 7,068                    |       | △53         |      | 6,972                      |       |
| 短 期 借 入 金       | —                          |       | —                        |       | —           |      | 400                        |       |
| 一年以内償還社債        | 100                        |       | 100                      |       | —           |      | —                          |       |
| 一年以内返済の長期借入金    | —                          |       | —                        |       | —           |      | 2,166                      |       |
| 未 払 費 用         | 2,707                      |       | 2,910                    |       | △203        |      | 2,803                      |       |
| 未 払 法 人 税 等     | 1,192                      |       | 1,960                    |       | △767        |      | 1,618                      |       |
| 製 品 保 証 引 当 金   | 603                        |       | 409                      |       | 194         |      | 325                        |       |
| そ の 他           | 1,873                      |       | 1,563                    |       | 310         |      | 768                        |       |
| 流動負債合計          | 13,915                     | 17.1  | 14,415                   | 17.9  | △500        | △3.5 | 15,566                     | 19.9  |
| 固定負債            |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 社 債             | —                          |       | —                        |       | —           |      | 100                        |       |
| 退 職 給 付 引 当 金   | 7,265                      |       | 7,060                    |       | 204         |      | 7,564                      |       |
| 長 期 未 払 金       | 1,393                      |       | 2,152                    |       | △758        |      | —                          |       |
| そ の 他           | 247                        |       | 300                      |       | △52         |      | 277                        |       |
| 固定負債合計          | 8,907                      | 10.9  | 9,513                    | 11.9  | △606        | △6.4 | 7,942                      | 10.2  |
| 負債合計            | 22,822                     | 28.0  | 23,929                   | 29.8  | △1,106      | △4.6 | 23,509                     | 30.1  |
| (資本の部)          |                            |       |                          |       |             |      |                            |       |
| 資 本 金           | 8,284                      | 10.2  | 8,284                    | 10.3  | —           | —    | 7,272                      | 9.3   |
| 資本剰余金           | 8,767                      | 10.7  | 8,767                    | 10.9  | —           | —    | 7,757                      | 9.9   |
| 資 本 準 備 金       | 7,540                      |       | 7,540                    |       | —           |      | 6,531                      |       |
| そ の 他 資 本 剰 余 金 | 1,226                      |       | 1,226                    |       | —           |      | 1,226                      |       |
| 利益剰余金           | 41,155                     | 50.4  | 38,993                   | 48.5  | 2,162       | 5.5  | 38,604                     | 49.4  |
| 利 益 準 備 金       | 1,805                      |       | 1,805                    |       | —           |      | 1,805                      |       |
| 任 意 積 立 金       | 35,703                     |       | 33,785                   |       | 1,917       |      | 33,785                     |       |
| 中間(当期)未処分利益     | 3,647                      |       | 3,401                    |       | 245         |      | 3,013                      |       |
| その他有価証券評価差額金    | 551                        | 0.7   | 396                      | 0.5   | 155         | 39.3 | 1,017                      | 1.3   |
| 自己株式            | △6                         | △0.0  | △5                       | △0.0  | △1          | 30.4 | △2                         | △0.0  |
| 資本合計            | 58,752                     | 72.0  | 56,435                   | 70.2  | 2,317       | 4.1  | 54,649                     | 69.9  |
| 負債資本合計          | 81,575                     | 100.0 | 80,365                   | 100.0 | 1,210       | 1.5  | 78,158                     | 100.0 |

## 2. 中間損益計算書

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| 期 別<br>科 目                       | 平成17年9月中間期<br>平成17年4月 1日から<br>平成17年9月30日まで |       | 平成16年9月中間期<br>平成16年4月 1日から<br>平成16年9月30日まで |       | 対前年中間期<br>増 減 |        | 平成17年3月期<br>平成16年4月 1日から<br>平成17年3月31日まで |       |
|----------------------------------|--|-------|--|-------|---------------|--------|--|-------|
|                                  | 金 額  | 比率    | 金 額  | 比率    | 金 額           | 増減率    | 金 額                                      | 比率    |
| 売 上 高                            | 41,662                                     | 100.0 | 38,964                                     | 100.0 | 2,697         | 6.9    | 79,851                                   | 100.0 |
| 売 上 原 価                          | 33,071                                     | 79.4  | 30,476                                     | 78.2  | 2,595         | 8.5    | 62,351                                   | 78.1  |
| 売 上 総 利 益                        | 8,590                                      | 20.6  | 8,488                                      | 21.8  | 101           | 1.2    | 17,500                                   | 21.9  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費              | 5,608                                      | 13.4  | 5,717                                      | 14.7  | △108          | △1.9   | 11,169                                   | 14.0  |
| 営 業 利 益                          | 2,981                                      | 7.2   | 2,771                                      | 7.1   | 210           | 7.6    | 6,330                                    | 7.9   |
| 営 業 外 収 益                        | 1,118                                      | 2.6   | 1,048                                      | 2.7   | 70            | 6.7    | 1,130                                    | 1.4   |
| 受 取 利 息 ・ 配 当 金                  | 954  |       | 930  |       | 24            |        | 949                                      |       |
| 為 替 差 益                          | 65   |       | 45   |       | 19            |        | 46                                       |       |
| そ の 他                            | 98   |       | 72   |       | 25            |        | 134                                      |       |
| 営 業 外 費 用                        | 123  | 0.3   | 90   | 0.2   | 33            | 36.5   | 1,223                                    | 1.5   |
| 支 払 利 息                          | 0  |       | 9  |       | △9            |        | 19                                       |       |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額                  | 19   |       | —  |       | 19            |        | 885                                      |       |
| そ の 他                            | 103  |       | 80   |       | 23            |        | 318                                      |       |
| 経 常 利 益                          | 3,976                                      | 9.5   | 3,729                                      | 9.6   | 247           | 6.6    | 6,237                                    | 7.8   |
| 特 別 利 益                          | —  | —     | 37   | 0.0   | △37           | △100.0 | 1,228                                    | 1.6   |
| 固 定 資 産 売 却 益                    | —  |       | 37   |       | △37           |        | 37                                       |       |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益                | —  |       | —  |       | —             |        | 1,191                                    |       |
| 特 別 損 失                          | —  | —     | 282  | 0.7   | △282          | △100.0 | 2,861                                    | 3.6   |
| 退 職 給 付 会 計 基 準<br>変 更 時 差 異 償 却 | —  |       | 278  |       | △278          |        | 557                                      |       |
| 退 職 給 付 制 度 変 更 関 連 費 用          | —  |       | —  |       | —             |        | 2,300                                    |       |
| そ の 他                            | —  |       | 4  |       | △4            |        | 4  |       |
| 税 引 前 中 間 ( 当 期 ) 純 利 益          | 3,976                                      | 9.5   | 3,483                                      | 8.9   | 492           | 14.1   | 4,604                                    | 5.8   |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税          | 1,077                                      | 2.6   | 1,507                                      | 3.8   | △429          | △28.5  | 2,760                                    | 3.5   |
| 法 人 税 等 調 整 額                    | 148  | 0.3   | △268                                       | △0.7  | 416           | △155.2 | △1,153                                   | △1.5  |
| 中 間 ( 当 期 ) 純 利 益                | 2,750                                      | 6.6   | 2,245                                      | 5.8   | 505           | 22.5   | 2,997                                    | 3.8   |
| 前 期 繰 越 利 益                      | 896  |       | 768  |       | 128           |        | 768                                      |       |
| 中 間 配 当 額                        | —  |       | —  |       | —             |        | 364                                      |       |
| 中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益            | 3,647                                      |       | 3,013                                      |       | 633           |        | 3,401                                    |       |

### 3. 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの・・・中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

##### (2) デリバティブ

時価法

##### (3) たな卸資産

製品・原材料・仕掛品は先入先出法による低価法、貯蔵品は最終仕入原価法による原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

機械及び装置 2～15年

##### (2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっており、その他の無形固定資産については、定額法によっております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権・貸付金等の債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 製品保証引当金

製品の品質に係るクレーム処理の費用に備えるため、過去のクレーム発生率に基づき、予想される発生見込額を計上しております。

##### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、数理計算上の差異は、発生時の翌事業年度に全額費用処理しております。過去勤務債務は、発生した事業年度に全額費用処理しております。

#### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建取引等会計処理基準を適用しております。

#### 5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### 6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理の方法は、税抜方式によっております。

##### (2) 税効果会計

中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当事業年度に予定している利益処分による特別償却準備金及び資産買換差益積立金の繰入及び取崩を前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。

## 4. 注記事項

(中間貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 61,743 百万円

2. 偶発債務

関係会社の銀行等よりの借入金に対する保証

エクセディアアメリカコーポレーション 1,151 百万円

(株)ディーケービルサービス 500 百万円

愛思帝(上海)複合摩擦材料有限公司 448 百万円

計 2,099 百万円

3. 仮受消費税等及び仮払消費税等は相殺のうえ、流動資産の「その他」に含めて表示しております。

(中間損益計算書関係)

減価償却実施額 有形固定資産 1,991 百万円

無形固定資産 93 百万円

(リース取引)

EDINETによる開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 中間貸借対照表計上額 | 時価      | 差額      |
|--------|------------|---------|---------|
| 子会社株式  | —          | —       | —       |
| 関連会社株式 | 21 百万円     | 288 百万円 | 266 百万円 |