

平成18年12月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成18年10月27日

上場会社名 オプテックス・エフエー 株式会社 (コード番号: 6661 大証ヘラクレス S)
 (URL <http://www.optex-fa.jp>)
 問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 小國 勇 (TEL: (075) 594-8139)
 責任者役職・氏名 取締役総務・経理グループ統括 坂口 誠邦

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

- ① 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
 ② 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無
 ③ 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成18年12月期第3四半期の財務・業績概況（平成18年1月1日～平成18年9月30日）

(1) 経営成績の進捗状況

(注) 記載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		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年12月期第3四半期	2,523	5.0	432	15.2	432	19.8	252	13.1
17年12月期第3四半期	2,402	—	375	—	360	—	222	—
(参考) 17年12月期	3,152	14.3	501	39.0	486	33.7	293	33.8

	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	
	円	銭	円	銭
18年12月期第3四半期	10,422	57	10,144	14
17年12月期第3四半期	21,778	67	21,052	51
(参考) 17年12月期	26,352	91	25,475	07

(注) 1. 持分法投資損益 18年12月第3四半期 △16百万円 17年12月第3四半期 2百万円
 17年12月期 1百万円

2. 期中平均株式数 18年12月第3四半期 24,191株 17年12月第3四半期 10,234株
 17年12月期 10,679株

3. 平成18年2月20日付で普通株式1株を2株に分割しております。当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合における平成17年12月期第3四半期の1株当たり当期純利益は10,889円33銭、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は10,526円25銭、平成17年12月期の1株当たり当期純利益は13,176円45銭、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は12,737円53銭となります。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるわが国経済は、好調な企業業績を背景に設備投資が堅調に推移するとともに雇用情勢の改善、底堅い個人消費の持続により景気は内需主導で堅調に推移いたしました。また、海外におきましては、米国・中国経済は概ね堅調に推移し、欧州経済は緩やかな回復基調で推移いたしました。

当社の属する制御機器業界におきましても、デジタル家電などの需要拡大を追い風に液晶・半導体などのIT関連業種が回復基調にあったことに加えて、自動車関連業種でも堅調な需要が継続いたしました。

このような経営環境の中で当社は、特に国内において制御機器専門商社、メカトロニクス商社を活用した全国展開、エリア展開を推進し販売チャネルの強化に努めるとともに、従来の三品業界（食品、医薬品、化粧品）での実績を足がかりに包装、物流、自動車、半導体業界への積極的な営業活動を展開いたしました。

売上高を品目別に見ますと、汎用機器の売上高は17億78百万円で前年同期比31百万円（1.8%）の減収となりました。国内においてはアンプ内蔵タイプが従来の三品業界向けに引き続き堅調であったことに加え、景気回復による旺盛な設備投資を背景に包装、物流業界向けにも好調でありましたが、アジア、北米向けは新製品への切り替えの遅れの影響により伸び悩みました。

アプリケーション機器の売上高は、7億44百万円で前年同期比1億52百万円（25.7%）の増収となりました。国内においては変位センサ及びカラービジョンセンサが輸送、工作機械及び食品・飲料業界向けに伸長し、海外においては、SICK AG社向けに変位センサ、ファイバー型センサ、カラービジョンセンサの販売が好調でありました。

この結果、当第3四半期の売上高は25億23百万円（前年同期比5.0%増）、経常利益4億32百万円（前年同期比19.8%増）、第3四半期純利益2億52百万円（前年同期比13.1%増）となりました。

(2) 財政状態の変動状況

	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
18年12月期第3四半期	2,322	1,935	83.3	79,241	61
17年12月期第3四半期	2,044	1,685	82.5	140,490	62
(参考) 17年12月期	2,147	1,756	81.8	145,369	93

(注) 1. 期末発行済株式数 18年12月期第3四半期 24,424株 17年12月期第3四半期 12,000株
17年12月期 12,000株

2. 平成18年2月20日付で普通株式1株を2株に分割しております。当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合における平成17年12月期第3四半期の1株当たり純資産は70,245円31銭、平成17年12月期の1株当たり純資産は72,684円96銭となります。

【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
18年12月期第3四半期	236	△51	△61	1,177
17年12月期第3四半期	216	△28	684	1,098
(参考) 17年12月期	183	△39	684	1,053

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

① 資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期末の総資産は前事業年度末と比較して1億75百万円増加し、23億22百万円となりました。

(資産の部)

当第3四半期末の流動資産の残高は前事業年度末と比較して1億39百万円増加し、20億30百万円となりました。これは現預金の増加が1億23百万円、開発費用に係る前払費用が44百万円増加したことによるものであります。また、固定資産の残高は前事業年度末と比較して36百万円増加し、2億91百万円となりました。これは主として有価証券の取得によるものであります。

(負債・純資産の部)

当第3四半期末の流動負債の残高は前事業年度末と比較して14百万円減少し、3億23百万円となりました。主として未払法人税等の減少によるものであります。また、固定負債の残高は前事業年度末と比較して11百万円増加し、63百万円となりました。純資産の残高は前事業年度末と比較して1億79百万円増加し19億35百万円となりました。これは四半期純利益を計上したことによるものであります。この結果、自己資本比率は83.3%（前事業年度末81.8%）となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における現金及び同等物（以下「資金」という。）は、固定資産の取得、配当及び法人税等の支払いによる減少要因があったものの、税引前第3四半期純利益により前事業年度末と比較して1億23百万円増加し11億77百万円となりました。

当第3四半期における各キャッシュ・フローは以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期において営業活動の結果得られた資金は2億36百万円となりました。これは主として、たな卸資産の増加32百万円及び法人税の支払2億32百万円により資金が減少しましたが、税引前第3四半期純利益4億32百万円に加え売上債権の減少25百万円、仕入債務の増加15百万円及び減価償却費21百万円による資金の増加があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期において投資活動の結果使用した資金は51百万円となりました。これは主として、有価証券の取得に34百万円、検査機器等の有形固定資産の取得に12百万円を使用したことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期において財務活動の結果使用した資金は61百万円となりました。これは配当の支払72百万円、新株予約権の行使による株式の発行収入10百万円によるものであります。

[参考]

平成18年12月期の業績予想（平成18年1月1日～平成18年12月31日）

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり予想当期純利益	
	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	3,500	600	350	14,330	17

(注) 1. 平成18年12月期の1株当たり予想当期純利益については、発行済株式数24,424株により算出しております。

[業績予想に関する定性的情報等]

通期業績予想につきましては、平成18年2月8日発表の数値を修正しておりません。

なお、上記の予想は、現時点において入手可能な情報及び将来の業績に与える不確定要因に関する仮定を前提としております。実際の業績は、今後の様々な要因により上記の予想とは異なる可能性があります。

4 第3四半期財務諸表等

(1) 第3四半期貸借対照表

区分	注記 番号	前第3四半期会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年12月31日現在)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金		1,098,251		1,177,077		1,053,621	
2. 受取手形		100,583		130,711		123,069	
3. 売掛金		355,682		413,049		446,195	
4. たな卸資産		130,639		187,958		154,958	
5. 繰延税金資産		12,364		12,867		13,755	
6. 未収消費税等	※1	58,154		53,535		75,933	
7. その他		34,147		55,667		23,864	
流動資産合計		1,789,823	87.6	2,030,866	87.4	1,891,399	88.1
II 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 機械及び装置		29,386		29,876		29,386	
減価償却累計額		9,613	19,773	13,304	16,572	10,624	18,761
2. 工具器具及び備品		190,131		205,191		197,391	
減価償却累計額		148,109	42,021	163,057	42,133	152,996	44,395
有形固定資産合計		61,794	3.0	58,706	2.6	63,156	2.9
(2) 無形固定資産							
1. ソフトウェア		8,305		8,967		7,182	
2. その他		589		589		589	
無形固定資産合計		8,894	0.4	9,556	0.4	7,771	0.4
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券		—		34,896		—	
2. 関係会社株式		75,000		75,000		75,000	
3. 繰延税金資産		91,672		81,641		90,455	
4. その他		17,176		32,071		19,339	
投資その他の資産合計		183,849	9.0	223,609	9.6	184,795	8.6
固定資産合計		254,538	12.4	291,872	12.6	255,723	11.9
資産合計		2,044,362	100.0	2,322,738	100.0	2,147,123	100.0

		前第3四半期会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年12月31日現在)	
区分	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 買掛金		153,177		154,218		138,585	
2. 未払金		40,137		60,255		46,862	
3. 未払法人税等		74,290		73,884		130,879	
4. 賞与引当金		21,829		17,988		5,777	
5. その他		15,286		17,350		16,250	
流動負債合計		304,720	14.9	323,697	13.9	338,355	15.8
II 固定負債							
1. 退職給付引当金		40,229		40,937		36,654	
2. 役員退職慰労引当金		13,525		22,707		15,775	
固定負債合計		53,754	2.6	63,644	2.8	52,429	2.4
負債合計		358,475	17.5	387,341	16.7	390,784	18.2
(資本の部)							
I 資本金		532,000	26.0	—	—	532,000	24.8
II 資本剰余金							
1. 資本準備金		539,573		—		539,573	
資本剰余金合計		539,573	26.4	—	—	539,573	25.1
III 利益剰余金							
1. 任意積立金		390,000		—		390,000	
2. 第3四半期(当期) 未処分利益		224,313		—		294,765	
利益剰余金合計		614,313	30.1	—	—	684,765	31.9
資本合計		1,685,887	82.5	—	—	1,756,339	81.8
負債及び資本合計		2,044,362	100.0	—	—	2,147,123	100.0

区分	注記 番号	前第3四半期会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年12月31日現在)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		—	—	537,300	23.1	—	—
2 資本剰余金							
(1) 資本準備金		—	—	544,873	—	—	—
資本剰余金合計		—	—	544,873	23.5	—	—
3 利益剰余金							
(1) その他利益剰余金							
別途積立金		—	—	600,000	—	—	—
繰越利益剰余金		—	—	252,998	—	—	—
利益剰余金合計		—	—	852,998	36.7	—	—
株主資本合計		—	—	1,935,171	83.3	—	—
II 評価・換算差額等							
1 その他有価証券評価 差額金		—	—	225	0.0	—	—
評価・換算差額等合計		—	—	225	0.0	—	—
純資産合計		—	—	1,935,397	83.3	—	—
負債純資産合計		—	—	2,322,738	100.0	—	—

(2) 第3四半期損益計算書

区分	注記 番号	前第3四半期会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年9月30日)		当第3四半期会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年9月30日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)
I 売上高		2,402,879	100.0	2,523,497	100.0	3,152,892	100.0
II 売上原価		1,407,469	58.6	1,463,500	58.0	1,805,349	57.3
売上総利益		995,410	41.4	1,059,996	42.0	1,347,542	42.7
III 販売費及び一般管理費		619,771	25.8	627,384	24.9	846,270	26.8
営業利益		375,638	15.6	432,612	17.1	501,272	15.9
IV 営業外収益	※1	756	0.0	463	0.0	949	0.0
V 営業外費用	※2	15,580	0.6	730	0.0	15,667	0.5
経常利益		360,814	15.0	432,344	17.1	486,554	15.4
VI 特別利益		—	—	—	—	—	—
VII 特別損失		—	—	209	0.0	746	0.0
税引前第3四半期 (当期) 純利益		360,814	15.0	432,134	17.1	485,808	15.4
法人税、住民税及び 事業税		142,306		170,451		197,023	
法人税等調整額		△4,375	5.7	9,550	7.1	△4,549	6.1
第3四半期(当期) 純利益		222,882	9.3	252,132	10.0	293,334	9.3
前期繰越利益		1,430		—		1,430	
第3四半期(当期) 未処分利益		224,313		—		294,765	

(3) 四半期株主資本等変動計算書

当第3四半期会計期間（自平成18年1月1日 至平成18年9月30日）

(単位：千円)

	株主資本							株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益剰余金		利益剰余金 合計		
				別途積立金	繰越利益剰 余金			
平成17年12月31日 残高	532,000	539,573	539,573	390,000	294,765	684,765	1,756,339	
当第3四半期会計期間中の変動額								
新株の発行	5,300	5,300	5,300	—	—	—	10,600	
別途積立金の積立	—	—	—	210,000	△210,000	—	—	
剰余金の配当	—	—	—	—	△72,000	△72,000	△72,000	
利益処分による役員賞与	—	—	—	—	△11,900	△11,900	△11,900	
第3四半期純利益	—	—	—	—	252,132	252,132	252,132	
株主資本以外の項目の第3四半期会計期間中 の変動額（純額）	—	—	—	—	—	—	—	
当第3四半期会計期間中の変動額合計	5,300	5,300	5,300	210,000	△41,767	168,232	178,832	
平成18年9月30日 残高	537,300	544,873	544,873	600,000	252,998	852,998	1,935,171	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
平成17年12月31日 残高	—	—	1,756,339
当第3四半期会計期間中の変動額			
新株の発行	—	—	10,600
別途積立金の積立	—	—	—
剰余金の配当	—	—	△72,000
利益処分による役員賞与	—	—	△11,900
第3四半期純利益	—	—	252,132
株主資本以外の項目の第3四半期会計期間中 の変動額（純額）	225	225	225
当第3四半期会計期間中の変動額合計	225	225	179,057
平成18年9月30日 残高	225	225	1,935,397

(4) 第3四半期キャッシュ・フロー計算書

		前第3四半期会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年9月30日)	当第3四半期会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税引前第3四半期(当期)純利益		360,814	432,134	485,808
減価償却費		19,483	21,766	27,626
賞与引当金の増加額(△減少額)		14,844	12,211	△1,207
退職給付引当金の増加額(△減少額)		△1,183	4,283	△4,759
役員退職慰労引当金の増加額		6,375	6,932	8,625
受取利息及び受取配当金		△18	△122	△29
支払利息		359	—	359
固定資産除却損		—	209	746
売上債権の減少額(△増加額)		△93,666	25,504	△206,665
たな卸資産の減少額(△増加額)		224	△32,999	△24,094
仕入債務の増加額		45,529	15,632	30,938
未収消費税等の減少額(△増加額)		12,936	22,398	△4,843
役員賞与の支払額		—	△11,900	—
その他		△2,612	△27,010	17,143
小計		363,086	469,039	329,647
利息及び配当金の受取額		18	122	29
利息の支払額		△359	—	△359
法人税等の支払額		△145,946	△232,321	△145,946
営業活動によるキャッシュ・フロー		216,799	236,840	183,371
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
投資有価証券の取得による支出		—	△34,518	—
有形固定資産の取得による支出		△27,247	△12,081	△37,642
無形固定資産の取得による支出		△1,785	△5,685	△2,892
その他		300	300	600
投資活動によるキャッシュ・フロー		△28,732	△51,984	△39,934

		前第3四半期会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年9月30日)	当第3四半期会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
Ⅲ 財務活動によるキャッ シュ・フロー				
株式の発行による収入		684,500	10,600	684,500
配当金の支払額		—	△72,000	—
財務活動によるキャッ シュ・フロー		684,500	△61,400	684,500
Ⅳ 現金及び現金同等物の増加 額		872,567	123,455	827,936
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首 残高		225,684	1,053,621	225,684
Ⅵ 現金及び現金同等物の第3 四半期末(期末)残高		1,098,251	1,177,077	1,053,621