

平成28年8月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年4月13日

上場会社名 株式会社進和 上場取引所 東・名
 コード番号 7607 URL http://www.shinwa-jpn.co.jp/
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)根本哲夫
 問合せ先責任者 (役職名)取締役管理本部長 (氏名)吉田礎久 (TEL) (052) 796-2533
 四半期報告書提出予定日 平成28年4月14日 配当支払開始予定日 平成28年5月16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)

1. 平成28年8月期第2四半期の連結業績 (平成27年9月1日～平成28年2月29日) (百万円未満切捨て)

(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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年8月期第2四半期	22,157	△10.5	1,287	△30.2	1,342	△33.1	889	△31.2
27年8月期第2四半期	24,763	35.6	1,844	56.0	2,006	63.4	1,293	81.4

(注) 包括利益 28年8月期第2四半期 565百万円 (△68.2%) 27年8月期第2四半期 1,778百万円 (115.0%)

	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
28年8月期第2四半期	68.94	—
27年8月期第2四半期	100.26	—

(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	%
28年8月期第2四半期	31,529	18,813	59.4
27年8月期	31,129	18,591	59.4

(参考) 自己資本 28年8月期第2四半期 18,719百万円 27年8月期 18,486百万円

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
27年8月期	—	22.00	—	26.00	48.00
28年8月期	—	25.00	—	—	—
28年8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28年8月期の連結業績予想 (平成27年9月1日～平成28年8月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		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	5.6	3,450	9.5	3,550	6.9	2,200	3.7	170.53

(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 — 社(社名) 、除外 — 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 : 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4ページ「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」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)

28年8月期2Q	14,415,319株	27年8月期	14,415,319株
28年8月期2Q	1,514,418株	27年8月期	1,514,370株
28年8月期2Q	12,900,918株	27年8月期2Q	12,901,407株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

※ 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。

当社は、平成28年4月15日に証券アナリスト及び機関投資家向けの決算説明会を開催する予定です。この説明会で配布する資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

○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	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	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におけるわが国経済は、政府の経済政策等が継続したことを背景に、企業収益や雇用環境の改善、設備投資の増加などにより、引き続き景気は回復傾向にありましたが、その一方で、株価の大幅な下落や中国や東南アジアなどの新興国の経済減速など、先行き不透明な状況が続きました。

一方、当社グループの主要ユーザーである自動車業界の設備投資は、引き続き堅調に実施されました。

このような状況のなか、当第2四半期連結累計期間における売上高は、日本の自動車業界を中心に設備投資需要を取り込むことができましたが、北米、東南アジア、中国の売上が減少したため、221億57百万円（前年同期比10.5%減）となりました。経常利益につきましては、海外子会社の売上減少、人員増加などによる販売費及び一般管理費の増加、為替差益の減少により、13億42百万円（前年同期比33.1%減）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は8億89百万円（前年同期比31.2%減）となりました。

セグメントごとの業績は、次のとおりであります。

①日本

主に日系自動車メーカー向けプレス機や塗装ロボットシステムを受注したことなどから、売上高は183億57百万円（前年同期比2.6%増）と増加しましたが、セグメント利益につきましては11億46百万円（前年同期比6.4%減）と減少いたしました。

②北米

前年同期に売上計上した日系自動車メーカー向け新規生産ライン溶接設備等の大型案件がなかったことなどから、売上高は14億6百万円（前年同期比42.3%減）となり、セグメント利益につきましては12百万円（前年同期比91.0%減）となりました。

③東南アジア

前年同期に売上計上したタイ日系自動車メーカー向けFAシステム機器やインドネシア日系自動車メーカー向け鋼板搬送装置等の大型案件がなかったことなどから、売上高は17億7百万円（前年同期比41.3%減）となり、セグメント利益につきましては1億52百万円（前年同期比50.6%減）となりました。

④中国

前年同期に売上計上した日系自動車メーカー向けろう付炉等の大型案件がなかったことや、中国機械メーカー向け射出成型機部品や熱交換器の売上減少により、売上高は6億86百万円（前年同期比55.0%減）となり、20百万円のセグメント損失（前年同期は1億8百万円のセグメント利益）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債および純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、315億29百万円となり、前連結会計年度末に比べ3億99百万円増加いたしました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ1億64百万円増加し、250億33百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金が8億99百万円減少したものの、現金及び預金が5億2百万円、電子記録債権が6億27百万円増加したことによるものであります。

固定資産は前連結会計年度末に比べ2億35百万円増加し、64億96百万円となりました。これは主に投資有価証券が2億1百万円増加したことによるものであります。

流動負債は前連結会計年度末に比べ3億33百万円増加し、120億75百万円となりました。これは主に未払法人税等が2億15百万円減少しましたが、支払手形及び買掛金が8億46百万円増加したことによるものであります。

固定負債は前連結会計年度末に比べ1億55百万円減少し、6億40百万円となりました。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ2億21百万円増加し、188億13百万円となりました。

以上により、自己資本比率は、前連結会計年度末と同じ59.4%となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の四半期末残高は、前連結会計年度末に比べ24億97百万円減少し、75億73百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、13億91百万円（前年同期に比べ3億50百万円の収入減）となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益13億44百万円、仕入債務の増加額9億21百万円により資金が増加したものの、たな卸資産の増加額1億77百万円、法人税等の支払額5億99百万円により資金が減少したことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、34億54百万円（前年同期に比べ12億41百万円の支出増）となりました。これは主に定期預金の預入による33億50百万円の支出があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、3億43百万円（前年同期に比べ2億41百万円の支出増）となりました。これは主に配当金の支払額3億35百万円の支出があっ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28年8月期の連結業績予想につきましては、平成27年10月13日に公表いたしました業績予想から変更しておりません。

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

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)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)
及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を、
第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

当第2四半期連結累計期間の四半期連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売却に係るキャッシュ・フローについては、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載し、連結範囲の変動を伴う子会社株式の取得関連費用もしくは連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売却に関連して生じた費用に係るキャッシュ・フローは、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載しております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

この結果、当第2四半期連結会計期間末の資本剰余金が796千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：千円)

	前連結会計年度 (平成27年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,571,614	11,073,824
受取手形及び売掛金	9,939,182	9,039,813
電子記録債権	1,158,018	1,785,845
有価証券	200,380	100,090
商品及び製品	1,260,282	1,460,486
仕掛品	833,187	736,014
原材料及び貯蔵品	294,991	313,337
その他	611,121	523,712
貸倒引当金	-	△14
流動資産合計	24,868,778	25,033,109
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,571,173	1,514,843
その他(純額)	2,645,265	2,694,605
有形固定資産合計	4,216,439	4,209,449
無形固定資産		
投資その他の資産	100,106	140,035
投資有価証券	1,273,291	1,474,757
その他	745,069	744,811
貸倒引当金	△74,027	△72,931
投資その他の資産合計	1,944,332	2,146,636
固定資産合計	6,260,879	6,496,122
資産合計	31,129,657	31,529,231
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,050,258	10,896,304
未払法人税等	601,041	385,104
引当金	247,405	248,671
その他	843,074	545,220
流動負債合計	11,741,779	12,075,301
固定負債		
引当金	318,400	161,430
退職給付に係る負債	8,718	10,075
その他	469,156	468,826
固定負債合計	796,275	640,331
負債合計	12,538,054	12,715,632

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年2月29日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	951,106	951,106
資本剰余金	997,575	996,851
利益剰余金	17,559,103	18,113,117
自己株式	△1,137,185	△1,137,333
株主資本合計	18,370,600	18,923,741
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	286,258	154,068
繰延ヘッジ損益	△1,328	21
土地再評価差額金	△540,992	△540,992
為替換算調整勘定	371,830	182,759
その他の包括利益累計額合計	115,768	△204,143
非支配株主持分	105,234	93,999
純資産合計	18,591,602	18,813,598
負債純資産合計	31,129,657	31,529,231

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年9月1日 至平成27年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年9月1日 至平成28年2月29日)
売上高	24,763,156	22,157,783
売上原価	20,808,435	18,587,556
売上総利益	3,954,721	3,570,227
販売費及び一般管理費	2,110,714	2,283,108
営業利益	1,844,007	1,287,118
営業外収益		
受取利息	13,794	6,478
受取配当金	7,453	8,824
為替差益	112,049	1,926
その他	32,251	42,196
営業外収益合計	165,549	59,425
営業外費用		
支払利息	579	-
支払手数料	-	3,041
その他	2,125	821
営業外費用合計	2,704	3,863
経常利益	2,006,852	1,342,681
特別利益		
固定資産売却益	779	2,557
特別利益合計	779	2,557
特別損失		
固定資産除売却損	2,497	1,080
その他	-	0
特別損失合計	2,497	1,081
税金等調整前四半期純利益	2,005,133	1,344,157
法人税、住民税及び事業税	614,882	385,849
法人税等調整額	94,280	72,481
法人税等合計	709,163	458,331
四半期純利益	1,295,970	885,825
非支配株主に帰属する四半期純利益又は 非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	2,503	△3,612
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,293,467	889,437

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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年9月1日 至平成27年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年9月1日 至平成28年2月29日)
四半期純利益	1,295,970	885,825
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	118,936	△132,190
繰延ヘッジ損益	△154	1,350
為替換算調整勘定	363,501	△189,071
その他の包括利益合計	482,283	△319,911
四半期包括利益	1,778,254	565,914
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,758,841	576,747
非支配株主に係る四半期包括利益	19,412	△10,832

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	(単位：千円)	
	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年9月1日 至平成27年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年9月1日 至平成28年2月29日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	2,005,133	1,344,157
減価償却費	148,604	157,291
賞与引当金の増減額(△は減少)	34,442	30,182
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△17,175	△28,125
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	10,841	△156,970
受取利息及び受取配当金	△21,248	△15,303
為替差損益(△は益)	△55	2,740
支払利息	579	-
売上債権の増減額(△は増加)	△2,592,280	185,055
たな卸資産の増減額(△は増加)	1,868,296	△177,569
仕入債務の増減額(△は減少)	874,880	921,273
未払消費税等の増減額(△は減少)	198,783	△95,775
前渡金の増減額(△は増加)	207,668	25,369
前受金の増減額(△は減少)	△500,305	△164,497
その他	△55,427	△45,532
小計	2,162,737	1,982,297
利息及び配当金の受取額	12,019	9,399
利息の支払額	△579	-
法人税等の支払額	△432,200	△599,960
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,741,977	1,391,736
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△2,350,000	△3,350,000
定期預金の払戻による収入	300,000	350,000
有価証券の償還による収入	-	100,000
有形及び無形固定資産の取得による支出	△131,861	△185,657
投資有価証券の取得による支出	△50,000	△401,538
関係会社貸付金の回収による収入	30,000	35,498
関係会社出資金の払込による支出	△8,583	-
その他	△1,763	△2,359
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,212,208	△3,454,056
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(△は減少)	176,192	-
リース債務の返済による支出	△6,282	△6,282
自己株式の取得による支出	△482	△205
自己株式の処分による収入	-	129
配当金の支払額	△270,830	△335,447
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	△1,220
財務活動によるキャッシュ・フロー	△101,403	△343,025
現金及び現金同等物に係る換算差額	175,830	△92,444
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△395,803	△2,497,790
現金及び現金同等物の期首残高	8,940,673	10,071,614
現金及び現金同等物の四半期末残高	8,544,870	7,573,824

(4) 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)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成26年9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

	報告セグメント				合計 (千円)
	日本 (千円)	米国 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	
売上高					
外部顧客への売上高	17,890,262	2,437,689	2,908,033	1,527,170	24,763,156
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,603,058	219,148	107,122	82,833	3,012,162
計	20,493,321	2,656,837	3,015,156	1,610,003	27,775,319
セグメント利益	1,224,216	142,812	309,313	108,351	1,784,694

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	1,784,694
セグメント間取引消去	△33,402
未実現利益の調整	92,715
四半期連結損益計算書の営業利益	1,844,007

II 当第2四半期連結累計期間(自平成27年9月1日至平成28年2月29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

	報告セグメント				合計 (千円)
	日本 (千円)	米国 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	
売上高					
外部顧客への売上高	18,357,486	1,406,073	1,707,560	686,663	22,157,783
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,752,885	146,923	50,541	150,920	2,101,270
計	20,110,371	1,552,997	1,758,101	837,584	24,259,054
セグメント利益又は損失(△)	1,146,214	12,902	152,704	△20,749	1,291,073

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	1,291,073
セグメント間取引消去	8,787
未実現利益の調整	△12,741
四半期連結損益計算書の営業利益	1,287,118