

平成 17年 3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結） 平成 17年2月18日

上場会社名 ティアック株式会社

上場取引所 東
本社所在都道府県 東京都

コード番号 6803

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

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 坂井 淑晃

問合せ責任者 役職名 執行役員財務部長 氏名 野村 佳秀 TEL (0422) 52-5133

1. 四半期財務情報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
法人税等の計上基準等について一部簡便的な方法を採用しております。
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異動の有無 : 有
連結（新規） 3社（除外） 0社 持分法（新規） 0社（除外） 1社

2. 平成17年 3月期第3四半期財務・業績の概況（平成 16年 4月 1日 ~ 平成 16年12月 31日）

(1) 経営成績(連結)の進捗状況 (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	%
17年 3月期第3四半期	80,292	11.5	1,002	-	4,048	-	14,197	-
16年 3月期第3四半期	90,678	-	1,324	-	122	-	2,528	-
(参考)16年3月期	117,838	15.2	1,386	66.2	1,524	-	428	-

	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
17年 3月期第3四半期	199.83	-	-	-
16年 3月期第3四半期	35.56	-	-	-
(参考)16年3月期	6.03	-	-	-

(注) 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前年四半期増減率を示しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

【下記は、平成16年10月から12月までについての定性的情報を記載させていただきますので、当第3四半期までの情報につきましては、上記2. (1) 経営成績（連結）の進捗状況をご参照ください。】

株主資本の低下に対処すべく、フェニックス・キャピタル（株）への第三者割当増資による資本増強策、ならびに、中期事業計画の策定を進めるなかで、平成16年10月から12月までの売上高は270億3千6百万円（前年同期売上高336億9千9百万円）、営業利益は6億6千1百万円（前年同期営業利益9億7千7百万円）となり、経常利益は1億1千2百万円（前年同期経常利益3億9千4百万円）と黒字を確保しましたが、早期業績改善のため、棚卸資産の減損処理を進めた結果、四半期純損失は46億1千1百万円（前年同期四半期純利益3億4千4百万円）となりました。

周辺機器事業では、DVDドライブの価格下落に対するコストダウンの遅れから、平成16年10月から12月までの売上高は174億5千3百万円となり、営業利益は2億5千4百万円にとどまりました。コンシューマ機器事業では、音楽制作オーディオ機器（TASCAM）での新製品が寄与し、売上高は80億9百万円、営業利益は9億7千万円と順調に推移しました。情報機器事業では、前連結会計年度に譲渡した米国子会社のビデオシステム事業に代わる新規収益源の開拓を進めていますが、売上高は14億6百万円、営業損失は1千5百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況 (金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。)

	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 3月期第3四半期	49,677	627	1.3	8.83	-
16年 3月期第3四半期	74,217	12,397	16.8	174.39	-
(参考)16年3月期	71,348	15,166	21.3	213.36	-

【連結キャッシュ・フローの状況】

(金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。)

	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
17年 3月期第3四半期	百万円 2,481	百万円 354	百万円 325	百万円 10,801
16年 3月期第3四半期	-	-	-	-
(参考)16年3月期	4,228	5,074	8,721	13,898

(注) 四半期のキャッシュ・フローの開示は、平成17年3月期第1四半期より実施のため、前年同四半期のキャッシュ・フローについては記載していません。

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の財政状態としましては、総資産は496億7千7百万円(前連結会計年度713億4千8百万円)となり、主な増減は現金および預金が31億4千8百万円減、受取手形および売掛金が40億1千6百万円減、棚卸資産が78億2百万円減となりました。また、負債の部合計は490億2千4百万円(前連結会計年度561億3千9百万円)となり、主な増減は、支払手形および買掛金が67億7千2百万円減、短期借入金および長期借入金が2億4千4百万円減となりました。少数株主持分は2千5百万円(前連結会計年度4千1百万円)、資本の部合計は6億2千7百万円(前連結会計年度151億6千6百万円)となりました。その結果、当第3四半期末の株主資本比率は1.3%となり、前連結会計年度と比較して20.0%減少となりました。

(連結キャッシュ・フローの状況)

当第3四半期(平成16年4月から12月)は、売上債権および棚卸資産は減少したものの、四半期純損失および仕入れ債務の減少により、営業活動によるキャッシュ・フローは24億8千1百万円のマイナス(平成16年10月から12月では11億7千5百万円のプラス)となりました。投資活動によるキャッシュ・フローは、3億5千4百万円のマイナス(平成16年10月から12月では1億9千万円のプラス)となり、財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の返済により3億2千5百万円のマイナス(平成16年10月から12月では7億7千9百万円のプラス)となりました。以上の結果、当第3四半期末の現金および現金同等物期末残高は108億1百万円となり、前連結会計年度末から30億9千7百万円の減少となりました。

3. 平成17年 3月期の連結業績予想(平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	百万円 102,000	百万円 6,200	百万円 19,800

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 278円 81銭

上記の予想は、現時点で得られた情報に基づいて作成したものです。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

[業績予想に関する定性的情報等]

平成17年1月31日発表の通期の業績予想に変更はありません。

(参考) 平成17年 3月期の個別業績予想(平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17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		
				中間	期末	
通 期	百万円 80,000	百万円 6,200	百万円 18,400	円 銭 0.00	円 銭 0.00	円 銭 0.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 259円09銭

上記の予想は、現時点で得られた情報に基づいて作成したものです。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

平成17年1月31日発表の通期の個別業績予想に変更はありません。

[添付資料]

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

科目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)		前連結会計年度 (平成16年3月期)		増 減		前年同四半期 (平成16年3月期 第3四半期末)	
	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	10,801		13,949		3,148	22.6	11,926	
受取手形及び売掛金	14,982		18,998		4,016	21.1	19,365	
有価証券	-		200		200	100.0	-	
たな卸資産	15,598		23,400		7,802	33.3	25,713	
その他の流動資産	1,869		6,137		4,268	69.5	5,997	
貸倒引当金	635		557		78	14.0	616	
流動資産合計	42,615	85.8	62,129	87.1	19,513	31.4	62,386	84.1
固定資産								
有形固定資産	4,798		5,409		610	11.3	5,524	
無形固定資産	540		718		177	24.7	863	
投資その他の資産	1,733		3,101		1,368	44.1	5,454	
貸倒引当金	10		11		0	0.7	10	
固定資産合計	7,061	14.2	9,218	12.9	2,156	23.4	11,831	15.9
資産合計	49,677	100.0	71,348	100.0	21,670	30.4	74,217	100.0
(負債の部)						%		
流動負債								
支払手形及び買掛金	12,232		19,004		6,772	35.6	21,405	
短期借入金	23,146		22,498		647	2.9	27,192	
賞与引当金	349		637		287	45.1	415	
その他の流動負債	4,124		4,441		317	7.1	4,871	
流動負債合計	39,853	80.2	46,582	65.3	6,729	14.4	53,884	72.6
固定負債								
社債	500		500		-	-	500	
長期借入金	1,449		2,341		891	38.1	1,055	
退職給付引当金	7,178		6,592		585	8.9	6,307	
その他の固定負債	43		122		79	64.7	36	
固定負債合計	9,171	18.4	9,557	13.4	385	4.0	7,899	10.6
負債合計	49,024	98.6	56,139	78.7	7,115	12.7	61,784	83.2
(少数株主持分)								
少数株主持分	25	0.1	41	0.1	15	38.1	35	0.0
(資本の部)								
資本金	7,730	15.6	7,730	10.8	-	-	7,730	10.4
資本剰余金	11,334	22.8	11,334	15.9	-	-	11,334	15.3
利益剰余金	15,837	31.9	532	0.7	15,304	2,872.9	3,490	4.7
IV その他有価証券評価差額金	65	0.1	42	0.1	107	253.2	54	0.1
為替換算調整勘定	2,490	5.0	3,374	4.7	883	26.2	3,198	4.3
自己株式	44	0.1	33	0.0	10	31.6	32	0.0
資本合計	627	1.3	15,166	21.3	14,539	95.9	12,397	16.8
負債、少数株主持分及び資本合計	49,677	100.0	71,348	100.0	21,670	30.4	74,217	100.0

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：百万円)

科目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成16年3月期 第3四半期)		増 減		前連結会計年度 (平成16年3月期)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額	百分比
売上高	80,292	100.0	90,678	100.0	10,386	11.5	117,838	100.0
売上原価	63,034	78.5	69,825	77.0	6,791	9.7	90,801	77.1
売上総利益	17,258	21.5	20,852	23.0	3,594	17.2	27,036	22.9
販売費及び一般管理費	18,261	22.7	19,528	21.5	1,267	6.5	25,649	21.8
営業利益又は営業損失()	1,002	1.2	1,324	1.5	2,327	-	1,386	1.2
営業外収益	690	0.9	465	0.5	225	48.4	2,397	2.0
営業外費用	3,736	4.7	1,912	2.1	1,823	95.4	2,260	1.9
経常利益又は経常損失()	4,048	5.0	122	0.1	3,925	-	1,524	1.3
特別利益	27	0.0	166	0.2	138	83.3	3,341	2.8
特別損失	5,010	6.2	3,629	4.0	1,381	38.1	3,611	3.1
税金等調整前四半期(当期)純利益又は純損失()	9,031	11.2	3,586	4.0	5,445	-	1,254	1.1
法人税、住民税及び事業税	5,181	6.5	1,051	1.2	6,233	-	824	0.7
少数株主利益又は損失()	14	0.0	5	0.0	8	-	1	0.0
四半期(当期)純利益又は純損失()	14,197	17.7	2,528	2.8	11,669	-	428	0.4

3. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科目	期別	当四半期 (平成17年3月期第3四半期)	前連結会計年度 (平成16年3月期)
		金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)			
純利益又は純損失()		9,031	1,254
減価償却費		665	1,245
引当金増減額		347	484
持分法による投資損益		156	197
受取利息及び配当金		100	145
支払利息		762	1,080
特別早期退職金		-	2,899
為替差損益		1	251
営業権売却益		-	2,968
売上債権増減額		4,594	1,397
たな卸資産増減額		7,956	1,049
仕入れ債務増減額		8,009	5,641
その他の増減額		1,355	128
小計		1,618	9,069
利息及び配当金の受取額		100	156
利息の支払額		762	1,080
特別早期退職金		-	2,899
法人税等の支払額		201	1,017
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,481	4,228
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有価証券の取得による支出		202	200
有価証券の売却による収入		400	200
有形固定資産の取得による支出		529	1,180
有形固定資産の売却による収入		199	372
営業権の売却による収入		-	4,726
その他の投資活動による増減額		222	1,156
投資活動によるキャッシュ・フロー		354	5,074
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金増減額		46	2,390
長期借入金増減額		267	3,024
社債の償還による支出		-	3,300
その他の財務活動による増減額		10	6
財務活動によるキャッシュ・フロー		325	8,721
現金及び現金同等物に係る換算差額		6	593
現金及び現金同等物の増減額		3,167	11
現金及び現金同等物期首残高		13,898	13,910
連結子会社増加に伴う現金及び現金同等物増加額		70	-
現金及び現金同等物期末残高		10,801	13,898

4. セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

当第3四半期(自平成16年4月1日至平成16年12月31日)

(単位:百万円)

事業区分 項目	周辺機器 製 品	コンシューマ機器 製 品	情報機器 製 品	その他	計	消去又は 全 社	連 結
I 売上高及び営業利益							
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	53,241	22,180	4,400	469	80,292	-	80,292
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-	-	-
計	53,241	22,180	4,400	469	80,292	-	80,292
営業費用	54,036	20,781	4,408	421	79,647	1,648	81,295
営業利益	794	1,399	7	47	645	1,648	1,002

前連結会計年度(自平成15年4月1日至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

事業区分 項目	周辺機器 製 品	コンシューマ機器 製 品	情報機器 製 品	その他	計	消去又は 全 社	連 結
I 売上高及び営業利益							
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	78,930	28,934	9,408	563	117,838	-	117,838
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-	-	-
計	78,930	28,934	9,408	563	117,838	-	117,838
営業費用	76,569	28,918	7,753	606	113,848	2,602	116,451
営業利益	2,361	16	1,654	42	3,989	2,602	1,386

(注) 事業区分の方法及び各区分に属する主要な製品名称
 当社の事業区分は主に当社製品の使用目的に応じて、コンピュータの周辺機器を製造販売する周辺機器製品と音響・環境機器製品を製造販売するコンシューマ機器製品、計測・映像機器製品を製造販売する情報機器製品及びその他に区分している。
 なお、これらの区分に属する主要製品は次のとおりである。

区 分	主 要 製 品
周 辺 機 器 製 品	フロッピーディスクドライブ、CD-ROMドライブ、CD-R/RWドライブ、DVD-ROMドライブ、CD-R/RW・DVD-ROMコンピネーションドライブ、DVD-R/RW/RAMドライブ
コ ン シ ュ ー マ 機 器 製 品	マルチトラックレコーダー、ミキサー、テープレコーダー、CDプレーヤー、MDレコーダー、DVDプレーヤー
情 報 機 器 製 品	計測機器、通話用録音装置、業務用映像機器、医用画像記録装置
そ の 他	ソフトウェア開発事業、他

営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は、第3四半期会計期間1,648百万円であり、前連結会計年度2,602百万円である。その主なものは、親会社及び連結子会社の総務・経理部門等の管理部門に係わる費用である。

上記金額は消費税等抜きとなっている。

【所在地別セグメント情報】

当第3四半期(自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)

(単位：百万円)

項目	所在地	日本	米大陸	欧州	アジア他	計	消去又は 全社	連結
I 売上高及び営業利益								
売上高								
(1) 外部顧客に対する売上高		37,354	16,262	12,891	13,784	80,292	-	80,292
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高		33,270	101	1,799	38,185	73,357	73,357	-
計		70,625	16,363	14,691	51,969	153,650	73,357	80,292
営業費用		70,753	16,505	15,217	52,050	154,527	73,232	81,295
営業利益		128	141	526	81	877	125	1,002

前連結会計年度(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)

(単位：百万円)

項目	所在地	日本	米大陸	欧州	アジア他	計	消去又は 全社	連結
I 売上高及び営業利益								
売上高								
(1) 外部顧客に対する売上高		46,371	28,726	25,144	17,596	117,838	-	117,838
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高		62,459	110	1,665	53,560	117,796	117,796	-
計		108,831	28,837	26,809	71,156	235,634	117,796	117,838
営業費用		104,499	28,482	27,365	71,008	231,355	114,903	116,451
営業利益		4,332	354	555	147	4,279	2,892	1,386

(注) 国又は地域の区分は、地理的近接度により区分している。

本邦以外の区分に属する主な国又は地域

(1) 米大陸.....米国、カナダ、メキシコ

(2) 欧州.....ドイツ、イギリス、フランス、イタリア、ベルギー

(3) アジア他.....マレーシア、シンガポール、インドネシア、台湾、中華人民共和国

営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は、第3四半期会計期間1,648百万円であり、前連結会計年度2,602百万円である。その主なものは、親会社及び連結子会社の総務・経理部門等の管理部門に係わる費用である。

国内におけるセグメント間の内部売上高は、主として親会社からの海外販売会社に対する製品売上高であり、在外における内部売上高は、海外生産子会社からの親会社への一部製品供給による売上高である。

上記金額は消費税等抜きとなっている。

【海外売上高】

当第3四半期(自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)

(単位：百万円)

項目	販売地域	米大陸	欧州	アジア	その他	計
海外売上高		17,429	15,545	21,824	7,326	62,125
連結売上高		-	-	-	-	80,292
連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)		21.7	19.4	27.2	9.1	77.4

前連結会計年度(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)

(単位：百万円)

項目	販売地域	米大陸	欧州	アジア	その他	計
海外売上高		28,994	25,181	29,762	7,234	91,172
連結売上高		-	-	-	-	117,838
連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)		24.6	21.4	25.3	6.1	77.4

- (注) 国又は地域の区分は、地理的近接度により区分している。
本邦以外の区分に属する主な地域又は国は次のとおりである。
- (1)米大陸.....米国、カナダ、メキシコ
(2)欧州.....ドイツ、イギリス、フランス、イタリア、オランダ、ベルギー、スペインおよびロシア他欧州諸国
(3)アジア.....台湾、韓国、中華人民共和国、シンガポール、インドネシア、タイおよびその他のアジア諸国
(4)その他.....オーストラリア、ニュージーランドおよびその他の地域
- 海外売上高は、親会社及び海外連結子会社の売上高の合計額(ただし、連結会社間の内部売上高を除く)である。
上記金額は消費税等抜きとなっている。