



平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年10月30日

上場取引所 東 名

上場会社名 愛三工業株式会社

コード番号 7283 URL <http://www.aisan-ind.co.jp/>

代表者 (役職名) 取締役社長

(氏名) 小林 信雄

問合せ先責任者 (役職名) 経理部長

(氏名) 佐藤 健二

TEL 0562-47-1131

四半期報告書提出予定日 平成26年11月13日

配当支払開始予定日

平成26年11月26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 : 有 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年9月30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2四半期	101,370	4.9	5,172	3.1	4,982	△7.9	3,180	△5.6
26年3月期第2四半期	96,599	12.0	5,018	18.2	5,410	34.1	3,367	44.2

(注) 包括利益 27年3月期第2四半期 1,957百万円 (△75.8%) 26年3月期第2四半期 8,088百万円 (238.2%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
27年3月期第2四半期	54.43	54.36
26年3月期第2四半期	60.49	60.33

(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2四半期	169,408	75,535	43.0
26年3月期	160,898	70,364	42.1

(参考) 自己資本 27年3月期第2四半期 72,853百万円 26年3月期 67,772百万円

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	—	11.00	—	12.00	23.00
27年3月期	—	14.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	14.00	28.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

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株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	207,000	7.3	10,700	12.9	10,400	4.9	6,500	16.8	108.04

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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) : 無
- (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

(注)詳細は、添付資料P3「会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

27年3月期2Q	62,210,696 株	26年3月期	55,844,896 株
27年3月期2Q	22,589 株	26年3月期	22,506 株
27年3月期2Q	58,430,599 株	26年3月期2Q	55,671,331 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連結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

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報および合理的であると判断する一定の条件に基づいており、その実現を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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。なお、業績予想に関する事項については、添付資料P2「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。

〈四半期決算補足説明資料の入手方法について〉

四半期決算補足説明資料は、平成26年10月30日の決算発表後、当社ホームページに掲載いたします。

○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
会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	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
四半期連結損益計算書	6
四半期連結包括利益計算書	7
(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
(セグメント情報)	8
4. 四半期個別財務諸表（要約）	9
(1) 四半期個別貸借対照表	9
(2) 四半期個別損益計算書	9
5. 補足情報	10
連結売上高明細	10

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

当第2四半期連結累計期間の経済情勢は、緩やかな回復基調が続きました。

日本は消費税率引き上げにともなう駆け込み需要の反動がありましたが、海外は総じて堅調に推移しました。

このようななか、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高は1,013億7千万円（前年同期比4.9%増）となり、営業利益は51億7千2百万円（前年同期比3.1%増）、経常利益は49億8千2百万円（前年同期比7.9%減）となりました。また、四半期純利益は31億8千万円（前年同期比5.6%減）となりました。

地域別の業績は次のとおりであります。なお、売上高には、セグメント間の内部売上高を含んでおります。

[日本]

売上高は575億1千2百万円（前年同期比2.8%増）となり、営業利益は17億8千8百万円（前年同期比41.0%増）となりました。

[アジア]

売上高は314億1千2百万円（前年同期比8.2%増）となり、営業利益は25億6千2百万円（前年同期比18.2%減）となりました。

[北米]

売上高は170億6千5百万円（前年同期比10.8%増）となり、営業利益は5億2千5百万円（前年同期比27.6%増）となりました。

[欧州]

売上高は68億9千7百万円（前年同期比24.4%増）となり、営業利益は8億1千8百万円（前年同期比312.1%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期末の総資産は、有価証券の増加と設備投資による有形固定資産の増加などにより、前連結会計年度末に比べ85億9百万円増加し、1,694億8百万円となりました。

負債は、買掛債務の増加などにより、前連結会計年度末に比べ33億3千8百万円増加し、938億7千2百万円となりました。

また、純資産は、新株式発行による資本金・資本剰余金の増加、および利益剰余金の増加などにより、前連結会計年度末に比べ51億7千1百万円増加し、755億3千5百万円となりました。

(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月期の業績予想につきましては、上半期の業績および為替の影響などを勘案して、平成26年4月24日公表の連結業績予想数値を次のとおり修正いたします。

平成27年3月期 通期連結業績予想（平成26年4月1日～平成27年3月31日）

	売上高 (百万円)	営業利益 (百万円)	経常利益 (百万円)	当期純利益 (百万円)	1株当たり当期純利益 (円 銭)
前回発表予想(A)	198,000	10,000	9,800	6,000	107円48銭
今回発表予想(B)	207,000	10,700	10,400	6,500	108円04銭
増減額(B-A)	9,000	700	600	500	
増減率(%)	4.5%	7.0%	6.1%	8.3%	
前期実績	192,944	9,475	9,915	5,562	99円81銭

なお、前提となる為替水準につきましては、下半期1USドル=105円(期初前提1USドル=100円)を想定しております。

また、配当予想につきましては、連結業績等を勘案し、平成26年4月24日公表の予想数値を次のとおり修正いたします。

基準日	1株当たり配当金		
	第2四半期末	期末	年間
前回発表予想	13円	未定	未定
今回発表予想		14円	28円
当期実績	14円		
前期実績	11円	12円	23円

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
(会計基準等の改正に伴う会計方針の変更)

「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。）および「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項本文およ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、退職給付債務およ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、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を基礎に決定する方法から退職給付の支払見込期間およ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2四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務およ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2四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が1,383百万円増加、退職給付に係る資産が634百万円減少、利益剰余金が1,311百万円減少しております。また、従来の方法に比べて、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益および税金等調整前四半期純利益はそれぞれ17百万円減少しております。

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 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	23,292	21,882
受取手形及び売掛金	30,204	30,604
電子記録債権	2,699	3,093
有価証券	1,889	4,873
商品及び製品	4,998	6,050
仕掛品	4,945	4,812
原材料及び貯蔵品	10,057	9,346
繰延税金資産	3,912	5,242
未収還付法人税等	55	350
その他	4,524	4,542
貸倒引当金	△71	△64
流動資産合計	86,507	90,734
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	16,080	16,207
機械装置及び運搬具（純額）	27,663	25,995
土地	6,096	6,628
建設仮勘定	3,609	8,415
その他（純額）	3,418	3,107
有形固定資産合計	56,869	60,354
無形固定資産		
のれん	4	3
その他	1,170	1,159
無形固定資産合計	1,175	1,162
投資その他の資産		
投資有価証券	5,793	7,662
退職給付に係る資産	3,543	3,168
繰延税金資産	5,959	5,181
その他	1,096	1,189
貸倒引当金	△45	△45
投資その他の資産合計	16,347	17,156
固定資産合計	74,391	78,673
資産合計	160,898	169,408

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	24,290	26,602
短期借入金	4,917	4,269
1年内返済予定の長期借入金	5,014	5,016
未払費用	7,813	7,949
未払法人税等	1,062	1,198
製品保証引当金	5,681	5,849
役員賞与引当金	119	61
その他	11,311	11,204
流動負債合計	60,211	62,151
固定負債		
長期借入金	15,000	15,179
役員退職慰労引当金	225	92
退職給付に係る負債	11,867	13,421
その他	3,230	3,028
固定負債合計	30,323	31,721
負債合計	90,534	93,872
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,649	10,258
資本剰余金	9,651	12,260
利益剰余金	48,744	49,943
自己株式	△21	△21
株主資本合計	66,023	72,440
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,493	1,579
為替換算調整勘定	2,132	526
退職給付に係る調整累計額	△1,877	△1,692
その他の包括利益累計額合計	1,749	413
新株予約権	228	209
少数株主持分	2,363	2,472
純資産合計	70,364	75,535
負債純資産合計	160,898	169,408

(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2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	96,599	101,370
売上原価	82,631	87,328
売上総利益	13,967	14,042
販売費及び一般管理費	8,949	8,869
営業利益	5,018	5,172
営業外収益		
受取利息	59	137
受取配当金	51	64
為替差益	505	—
雑収入	107	191
営業外収益合計	723	393
営業外費用		
支払利息	164	124
為替差損	—	85
固定資産除売却損	92	217
雑損失	74	155
営業外費用合計	331	583
経常利益	5,410	4,982
特別利益		
新株予約権戻入益	64	47
補助金収入	64	—
特別利益合計	128	47
特別損失		
固定資産圧縮損	64	—
特別損失合計	64	—
税金等調整前四半期純利益	5,474	5,029
法人税、住民税及び事業税	1,350	1,584
法人税等調整額	470	73
法人税等合計	1,821	1,657
少数株主損益調整前四半期純利益	3,652	3,372
少数株主利益	285	192
四半期純利益	3,367	3,180

四半期連結包括利益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	3,652	3,372
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	283	86
為替換算調整勘定	4,152	△1,686
退職給付に係る調整額	—	184
その他の包括利益合計	4,435	△1,415
四半期包括利益	8,088	1,957
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7,556	1,844
少数株主に係る四半期包括利益	532	112

(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)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

I. 前第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				合計	調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額(注)2
	日本	アジア	北米	欧州			
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	47,771	27,972	15,336	5,519	96,599	—	96,599
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	8,148	1,063	61	24	9,298	△9,298	—
計	55,920	29,035	15,397	5,544	105,897	△9,298	96,599
セグメント利益	1,268	3,133	411	198	5,012	5	5,018

(注)1.セグメント利益の調整額5百万円は、セグメント間取引消去であります。

2.セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II. 当第2四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				合計	調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額(注)2
	日本	アジア	北米	欧州			
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	46,670	30,840	16,999	6,859	101,370	—	101,370
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	10,842	572	66	37	11,518	△11,518	—
計	57,512	31,412	17,065	6,897	112,888	△11,518	101,370
セグメント利益	1,788	2,562	525	818	5,694	△521	5,172

(注)1.セグメント利益の調整額△521百万円は、セグメント間取引消去であります。

2.セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

P3「会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より退職給付債務および勤務費用の計算方法を変更しております。

当該変更により、従来の方法に比べて、当第2四半期連結累計期間の「日本」のセグメント利益が17百万円減少しております。

4. 四半期個別財務諸表(要約)

(1) 四半期個別貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	期 別	前会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成26年9月30日)
(資産の部)			
流 動 資 産		48,340	53,446
現金及び預金		10,866	9,707
受取手形及び売掛金		20,586	21,984
その他の		16,887	21,754
固 定 資 産		64,098	66,451
有形固定資産		25,876	28,589
建物及び構築物		8,056	7,925
機械及び装置		10,848	9,988
その他の		6,971	10,675
無形固定資産		696	706
投資その他の資産		37,525	37,155
合 計		112,438	119,897
(負債の部)			
流 動 負 債		37,822	39,784
固 定 負 債		25,189	26,545
負 債 計		63,011	66,329
(純資産の部)			
株 主 資 本		47,722	51,798
資 本 金		7,649	10,258
資 本 剰 余 金		9,651	12,260
利 益 剰 余 金		30,442	29,300
自 己 株 式		△21	△21
評 価 ・ 換 算 差 額 等		1,476	1,560
その他の有価証券評価差額金		1,476	1,560
新 株 予 約 権		228	209
純 資 産 計		49,426	53,567
合 計		112,438	119,897

(2) 四半期個別損益計算書

(単位：百万円)

科 目	期 別	前第2四半期累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売 上 高		52,993	54,295
売 上 原 価		46,881	48,580
売 上 総 利 益		6,112	5,715
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		5,160	4,353
営 業 利 益		952	1,361
営 業 外 収 益		374	370
営 業 外 費 用		122	228
経 常 利 益		1,204	1,504
特 別 利 益		64	47
税引前四半期純利益		1,268	1,551
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		122	239
法 人 税 等 調 整 額		460	476
四 半 期 純 利 益		686	836

5. 補足情報

連結売上高明細

(単位：百万円)

期 別 製品名		前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)		当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	
		金額	構成比	金額	構成比
自動車部品	燃料系製品	37,934	39.3	40,251	39.7
	燃料ポンプモジュール	30,442	31.5	33,184	32.7
	インジェクタ	4,029	4.2	3,800	3.7
	その他	3,462	3.6	3,266	3.3
	吸排気系製品	29,601	30.6	31,249	30.8
	スロットルホッテター	21,740	22.5	23,040	22.7
	EGRバルブ	2,251	2.3	2,361	2.3
	その他	5,609	5.8	5,847	5.8
	排出ガス制御系製品	15,197	15.7	15,096	14.9
	キャニスタ	12,979	13.4	12,850	12.7
	その他	2,217	2.3	2,245	2.2
動弁系製品(エンジンバルブ)	5,136	5.3	4,787	4.7	
その他の自動車部品	5,743	6.0	6,721	6.7	
小計	93,614	96.9	98,105	96.8	
その他	2,984	3.1	3,264	3.2	
合計	96,599	100.0	101,370	100.0	

平成27年3月期 第2四半期 決算概要

(百万円未満切捨て)

1. 当第2四半期(累計)の連結業績

() 内は売上高比率

単位: 百万円

	26年3月期 第2四半期(累計)		27年3月期 第2四半期(累計)		増減	増減率
	売上高	営業利益	売上高	営業利益		
売上高	(100.0)	96,599	(100.0)	101,370	4,770	4.9%
営業利益	(5.2)	5,018	(5.1)	5,172	154	3.1%
経常利益	(5.6)	5,410	(4.9)	4,982	△427	△7.9%
四半期純利益	(3.5)	3,367	(3.1)	3,180	△187	△5.6%
設備投資		5,826		4,655	△1,171	△20.1%
減価償却費		4,399		4,718	318	7.2%
連結子会社数		23社		23社	—	
為替レート US\$ (円)		99		103	4	
ユーロ (円)		130		139	9	
1株当たり四半期純利益(円)		60.49		54.43	△6.06	△10.0%
1株当たり配当金(円)		11		14	3	
配当性向(連結)		18.2%		25.7%	7.5%	

2. 経常利益の増減要因(対前年同期比)

単位: 百万円

増益要因	金額	減益要因	金額
売上の増加	1,000	販価変動・労務費増	2,000
収益改善・合理化努力	1,600	諸経費の増他	446
小計	2,600	小計	2,446
営業利益増	154		
為替差損益の変動	△591		
その他	10		
営業外収支の減	△581		
経常利益減	△427		

3. 所在地別業績

単位: 百万円

	26年3月期 第2四半期(累計)		27年3月期 第2四半期(累計)		増減			
	売上高	営業利益	売上高	営業利益	売上高	増減率	営業利益	増減率
日本	55,920	1,268	57,512	1,788	1,592	2.8%	520	41.0%
アジア	29,035	3,133	31,412	2,562	2,376	8.2%	△571	△18.2%
北米	15,397	411	17,065	525	1,668	10.8%	113	27.6%
欧州	5,544	198	6,897	818	1,352	24.4%	619	312.1%
消去	△9,298	5	△11,518	△521	△2,220		△527	
連結	96,599	5,018	101,370	5,172	4,770	4.9%	154	3.1%

4. 通期の連結業績

() 内は売上高比率

単位: 百万円

	25年3月期		26年3月期		27年3月期予想		増減	増減率
	売上高	営業利益	売上高	営業利益	売上高	営業利益		
売上高	(100.0)	170,298	(100.0)	192,944	(100.0)	207,000	14,055	7.3%
営業利益	(4.7)	7,986	(4.9)	9,475	(5.2)	10,700	1,224	12.9%
経常利益	(4.8)	8,177	(5.1)	9,915	(5.0)	10,400	484	4.9%
当期純利益(△損失)	(△0.5)	△783	(2.9)	5,562	(3.1)	6,500	937	16.8%
設備投資		10,113		13,006		14,000	993	7.6%
減価償却費		8,258		9,412		10,300	887	9.4%
連結子会社数		22社		23社		23社	—	
為替レート US\$ (円)		83		100		104 (下期105)	4	
ユーロ (円)		107		134		137 (下期135)	3	
1株当たり当期純利益(円)		△14.12		99.81		108.04	8.23	8.2%
1株当たり配当金(円)		14		23		28	5	
配当性向(連結)		—		23.0%		25.9%	2.9%	