

平成 19 年 2 月期

## 第 3 四半期財務・業績の概況（非 連 結）



平成 19 年 1 月 10 日

上 場 会 社 名 コーナン商事株式会社

(コード番号：7516 東京・大阪第一部)

(URL <http://www.hc-kohnan.com/>)

代表者 代表取締役社長 疋田 耕造

TEL (072) 274 - 1621(代表)

問合せ先責任者 常務取締役執行役員 経理部長 稲垣 忠

## 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

影響額が僅少なものにつきましては、一部簡便な方法を採用しております。

会計処理の方法の変更の有無 有

当四半期決算の数値については、監査法人の監査は受けておりません。

## 2 平成 19 年 2 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 3 月 1 日～平成 18 年 11 月 30 日）

## (1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨表示)

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 2 月期第 3 四半期	206,040	( 2.2 )	4,022	( 9.2 )	2,445	( 33.7 )
18 年 2 月期第 3 四半期	201,563	( 11.1 )	4,432	( 0.7 )	3,689	( 1.2 )
(参考) 18 年 2 月期	268,167	( 10.0 )	4,858	( 3.0 )	4,502	( 6.3 )

	四半期(当期)純利益		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	
	百万円	%	円	銭	円	銭
19 年 2 月期第 3 四半期	2,860	( 239.5 )	104	19		
18 年 2 月期第 3 四半期	2,050	( 5.0 )	83	40	80	69
(参考) 18 年 2 月期	2,353	( 16.4 )	91	45	89	17

(注) 期中平均株式数 19 年 2 月期第 3 四半期 27,456,143 株 18 年 2 月期第 3 四半期 24,580,652 株  
18 年 2 月期 25,288,889 株

売上高、営業利益、経常利益、四半期(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率

## 【経営成績の進捗状況に関する定性的情報等】

ホームセンター業界では市場規模の伸びが鈍る一方で、大手各社の出店意欲は旺盛であり、オーバーストア化に拍車がかかっております。また、同業だけでなく異業種からの参入もあり、過当競争は益々激しさを増してきております。

この様な状況のもと、当第 3 四半期にホームセンター 9 店舗（東京都、神奈川県、愛知県、大阪府、兵庫県、広島県、徳島県）及びローカル・カントリー立地の「ホームストック」7 店舗を出店した他、既存店の合理化のため 7 店舗を閉店したため、1 1 月末現在の店舗数は 2 1 3 店舗（うち、ホームストックは 5 5 店舗）となりました。

この結果、当第 3 四半期の売上高は 206,040 百万円(前年同四半期比 2.2%増加)うち既存店売上高は 191,366 百万円(前年同四半期比 1.5%減少)となりました。全体の売上高は増加したものの、春先の売上不振の影響が大きく響き、既存店客数が 2.9%の減少となり、既存店売上高は前年同四半期を下回りました。

また、前事業年度末に子会社の大阪エイチシー(株)より輸入部門を承継し、当社にて直接輸入業務を行うようになったことに伴い、従来輸入品の仕入原価に含まれていた運送費等は仕入原価に含めず経費として処理することといたしました。この結果、売上総利益率は 29.3%と前年同四半期比 0.4 ポイント改善しましたが、輸入業務にかかる運送費等の経費及び新規出店に伴う賃借料が増え、販売費及び一般管理費が前年同四半期比 6.0%増加したことにより、営業利益は 4,022 百万円(前年同四半期比 9.2%減少)となり、経常利益もデリバティブ評価損 548 百万円を計上したことにより 2,445 百万円(前年同四半期比 33.7%減少)となり、いずれも前年同四半期より減少しました。

更に、当事業年度より適用となる減損会計による損失 3,956 百万円を特別損失に計上した結果、当四半期純損失は 2,860 百万円(前年同四半期は 2,050 百万円の利益)と大幅な赤字となりました。

## (2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨表示)

	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
19年2月期第3四半期	207,645	44,177	21.3	1,608	91
18年2月期第3四半期	217,272	47,839	22.0	1,742	58
(参考) 18年2月期	204,392	48,416	23.7	1,762	13
(注) 期末発行済株式数	19年2月期第3四半期	27,457,785株	18年2月期第3四半期	27,453,225株	
	18年2月期	27,452,797株			
期末自己株式数	19年2月期第3四半期	83,455株	18年2月期第3四半期	88,015株	
	18年2月期	88,443株			

## (3) キャッシュ・フローの状況

(百万円未満切捨表示)

	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
19年2月期第3四半期	3,523	4,546	545	3,383
18年2月期第3四半期	10,562	15,358	12,669	11,165
(参考) 18年2月期	1,124	17,935	16,649	3,861

## 【財政状態の変動状況に関する定性的情報等】

## (財政状態の変動状況)

当第3四半期末の総資産は前期末より3,253百万円増加し、207,645百万円となりました。売掛金が1,207百万円、棚卸資産が5,530百万円増加しましたが、減損会計の適用により有形固定資産が4,287百万円減少しております。

当第3四半期末の純資産は44,177百万円で、自己資本比率は前期末より2.4ポイント減少し、21.3%となりました。

## (キャッシュ・フローの状況)

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純損失が1,935百万円となりましたが、減価償却費と減損損失の計上が3,569百万円と3,956百万円あり、その他仕入債務の増加4,992百万円、売上債権の増加1,207百万円、棚卸資産の増加5,530百万円などにより、3,523百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、主に有形固定資産の取得による支出6,635百万円とセール・アンド・リースバックに伴う有形固定資産の売却による収入2,999百万円により、4,546百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、新規の借入を抑制したことにより545百万円の収入となりました。

これらの結果、当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は、前期末に比べ477百万円減少し、3,383百万円となりました。

## 3 .19年2月期の業績予想(平成18年3月1日～平成19年2月28日)

	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益
	百万円	百万円	百万円
通 期	273,900	3,800	200

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 7円28銭

## 【業績予想に関する定性的情報等】

## (固定資産の売却について)

既に公表済みの土地の売却取引は、平成18年12月に引渡済みであり、売却益39億円を計上しております。

(注) 上記予想は、現時点において入手可能な情報に基づき作成したものであり、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場合があります。

## 4. 財務諸表

## (1)比較貸借対照表(未監査)

(百万円未満切捨)

科 目	期 別	前第3四半期末 (平成17年11月30日現在)	当第3四半期末 (平成18年11月30日現在)	前事業年度末 (平成18年2月28日現在)
		金 額	金 額	金 額
( 資 産 の 部 )				
流 動 資 産				
1. 現 金 及 び 預 金		11,165	3,402	3,880
2. 売 掛 金		2,672	3,170	1,962
3. た な 卸 資 産		58,683	59,937	54,407
4. 繰 延 税 金 資 産		945	1,047	1,047
5. そ の 他		8,369	6,011	6,036
6. 貸 倒 引 当 金		7	7	9
流 動 資 産 合 計		81,828	73,561	67,325
固 定 資 産				
1. 有 形 固 定 資 産				
(1) 建 物		57,770	56,296	58,059
(2) 土 地		19,424	18,211	20,660
(3) そ の 他		8,091	7,623	7,700
有 形 固 定 資 産 合 計		85,287	82,131	86,419
2. 無 形 固 定 資 産				
3. 投 資 そ の 他 の 資 産				
(1) 投 資 有 価 証 券		2,089	1,844	2,501
(2) 繰 延 税 金 資 産		80	498	
(3) 差 入 保 証 金		36,400	37,748	37,312
(4) そ の 他		7,267	7,398	6,474
(5) 貸 倒 引 当 金		51	54	55
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		45,786	47,436	46,233
固 定 資 産 合 計		135,443	134,084	137,066
資 産 合 計		217,272	207,645	204,392

(百万円未満切捨)

科 目	期 別	前第3四半期末 (平成17年11月30日現在)	当第3四半期末 (平成18年11月30日現在)	前事業年度末 (平成18年2月28日現在)
		金 額	金 額	金 額
( 負 債 の 部 )				
流 動 負 債				
1. 買 掛 金		41,109	29,558	24,565
2. 短 期 借 入 金			9,000	9,000
3. 1年以内返済予定長期借入金		25,084	31,727	26,987
4. 未 払 法 人 税 等		1,069	283	1,576
5. 賞 与 引 当 金		1,478	1,571	944
6. 閉店等損失引当金			122	432
7. そ の 他		8,971	8,608	7,822
流 動 負 債 合 計		77,712	80,872	71,327
固 定 負 債				
1. 長 期 借 入 金		76,177	65,576	69,298
2. 繰 延 税 金 負 債				48
3. 退 職 給 付 引 当 金		5		9
4. 受 入 保 証 金		12,008	13,432	11,832
5. そ の 他		3,528	3,587	3,459
固 定 負 債 合 計		91,719	82,596	84,648
負 債 合 計		169,432	163,468	155,975
( 資 本 の 部 )				
資 本 金				
資 本 剰 余 金				
1. 資 本 準 備 金		14,232		14,232
2. そ の 他 資 本 剰 余 金		23		23
資 本 剰 余 金 合 計		14,256		14,256
利 益 剰 余 金				
1. 利 益 準 備 金		111		111
2. 任 意 積 立 金		17,330		17,330
3. 四半期(当期)未処分利益		2,086		2,390
利 益 剰 余 金 合 計		19,528		19,832
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		182		456
自 己 株 式		125		126
資 本 合 計		47,839		48,416
負 債 及 び 資 本 合 計		217,272		204,392

(百万円未満切捨)

科 目	期 別	前第3四半期末 (平成17年11月30日現在)	当第3四半期末 (平成18年11月30日現在)	前事業年度末 (平成18年2月28日現在)
		金 額	金 額	金 額
( 純 資 産 の 部 )				
株 主 資 本				
1. 資 本 金			13,997	
2. 資 本 剰 余 金			14,256	
3. 利 益 剰 余 金			16,436	
4. 自 己 株 式			119	
株 主 資 本 合 計			44,571	
評 価 ・ 換 算 差 額 等				
1. その他有価証券評価差額金			80	
2. 繰延ヘッジ損益			313	
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計			394	
純 資 産 合 計			44,177	
負 債 、 純 資 産 合 計			207,645	

## (2)比較損益計算書(未監査)

(百万円未満切捨)

科 目	期 別		当 第 3 四 半 期 (自平成18年 3月 1日 至平成18年11月30日)		前 事 業 年 度 (自平成17年3月 1日 至平成18年2月28日)	
	前 第 3 四 半 期 (自平成17年 3月 1日 至平成17年11月30日)		金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売 上 高	201,563	100.0	206,040	100.0	268,167	100.0
売 上 原 価	143,258	71.1	145,703	70.7	191,539	71.4
売 上 総 利 益	58,305	28.9	60,337	29.3	76,628	28.6
賃 貸 収 入	4,540	2.3	5,632	2.7	6,290	2.3
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	58,413	29.0	61,946	30.1	78,060	29.1
営 業 利 益	4,432	2.2	4,022	1.9	4,858	1.8
営 業 外 収 益	( 837 )	( 0.4 )	( 735 )	( 0.4 )	( 1,758 )	( 0.7 )
受 取 利 息 及 び 配 当 金	108		136		171	
そ の 他	729		598		1,587	
営 業 外 費 用	( 1,579 )	( 0.8 )	( 2,313 )	( 1.1 )	( 2,114 )	( 0.8 )
支 払 利 息	1,429		1,526		1,927	
そ の 他	150		787		187	
経 常 利 益	3,689	1.8	2,445	1.2	4,502	1.7
特 別 利 益	( 231 )	( 0.1 )	( 502 )	( 0.3 )	( 616 )	( 0.2 )
投 資 有 価 証 券 売 却 益			158		12	
固 定 資 産 売 却 益					376	
受 入 保 証 金 解 約 益	180				180	
デ リ バ テ ィ ブ 解 約 益			160			
賃 借 契 約 解 除 益			183			
そ の 他	50				45	
特 別 損 失	( 180 )	( 0.1 )	( 4,882 )	( 2.4 )	( 729 )	( 0.3 )
固 定 資 産 除 却 損	177		407		297	
減 損 損 失			3,956			
閉 店 等 損 失 引 当 金 繰 入 額			285		432	
退 職 年 金 解 約 損			227			
そ の 他	2		5			
税 金 等 調 整 前 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	3,740	1.8	1,935	0.9	4,388	1.6
税 金 費 用	1,690	0.8	925	0.5	2,034	0.7
四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	2,050	1.0	2,860	1.4	2,353	0.9
前 期 繰 越 利 益	252				252	
中 間 配 当 額	216				216	
四 半 期 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益	2,086				2,390	

## (3)株主資本等変動計算書(未監査)

(百万円未満切捨)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成 18 年 2 月 28 日残高	13,997	14,256	19,832	126	47,959
当四半期変動額					
剰余金の配当			494		494
役員賞与金			41		41
四半期純損失			2,860		2,860
自己株式の取得				1	1
自己株式の処分		0		8	8
株主資本以外の項目の 当四半期変動額(純額)					
当四半期変動額合計		0	3,395	7	3,388
平成 18 年 11 月 30 日残高	13,997	14,256	16,436	119	44,571

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算差 額等合計	
平成 18 年 2 月 28 日残高	456		456	48,416
当四半期変動額				
剰余金の配当				494
役員賞与金				41
四半期純損失				2,860
自己株式の取得				1
自己株式の処分				8
株主資本以外の項目の 当四半期変動額(純額)	537	313	850	850
当四半期変動額合計	537	313	850	4,239
平成 18 年 11 月 30 日残高	80	313	394	44,177

## (4) 比較キャッシュ・フロー計算書(未監査)

(百万円未満切捨)

科 目	期 別	前 第 3 四 半 期	当 第 3 四 半 期	前 事 業 年 度
		(自 平成17年 3月 1日 至 平成17年11月30日)	(自 平成18年 3月 1日 至 平成18年11月30日)	(自 平成17年3月 1日 至 平成18年2月28日)
		金 額	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		3,740	1,935	4,388
減価償却費		3,636	3,569	4,992
閉店等損失引当金の増加・減少( )額			309	432
退職給付引当金の増加・減少( )額		1	9	4
受取利息及び受取配当金		108	136	171
支払利息		1,429	1,526	1,927
固定資産売却益				376
固定資産除却損		177	407	297
減損損失			3,956	
売上債権の増加額		1,134	1,207	425
たな卸資産の増加額		8,555	5,530	4,171
仕入債務の増加・減少( )額		14,420	4,992	2,548
その他の		438	2,067	772
役員賞与の支払額		35	41	35
小計		14,009	7,349	5,087
利息及び配当金の受取額		50	39	113
利息の支払額		1,298	1,466	1,816
法人税等の支払額		2,198	2,399	2,259
営業活動によるキャッシュ・フロー		10,562	3,523	1,124
投資活動によるキャッシュ・フロー				
有形固定資産の取得による支出		12,090	6,635	17,394
有形固定資産の売却による収入			2,999	2,947
差入保証金の差入れによる支出		3,215	1,727	3,649
差入保証金の返還による収入		777	838	1,037
受入保証金の受入れによる収入		2,510	2,083	2,488
受入保証金の返還による支出		354	394	480
その他の		2,985	1,710	2,884
投資活動によるキャッシュ・フロー		15,358	4,546	17,935
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入れによる収入		55,500	88,000	64,500
短期借入金の返済による支出		73,500	88,000	73,500
長期借入れによる収入		39,000	20,000	40,500
長期借入金の返済による支出		12,949	18,981	19,426
社債の発行による収入		5,000		5,000
配当金の支払額		389	480	431
その他の		8	7	7
財務活動によるキャッシュ・フロー		12,669	545	16,649
現金及び現金同等物の増加・減少( )額		7,873	477	161
会社分割による現金及び現金同等物の増加額				730
現金及び現金同等物の期首残高		3,292	3,861	3,292
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高		11,165	3,383	3,861