



## 平成29年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成29年2月3日

上場取引所 東

上場会社名 山一電機株式会社

コード番号 6941 URL <http://www.yamaichi.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 太田佳孝

問合せ先責任者 (役職名) 取締役兼常務執行役員経理部長 (氏名) 加藤勝市

TEL 03-3734-0115

四半期報告書提出予定日 平成29年2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 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成29年3月期第3四半期の連結業績(平成28年4月1日～平成28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  |      | 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              | %     |
| 29年3月期第3四半期 | 19,931 | △3.1 | 2,336 | △3.2 | 2,329 | △5.9 | 1,646            | △0.3  |
| 28年3月期第3四半期 | 20,574 | 8.9  | 2,414 | 31.1 | 2,477 | 8.7  | 1,651            | △14.0 |

(注) 包括利益 29年3月期第3四半期 1,888百万円 (26.4%) 28年3月期第3四半期 1,494百万円 (△37.4%)

|             | 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                |
| 29年3月期第3四半期 | 74.97       | 74.50              |
| 28年3月期第3四半期 | 70.92       | 70.02              |

#### (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      |
| 29年3月期第3四半期 | 27,509 | 18,142 | 65.9   | 837.83   |
| 28年3月期      | 26,080 | 17,191 | 65.8   | 762.10   |

(参考) 自己資本 29年3月期第3四半期 18,116百万円 28年3月期 17,166百万円

### 2. 配当の状況

|            | 年間配当金  |        |        |       | 合計    |
|------------|--------|--------|--------|-------|-------|
|            | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    |       |
|            | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   |
| 28年3月期     | —      | 0.00   | —      | 15.00 | 15.00 |
| 29年3月期     | —      | 0.00   | —      |       |       |
| 29年3月期(予想) |        |        |        | 20.00 | 20.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

配当金の内訳 記念配当 5円00銭

配当予想の修正については、本日(平成29年2月3日)公表いたしました「平成29年3月期通期業績予想および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29年3月期の連結業績予想(平成28年4月1日～平成29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  |     | 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 | 26,000 | △3.1 | 2,800 | △3.9 | 2,800 | 7.8 | 2,000           | 39.0 | 91.42      |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

当社は平成28年6月28日開催の取締役会決議に基づき、自己株式の取得を実施いたしました。連結業績予想の「1株当たり当期純利益」については、当該自己株式の取得等の影響を考慮しております。

連結業績予想の修正については、本日(平成29年2月3日)公表いたしました「平成29年3月期通期業績予想および配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

※ 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

(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)

|          |              |          |              |
|----------|--------------|----------|--------------|
| 29年3月期3Q | 23,289,775 株 | 28年3月期   | 23,289,775 株 |
| 29年3月期3Q | 1,666,418 株  | 28年3月期   | 764,750 株    |
| 29年3月期3Q | 21,959,650 株 | 28年3月期3Q | 23,286,924 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に対する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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、その達成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。

○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) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| (2) 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 |
| 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 |

## 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の世界経済は、米国ならびに欧州での経済成長が堅調に推移した一方で、中国をはじめとする新興国経済の減速懸念に加え、英国のEU離脱交渉の行方や米国の新政権誕生に向けた動き等、経済面や政治面等において不透明な状況が強まっております。

当社グループの関連する電子部品業界においては、情報通信関連向けや自動車関連向け半導体投資は引き続き堅調な推移となりました。しかしながら、電子部品においては、高機能スマートフォンやデータセンター向けサーバー等の情報通信機器需要は比較的堅調なもの、電子部品全般では競争激化や急激な為替変動の影響を受けるなど厳しい状況で推移いたしました。

このような状況の下、当社グループは、“構造改革” “収益力強化” “成長戦略” の3本を柱とする「事業構造改革」に引き続き取り組み、グループ会社全体での連携を強化し、経営の効率化を図ってまいりました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売価調整や為替変動（前年同期比1USドル当たり15円8銭の円高）の影響もあり、売上高は19,931百万円（前年同期比3.1%減）、営業利益が2,336百万円（前年同期比3.2%減）、経常利益が2,329百万円（前年同期比5.9%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益が1,646百万円（前年同期比0.3%減）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。

#### [テストソリューション事業]

スマートフォンやサーバーなどの高機能化と大容量化を背景とした情報通信関連向けや、安全走行や自動運転支援技術などの自動車関連向け半導体投資は引き続き好調に推移し、これらメモリ系やロジック系およびパワー系半導体向け検査用のバーンインソケット製品およびテストソケット製品が好調に推移いたしました。

その結果、売上高9,377百万円（前年同期比1.0%減）、営業利益1,679百万円（前年同期比8.1%増）となりました。

#### [コネクタソリューション事業]

モバイルデータトラフィック増大を背景とした通信インフラ関連機器向け光トランシーバ用コネクタ製品が好調に推移し、また、自動車関連向けコネクタ製品も海外を中心に比較的堅調に推移いたしました。しかしながら、産業機器関連、アミューズメント関連やデジタル家電向けは低調な推移となり、加えて円高の影響や売価調整等により損益面で影響を受けました。

その結果、売上高9,644百万円（前年同期比5.9%減）、営業利益541百万円（前年同期比30.3%減）となりました。

#### [光関連事業]

医療機器および光通信向け薄膜フィルタ製品は引き続き堅調な推移となり、また、売上増と原価低減活動により損益面での改善が進みました。

その結果、売上高909百万円（前年同期比6.6%増）、営業利益59百万円（前年同期比189.0%増）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の資産合計につきましては、27,509百万円（前期末比1,429百万円増）となりました。

流動資産は、現金及び預金が増加したこと並びに受取手形及び売掛金が増加したことなどから1,313百万円増加し、14,912百万円となりました。

有形固定資産は、減価償却などから27百万円減少し、9,982百万円となりました。

投資その他の資産は、投資有価証券の評価額の増加があったことなどから146百万円増加し、2,487百万円となりました。

負債合計につきましては、9,366百万円（前期末比478百万円増）となりました。

流動負債は、短期借入金が減少したこと及び賞与引当金が減少したことなどから360百万円減少し、7,205百万円となりました。

固定負債は、長期借入金が増加したこと及びセール・アンド・リースバック取引によりリース債務が増加したことなどから838百万円増加し、2,161百万円となりました。

純資産合計につきましては、18,142百万円（前期末比951百万円増）となりました。

株主資本は、期末配当の実施及び自己株式の取得により減少したものの、親会社株主に帰属する四半期純利益を計上したことなどから708百万円増加し、18,224百万円となりました。

その他の包括利益累計額は、円安となったことにより為替換算調整勘定が増加したことなどから241百万円増加し、△107百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成28年5月13日に公表いたしました平成29年3月期通期の連結業績予想につきまして、本日公表いたしました「平成29年3月期通期業績予想および配当予想の修正に関するお知らせ」のとおり修正いたします。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 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

（平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

法人税法の改正に伴い、当社及び国内連結子会社は「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

(2) 追加情報

（繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を第1四半期連結会計期間から適用しております。

（売上原価、販売費及び一般管理費の区分変更）

第1四半期連結会計期間より一部の連結子会社において、従来、販売費及び一般管理費に計上していた設計開発部門の費用を売上原価に計上しております。

当社グループは、中期経営計画に掲げる「事業構造改革」の一環として、グローバル生産体制及び販売体制の見直し並びに管理体制の強化に取り組んでおります。その過程で、一部の連結子会社の設計開発部門の機能や役割について再検討を実施した結果、生産・販売のグローバル化に伴い、研究開発活動より生産活動の比重が高くなっている事実と、今後もその傾向が強まると見込まれることが明らかとなったため、関連する費用の計上区分を売上原価に変更しております。

当該変更により、従来の方と比べて、当第3四半期連結累計期間の売上原価が374,745千円増加し、売上総利益が同額減少しております。また、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46,802千円増加しております。

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<br>(平成28年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成28年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 4,305,900               | 5,186,474                     |
| 受取手形及び売掛金     | 4,783,175               | 5,347,327                     |
| 商品及び製品        | 1,423,908               | 1,319,688                     |
| 仕掛品           | 372,833                 | 258,254                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 1,500,105               | 1,810,710                     |
| 繰延税金資産        | 298,435                 | 86,483                        |
| その他           | 925,348                 | 915,448                       |
| 貸倒引当金         | △10,923                 | △11,932                       |
| 流動資産合計        | 13,598,784              | 14,912,456                    |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物及び構築物(純額)   | 3,088,240               | 3,058,586                     |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 1,716,023               | 1,741,820                     |
| 工具、器具及び備品(純額) | 1,554,106               | 1,572,725                     |
| 土地            | 3,438,265               | 3,437,868                     |
| リース資産(純額)     | 54,284                  | 50,919                        |
| 建設仮勘定         | 158,973                 | 120,148                       |
| 有形固定資産合計      | 10,009,893              | 9,982,068                     |
| 無形固定資産        |                         |                               |
|               | 127,370                 | 125,155                       |
| 投資その他の資産      |                         |                               |
| 投資有価証券        | 1,166,193               | 1,276,835                     |
| 繰延税金資産        | 125,862                 | 117,588                       |
| 退職給付に係る資産     | 771,316                 | 816,825                       |
| その他           | 313,327                 | 350,676                       |
| 貸倒引当金         | △35,643                 | △74,786                       |
| 投資その他の資産合計    | 2,341,056               | 2,487,140                     |
| 固定資産合計        | 12,478,320              | 12,594,364                    |
| 繰延資産          | 2,938                   | 2,293                         |
| 資産合計          | 26,080,043              | 27,509,114                    |

(単位:千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成28年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 1,670,044               | 1,924,015                     |
| 1年内償還予定の社債    | 35,000                  | 35,000                        |
| 短期借入金         | 3,634,040               | 3,326,044                     |
| 未払法人税等        | 210,527                 | 135,804                       |
| 賞与引当金         | 440,094                 | 221,032                       |
| 役員賞与引当金       | —                       | 33,000                        |
| 繰延税金負債        | 72                      | 20,721                        |
| その他           | 1,575,771               | 1,509,386                     |
| 流動負債合計        | 7,565,550               | 7,205,004                     |
| 固定負債          |                         |                               |
| 社債            | 92,500                  | 75,000                        |
| 長期借入金         | 671,140                 | 1,142,589                     |
| 役員退職慰労引当金     | 84,147                  | 79,141                        |
| 退職給付に係る負債     | 25,725                  | 28,767                        |
| 資産除去債務        | 19,163                  | 19,493                        |
| 繰延税金負債        | 291,803                 | 339,367                       |
| その他           | 138,419                 | 477,140                       |
| 固定負債合計        | 1,322,898               | 2,161,500                     |
| 負債合計          | 8,888,448               | 9,366,504                     |
| 純資産の部         |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 10,047,063              | 10,047,063                    |
| 資本剰余金         | 1,586,633               | 1,586,633                     |
| 利益剰余金         | 6,386,048               | 7,694,490                     |
| 自己株式          | △503,867                | △1,103,787                    |
| 株主資本合計        | 17,515,878              | 18,224,399                    |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 288,204                 | 387,203                       |
| 為替換算調整勘定      | △524,205                | △382,677                      |
| 退職給付に係る調整累計額  | △113,628                | △112,185                      |
| その他の包括利益累計額合計 | △349,629                | △107,659                      |
| 新株予約権         | 10,210                  | 10,210                        |
| 非支配株主持分       | 15,135                  | 15,658                        |
| 純資産合計         | 17,191,594              | 18,142,609                    |
| 負債純資産合計       | 26,080,043              | 27,509,114                    |

(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<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成28年4月1日<br>至平成28年12月31日) |
|---------------------------------------|--|--|
| 売上高                                   | 20,574,136                                   | 19,931,710                                   |
| 売上原価                                  | 13,435,648                                   | 13,567,392                                   |
| 売上総利益                                 | 7,138,488                                    | 6,364,317                                    |
| 販売費及び一般管理費                            |  |  |
| 給料                                    | 2,001,373                                    | 1,579,216                                    |
| 賞与                                    | 260,040                                      | 255,588                                      |
| 福利厚生費                                 | 352,798                                      | 342,865                                      |
| 運賃諸掛                                  | 206,532                                      | 184,212                                      |
| 旅費及び交通費                               | 145,029                                      | 119,724                                      |
| 減価償却費                                 | 134,686                                      | 74,459                                       |
| 支払手数料                                 | 197,093                                      | 189,320                                      |
| 賃借料                                   | 284,377                                      | 255,222                                      |
| 雑費                                    | 1,142,364                                    | 1,026,800                                    |
| 販売費及び一般管理費合計                          | 4,724,298                                    | 4,027,410                                    |
| 営業利益                                  | 2,414,190                                    | 2,336,907                                    |
| 営業外収益                                 |  |  |
| 受取利息                                  | 6,668  | 4,452  |
| 受取配当金                                 | 23,783                                       | 22,156                                       |
| 為替差益                                  | 13,925                                       | 21,130                                       |
| 持分法による投資利益                            | 2,075  | —  |
| スクラップ売却益                              | 40,200                                       | 27,183                                       |
| 助成金収入                                 | 13,768                                       | 980  |
| その他                                   | 24,784                                       | 18,128                                       |
| 営業外収益合計                               | 125,205                                      | 94,031                                       |
| 営業外費用                                 |  |  |
| 支払利息                                  | 42,172                                       | 26,767                                       |
| 持分法による投資損失                            | —  | 1,431  |
| 貸倒引当金繰入額                              | —  | 39,410                                       |
| その他                                   | 20,127                                       | 33,502                                       |
| 営業外費用合計                               | 62,300                                       | 101,112                                      |
| 経常利益                                  | 2,477,096                                    | 2,329,826                                    |
| 特別利益                                  |  |  |
| 固定資産売却益                               | 704  | 1,436  |
| 投資有価証券売却益                             | 65,267                                       | —  |
| 特別利益合計                                | 65,972                                       | 1,436  |
| 特別損失                                  |  |  |
| 固定資産売却損                               | 243  | 57   |
| 関係会社清算損                               | 336,416                                      | —  |
| 特別損失合計                                | 336,660                                      | 57   |
| 税金等調整前四半期純利益                          | 2,206,408                                    | 2,331,204                                    |
| 法人税、住民税及び事業税                          | 442,551                                      | 443,233                                      |
| 法人税等調整額                               | 113,164                                      | 241,130                                      |
| 法人税等合計                                | 555,716                                      | 684,364                                      |
| 四半期純利益                                | 1,650,691                                    | 1,646,840                                    |
| 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(△) | △853   | 522  |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益                      | 1,651,545                                    | 1,646,317                                    |

(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<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成28年4月1日<br>至平成28年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益           | 1,650,691                                    | 1,646,840                                    |
| その他の包括利益         |  |  |
| その他有価証券評価差額金     | △48,028                                      | 98,998                                       |
| 為替換算調整勘定         | △105,346                                     | 170,697                                      |
| 退職給付に係る調整額       | 7,316  | 1,443  |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △9,905                                       | △29,169                                      |
| その他の包括利益合計       | △155,964                                     | 241,970                                      |
| 四半期包括利益          | 1,494,727                                    | 1,888,810                                    |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 1,495,581                                    | 1,888,287                                    |
| 非支配株主に係る四半期包括利益  | △853   | 522  |

(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27年4月1日至平成27年12月31日)

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<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|------------------|--------------|---------------|---------|------------|--------------|--------------------------------|
|                  | テストソリューション事業 | コネクタソリューション事業 | 光関連事業   | 計          |              |                                |
| 売上高              |              |               |         |            |              |                                |
| 外部顧客への<br>売上高    | 9,468,503    | 10,252,105    | 853,528 | 20,574,136 | —            | 20,574,136                     |
| セグメント間<br>の内部売上高 | —            | —             | —       | —          | —            | —                              |
| 計                | 9,468,503    | 10,252,105    | 853,528 | 20,574,136 | —            | 20,574,136                     |
| セグメント利益          | 1,553,653    | 777,141       | 20,475  | 2,351,270  | 62,920       | 2,414,190                      |

(注) 1. セグメント利益の調整額は、連結調整額であります。

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3四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年12月31日)

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<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|------------------|--------------|---------------|---------|------------|--------------|--------------------------------|
|                  | テストソリューション事業 | コネクタソリューション事業 | 光関連事業   | 計          |              |                                |
| 売上高              |              |               |         |            |              |                                |
| 外部顧客への<br>売上高    | 9,377,274    | 9,644,619     | 909,816 | 19,931,710 | —            | 19,931,710                     |
| セグメント間<br>の内部売上高 | —            | —             | —       | —          | —            | —                              |
| 計                | 9,377,274    | 9,644,619     | 909,816 | 19,931,710 | —            | 19,931,710                     |
| セグメント利益          | 1,679,559    | 541,565       | 59,181  | 2,280,306  | 56,601       | 2,336,907                      |

(注) 1. セグメント利益の調整額は、連結調整額であります。

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。