

## 平成 20 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況

平成 20 年 1 月 31 日

上場会社名 株式会社セガトイズ 上場取引所 JASDAQ  
 コード番号 7842 URL <http://www.segatoys.co.jp>  
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 國分 功  
 問合せ先責任者 役職名 取締役 財務経理部長 氏名 山重 佳治 TEL (03) 5822 - 6244

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成 20 年 3 月期第 3 四半期の連結業績 (平成 19 年 4 月 1 日～平成 19 年 12 月 31 日)

#### (1) 連結経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	13,513	(7.7)	△369	(-)	△358	(-)	△427	(-)
19年3月期第3四半期	12,553	(-)	600	(-)	567	(-)	304	(-)
(参考)19年3月期	15,206	(-)	333	(-)	284	(-)	114	(-)

	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
20年3月期第3四半期	△19	90	-	-
19年3月期第3四半期	14	21	13	98
(参考)19年3月期	5	33	5	25

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益につきましては、平成20年3月期第3四半期は、1株当たり四半期純損失が計上されているため記載しておりません。

2 平成19年3月期より新たに連結決算を開始しているため、平成19年3月期及び平成19年3月期第3四半期の対前年増減率及び対前年四半期増減率は記載しておりません。

#### (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		%	円	銭	
20年3月期第3四半期	9,505		3,802		40.0	176	89	
19年3月期第3四半期	8,375		4,502		53.7	209	58	
(参考)19年3月期	7,201		4,336		60.2	201	81	

#### (3) 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	
20年3月期第3四半期	△1,544		△452		2,032		1,034	
19年3月期第3四半期	△1,235		△401		355		987	
(参考)19年3月期	△113		△775		△386		988	

## 2. 平成 20 年 3 月期の連結業績予想 (平成 19 年 4 月 1 日～平成 20 年 3 月 31 日)

【参考】

(%表示は、対前期増減率)

	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
通 期	16,500	( 8.5)	△696	( - )	△700	( - )	△754	( - )	△35	10

(注) 上記予想は、平成 19 年 10 月 31 日発表の業績予想を修正しております。修正の理由等については、別途本日発表の「平成 20 年 3 月期通期業績予想および期末配当予想の修正について」をご参照ください。

## 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
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
- (3) 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

〔(注) 詳細は、4 ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。〕

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係わる本資料の発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績等は、経済情勢、市場動向など様々な要因により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3四半期(平成19年4月1日から平成19年12月31日まで)におきましては、中期経営方針である「新しいTOYメーカーとしてのビジネスモデルの確立」を目指し事業を展開してまいりました。

国内販売につきましては、「グランドピアニスト」等の大人向けの高額商品は、市場では高い評価を得たものの、最大の商戦期であるクリスマス商戦においては、計画を下回る結果となりました。また、NEWコンテンツビジネス関連における男児キャラクター製品及びエデュテイメント関連が計画を大幅に下回る結果となりました。

他方海外販売につきましては、引続きidogシリーズが順調に推移するとともに、「爆丸」が韓国・カナダ市場においてヒットしたこともあり、売上高は対前年同期比26.6%増の4,997百万円(内、(株)タイヨ一分493百万円)と好調に推移いたしました。

これらの結果、当第3四半期における連結業績は、売上高につきましては昨年2月に設立した(株)タイヨ一の売上高(1,892百万円)が加わったこともあり13,513百万円(前年同期比7.7%増)となりました。

損益に関しましては利益率の高い国内販売が不振であったこと及び不良在庫の処分損587百万円を取り込んだ結果、営業損失369百万円(前年同期は営業利益600百万円)、経常損失358百万円(前年同期は経常利益567百万円)、四半期純損失427百万円(前年同期は四半期純利益304百万円)となりました。

## 2. 連結財政状態に関する定性的情報

## ① 当第3四半期財政状態の変動

当第3四半期末の総資産は前連結会計年度末に比べて2,303百万円増加し、9,505百万円となりました。これは、営業取引に伴う受取手形及び売掛金が1,977百万円増加し、たな卸資産が238百万円増加したこと等によるものであります。また、負債合計額は前連結会計年度末比2,837百万円増加し、5,702百万円となりました。これは主に、短期借入金が2,300百万円増加したことによるものであります。純資産の部では、純資産合計額が前連結会計年度末に比べて533百万円減少し、3,802百万円となりました。これは主に、四半期純損失427百万円及び剰余金の配当107百万円によるものであります。

## ② 当第3四半期キャッシュ・フローの状況

当第3四半期(平成19年4月1日から平成19年12月31日まで)における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、営業活動により1,544百万円、投資活動により452百万円の資金を使用し、財務活動により2,032百万円の資金を得た結果、前期末比45百万円増加し1,034百万円となりました。

## (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期における営業活動の結果、使用した資金は1,544百万円(前年同期は1,235百万円の支出)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純損失378百万円を計上した半面、減価償却費を418百万円計上し、仕入債務が559百万円増加しましたが、売上債権が1,977百万円増加したこと等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3四半期における投資活動の結果、使用した資金は452百万円(前年同期は401百万円の支出)となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出399百万円及びソフトウェア等無形固定資産の取得による支出47百万円等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3四半期における財務活動の結果、得た資金は2,032万円（前年同期は355百万円の収入）となりました。これは主に長期借入金の返済による支出130百万円、社債の償還による支出35百万円及び配当金の支払額が104百万円生じた反面、短期借入金が2,300百万円増加したこと等によるものであります。

## 3. 連結業績予想に関する定性的情報

当第3四半期における業績の進捗と第4四半期（1月～3月）の動向を勘案し、業績予想の見直しを行った結果、平成19年10月31日に発表いたしました平成20年3月期の業績予想を下記の通りに修正いたします。

平成20年3月期連結業績予想の修正（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(単位：百万円)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
前回発表予想 (A)	17,500	302	300	116
今回修正予想 (B)	16,500	△696	△700	△754
増減額 (B-A)	△1,000	△998	△1,000	△870
増減率	△5.7%	—	—	—
(ご参考) 前期実績 (平成19年3月通期)	15,206	333	284	114

修正の理由に等につきましては、別途本日発表の「平成20年3月期 通期業績予想（連結・個別）及び期末配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

## 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) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

- ① たな卸資産の計上は帳簿棚卸高によっております。
- ② その他影響額が僅少なものは、一部簡便的な方法によっております。

## (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません。

## 5. (要約) 四半期連結財務諸表

## (1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 〔平成19年3月期〕 第3四半期末	当四半期末 〔平成20年3月期〕 第3四半期末	増 減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
<b>(資産の部)</b>					
<b>I 流動資産</b>					
1 現金及び預金	994,562	1,041,069	46,507	4.7	994,798
2 受取手形及び売掛金	4,503,010	4,889,091	386,080	8.6	2,911,462
3 たな卸資産	1,174,678	1,531,730	357,051	30.4	1,292,757
4 繰延税金資産	97,587	68,180	△29,406	△30.1	65,314
5 その他	284,236	399,777	115,541	40.7	249,746
貸倒引当金	△5,879	△8,711	△2,832	48.2	△3,853
流動資産合計	7,048,196	7,921,138	872,941	12.4	5,510,226
<b>II 固定資産</b>					
1 有形固定資産	511,552	581,263	69,710	13.6	668,611
2 無形固定資産	27,885	185,695	157,809	565.9	193,755
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	543,203	514,309	△28,893	△5.3	540,586
(2) 繰延税金資産	47,816	91,764	43,947	91.9	86,305
(3) その他	203,274	227,349	24,074	11.8	220,273
貸倒引当金	△6,200	△16,465	△10,265	165.6	△17,945
投資その他の資産合計	788,095	816,959	28,864	3.7	829,220
固定資産合計	1,327,533	1,583,918	256,384	19.3	1,691,587
資産合計	8,375,730	9,505,056	1,129,326	13.5	7,201,814

科 目	前年同四半期末	当四半期末	増 減		(参考) 前期末
	(平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末)	(平成 20 年 3 月期 第 3 四半期末)	金 額	増減率	(平成 19 年 3 月期末) 金 額
<b>(負債の部)</b>					
<b>I 流動負債</b>					
1 支払手形及び買掛金	1,584,529	1,656,711	72,182	4.6	1,097,006
2 短期借入金	600,000	2,330,000	1,730,000	288.3	30,000
3 一年内返済予定 長期借入金	260,000	60,000	△200,000	△76.9	160,000
4 一年内償還予定社債	50,000	500,000	450,000	900.0	50,000
5 未払費用	425,823	555,223	129,400	30.4	346,288
6 未払法人税等	230,070	54,921	△175,149	△76.1	117,194
7 その他	154,192	536,223	382,030	247.8	541,466
流動負債合計	3,304,616	5,693,080	2,388,464	72.3	2,341,955
<b>II 固定負債</b>					
1 社債	500,000	—	△500,000	△100.0	485,000
2 長期借入金	60,000	—	△60,000	△100.0	30,000
3 その他	9,000	9,500	500	5.6	8,500
固定負債合計	569,000	9,500	△559,500	△98.3	523,500
負債合計	3,873,616	5,702,580	1,828,964	47.2	2,865,455
<b>(純資産の部)</b>					
<b>I 株主資本</b>					
1 資本金	1,726,900	1,729,924	3,024	0.2	1,728,671
2 資本剰余金	1,747,046	1,750,070	3,024	0.2	1,748,817
3 利益剰余金	1,047,132	322,234	△724,897	△69.2	857,265
株主資本合計	4,521,079	3,802,229	△718,849	△15.9	4,334,754
<b>II 評価・換算差額等</b>					
1 その他有価証券 評価差額金	△22,996	△237	22,758	△99.0	△535
2 繰延ヘッジ損益	—	△326	△326	—	—
3 為替換算調整勘定	1,520	△8	△1,528	—	1,100
評価・換算差額等合計	△21,476	△572	20,903	△97.3	564
<b>III 少数株主持分</b>					
	2,510	819	△1,691	△67.4	1,039
純資産合計	4,502,113	3,802,476	△699,637	△15.5	4,336,358
負債純資産合計	8,375,730	9,505,056	1,129,326	13.5	7,201,814

## (2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 〔平成 19 年 3 月期〕 第 3 四半期	当四半期 〔平成 20 年 3 月期〕 第 3 四半期	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	12,553,375	13,513,903	960,527	7.7	15,206,954
II 売上原価	8,827,769	10,287,111	1,459,341	16.5	10,827,776
売上総利益	3,725,606	3,226,792	△498,814	△13.4	4,379,177
III 販売費及び一般管理費	3,125,479	3,596,214	470,735	15.1	4,046,167
営業利益 または営業損失(△)	600,126	△369,422	△969,549	—	333,010
IV 営業外収益	13,566	39,627	26,060	192.1	16,676
V 営業外費用	46,247	28,860	△17,387	△37.6	65,151
経常利益 または経常損失(△)	567,445	△358,656	△926,101	—	284,535
VI 特別利益	—	1,479	1,479	—	—
VII 特別損失	—	20,884	20,884	—	28,215
税金等調整前四半期(当期)純 利益または税金等調整前四半 期純損失(△)	567,445	△378,060	△945,505	—	256,320
税金費用	265,554	49,777	△215,777	△81.3	145,768
少数株主利益 または少数株主損失(△)	△2,121	△219	1,902	89.7	△3,592
四半期(当期)純利益 または四半期純損失(△)	304,011	△427,618	△731,630	—	114,144

## (3) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位: 千円)

	前年同四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	当四半期 (平成 20 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
区 分	金 額	金 額	金 額
<b>I 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 (△純損失)	567,445	△378,060	256,320
2 減価償却費	257,588	418,549	378,241
3 役員退職慰労金引当金の減少額	△72,865	—	△72,865
4 支払利息及び社債利息	14,948	18,298	19,547
5 売上債権の減少額(△増加額)	△1,574,813	△1,977,628	156,132
6 たな卸資産の増加額	△245,624	△238,972	△134,055
7 仕入債務の増加額(△減少額)	17,156	559,704	△505,607
8 未払費用の増加額(△減少額)	84,299	203,176	△18,886
9 その他	△95,142	△36,753	12,139
小 計	△1,047,007	△1,431,685	90,966
10 利息及び配当金の受取額	11,321	13,929	12,297
11 利息及び社債利息の支払額	△11,397	△14,209	△19,584
12 法人税等の支払額	△185,317	△112,454	△194,694
13 その他	△2,625	—	△2,625
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,235,025	△1,544,420	△113,639
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 有形固定資産の取得による支出	△292,574	△399,963	△505,126
2 無形固定資産の取得による支出	△9,304	△47,932	△13,011
3 新規連結子会社の取得による支出	—	—	△152,813
4 出資金の増加額	△100,000	—	△100,000
5 その他	785	△5,075	△4,465
投資活動によるキャッシュ・フロー	△401,093	△452,970	△775,416
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 短期借入金の増加額	600,000	2,300,000	—
2 長期借入金の返済による支出	△130,000	△130,000	△260,000
3 社債の償還による支出	△35,000	△35,000	△50,000
4 株式の発行による収入	25,268	2,345	28,429
5 配当金の支払額	△104,502	△104,723	△104,694
財務活動によるキャッシュ・フロー	355,766	2,032,622	△386,265
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	10,365	10,589	6,019
<b>V 現金及び現金同等物の増加額 または減少額(△)</b>	△1,269,987	45,821	△1,269,301
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	2,257,629	988,327	2,257,629
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	987,642	1,034,148	988,327



## 〔事業の種類別セグメント情報〕

前第 3 四半期(自 平成18年 4 月 1 日 至 平成18年12月31日)、当第 3 四半期(自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年12月31日)及び前連結会計年度(自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日)

当社連結グループは、玩具の企画、開発及び販売を主たる事業としておりますが、当該事業の売上高、営業利益及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合が、いずれも90%を超えているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

## 〔所在地別セグメント情報〕

前第 3 四半期(自 平成18年 4 月 1 日 至 平成18年12月31日)、当第 3 四半期(自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年12月31日)及び前連結会計年度(自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日)

当社連結グループは、在外子会社が 1 社存在しますが、当該所在地における売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額に占める割合が、いずれも10%未満のため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

## 〔海外売上高〕

前第 3 四半期(自 平成18年 4 月 1 日 至 平成18年12月31日)

	北米	アジア	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	3,078,437	318,738	531,514	17,931	3,946,621
II 連結売上高(千円)	—	—	—	—	12,553,375
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	24.5	2.5	4.2	0.1	31.4

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的接近度によっております。

2 本国以外の区分に属する主な国又は地域

- (1) 北米……………米国、カナダ、メキシコ
- (2) アジア……………香港、台湾、韓国
- (3) ヨーロッパ……………イギリス、フランス、オランダ
- (4) その他の地域……………オーストラリア

当第 3 四半期(自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年12月31日)

	北米	アジア	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	3,195,620	818,857	981,587	1,319	4,997,384
II 連結売上高(千円)	—	—	—	—	13,513,903
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	23.6	6.1	7.3	0.0	37.0

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的接近度によっております。

2 本国以外の区分に属する主な国又は地域

- (1) 北米……………米国、カナダ
- (2) アジア……………香港、台湾、韓国
- (3) ヨーロッパ……………イギリス、フランス、ドイツ、イタリア
- (4) その他の地域……………ニュージーランド

(参考) 前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

	北米	アジア	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	3,986,125	374,010	567,879	24,723	4,952,738
II 連結売上高(千円)	—	—	—	—	15,206,954
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	26.2	2.5	3.7	0.2	32.6

(注) 1 国又は地域の区分は、地理的接近度によっております。

2 本国以外の区分に属する主な国又は地域

- (1) 北米……………米国、カナダ
- (2) アジア……………香港、台湾、韓国
- (3) ヨーロッパ……………イギリス、フランス、ドイツ
- (4) その他の地域……………オーストラリア

〔売上高に関する補足情報〕

平成20年3月期第3四半期における連結売上高の状況は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

事業の種類別 セグメントの名称	品目別分類	前年同四半期	当四半期
		〔平成19年3月期 第3四半期〕	〔平成20年3月期 第3四半期〕
玩具事業	エデュテイメント関連	2,203	912
	ファミリーエンターテイメント関連	5,878	6,039
	NEWコンテンツビジネス関連	3,099	4,109
	その他	1,030	2,293
	計	12,211	13,356
その他事業	ライセンスビジネス、携帯コンテンツ配信、ソフトウェア開発他	341	157
合 計		12,553	13,513