



平成27年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年2月5日

上場会社名 エイベックス・グループ・ホールディングス株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 7860 URL http://www.avex.co.jp/  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長CEO (氏名) 松浦 勝人  
 問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役CFO (氏名) 竹内 成和 (TEL) 03(5545)9200  
 四半期報告書提出予定日 平成27年2月6日 配当支払開始予定日 —  
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有  
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第3四半期の連結業績(平成26年4月1日~平成26年12月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

|             | 売上高     |      | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 四半期純利益 |       |
|-------------|---------|------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|
|             | 百万円     | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円    | %     |
| 27年3月期第3四半期 | 120,315 | 1.2  | 3,185 | △60.9 | 3,339 | △62.8 | 3,553  | △46.2 |
| 26年3月期第3四半期 | 118,872 | 15.5 | 8,148 | △26.9 | 8,975 | △16.4 | 6,606  | 39.4  |

(注) 包括利益 27年3月期第3四半期 △895百万円(-%) 26年3月期第3四半期 5,558百万円(△1.0%)

|             | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                        |
| 27年3月期第3四半期 | 85.29           | 84.53                      |
| 26年3月期第3四半期 | 157.25          | 154.59                     |

(2) 連結財政状態

|             | 総資産     | 純資産    | 自己資本比率 |
|-------------|---------|--------|--------|
|             | 百万円     | 百万円    | %      |
| 27年3月期第3四半期 | 110,456 | 50,556 | 42.3   |
| 26年3月期      | 114,390 | 53,347 | 42.4   |

(参考) 自己資本 27年3月期第3四半期 46,678百万円 26年3月期 48,499百万円

2. 配当の状況

|            | 年間配当金  |        |        |       |       |
|------------|--------|--------|--------|-------|-------|
|            | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 合計    |
|            | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   |
| 26年3月期     | —      | 35.00  | —      | 25.00 | 60.00 |
| 27年3月期     | —      | 25.00  | —      | —     | —     |
| 27年3月期(予想) | —      | —      | —      | 25.00 | 50.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日~平成27年3月31日)

(%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<br>当期純利益 |
|----|---------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------------|
|    | 百万円     | %   | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 円 銭            |
| 通期 | 165,000 | 5.1 | 8,200 | △21.4 | 8,400 | △25.7 | 6,000 | △11.7 | 142.52         |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間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） : 有  
新規 — 社（社名） 、 除外 1社（社名） Avex China Co.,Ltd.

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有

② ①以外の会計方針の変更 : 無

③ 会計上の見積りの変更 : 無

④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）

|          |             |        |             |
|----------|-------------|--------|-------------|
| 27年3月期3Q | 45,000,000株 | 26年3月期 | 45,000,000株 |
|----------|-------------|--------|-------------|

② 期末自己株式数

|          |            |        |            |
|----------|------------|--------|------------|
| 27年3月期3Q | 1,569,216株 | 26年3月期 | 2,834,946株 |
|----------|------------|--------|------------|

③ 期中平均株式数（四半期累計）

|          |             |          |             |
|----------|-------------|----------|-------------|
| 27年3月期3Q | 41,665,059株 | 26年3月期3Q | 42,015,591株 |
|----------|-------------|----------|-------------|

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

業績予想につきましては、当社が判断しうる一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性がありますことをご理解ください。なお、上記業績予想に関する事項につきましては、【添付資料】2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報           | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明               | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明               | 2 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明    | 2 |
| 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項        | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動  | 3 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用  | 3 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| (4) 追加情報                     | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表                 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表               | 4 |
| (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 | 6 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項        | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記)              | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)     | 8 |
| (重要な後発事象)                    | 8 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

(単位：百万円)

| 第3四半期連結累計期間<br>実績 | 平成23年<br>3月期 | 平成24年<br>3月期 | 平成25年<br>3月期 | 平成26年<br>3月期 | 平成27年<br>3月期 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 売上高               | 85,949       | 82,517       | 102,909      | 118,872      | 120,315      |
| 売上原価              | 53,254       | 51,324       | 65,640       | 81,588       | 86,250       |
| 売上総利益             | 32,694       | 31,193       | 37,268       | 37,284       | 34,064       |
| 売上総利益率            | 38.0%        | 37.8%        | 36.2%        | 31.4%        | 28.3%        |
| 人件費               | 6,980        | 9,110        | 9,698        | 9,838        | 8,823        |
| 販促宣伝費             | 7,545        | 7,625        | 7,719        | 8,252        | 7,928        |
| 一般経費              | 7,919        | 7,297        | 8,709        | 11,045       | 14,126       |
| 販管費合計             | 22,444       | 24,033       | 26,126       | 29,136       | 30,879       |
| 営業利益              | 10,250       | 7,159        | 11,142       | 8,148        | 3,185        |
| 営業利益率             | 11.9%        | 8.7%         | 10.8%        | 6.9%         | 2.6%         |

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、引き続き緩やかな回復基調が続いており、個人消費についても底堅い動きとなっております。また、先行きについては、当面弱さが残るものの緩やかに回復していくことが期待されます。

当社グループが属するエンタテインメント業界の環境としましては、音楽ビデオを含む音楽ソフトの生産金額が前年同期比6.0%減(平成26年1月～12月。一般社団法人日本レコード協会調べ)、ビデオソフト全体の売上金額が前年同期比9.1%減(平成26年1月～12月。一般社団法人日本映像ソフト協会調べ)となりました。また、エンタテインメントを楽しむ環境としましては、デジタルの領域では平成26年12月末時点でスマートフォンの契約数が前年同月末比1,216万件増の6,544万件となったことで、携帯電話端末契約数に占める割合が前年同月末比7.8ポイント増の52.3%(株式会社MM総研調べ)となりました。一方で、リアルな領域ではライブ・エンタテインメントの市場規模が前年同期比11.7%増(平成26年1月～6月。一般社団法人コンサートプロモーターズ協会調べ)となりました。

このような事業環境の下、当社グループは、ヒットコンテンツの創出に向けて、マーケットの変化に迅速に対応できる組織体制に再編するとともに、デジタル・プラットフォーム及びライブ・プラットフォームの更なる拡大に取り組んでおります。

この結果、当第3四半期連結累計期間につきましては、売上高は1,203億15百万円(前年同期比1.2%増)、本社ビルの建替え決議に伴う減価償却費の増加等により、営業利益は31億85百万円(同60.9%減)、投資有価証券の売却による特別利益を計上したものの、営業利益の減少に伴い四半期純利益は35億53百万円(同46.2%減)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べて39億33百万円減少し、1,104億56百万円となりました。これは主に、流動資産その他が39億20百万円及び投資その他の資産その他が29億42百万円増加したものの、投資有価証券が72億4百万円及び現金及び預金が26億3百万円減少したことによるものであります。

負債は、前連結会計年度末に比べて11億42百万円減少し、599億0百万円となりました。これは主に、未払金が35億3百万円増加したものの、未払法人税等が26億33百万円、賞与引当金が10億60百万円、長期借入金及び1年内返済予定の長期借入金6億92百万円減少したことによるものであります。

純資産は、前連結会計年度末に比べて27億91百万円減少し、505億56百万円となりました。これは主に、自己株式が19億80百万円減少(純資産は増加)したものの、その他有価証券評価差額金が49億83百万円減少したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年3月期の連結業績予想につきまして、平成26年11月6日に公表いたしました連結業績予想を修正しております。

詳細につきましては、平成26年12月8日公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

## 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

### (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

Avex China Co., Ltd. は、第2四半期連結会計期間において清算終了したため、連結子会社には含めておりません。

### (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

### (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計方針の変更)

(退職給付に関する会計基準等の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数とする方法から退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第3四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が24百万円減少し、利益剰余金が16百万円増加しております。また、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益はそれぞれ39百万円減少しております。

(「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」の適用)

「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成25年12月25日)を第1四半期連結会計期間より適用しておりますが、当実務対応報告適用初年度の期首より前に締結された信託契約に係る会計処理につきましては従来採用していた方法により会計処理を行っております。

これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

### (4) 追加情報

(従業員持株会信託型ESOPの会計処理について)

#### (1) 取引の概要

当社は、当社グループの従業員の労働意欲の向上や経営参画を促すとともに、株式価値の向上を目指した経営を一層推進することにより中長期的な企業価値を高めることを目的とし、当社グループの従業員へのインセンティブ・プラン(以下、「当プラン」)として「従業員持株会信託型ESOP」(以下、「ESOP信託口」)を平成22年9月に導入しております。

当プランでは、「エイベックス社員持株会」(以下、「当社持株会」)へ当社株式を譲渡していく目的で設立するESOP信託口が当社持株会が取得する規模の株式を予め一括して取得して、信託の設定後約5年間にわたり当社持株会への売却を行います。

当社株式の取得及び処分については、当社と信託口は一体であるとする会計処理をしております。従って、信託口が所有する当社株式を含む資産及び負債並びに損益については四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書に含めて計上しております。

(2) 「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成25年12月25日)を適用しておりますが、従来採用していた方法により会計処理を行っております。

(3) 信託が保有する自社の株式に関する事項

① 信託における帳簿価額は前連結会計年度39百万円、当第3四半期連結会計期間13百万円であります。

なお、信託が保有する自社の株式は株主資本において自己株式として計上しております。

② 期末株式数は前第3四半期連結累計期間42千株、当第3四半期連結累計期間11千株であり、期中平均株式数は、前第3四半期連結累計期間52千株、当第3四半期連結累計期間25千株であります。期末株式数及び期中平均株式数は、1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めております。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成26年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成26年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 18,757                  | 16,153                        |
| 受取手形及び売掛金     | 19,945                  | 20,996                        |
| 商品及び製品        | 1,166                   | 1,466                         |
| 番組及び仕掛品       | 8,464                   | 6,986                         |
| 原材料及び貯蔵品      | 344                     | 468                           |
| その他           | 11,759                  | 15,679                        |
| 貸倒引当金         | △324                    | △328                          |
| 流動資産合計        | 60,112                  | 61,422                        |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 土地            | 29,770                  | 29,770                        |
| その他(純額)       | 4,622                   | 3,499                         |
| 有形固定資産合計      | 34,392                  | 33,269                        |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| 投資その他の資産      | 4,876                   | 5,011                         |
| 投資有価証券        |                         |                               |
| 投資有価証券        | 12,702                  | 5,497                         |
| その他           | 2,610                   | 5,552                         |
| 貸倒引当金         | △304                    | △298                          |
| 投資その他の資産合計    | 15,008                  | 10,752                        |
| 固定資産合計        | 54,277                  | 49,033                        |
| 資産合計          | 114,390                 | 110,456                       |
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 1,986                   | 2,179                         |
| 短期借入金         | 8,500                   | 8,500                         |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 754                     | 250                           |
| 1年内償還予定の社債    | 360                     | 360                           |
| 未払金           | 20,932                  | 24,435                        |
| 未払法人税等        | 3,308                   | 674                           |
| 賞与引当金         | 1,785                   | 724                           |
| 役員賞与引当金       | 74                      | 337                           |
| 返品引当金         | 3,985                   | 4,275                         |
| 建替関連費用引当金     | 500                     | —                             |
| 引当金           | 50                      | —                             |
| その他           | 13,486                  | 13,269                        |
| 流動負債合計        | 55,723                  | 55,006                        |
| 固定負債          |                         |                               |
| 社債            | 1,080                   | 720                           |
| 長期借入金         | 625                     | 437                           |
| 退職給付に係る負債     | 1,734                   | 1,909                         |
| その他           | 1,879                   | 1,825                         |
| 固定負債合計        | 5,318                   | 4,893                         |
| 負債合計          | 61,042                  | 59,900                        |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成26年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成26年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 4,229                   | 4,229                         |
| 資本剰余金         | 5,001                   | 5,001                         |
| 利益剰余金         | 39,326                  | 40,442                        |
| 自己株式          | △4,596                  | △2,615                        |
| 株主資本合計        | 43,961                  | 47,057                        |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 5,070                   | 87                            |
| 繰延ヘッジ損益       | 2                       | 24                            |
| 為替換算調整勘定      | △202                    | △218                          |
| 退職給付に係る調整累計額  | △332                    | △272                          |
| その他の包括利益累計額合計 | 4,538                   | △379                          |
| 新株予約権         | 656                     | 791                           |
| 少数株主持分        | 4,191                   | 3,086                         |
| 純資産合計         | 53,347                  | 50,556                        |
| 負債純資産合計       | 114,390                 | 110,456                       |

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 売上高             | 118,872                                      | 120,315                                      |
| 売上原価            | 81,588                                       | 86,250                                       |
| 売上総利益           | 37,284                                       | 34,064                                       |
| 販売費及び一般管理費      |                                              |                                              |
| 広告宣伝費           | 6,793                                        | 6,379                                        |
| 販売促進費           | 1,458                                        | 1,549                                        |
| 従業員給料及び賞与       | 5,202                                        | 4,840                                        |
| 役員賞与引当金繰入額      | 589                                          | 337                                          |
| 賞与引当金繰入額        | 1,238                                        | 724                                          |
| 退職給付費用          | 332                                          | 328                                          |
| その他             | 13,521                                       | 16,719                                       |
| 販売費及び一般管理費合計    | 29,136                                       | 30,879                                       |
| 営業利益            | 8,148                                        | 3,185                                        |
| 営業外収益           |                                              |                                              |
| 受取利息            | 10                                           | 3                                            |
| 受取配当金           | 16                                           | 43                                           |
| 持分法による投資利益      | 487                                          | 107                                          |
| 投資事業組合運用益       | 62                                           | 45                                           |
| 訴訟損失引当金戻入額      | 370                                          | —                                            |
| その他             | 47                                           | 132                                          |
| 営業外収益合計         | 995                                          | 332                                          |
| 営業外費用           |                                              |                                              |
| 支払利息            | 108                                          | 55                                           |
| 為替差損            | 32                                           | 99                                           |
| その他             | 27                                           | 23                                           |
| 営業外費用合計         | 168                                          | 179                                          |
| 経常利益            | 8,975                                        | 3,339                                        |
| 特別利益            |                                              |                                              |
| 投資有価証券売却益       | 4,572                                        | 3,509                                        |
| 特別利益合計          | 4,572                                        | 3,509                                        |
| 特別損失            |                                              |                                              |
| 固定資産除却損         | 18                                           | 12                                           |
| 減損損失            | 216                                          | 72                                           |
| 建替関連費用引当金繰入額    | 500                                          | —                                            |
| 建替関連費用          | —                                            | 159                                          |
| 特別損失合計          | 735                                          | 244                                          |
| 税金等調整前四半期純利益    | 12,812                                       | 6,604                                        |
| 法人税、住民税及び事業税    | 5,316                                        | 2,962                                        |
| 法人税等調整額         | 505                                          | △395                                         |
| 法人税等合計          | 5,821                                        | 2,567                                        |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 6,991                                        | 4,037                                        |
| 少数株主利益          | 384                                          | 484                                          |
| 四半期純利益          | 6,606                                        | 3,553                                        |



四半期連結包括利益計算書  
第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) |
|------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前四半期純利益  | 6,991                                        | 4,037                                        |
| その他の包括利益         |                                              |                                              |
| その他有価証券評価差額金     | △1,113                                       | △4,983                                       |
| 繰延ヘッジ損益          | 18                                           | 31                                           |
| 為替換算調整勘定         | △71                                          | △3                                           |
| 退職給付に係る調整額       | —                                            | △5                                           |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △264                                         | 26                                           |
| その他の包括利益合計       | △1,432                                       | △4,933                                       |
| 四半期包括利益          | 5,558                                        | △895                                         |
| (内訳)             |                                              |                                              |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 5,168                                        | △1,389                                       |
| 少数株主に係る四半期包括利益   | 390                                          | 493                                          |

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当社は、平成26年5月8日開催の取締役会において自己株式を取得することを決議し、平成26年5月20日から平成26年5月23日までの期間に信託方式による市場買付により普通株式1,000,000株を取得いたしました。

また、平成26年11月19日開催の取締役会において第三者割当による自己株式の処分を実施することを決議し、平成26年12月5日付で普通株式2,000,000株を処分いたしました。

この結果、自己株式は、当第3四半期連結累計期間において1,980百万円減少し、当第3四半期連結会計期間末において2,615百万円となっております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。