



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8日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 日阪製作所
コード番号 6247 URL <http://www.hisaka.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 前田 雄一

問合せ先責任者 (役職名) 経営管理部部長

(氏名) 波多野 浩史

TEL 06-6363-0007

四半期報告書提出予定日 平成29年2月14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 : 無

(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	17,520	△5.0	569	△28.0	661	△33.3	1,610	183.6
28年3月期第3四半期	18,446	6.5	791	△1.6	990	△18.2	567	△30.2

(注) 包括利益 29年3月期第3四半期 1,105百万円 (—%) 28年3月期第3四半期 △185百万円 (△109.1%)

	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
29年3月期第3四半期	53.93	—
28年3月期第3四半期	19.02	—

(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	55,242	47,551	86.1	1,592.34
28年3月期	58,473	47,191	80.7	1,580.27

(参考) 自己資本 29年3月期第3四半期 47,540百万円 28年3月期 47,180百万円

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
28年3月期	—	10.00	—	15.00	25.00
29年3月期	—	10.00	—	—	—
29年3月期(予想)	—	—	—	10.00	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 : 無

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	24,600	△3.1	800	△32.5	900	△41.3	1,700	△36.8	56.94

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

業績予想の修正につきましては、本日(平成29年2月8日)公表の「通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

※ 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
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 : 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「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(2) 会計方針の変更」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)	29年3月期3Q	32,732,800 株	28年3月期	32,732,800 株
② 期末自己株式数	29年3月期3Q	2,876,970 株	28年3月期	2,876,926 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	29年3月期3Q	29,855,857 株	28年3月期3Q	29,855,987 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四半期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

業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて判断しており、多分に不確定要素を含んでおります。実際の業績は、業況の変化等により予想数値と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	2
(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) 会計方針の変更	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
4. 補足情報（IR情報）	10
(1) セグメント別売上高	10
(2) セグメント別受注高及び受注残高	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世界経済は、堅調な米国経済が牽引したものの、同国の新政権発足がもたらす市場経済への影響や欧州における英国EU離脱問題、更には中国やアジア新興国及び資源国の景気減速などの不確実性が高まり、先行き不透明な状況で推移いたしました。

一方、我が国経済においても、輸出企業を中心とした企業業績の堅調さや雇用環境の改善など緩やかな景気回復が見られたものの、個人消費の節約志向が継続するとともに設備投資が足踏みとなるなど、先行き不透明な状況で推移いたしました。

このような状況の中、当社グループにおきましては、マレーシア子会社での熱交換器用のプレス機稼働によるASEAN域内での生産体制を確立するとともに、食品機器事業拡大に向け全自動連続殺菌装置等の製造販売を営む旭工業株式会社を子会社化するなど、M&A推進並びに新製品開発への積極投資など成長戦略に取り組んで参りました。

以上の結果、当社グループの内部取引消去後の受注高は、生活産業機器事業において食品・染色機器関連が堅調に推移したこと及び国内子会社での大口案件が寄与したものの、熱交換器事業の海外案件が円高やエネルギー価格の下落等により減少したこともあり、前年同期から2.5%減少の18,574百万円となりました。

売上高に関しましては、生活産業機器事業の大口レトルト案件により食品機器部門が堅調に推移したものの、バルブ事業が前年同期比で横ばいとなったことや熱交換器事業での海外案件や生活産業機器事業での医薬機器にて大口案件の計上が少なかったこと、また、その他事業の売上減少などもあり、前年同期から5.0%減少の17,520百万円となりました。

利益に関しましては、営業利益は、熱交換器事業でメンテナンス関連の増加や原価低減等により利益率改善が見られたものの、生活産業機器事業におけるプラント案件での追加原価発生や染色仕上機器の価格競争激化による採算性悪化、バルブ事業での調達先トラブルによる仕入コストの増加、更に新興国の景気減速による海外子会社の低迷など、熱交換器事業以外のセグメント利益が大幅に減少したこと並びに退職給付費用の増加もあり、前年同期から28.0%減少の569百万円となりました。経常利益は、営業利益の減少要因に加え、新興国の通貨安による為替差損が影響し、前年同期から33.3%減少の661百万円となりました。親会社株主に帰属する四半期純利益は、有価証券売却益を計上したこともあり、前年同期から183.6%増加の1,610百万円となりました。

なお、当第3四半期連結累計期間の各セグメント別業績は次のとおりであります。また、セグメント別の受注高・売上高はセグメント間の内部取引消去前の金額であります。

<単位：百万円／（％）前年同期比>

	熱交換器事業	生活産業機器事業	バルブ事業	その他事業
受注高	7,972 (87.3%)	7,091 (103.1%)	2,630 (104.3%)	1,985 (115.0%)
売上高	8,413 (94.2%)	6,139 (96.7%)	2,557 (100.3%)	1,431 (80.9%)
セグメント損益	644 (99.2%)	65 (19.0%)	△56 (※1)	△147 (※2)

※1. 前年同期は22百万円のセグメント利益

※2. 前年同期は172百万円のセグメント損失

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末の資産は55,242百万円となり、前連結会計年度末58,473百万円から3,231百万円の減少となりました。

これは、機械及び装置634百万円やたな卸資産453百万円等の増加があったものの、現金及び預金1,921百万円や売上債権1,466百万円等の減少が上回ったことによります。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末の負債は7,691百万円となり、前連結会計年度末11,282百万円から3,590百万円の減少となりました。

これは、未払法人税等2,045百万円や仕入債務882百万円等の減少があったことによります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末の純資産は47,551百万円となり、前連結会計年度末47,191百万円から359百万円の増加となりました。

これは、配当金支払746百万円や為替換算調整勘定224百万円等の減少があったものの、親会社株主に帰属する四半期純利益1,610百万円の計上が上回ったことによります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成29年3月期の連結業績予想につきましては、本日（平成29年2月8日）公表の「通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

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) 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、「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、この変更に伴う当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

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28年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成28年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	12,183,050	10,261,765
受取手形及び売掛金	9,471,684	7,688,066
電子記録債権	537,276	854,178
有価証券	1,002,460	1,002,317
商品及び製品	1,821,490	1,615,068
仕掛品	1,351,290	2,231,365
原材料及び貯蔵品	1,138,006	917,676
繰延税金資産	1,032,103	621,026
その他	1,108,319	1,221,317
貸倒引当金	△2,900	△3,233
流動資産合計	29,642,780	26,409,547
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	6,959,261	6,852,337
機械及び装置(純額)	1,638,016	2,272,398
その他(純額)	2,924,299	2,155,617
有形固定資産合計	11,521,577	11,280,353
無形固定資産		
ソフトウェア	176,340	148,299
その他	119,366	172,898
無形固定資産合計	295,707	321,198
投資その他の資産		
投資有価証券	14,145,509	13,801,977
退職給付に係る資産	929,800	999,500
その他	2,530,657	3,019,047
貸倒引当金	△592,153	△589,110
投資その他の資産合計	17,013,813	17,231,415
固定資産合計	28,831,098	28,832,967
資産合計	58,473,879	55,242,515

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成28年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,066,304	2,358,117
電子記録債務	—	1,825,860
未払法人税等	2,083,347	37,849
製品保証引当金	204,095	168,805
賞与引当金	479,090	257,259
その他	1,583,631	1,439,955
流動負債合計	9,416,469	6,087,848
固定負債		
繰延税金負債	1,749,962	1,528,482
退職給付に係る負債	59,876	65,364
その他	55,914	9,756
固定負債合計	1,865,753	1,603,603
負債合計	11,282,223	7,691,451
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,000	4,150,000
資本剰余金	8,814,450	8,814,450
利益剰余金	32,634,354	33,498,202
自己株式	△2,406,890	△2,406,927
株主資本合計	43,191,914	44,055,724
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,995,571	3,819,736
繰延ヘッジ損益	17,156	△87,482
為替換算調整勘定	170,580	△53,984
退職給付に係る調整累計額	△194,752	△193,401
その他の包括利益累計額合計	3,988,555	3,484,867
非支配株主持分	11,186	10,470
純資産合計	47,191,656	47,551,063
負債純資産合計	58,473,879	55,242,515

(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27年4月1日 至平成27年12月31日)	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)
売上高	18,446,449	17,520,556
売上原価	14,570,899	13,750,743
売上総利益	3,875,550	3,769,812
販売費及び一般管理費	3,084,237	3,200,293
営業利益	791,312	569,518
営業外収益		
受取利息	74,224	32,839
受取配当金	199,785	193,134
持分法による投資利益	—	325
その他	15,178	57,342
営業外収益合計	289,187	283,641
営業外費用		
支払利息	1,043	147
持分法による投資損失	3,489	—
為替差損	82,587	186,122
その他	2,747	5,668
営業外費用合計	89,866	191,939
経常利益	990,633	661,220
特別利益		
固定資産売却益	—	3,187
有価証券売却益	—	1,418,918
特別利益合計	—	1,422,106
特別損失		
固定資産除売却損	7,211	637
本社移転費用	38,539	—
震災関連費用	—	10,000
特別損失合計	45,751	10,637
税金等調整前四半期純利益	944,881	2,072,689
法人税、住民税及び事業税	156,866	156,336
法人税等調整額	221,205	306,825
法人税等合計	378,071	463,161
四半期純利益	566,809	1,609,528
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△1,022	△715
親会社株主に帰属する四半期純利益	567,832	1,610,244

(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27年4月1日 至平成27年12月31日)	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)
四半期純利益	566,809	1,609,528
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△248,053	△175,835
繰延ヘッジ損益	6,208	△104,638
為替換算調整勘定	△327,571	△230,362
退職給付に係る調整額	△182,160	1,350
持分法適用会社に対する持分相当額	△875	5,797
その他の包括利益合計	△752,452	△503,688
四半期包括利益	△185,642	1,105,840
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△184,619	1,106,556
非支配株主に係る四半期包括利益	△1,022	△715

(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)

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				その他 (注)	合計
	熱交換器	生活産業 機器	バルブ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	8,126,371	6,325,804	2,453,468	16,905,644	1,540,805	18,446,449
セグメント間の内部 売上高又は振替高	808,217	26,443	96,634	931,295	228,359	1,159,654
計	8,934,589	6,352,247	2,550,102	17,836,939	1,769,164	19,606,103
セグメント利益又は セグメント損失(△)	649,974	344,505	22,105	1,016,585	△172,582	844,002

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、サニタリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業、海外拠点における事業及び発電事業であります。

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)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	1,016,585
「その他」の区分の利益	△172,582
のれんの償却額	△50,752
棚卸資産の調整額	△1,205
その他の調整額	△732
四半期連結損益計算書の営業利益	791,312

3. 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

「その他」セグメントにおいて、中川工程顧問(上海)有限公司を買収し、連結の範囲に含めたことにより、のれんを計上しております。当第3四半期連結累計期間において、当該事象によるのれんの増加額は149,420千円であります。

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)

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				その他 (注)	合計
	熱交換器	生活産業 機器	バルブ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	7,713,176	6,032,368	2,465,110	16,210,655	1,309,900	17,520,556
セグメント間の内部 売上高又は振替高	700,353	107,299	92,472	900,125	121,550	1,021,675
計	8,413,529	6,139,668	2,557,583	17,110,780	1,431,450	18,542,231
セグメント利益又は セグメント損失(△)	644,833	65,421	△56,166	654,088	△147,619	506,468

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、サニタリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業、海外拠点における事業及び発電事業であります。

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)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	654,088
「その他」の区分の利益	△147,619
のれんの償却額	—
棚卸資産の調整額	2,808
その他の調整額	60,241
四半期連結損益計算書の営業利益	569,518

3. 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
該当事項はありません。

4. 補足情報 (IR情報)

(1) セグメント別売上高

(単位:百万円)

項目	前四半期 平成27年4月～平成27年12月		当四半期 平成28年4月～平成28年12月		増減金額	前年同期比	(参考) 前連結会計年度 平成27年4月～平成28年3月	
	金額	構成比	金額	構成比			金額	構成比
熱交換器	(2,448)	(12.5 %)	(1,655)	(8.9 %)	(△792)	(67.6 %)	(3,542)	(13.1 %)
	8,934	45.6	8,413	45.4	△521	94.2	12,110	44.9
生活産業機器	(1,212)	(6.2)	(1,304)	(7.0)	(92)	(107.6)	(1,454)	(5.4)
	6,352	32.4	6,139	33.1	△212	96.7	9,027	33.5
バルブ	(387)	(1.9)	(417)	(2.3)	(29)	(107.6)	(459)	(1.7)
	2,550	13.0	2,557	13.8	7	100.3	3,429	12.7
その他	(1,213)	(6.2)	(826)	(4.5)	(△386)	(68.1)	(1,213)	(4.5)
	1,769	9.0	1,431	7.7	△337	80.9	2,409	8.9
小計	(5,261)	(26.8)	(4,203)	(22.7)	(△1,057)	(79.9)	(6,669)	(24.7)
	19,606	100.0	18,542	100.0	△1,063	94.6	26,976	100.0
連結調整額	(△697)	(-)	(△482)	(-)	(214)	(-)	(△869)	(-)
	△1,159	-	△1,021	-	137	-	△1,583	-
合計	(4,564)	(-)	(3,721)	(-)	(△843)	(81.5)	(5,799)	(-)
	18,446	-	17,520	-	△925	95.0	25,393	-

注1. ()は海外売上高で内書であります。

2. 各セグメントの売上高は、連結調整前の金額であります。

3. 「その他」は、サンタリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業、海外拠点における事業及び発電事業であります。

(2) セグメント別受注高及び受注残高

(単位:百万円)

項目	前四半期 平成27年4月～平成27年12月		当四半期 平成28年4月～平成28年12月		増減金額	前年同期比	(参考) 前連結会計年度 平成27年4月～平成28年3月	
	金額	構成比	金額	構成比			金額	構成比
受注	(2,262)	(11.2 %)	(789)	(4.0 %)	(△1,472)	(34.9 %)	(2,898)	(10.6 %)
	9,135	45.1	7,972	40.5	△1,162	87.3	11,934	43.7
高	(1,221)	(6.0)	(1,805)	(9.2)	(584)	(147.8)	(1,615)	(5.9)
	6,876	34.0	7,091	36.0	214	103.1	9,494	34.7
注	(338)	(1.7)	(315)	(1.6)	(△22)	(93.3)	(440)	(1.6)
	2,520	12.4	2,630	13.4	109	104.3	3,369	12.3
その他	(1,157)	(5.7)	(871)	(4.4)	(△285)	(75.3)	(1,245)	(4.6)
	1,725	8.5	1,985	10.1	259	115.0	2,541	9.3
小計	(4,979)	(24.6)	(3,782)	(19.2)	(△1,197)	(76.0)	(6,199)	(22.7)
	20,258	100.0	19,679	100.0	△578	97.1	27,339	100.0
連結調整額	(△700)	(-)	(△425)	(-)	(274)	(-)	(△867)	(-)
	△1,197	-	△1,104	-	92	-	△1,568	-
合計	(4,279)	(-)	(3,356)	(-)	(△922)	(78.4)	(5,332)	(-)
	19,060	-	18,574	-	△485	97.5	25,770	-
受注	(2,127)	(22.5)	(802)	(7.8)	(△1,324)	(37.7)	(1,668)	(18.2)
	4,394	46.5	3,576	34.8	△818	81.4	4,017	43.9
高	(304)	(3.2)	(957)	(9.3)	(653)	(314.9)	(456)	(5.0)
	3,725	39.5	4,620	44.9	894	124.0	3,668	40.1
注	(187)	(2.0)	(116)	(1.2)	(△70)	(62.3)	(218)	(2.4)
	816	8.6	858	8.3	42	105.1	786	8.6
その他	(301)	(3.2)	(434)	(4.2)	(132)	(144.1)	(388)	(4.3)
	506	5.4	1,235	12.0	729	244.0	682	7.4
小計	(2,920)	(30.9)	(2,311)	(22.5)	(△609)	(79.1)	(2,733)	(29.9)
	9,443	100.0	10,291	100.0	847	109.0	9,153	100.0
連結調整額	(△142)	(-)	(△80)	(-)	(62)	(-)	(△136)	(-)
	△193	-	△223	-	△30	-	△140	-
合計	(2,778)	(-)	(2,231)	(-)	(△546)	(80.3)	(2,596)	(-)
	9,249	-	10,067	-	817	108.8	9,013	-

注1. ()は海外受注高及び海外受注残高で内書であります。

2. 各セグメントの受注高及び受注残高は、連結調整前の金額であります。

3. 「その他」は、サンタリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業、海外拠点における事業及び発電事業であります。