



平成27年5月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年4月9日

上場取引所 東

上場会社名 三光合成株式会社

コード番号 7888 URL <http://www.sankogosei.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 黒田 健宗

問合せ先責任者 (役職名) 取締役上級執行役員

(氏名) 芹川 明

TEL 0763-52-7105

四半期報告書提出予定日 平成27年4月10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 : 無

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5月期第3四半期の連結業績(平成26年6月1日～平成27年2月28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5月期第3四半期	37,408	16.5	1,801	15.8	1,601	31.5	1,257	40.5
26年5月期第3四半期	32,097	2.8	1,555	2.8	1,217	△41.5	895	△32.0

(注) 包括利益 27年5月期第3四半期 2,050百万円 (161.8%) 26年5月期第3四半期 783百万円 (△64.1%)

	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5月期第3四半期	60.12	—
26年5月期第3四半期	42.79	—

(2) 連結財政状態

	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
27年5月期第3四半期	39,299	12,726	30.0	563.95
26年5月期	34,128	10,866	29.4	479.41

(参考) 自己資本 27年5月期第3四半期 11,797百万円 26年5月期 10,030百万円

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5月期	—	3.00	—	4.00	7.00
27年5月期	—	4.00	—	—	—
27年5月期(予想)	—	—	—	5.00	9.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

配当予想の修正については、本日公表いたしました「配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

3. 平成27年5月期の連結業績予想(平成26年6月1日～平成27年5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	49,000	13.3	2,100	10.4	1,800	15.4	1,300	15.5	62.13

(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) : 無
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(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5月期3Q	21,121,569 株	26年5月期	21,121,569 株
② 期末自己株式数	27年5月期3Q	201,514 株	26年5月期	198,638 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年5月期3Q	20,921,861 株	26年5月期3Q	20,924,999 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査の手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査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及び合理的であると判断す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。

○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	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
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
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	
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	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
(セグメント情報等)	8
(重要な後発事象)	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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府の経済・金融政策により、企業収益の改善がみられるものの、消費税率上げの影響の長期化や円安の進行などにより、依然として先行き不透明な状況にあります。

一方、海外におきましては、米国では緩やかな回復を続けておりますが、アジア地域においては、タイ、インドネシアなどの新興国では停滞感も見られ、中国では景気の減速感が強まっております。

この様な経済環境の中、当社グループでは前連結会計年度に引き続き、生産効率の向上を図り労務費や経費の圧縮に努め、原価低減活動を積極的に進めてまいりました。国内においては、円安基調が続いていることから、海外からの金型の受注が堅調に推移しており、今後の成形品売上高に大きく寄与してくるものと思われま

す。これらの結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は37,408百万円（前年同期比16.5%増）となりました。利益面におきましては、営業利益は1,801百万円（前年同期比15.8%増）、経常利益は1,601百万円（前年同期比31.5%増）、四半期純利益は1,257百万円（前年同期比40.5%増）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

① 日本

成形品部門においては、情報通信機器及び車両用内外装関係の受注増加に支えられ増収となり、金型部門では車両向けの受注が大きく増加しました。この結果、売上高は14,661百万円（前年同期比10.9%増）となり、セグメント利益は、1,417百万円（前年同期比7.8%増）となりました。

② 欧州

車両用内外装部品向け金型の売上が大幅に増加し、売上高は4,946百万円（前年同期比14.4%増）となり、セグメント利益は431百万円（前年同期比27.5%増）となりました。

③ アジア

タイにおいて、自動車の生産台数が減少する中、車両用内外装部品の受注減はあったものの、中国における車両用内外装部品及び機能部品の受注が堅調に推移し、売上高は16,509百万円（前年同期比14.0%増）となりましたが、セグメント利益は原材料費や労務費等の増加もあり416百万円（前年同期比11.4%減）となりました。

④ 北米

顧客への納入が平成26年2月より開始し、売上高は1,291百万円（前年同期は75百万円）となり、セグメント損失は0百万円（前年同期はセグメント損失79百万円）となりました。

なお、部門別の売上の状況は、次のとおりであります。

部門別		当第3四半期連結累計期間 (自 平成26年6月1日 至 平成27年2月28日)	
		売上高(百万円)	前年同四半期比(%)
成形品	情報・通信機器	5,249	16.1
	車両	26,096	13.2
	家電その他	1,327	0.9
成形品計		32,673	13.1
金型		4,735	47.4
合計		37,408	16.5

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、39,299百万円（前連結会計年度末比5,170百万円増）となりました。

流動資産は21,028百万円と前連結会計年度末比3,683百万円増加しておりますが、主に受取手形及び売掛金の増加2,705百万円及び前渡金の増加304百万円によるものであります。固定資産は18,271百万円と前連結会計年度末比1,487百万円増加しておりますが、これは、有形固定資産の増加1,255百万円が主な要因であります。

当第3四半期連結会計期間末の負債合計は、26,573百万円（前連結会計年度末比3,310百万円増）となりました。これは、主に支払手形及び買掛金の増加692百万円、短期借入金の増加932百万円並びに長期借入金の増加1,147百万円によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の純資産合計は、12,726百万円（前連結会計年度末比1,860百万円増）となりました。これは、主に利益剰余金の増加1,090百万円及び為替換算調整勘定の増加635百万円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5月期通期の業績予想につきましては、平成27年1月8日付「平成27年5月期第2四半期決算短信」にて公表しました業績予想に変更はありません。

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

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

（税金費用の計算）

税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(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適用）

「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当第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、割引率の決定方法を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おります。

なお、この変更による四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,649,699	4,319,139
受取手形及び売掛金	8,662,193	11,367,336
商品及び製品	666,353	894,736
仕掛品	1,930,537	1,427,027
原材料及び貯蔵品	608,060	760,557
その他	1,835,377	2,268,291
貸倒引当金	△7,304	△8,988
流動資産合計	17,344,918	21,028,099
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	4,932,370	5,425,714
機械装置及び運搬具(純額)	4,904,634	5,842,527
工具、器具及び備品(純額)	1,890,629	1,827,718
土地	2,884,631	2,765,604
建設仮勘定	216,908	223,298
有形固定資産合計	14,829,174	16,084,862
無形固定資産		
その他	235,245	331,414
無形固定資産合計	235,245	331,414
投資その他の資産		
投資有価証券	1,355,791	1,428,099
その他	422,254	456,720
貸倒引当金	△58,446	△29,580
投資その他の資産合計	1,719,600	1,855,240
固定資産合計	16,784,020	18,271,516
資産合計	34,128,938	39,299,616

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年2月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	9,108,777	9,800,806
短期借入金	1,455,757	2,388,275
1年内返済予定の長期借入金	1,736,035	1,377,926
1年内償還予定の社債	520,000	520,000
未払法人税等	298,285	208,411
役員賞与引当金	26,840	—
その他	2,778,036	3,628,951
流動負債合計	15,923,732	17,924,371
固定負債		
社債	1,340,000	1,030,000
長期借入金	2,878,779	4,384,300
役員退職慰労引当金	23,400	23,400
退職給付に係る負債	607,010	584,678
その他	2,489,550	2,626,333
固定負債合計	7,338,740	8,648,713
負債合計	23,262,473	26,573,084
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,890,800	1,890,800
資本剰余金	1,742,393	1,742,393
利益剰余金	7,256,201	8,346,676
自己株式	△41,153	△42,263
株主資本合計	10,848,240	11,937,606
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,473	559
繰延ヘッジ損益	2	—
為替換算調整勘定	△590,432	44,776
退職給付に係る調整累計額	△228,510	△185,007
その他の包括利益累計額合計	△817,465	△139,671
少数株主持分	835,689	928,596
純資産合計	10,866,464	12,726,531
負債純資産合計	34,128,938	39,299,616

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成26年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成27年2月28日)
売上高	32,097,209	37,408,491
売上原価	26,993,923	31,655,526
売上総利益	5,103,285	5,752,964
販売費及び一般管理費	3,547,503	3,951,492
営業利益	1,555,782	1,801,471
営業外収益		
受取利息及び配当金	9,353	7,541
持分法による投資利益	36,635	48,786
スクラップ収入	21,406	42,370
為替差益	—	15,869
その他	40,442	78,462
営業外収益合計	107,838	193,030
営業外費用		
支払利息	267,292	335,918
為替差損	119,565	—
その他	58,918	57,471
営業外費用合計	445,776	393,390
経常利益	1,217,843	1,601,111
特別利益		
固定資産売却益	3,157	25,390
特別利益合計	3,157	25,390
特別損失		
固定資産除却損	15,051	11,535
固定資産売却損	392	50
投資有価証券評価損	—	12,000
関係会社株式評価損	3,000	—
スワップ差損	1,623	6,724
特別損失合計	20,067	30,310
税金等調整前四半期純利益	1,200,934	1,596,191
法人税等	174,077	348,001
少数株主損益調整前四半期純利益	1,026,856	1,248,190
少数株主利益又は少数株主損失(△)	131,359	△9,662
四半期純利益	895,496	1,257,852

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成26年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成27年2月28日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,026,856	1,248,190
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,140	△452
繰延ヘッジ損益	—	△2
為替換算調整勘定	△259,770	721,137
退職給付に係る調整額	—	42,152
持分法適用会社に対する持分相当額	17,340	39,915
その他の包括利益合計	△243,570	802,749
四半期包括利益	783,286	2,050,940
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	714,060	1,935,647
少数株主に係る四半期包括利益	69,225	115,292

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成25年6月1日至平成26年2月28日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	日本	欧州	アジア	北米	計		
売上高							
外部顧客への売上高	13,221,941	4,324,252	14,475,932	75,082	32,097,209	—	32,097,209
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,744,442	11,826	807,929	44	2,564,242	△2,564,242	—
計	14,966,383	4,336,078	15,283,862	75,126	34,661,451	△2,564,242	32,097,209
セグメント利益又は損失(△)	1,315,165	338,731	469,893	△79,757	2,044,032	△488,249	1,555,782

(注) 1. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去△89,402千円及び各報告セグメントに配分していない
 全社費用△398,847千円であります。

2. セグメント利益又は損失は、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. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成26年6月1日至平成27年2月28日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	日本	欧州	アジア	北米	計		
売上高							
外部顧客への売上高	14,661,969	4,946,311	16,509,055	1,291,153	37,408,491	—	37,408,491
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,436,200	9,442	1,069,755	223	3,515,622	△3,515,622	—
計	17,098,170	4,955,754	17,578,810	1,291,377	40,924,113	△3,515,622	37,408,491
セグメント利益又は損失(△)	1,417,716	431,791	416,167	△409	2,265,265	△463,794	1,801,471

(注) 1. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去△96,910千円及び各報告セグメントに配分していない
 全社費用△366,883千円であります。

2. セグメント利益又は損失は、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. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

株式会社積水工機製作所に対する公開買付け

当社は、平成27年3月6日開催の取締役会において、当社の持分法適用関連会社である株式会社積水工機製作所（以下「対象者」といいます）の普通株式を公開買付けにより取得することを決議いたしました。

(1) 公開買付けの概要

① 本公開買付けの目的

当社は、平成26年8月上旬頃、今後も激化する自動車業界内の競争を勝ち抜くために資本関係及び事業戦略を一体化した上で、双方の経営資源を相互活用するなど、対象者及び当社の意思決定の一体化と柔軟かつ戦略的な事業運営体制を整えることが必要であると判断し、完全子会社化を前提とした本取引を対象者に対し打診し、以降、当社と対象者は、両社の企業価値を向上させるための施策について複数回にわたる協議・検討を重ねてまいりました。

その結果、当社及び対象者は、この厳しい競争環境下を勝ち抜き発展していくためには、両社がこれまで以上に緊密に連携し、経営資源の相互活用を一段と推し進める必要があるとの考えに至りました。当社にとっては、海外企業を含む各自動車メーカーからの大型部品の受注が増加する中で、日本における大型成形金型最大手である対象者との連携を深めることは、金型事業の更なる拡充に繋がります。対象者にとっては、当社の海外拠点を活用することで海外における売上が拡大し、収益基盤の強化が見込まれます。そのうえで、連携強化による相乗効果を最大限に発揮するには、対象者が当社グループの金型事業領域における中心的役割を担う会社となるとともに、対象者と当社が一体となった経営体制を確立することが、これまで以上に柔軟かつ迅速な意思決定を可能とし、また対象者が非公開会社になることで短期的な収益にとらわれることなく、より中長期的視点から大規模な設備投資や研究開発を行うなど、これまで以上に大胆な戦略の実現が可能となるとの考えから、対象者が当社の完全子会社となることが最良の選択であるとの判断に至りました。

当社が対象者を完全子会社化することにより、具体的には以下のような効果が期待され、対象者を含む当社グループ全体の更なる収益基盤強化と企業価値向上が可能になるものと考えております。

ア グローバルネットワークを活用した金型販売及びアフターサービス体制の構築

当社は、海外10ヶ国に16の子会社・関連会社を有しています。対象者は、当社が有するグローバルネットワークを活かしたマーケティングを通じて、新規顧客の獲得を図ることにより、金型受注の更なる拡大が期待できます。

また、海外の取引先に対しては、当社のグローバルな拠点を活用して金型販売後も迅速なアフターサービスの実施が可能となります。

イ 欧米自動車メーカーに対する金型販売シェアの拡大

対象者が製造販売する金型は、高い技術力を駆使した高品質の金型として日系自動車メーカーには十分に認知されております。今後は、当社のグローバルネットワークの活用により、欧米の自動車メーカーからの認知度を高めることで、対象者の金型販売の更なる拡大が実現できると考えております。

ウ 金型製作方法の改良による収益性の向上

当社は、自社が所有する金型工場において、数年前から金型製作方法の改良を行ってきました。その結果、これまで以上に効率的かつ柔軟な生産体制が構築され、生産性が向上し金型の受注量が増加しております。これらの方法を対象者が導入することにより、対象者においても受注量が増加し収益性の向上が見込まれます。

エ 成形部品の受注拡大

当社の海外子会社及び関連会社においては、自動車の大型成形部品の受注が増加しております。当社の金型事業は、中・小型成形品の精密金型を得意としているため、対象者が蓄積してきた大型成形品金型のノウハウを共有することにより当社の技術力が強化され、また、両社の技術を融合した新たな金型開発を行っていくことで、成形品受注において優位性を確保できると考えております。

② 対象者の概要

名称 株式会社積水工機製作所
 所在地 大阪府枚方市野村中町62番1号
 代表者の役職・氏名 代表取締役社長 海田 拓洋
 事業内容 プラスチック成形用金型の製造・販売並びに押出成形機及び周辺設備、省力・自動化設備、
 省力・自動化設備、その他産業機器の製造・販売
 資本金 700百万円
 設立年月日 昭和36年3月1日

③ 買付け等の期間

平成27年3月9日から平成27年4月20日(31営業日)

④ 買付け等の価格

普通株式 1株につき285円

⑤ 買付予定の株券等の数

買付予定数	買付予定数の下限	買付予定数の上限
6,212,824株	4,142,000株	一株

⑥ 買付代金

17億70百万円

(注) 買付予定数(6,212,824株)に、本公開買付け価格(285円)を乗じた金額を記載しております。

(2) 上場廃止について

本日現在、対象者の株式は株式会社東京証券取引所市場第二部に上場しておりますが、当社は、本公開買付けにおいて買付予定数の上限を設定していないため、本公開買付けの結果次第では、東京証券取引所の上場廃止基準に従い、所定の手続きを経て上場廃止となる可能性があります。