

平成16年12月期

第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成16年11月11日

会社名 日本ライオン株式会社  
コード番号 2703

登録銘柄  
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.lite-on.co.jp/>)

代表者役職名 代表取締役社長  
氏名 遠藤 榮之進  
問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長  
氏名 松田 憲明

TEL (03) 3239 - 6788

1. 四半期財務・業績の概況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  
(内容) 税効果会計及び法人税等の計上基準等において簡便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 : 無

2. 平成16年12月期 第3四半期の財務・業績の概況 (平成16年1月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績（連結）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	%
16年第3四半期	40,182	(115.6)	623	(162.0)	869	(747.2)
15年第3四半期	18,637	( )	237	( )	102	( )
(参考)15年12月期	28,504		403		174	

	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
16年第3四半期	561	(2,007.5)	103.51		102.46	
15年第3四半期	26	( )	5.09		4.96	
(参考)15年12月期	86		13.39		13.02	

(注) ( )内のパーセント表示は、前年同四半期比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]

当第3四半期のわが国経済は、アジア向けを中心とした輸出の増加や企業収益の改善による設備投資の増加、雇用情勢の改善など緩やかな回復基調がより鮮明になってきましたが、後半では、急激な原油価格の高騰や世界情勢不安などにより景気の先行きは依然として不透明なものとなっております。

このような状況の中、情報通信関連事業の液晶モニターの販売及び香港子会社でのプリンターの製造受託サービス(EMS関連事業)を中心に売上高、利益ともに概ね堅調に推移した結果、売上高は401億82百万円(前年同期比115.6%増)営業利益は6億23百万円(前年同期比162.0%増)となりました。

経常利益、第3四半期純利益につきましては、通貨オプション取引の時価評価に係るオプション評価損益が、大幅に改善し、2億15百万円のオプション評価益(前年同期では1億39百万円のオプション評価損)を計上した結果、経常利益は8億69百万円、第3四半期純利益は5億61百万円となり、計画を大幅に上回る数値で推移しております。

事業の種類別セグメントの売上実績は以下の通りです。

(百万円未満切捨表示)

	16年第3四半期		対前年同 期増減率	15年第3四半期		(参考)15年12月期	
	金額	構成比(%)		金額	構成比(%)	金額	構成比(%)
情報通信関連事業	12,223	30.4	541.2	1,906	10.2	5,302	18.6
一般電子部品事業	13,963	34.8	32.6	10,533	56.5	14,331	50.3
半導体関連事業	2,304	5.7	35.1	1,705	9.2	2,383	8.4
EMS関連事業	11,657	29.0	159.7	4,488	24.1	6,482	22.7
その他	34	0.1	1,178.0	2	0.0	5	0.0
合計	40,182	100.0	115.6	18,637	100.0	28,504	100.0

## (2) 財政状態（連結）の変動状況

	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
16年第3四半期	15,191	2,148	14.2	361.42
15年第3四半期	8,370	1,282	15.3	243.19
(参考)15年12月期	10,301	1,323	12.8	245.61

[財務状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

前連結会計年度末と比較した当第3四半期末の財政状態は以下の通りです。資産合計は、売掛債権の増加（44億51百万円）により48億89百万円増加し、151億91百万円となりました。負債合計は、買掛金の増加（25億54百万円）、短期借入金の増加（6億10百万円）等により40億64百万円増加の130億42百万円となりました。資本合計は、公募増資による資本金及び資本剰余金の増加（3億円）や利益剰余金の増加（4億91百万円）等により8億25百万円増加の21億48百万円となりました。

## 3. 平成16年12月期の連結業績予想（平成16年1月1日～平成16年12月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	51,000	682	453

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 76円 66銭

[連結業績予想に関する定性的情報等]

売上高につきましては概ね計画通りに推移しております。経常利益及び当期純利益に関しては、当第3四半期（平成16年1月1日～平成16年9月30日）までに計画を大幅に上回っておりますが、この主な要因は、通貨オプション取引の時価評価に係るオプション評価損益を2億15百万円計上しているため（9月末レート 1US\$=111.05円）であり、急激な円高によっては、オプション評価益が大幅に減少及び外貨建債権の為替差損が発生する可能性があります。

したがって、平成16年12月期の連結業績予想につきましては、最近の為替動向（1US\$ = 105.00円を想定）を踏まえ、平成16年8月3日に公表した数値を変更しておりません。

(業績見通しの内訳)

(単位：百万円)

	前回発表予想	1～9月実績	10～12月予想	今回修正予想	増減率	増減額
売上高	51,000	40,182	10,818	51,000	100.0	
売上総利益	2,502	1,964	589	2,553	102.0	51
販売管理費	1,892	1,341	562	1,903	100.6	11
営業利益	609	623	27	650	106.7	41
営業外収益	149	321	200	121	81.2	28
(内、為替差損益)	9	73	85	12		21
(内、オプション評価損益)	110	215	115	100	90.9	10
営業外費用	77	75	15	90	116.9	13
経常利益	682	869	187	682	100.0	
当期純利益	453	561	108	453	100.0	

上記の業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。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可能性があります。

1. 第3四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期 連結会計期間末 (平成15年9月30日現在)		当第3四半期 連結会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
・ 流動資産						
1. 現金及び預金	1,259,243		1,367,184		1,238,044	
2. 受取手形及び売掛金	5,142,612		11,595,904		7,144,899	
3. たな卸資産	807,685		1,068,168		728,011	
4. その他	264,015		264,020		289,370	
貸倒引当金	9,756		5,653		18,649	
流動資産合計	7,463,800	89.2	14,289,624	94.1	9,381,675	91.1
・ 固定資産						
1. 有形固定資産	507,936	6.1	498,929	3.3	498,879	4.8
2. 無形固定資産	93,280	1.1	69,036	0.4	86,148	0.8
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	8,217		18,230		7,147	
(2) その他	303,174		322,698		335,037	
貸倒引当金	8,050		7,462		7,200	
投資その他の資産合計	303,341	3.6	333,465	2.2	334,984	3.3
固定資産合計	904,557	10.8	901,432	5.9	920,012	8.9
・ 繰延資産						
1. 開業費	1,769					
繰延資産合計	1,769	0.0				
資産合計	8,370,127	100.0	15,191,056	100.0	10,301,687	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	前第3四半期 連結会計期間末 (平成15年9月30日現在)		当第3四半期 連結会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年12月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
・ 流動負債						
1. 買掛金	3,450,810		8,540,272		5,986,101	
2. 短期借入金	1,300,000		1,310,117		700,000	
3. 1年以内返済予定の 長期借入金	373,000		304,094		348,000	
4. 1年以内償還予定の社債	220,000		340,000		220,000	
5. 未払法人税等	33,025		276,925		10,975	
6. 賞与引当金	56,876		60,652		28,317	
7. その他	194,917		249,334		276,613	
流動負債合計	5,628,629	67.3	11,081,397	72.9	7,570,008	73.5
・ 固定負債						
1. 社債	930,000		1,130,000		870,000	
2. 長期借入金	311,000		676,520		280,250	
3. 退職給付引当金	50,635		57,901		51,348	
4. 役員退職慰労引当金	81,974		89,415		83,818	
5. その他	85,536		7,528		123,169	
固定負債合計	1,459,147	17.4	1,961,365	12.9	1,408,587	13.7
負債合計	7,087,776	84.7	13,042,762	85.8	8,978,595	87.2
(少数株主持分)						
少数株主持分						
(資本の部)						
・ 資本金	377,555	4.5	542,590	3.6	381,635	3.7
・ 資本剰余金	285,005	3.4	449,710	3.0	289,085	2.8
・ 利益剰余金	678,766	8.1	1,230,407	8.1	738,581	7.1
・ 為替換算調整勘定	58,975	0.7	74,414	0.5	86,209	0.8
資本合計	1,282,351	15.3	2,148,293	14.2	1,323,092	12.8
負債・少数株主持分 及び資本合計	8,370,127	100.0	15,191,056	100.0	10,301,687	100.0

2. 第3四半期連結損益計算書

(単位:千円)

科 目	前第3四半期連結会計期間			当第3四半期連結会計期間			前連結会計年度の 要約連結損益計算書		
	〔自 平成15年 1月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕			〔自 平成16年 1月 1日〕 〔至 平成16年 9月30日〕			〔自 平成15年 1月 1日〕 〔至 平成15年12月31日〕		
	金	額	百分比	金	額	百分比	金	額	百分比
. 売上高		18,637,544	100.0		40,182,739	100.0		28,504,840	100.0
. 売上原価		17,301,256	92.8		38,217,807	95.1		26,570,801	93.2
売上総利益		1,336,287	7.2		1,964,931	4.9		1,934,038	6.8
. 販売費及び一般管理費		1,098,356	5.9		1,341,614	3.3		1,530,970	5.4
営業利益		237,931	1.3		623,317	1.6		403,068	1.4
. 営業外収益									
1. 受取利息	6,672			1,936			8,805		
2. 受取手数料	1,164						1,534		
3. 受取家賃収入	1,260						1,680		
4. 保険解約益	15,613			13,950			28,000		
5. 為替差益				73,731			26,985		
6. オプション評価益				215,612					
7. その他	38,555	63,265	0.4	15,799	321,030	0.8	47,942	114,948	0.4
. 営業外費用									
1. 支払利息	31,924			28,479			33,433		
2. 社債発行費	14,261			16,650			14,210		
3. 新株発行費				9,366					
4. 債権譲渡損				10,437			6,929		
5. 製品評価損							17,840		
6. オプション評価損	139,549						227,916		
7. 金利スワップ評価損	3,625						3,626		
8. その他	9,213	198,574	1.1	9,989	74,923	0.2	39,371	343,327	1.2
経常利益		102,622	0.6		869,424	2.2		174,689	0.6
. 特別利益									
1. 貸倒引当金戻入益	2,470						1,203		
2. 固定資産売却益		2,470	0.0				1,023	2,226	0.0
. 特別損失									
1. 固定資産除却損	25,200			526			24,993		
2. たな卸資産処分損				24,768					
3. 投資有価証券評価減	3,538	28,739	0.2		25,294	0.1	3,472	28,466	0.1
税金等調整前 第3四半期(当期)純利益		76,353	0.4		844,129	2.1		148,449	0.5
法人税、住民税及び事業税	59,885			285,191			51,892		
過年度法人税等				15,991			18,565		
法人税等調整額	10,184	49,700	0.3	18,759	282,423	0.7	8,475	61,981	0.2
第3四半期(当期)純利益		26,652	0.1		561,705	1.4		86,467	0.3

3. 第3四半期連結剰余金計算書

(単位：千円)

科 目	前第3四半期連結会計期間		当第3四半期連結会計期間		前連結会計年度の 連結剰余金計算書	
	〔自 平成15年 1月 1日〕 〔至 平成15年 9月30日〕		〔自 平成16年 1月 1日〕 〔至 平成16年 9月30日〕		〔自 平成15年 1月 1日〕 〔至 平成15年12月31日〕	
	金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)						
・ 資本剰余金期首残高						
資本準備金期首残高		279,310		289,085		279,310
・ 資本剰余金増加高						
1. 増資による新株式の発行			150,170			
2. ストックオプション行使 による新株の発行	5,695	5,695	10,455	160,625	9,775	9,775
・ 資本剰余金期末残高		285,005		449,710		289,085
(利益剰余金の部)						
・ 利益剰余金期首残高		730,483		738,581		730,483
・ 利益剰余金増加高						
1. 第3四半期(当期)純利益	26,652	26,652	561,705	561,705	86,467	86,467
・ 利益剰余金減少高						
1. 配当金	52,370		53,680		52,370	
2. 役員賞与	26,000	78,370	16,200	69,880	26,000	78,370
(うち監査役分)	(3,150)		(2,400)		(3,150)	
・ 利益剰余金期末残高		678,766		1,230,407		738,581

#### 4. セグメント情報

##### (1) 事業の種類別セグメント情報

前第3四半期連結会計期間（自 平成15年 1月 1日 至 平成15年 9月30日）

（単位：千円）

	情報通信 関連事業	一般電子 部品事業	半導体 関連事業	E M S 関連事業	その他	計	消去又は 全社	連結
売上高								
(1) 外部顧客に 対する売上高	1,906,371	10,533,826	1,705,716	4,488,949	2,679	18,637,544		18,637,544
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高								
計	1,906,371	10,533,826	1,705,716	4,488,949	2,679	18,637,544		18,637,544
営業費用	1,835,679	9,989,908	1,696,978	4,458,670	19,038	18,000,276	399,336	18,399,612
営業利益 又は営業損失( )	70,692	543,917	8,738	30,278	16,359	637,267	(399,336)	237,931

当第3四半期連結会計期間（自 平成16年 1月 1日 至 平成16年 9月31日）

（単位：千円）

	情報通信 関連事業	一般電子 部品事業	半導体 関連事業	E M S 関連事業	その他	計	消去又は 全社	連結
売上高								
(1) 外部顧客に 対する売上高	12,223,069	13,963,690	2,304,170	11,657,572	34,236	40,182,739		40,182,739
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高								
計	12,223,069	13,963,690	2,304,170	11,657,572	34,236	40,182,739		40,182,739
営業費用	12,088,756	13,235,221	2,288,014	11,464,884	49,300	39,126,175	433,246	39,559,422
営業利益 又は営業損失( )	134,313	728,469	16,156	192,687	15,063	1,056,563	(433,246)	623,317

前連結会計年度（自 平成15年 1月 1日 至 平成15年12月31日）

（単位：千円）

	情報通信 関連事業	一般電子 部品事業	半導体 関連事業	E M S 関連事業	その他	計	消去又は 全社	連結
売上高								
(1) 外部顧客に 対する売上高	5,302,530	14,331,003	2,383,291	6,482,712	5,303	28,504,840		28,504,840
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高								
計	5,302,530	14,331,003	2,383,291	6,482,712	5,303	28,504,840		28,504,840
営業費用	5,160,903	13,579,731	2,366,976	6,418,732	28,138	27,554,482	547,289	28,101,771
営業利益 又は営業損失( )	141,626	751,272	16,315	63,979	22,835	950,358	(547,289)	403,068

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分です。

2. 各事業区分に属する主要な製品

事業区分	主要製品
情報通信関連事業	コンタクトラバー、スイッチング電源、ADSLモデム、液晶モニター
一般電子部品事業	発光ダイオード、コンタクト・イメージ・センサー、レンズ及び化合物半導体等
半導体関連事業	リードフレーム
E M S 関連事業	電子機器の受託製造請負と関連部品等の販売
その他	石油関連商品、車載関連等

3. 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主なものは、提出会社の総務部門等一般管理部門にかかる費用であります。

前第3四半期連結会計期間 399,336 千円

当第3四半期連結会計期間 433,246 千円

前連結会計年度 547,289 千円

## (2) 所在地別セグメント情報

前第3四半期連結会計期間(自平成15年1月1日 至平成15年9月30日)

(単位:千円)

	日本	シンガポール	フィリピン	香港	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に 対する売上高	14,383,090	566,264	57,096	3,631,092	18,637,544		18,637,544
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	550,262	111,970	88,874	1,694	752,802	(752,802)	
計	14,933,353	678,235	145,970	3,632,787	19,390,346	(752,802)	18,637,544
営業費用	14,827,155	641,635	143,630	3,541,282	19,153,703	(754,090)	18,399,612
営業利益	106,198	36,599	2,340	91,505	236,643	1,287	237,931

当第3四半期連結会計期間(自平成16年1月1日 至平成16年9月30日)

(単位:千円)

	日本	シンガポール	フィリピン	香港	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に 対する売上高	29,748,965	552,153	88,631	9,792,989	40,182,739		40,182,739
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	582,145	199,500	153,401	8,049	943,097	(943,097)	
計	30,331,110	751,654	242,033	9,801,039	41,125,837	(943,097)	40,182,739
営業費用	30,029,447	707,238	188,369	9,574,547	40,499,602	(940,180)	39,559,422
営業利益	301,663	44,415	53,663	226,492	626,234	(2,917)	623,317

前連結会計年度(自平成15年1月1日 至平成15年12月31日)

(単位:千円)

	日本	シンガポール	フィリピン	香港	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に 対する売上高	22,214,879	734,948	62,722	5,492,289	28,504,840		28,504,840
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	719,147	175,194	135,099	2,147	1,031,588	(1,031,588)	
計	22,934,026	910,142	197,822	5,494,437	29,536,429	(1,031,588)	28,504,840
営業費用	22,726,682	859,286	183,177	5,372,444	29,141,591	(1,039,819)	28,101,771
営業利益	207,344	50,855	14,644	121,993	394,838	8,230	403,068

(注)1. 国又は地域の区分は、国別によっております。

2. 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及び内容については、「事業の種類別セグメント情報」の「(注)3.」と同一であります。



(3) 海外売上高

前第3四半期連結会計期間（自 平成15年 1月 1日 至 平成15年 9月30日）

（単位：千円）

	台湾	アセアン地域	東アジア地域	その他の地域	計
海外売上高	4,821,244	3,469,516	3,827,238	644,019	12,762,019
連結売上高					18,637,544
連結売上高に占める 海外売上高の割合（％）	25.9%	18.6%	20.5%	3.5%	68.5%

当第3四半期連結会計期間（自 平成16年 1月 1日 至 平成16年 9月30日）

（単位：千円）

	台湾	アセアン地域	東アジア地域	その他の地域	計
海外売上高	5,215,505	4,128,293	9,891,991	649,762	19,885,552
連結売上高					40,182,739
連結売上高に占める 海外売上高の割合（％）	13.0%	10.3%	24.6%	1.6%	49.5%

前連結会計年度（自 平成15年 1月 1日 至 平成15年12月31日）

（単位：千円）

	台湾	アセアン地域	東アジア地域	その他の地域	計
海外売上高	3,981,371	5,129,593	7,856,742	794,465	17,762,172
連結売上高					28,504,840
連結売上高に占める 海外売上高の割合（％）	14.0%	18.0%	27.5%	2.8%	62.3%

- (注) 1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。  
2. 各区分に属する主な国又は地域の内訳は、次のとおりであります。

(1)台湾	台湾
(2)アセアン地域	フィリピン、シンガポール、マレーシア、タイ、インドネシア
(3)東アジア地域	韓国、中国、香港
(4)その他の地域	アメリカ、ヨーロッパ

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。