



**株式会社アイケイ
2018年5月期 第3四半期決算(連結)
補足説明資料**

目 次

第一部 2018年5月期 第3四半期実績(連結)

第二部 2018年5月期 通期業績予想(連結)

第一部 2018年5月期 第3四半期決算実績(連結)

当社グループの事業系統図



商品・サービスの提供



商品・サービスの提供

高機能・高セキュリティ
Voistore Pro.

商品・サービスの提供

お客様

第一部 2018年5月期 第3四半期決算実績(連結)

2018年5月期 第3四半期決算の総括(ハイライト情報)

(単位:百万円、%)

	当3Q 実績	前3Q 実績	前期比	主な要因
売上高	13,450	11,165	120.5	前第3Q連結累計期間と比較して主力のメーカーべンダー事業で2,266百万円の増収、SKINFOOD事業で34百万円の増収となりましたことから、ITソリューション事業での15百万円の減収を補い、全体では2,284百万円増収し13,450百万円の売上となりました。
営業利益	608	421	144.3	売上総利益率は前第3Q連結累計期間より1.9ポイント向上し42.3%になりました、販管費比率も7.8%となり前第3Q連結累計期間と比較して1.1ポイントダウンしましたが、売上総利益が大きく増加したことから、営業利益は186百万円増の608百万円となりました。
経常利益	607	419	144.8	経常利益も営業利益同様に188百万円増加し、607百万円となりました。
親会社株 主に帰属 する四半 期純利益	426	309	138.2	親会社株主に帰属する四半期純利益は、前第3Q連結累計期間より117百万円増の426百万円となりました。

セグメント別売上高

(単位:百万円、%)

	当3Q 売上高	構成比	前3Q 売上高	前期比	要因
メーカーベンダー事業	12,533	93.2	10,267	122.1	B to Cルート、海外・インバウンドルートでの化粧品等の売上が順調に推移し、メーカーベンダー事業全体では2,266百万円の増収となりました。
SKINFOOD事業	767	5.7	733	104.6	前第3Q末と比べて店舗数が3店舗純増したことや個店での接客力の強化などの売上対策により34百万円の増収となりました。
ITソリューション事業	149	1.1	164	90.4	安定した保守売上があるものの、主力商品の「Voistore(通話録音システム)」の販売が苦戦しており15百万円の減収となりました。
合計	13,450	100.0	11,165	120.5	

第一部 2018年5月期 第3四半期決算実績(連結)

セグメント別営業利益

(単位:百万円、%)

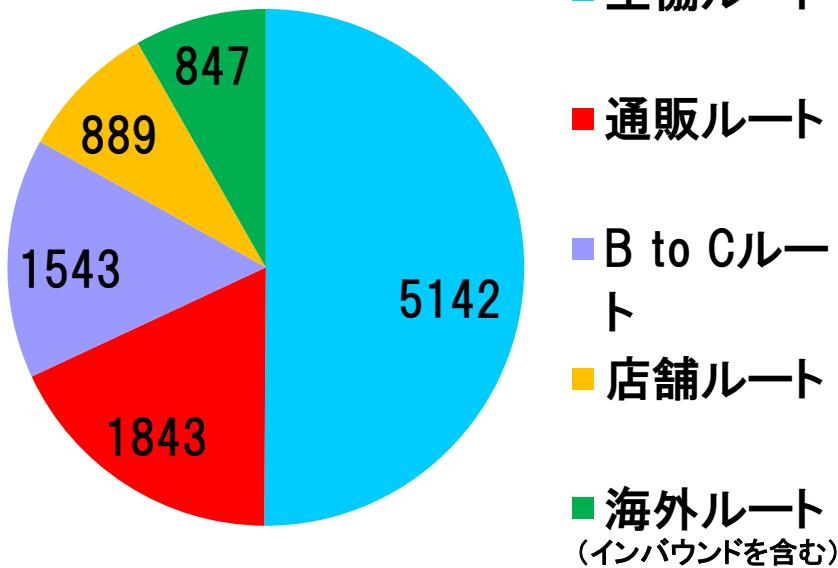
	当第3Q 営業利益	営業利益率	前第3Q 営業利益	前期比
メーカーベンダー事業	429	3.4	326	131.8
SKINFOOD事業	180	23.5	93	192.9
ITソリューション事業	△5	△3.7	△1	—
合 計	608	4.5	421	144.3

(注)セグメント利益の調整額4百万円(セグメント間取引消去)を含めております。

メーカーベンダー事業の販路別売上内訳

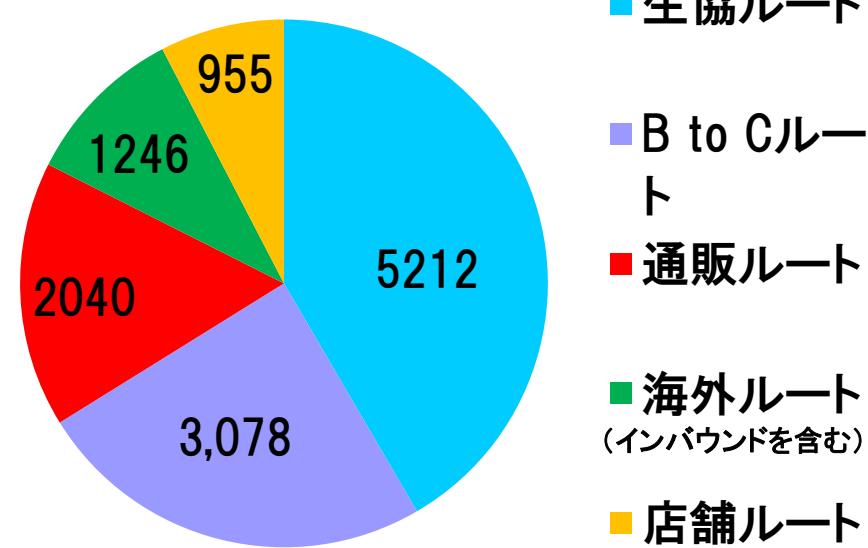
売上高 (前第3Q)

単位:百万円



売上高 (当第3Q)

単位:百万円



第一部 2018年5月期 第3四半期決算実績(連結)

主要経営指標

	2017年5月期 第3四半期実績	2018年5月期 第3四半期実績
売上高総利益率(%)	40.5	42.3
営業利益率(%)	3.8	4.5
経常利益率(%)	3.8	4.5
ROA(%)	7.6	10.5
ROE(%)	17.3	18.8

(注)ROAは総資産経常利益率としております。

第一部 2018年5月期 第3四半期決算実績(連結)

主要販管費

(単位:百万円、%)

	2017年5月期第3Q実績		2018年5月期第3Q実績	
	金額	売上比	金額	売上比
人件費	999	9.0	1,077	8.0
広告宣伝費	1,431	12.8	2,082	15.5
荷造運賃	707	6.3	809	6.0
販管費合計	4,094	36.7	5,078	37.8

広告宣伝費の売上比率が前第3Q実績と比較して2.7ポイント上昇している理由は、B to Cルート(主にTVショッピング)での放映枠の拡大によるものです。

これにより販管費の売上比率は増加いたしましたが、売上総利益が大きく増加いたしましたことから、営業利益率は前第3Qと比べ0.7ポイント上昇いたしました。

第一部 2018年5月期 第3四半期決算実績(連結)

財政の概要

	2017年5月期 第3Q実績	2018年5月期 第3Q実績
総資産(百万円)	5,511	5,797
純資産(百万円)	1,781	2,268
自己資本比率(%)	32.3	39.1
1株当たり純資産(円)	239.09	304.34
1株当たり四半期純利益(円)	41.47	57.29

(注) 当社は、平成29年12月1日付及び平成30年4月1日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して「1株当たり純資産(円)」及び「1株当たり四半期純利益(円)」を算定しております。

第二部 2018年5月期 通期業績予想(連結)

第二部 2018年5月期 通期業績予想(連結)

業績予想

(単位:百万円)

	2017年5月期 通期(実績)			2018年5月期 通期(予想)		
	金額	構成比	前年比	金額	構成比	前年比
売上高	15,273	100.0	109.8	18,860	100.0	123.5
営業利益	557	3.6	271.4	1,000	5.3	179.5
経常利益	554	3.6	304.0	1,010	5.4	182.1
親会社株主に帰属する当期純利益	425	2.8	580.0	690	3.7	162.1
1株当たり配当金	30円			10円		

(注) 当社は、2017年12月1日付及び2018年4月1日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。2018年5月期(予想)の期末配当金については当該株式分割を考慮した金額を記載しております。2017年5月期については当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。従いまして、2018年5月期(予想)の配当金は、実質的には普通株式1株につき10円の増配となります。