



# 平成29年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成29年11月10日

上場会社名 CDS株式会社

上場取引所 東名

コード番号 2169 URL <http://www.cds-japan.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 芝崎 晶紀

問合せ先責任者 (役職名) 取締役 経理・財務部長 (氏名) 中嶋 國雄

TEL 052-587-5410

四半期報告書提出予定日 平成29年11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29年12月期第3四半期の連結業績(平成29年1月1日～平成29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 |      | 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12月期第3四半期 | 6,263 | △0.1 | 813  | △10.2 | 816  | △9.5 | 515              | △3.7  |
| 28年12月期第3四半期 | 6,268 | 0.8  | 905  | 87.6  | 902  | 90.7 | 535              | 110.2 |

(注)包括利益 29年12月期第3四半期 518百万円 (2.4%) 28年12月期第3四半期 506百万円 (102.8%)

|              | 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12月期第3四半期 | 75.55       | —                  |
| 28年12月期第3四半期 | 78.48       | —                  |

### (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12月期第3四半期 | 6,737 | 4,899 | 72.7   | 718.41   |
| 28年12月期      | 6,335 | 4,653 | 73.5   | 682.33   |

(参考)自己資本 29年12月期第3四半期 4,899百万円 28年12月期 4,653百万円

## 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12月期     | —      | 20.00  | —      | 20.00 | 40.00 |
| 29年12月期     | —      | 20.00  | —      | —     | —     |
| 29年12月期(予想) | —      | —      | —      | 20.00 | 40.00 |

(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12月期の連結業績予想(平成29年1月1日～平成29年12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 | 8,440 | 1.3 | 1,073 | 4.3 | 1,061 | 3.1 | 648             | 11.4 | 95.06      |

(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 : 無
  - 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) | 29年12月期3Q | 6,924,400 株 | 28年12月期   | 6,924,400 株 |
| ② 期末自己株式数           | 29年12月期3Q | 104,081 株   | 28年12月期   | 104,081 株   |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計)    | 29年12月期3Q | 6,820,319 株 | 28年12月期3Q | 6,820,353 株 |

※四半期決算短信は四半期レビューの対象外です

※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の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結果となる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注記事項等については、添付資料3ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)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。

## ○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（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) 追加情報                     | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表及び主な注記           | 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)                   | 9 |

## 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、企業収益の回復や雇用情勢の安定化などを背景に緩やかな回復基調で推移しました。その一方で、北朝鮮をめぐる地政学的なリスクの高まり、アメリカの新政権による経済政策への懸念、イギリスのEU離脱問題による経済への影響など、世界的に景気を下振れするリスクが顕在化しており、今後の先行きは予断を許さない状況が続いております。

当社グループは、情報家電産業、産業設備・工作機械産業、自動車産業、医療機器産業などに代表される「ものづくり企業」へのサービスに特化し、ドキュメンテーション事業、エンジニアリング事業、技術システム事業を展開しております。IT技術を駆使した「ストレート・スルー・プロセッシング」を可能とする「技術情報統合マネジメント企業」を目指しており、グループ各社の多種多様な特長と強みを活かすことで、グループ内シナジーを創出し、顧客企業の製品開発から製造・販売・サービスまでのビジネスプロセスの各段階をトータルにサポートしております。

また、高度化・多様化する顧客ニーズに対し、常に最新鋭の情報技術力を駆使するとともに、当社独自の特長ある技術力を提案することで、「ものづくり企業」へのサポート体制を強化してまいりました。今後も、“提案力の強化”“高付加価値技術による他社との差別化・競争力強化”に注力し、“既存顧客の囲い込み”“新規顧客の開拓”を進めるほか、IoT、AI、ロボットビジネスをはじめとする“新規事業・新規領域の開拓”“M&Aによる規模の拡大”を図り、オンリーワン企業として業界内での確固たる地位の確立に努めてまいります。

近年では、株式会社バイナスが手掛けるFA・ロボットシステムを中・長期的な戦略ビジネスとして位置づけ、業容拡大に注力しており、ロボットエンジニアリングビジネスの確立に向けた業務展開を積極的に進めていく方針であります。

当第3四半期連結累計期間の業績は、ドキュメンテーション事業において一部の顧客企業で機種開発の抑制があったほか、エンジニアリング事業のFA教育事業における学校や自治体の予算執行の遅れによる影響を受け、連結売上高6,263百万円（前年同期比0.1%減）となりました。また、体制強化のための人員増や拠点整備、グループ会社の新社屋への移転費用などが発生したことにより、営業利益813百万円（前年同期比10.2%減）、経常利益816百万円（前年同期比9.5%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益515百万円（前年同期比3.7%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。（各セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高又は振替高を含みます。）

#### (ドキュメンテーション事業)

ドキュメンテーション事業におきましては、グループ連携の強化に伴うシナジー効果の拡大、付加価値の高い技術提案による新規顧客の開拓、成長性の高い事業分野への集中などを中心に、事業規模の拡大・収益力の向上に取り組んできましたが、一部の顧客企業で機種開発の抑制などが行われた影響を受け、売上高は2,357百万円（前年同期比6.6%減）、営業利益は662百万円（前年同期比11.9%減）の減収減益となりました。

#### (エンジニアリング事業)

エンジニアリング事業におきましては、株式会社バイナスを中心に、新実習装置の拡販、民間向けロボット・FAシステムの新規開拓に取り組んできましたが、当第3四半期連結累計期間としては、売上高1,078百万円（前年同期比3.0%減）、営業利益224百万円（前年同期比16.6%減）という結果にとどまりました。これらの要因は、主にFA教育事業において、学校や自治体の予算執行に遅れがあったことによるものであります。また、当連結会計年度は下期偏重の傾向であり、第4四半期に向けて民間設備の受注が増加の見込みであります。

#### (技術システム事業)

技術システム事業におきましては、新規顧客の開拓による事業拡大、既存ビジネスの付加価値向上と提案型営業の推進、システム開発を中心とした受注確保と高品質・低コスト体質への転換に取り組んできた結果、売上高は2,888百万円（前年同期比8.6%増）、営業利益は382百万円（前年同期比21.9%増）の増収増益となりました。

### (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総資産は6,737百万円であり、前連結会計年度末より401百万円増加しております。内訳としては、流動資産が242百万円増加の4,116百万円、固定資産が158百万円増加の2,620百万円であり、流動資産の変動の主な要因は、受取手形及び売掛金・電子記録債権で188百万円、仕掛品で55百万円、その他で74百万円（主に繰延税金資産）の増加があった一方、現金及び預金で57百万円、商品及び製品で14百万円の減少があったこと等であります。

また、固定資産の変動については、有形固定資産が193百万円増加、のれんの償却等により「のれん」が33百万円減少したこと等であります。

(負債)

負債は前連結会計年度末より155百万円増加し、1,837百万円となりました。内訳は、流動負債が165百万円増加の1,822百万円、固定負債が9百万円減少の15百万円であります。

流動負債の変動の主な要因は、支払手形及び買掛金で107百万円、短期借入金で185百万円、賞与引当金で203百万円の増加があった一方、未払法人税等で93百万円、未払金で121百万円、その他で124百万円（主に未払消費税等）減少したこと等であります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末の純資産は4,899百万円であり、前連結会計年度末より246百万円増加しております。要因としては、主に利益剰余金が242百万円増加したためであり、これは親会社株主に帰属する四半期純利益515百万円の計上と配当金支払272百万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

連結業績予想につきましては、平成29年2月13日の「平成28年12月期 決算短信」で公表いたしました通期の連結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

該当事項はありません。

(3) 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。

## 3. 四半期連結財務諸表及び主な注記

## (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12月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成29年9月30日) |
|-------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                          |                              |
| 流動資産        |                          |                              |
| 現金及び預金      | 1,467,487                | 1,410,103                    |
| 受取手形及び売掛金   | 1,679,034                | 1,755,298                    |
| 電子記録債権      | 206,518                  | 318,865                      |
| 商品及び製品      | 54,045                   | 39,650                       |
| 仕掛品         | 171,949                  | 227,457                      |
| 原材料及び貯蔵品    | 14,338                   | 10,198                       |
| その他         | 285,945                  | 360,545                      |
| 貸倒引当金       | △5,241                   | △5,451                       |
| 流動資産合計      | 3,874,078                | 4,116,667                    |
| 固定資産        |                          |                              |
| 有形固定資産      |                          |                              |
| 建物及び構築物(純額) | 710,521                  | 1,128,438                    |
| 土地          | 585,618                  | 650,842                      |
| その他(純額)     | 445,536                  | 155,754                      |
| 有形固定資産合計    | 1,741,677                | 1,935,036                    |
| 無形固定資産      |                          |                              |
| のれん         | 320,890                  | 287,720                      |
| その他         | 114,001                  | 111,454                      |
| 無形固定資産合計    | 434,891                  | 399,174                      |
| 投資その他の資産    |                          |                              |
| その他         | 297,463                  | 298,748                      |
| 貸倒引当金       | △12,400                  | △12,400                      |
| 投資その他の資産合計  | 285,063                  | 286,348                      |
| 固定資産合計      | 2,461,632                | 2,620,560                    |
| 資産合計        | 6,335,710                | 6,737,227                    |
| <b>負債の部</b> |                          |                              |
| 流動負債        |                          |                              |
| 支払手形及び買掛金   | 186,133                  | 293,340                      |
| 短期借入金       | 315,000                  | 500,000                      |
| 未払金         | 396,421                  | 274,818                      |
| 未払法人税等      | 215,959                  | 122,124                      |
| 賞与引当金       | 145,108                  | 348,663                      |
| 受注損失引当金     | 237                      | 7,147                        |
| 製品保証引当金     | 12,336                   | 15,087                       |
| その他         | 385,733                  | 261,092                      |
| 流動負債合計      | 1,656,931                | 1,822,273                    |
| 固定負債        |                          |                              |
| 退職給付に係る負債   | 22,755                   | 4,118                        |
| 資産除去債務      | 2,266                    | 2,280                        |
| その他         | -                        | 8,728                        |
| 固定負債合計      | 25,022                   | 15,127                       |
| 負債合計        | 1,681,953                | 1,837,401                    |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成29年9月30日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>純資産の部</b>  |                          |                              |
| 株主資本          |                          |                              |
| 資本金           | 940,327                  | 940,327                      |
| 資本剰余金         | 1,171,768                | 1,171,768                    |
| 利益剰余金         | 2,553,102                | 2,795,582                    |
| 自己株式          | △25,514                  | △25,514                      |
| 株主資本合計        | 4,639,683                | 4,882,164                    |
| その他の包括利益累計額   |                          |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 14,330                   | 18,066                       |
| 為替換算調整勘定      | △257                     | △404                         |
| その他の包括利益累計額合計 | 14,073                   | 17,662                       |
| 純資産合計         | 4,653,756                | 4,899,826                    |
| 負債純資産合計       | 6,335,710                | 6,737,227                    |

## (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28年1月1日<br>至平成28年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成29年1月1日<br>至平成29年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高              | 6,268,556                                   | 6,263,479                                   |
| 売上原価             | 4,187,016                                   | 4,255,151                                   |
| 売上総利益            | 2,081,540                                   | 2,008,328                                   |
| 販売費及び一般管理費       | 1,175,896                                   | 1,194,749                                   |
| 営業利益             | 905,643                                     | 813,579                                     |
| 営業外収益            |   |   |
| 受取利息             | 211   | 19  |
| 受取配当金            | 1,756                                       | 766   |
| 為替差益             | -   | 4,783                                       |
| その他営業外収益         | 5,992                                       | 6,277                                       |
| 営業外収益合計          | 7,960                                       | 11,846                                      |
| 営業外費用            |   |   |
| 支払利息             | 1,668                                       | 1,336                                       |
| 支払融資手数料          | 5,158                                       | 5,113                                       |
| 為替差損             | 2,273                                       | -   |
| 貸与資産減価償却費        | 1,769                                       | 2,077                                       |
| その他営業外費用         | 201   | 94  |
| 営業外費用合計          | 11,071                                      | 8,622                                       |
| 経常利益             | 902,533                                     | 816,803                                     |
| 特別利益             |   |   |
| 固定資産売却益          | 709   | 66  |
| 特別利益合計           | 709   | 66  |
| 特別損失             |   |   |
| 固定資産除却損          | 369   | 3,234                                       |
| 訴訟関連費用           | 26,914                                      | -   |
| 退職給付制度移行に伴う損失    | -   | 2,863                                       |
| 特別損失合計           | 27,283                                      | 6,098                                       |
| 税金等調整前四半期純利益     | 875,958                                     | 810,771                                     |
| 法人税、住民税及び事業税     | 405,183                                     | 355,206                                     |
| 法人税等調整額          | △64,531                                     | △59,728                                     |
| 法人税等合計           | 340,651                                     | 295,477                                     |
| 四半期純利益           | 535,306                                     | 515,293                                     |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 535,306                                     | 515,293                                     |



(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28年1月1日<br>至 平成28年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益          | 535,306                                       | 515,293                                       |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | △14,387                                       | 3,736   |
| 為替換算調整勘定        | △14,429                                       | △147  |
| その他の包括利益合計      | △28,816                                       | 3,588   |
| 四半期包括利益         | 506,490                                       | 518,882                                       |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 506,490                                       | 518,882                                       |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | —   | —   |

(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28年1月1日至平成28年9月30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       | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額 |
|-------------------|----------------------|----------------|--------------|-----------|-----------|-----------------------|
|                   | ドキュメン<br>テーション<br>事業 | エンジニア<br>リング事業 | 技術システ<br>ム事業 | 計         |           |                       |
| 売上高               |                      |                |              |           |           |                       |
| 外部顧客への売上高         | 2,522,096            | 1,111,056      | 2,635,402    | 6,268,556 | -         | 6,268,556             |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,290                | 1,097          | 23,530       | 25,918    | (25,918)  | -                     |
| 計                 | 2,523,387            | 1,112,153      | 2,658,933    | 6,294,474 | (25,918)  | 6,268,556             |
| セグメント利益           | 752,763              | 269,781        | 313,834      | 1,336,378 | (430,734) | 905,643               |

(注) 1. セグメント利益調整額△430,734千円には、セグメント間取引消去12,022千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△442,756千円が含まれております。全社費用は、主にセグメントに帰属しない一般管理費であります。  
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29年1月1日至平成29年9月30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       | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額 |
|-------------------|----------------------|----------------|--------------|-----------|-----------|-----------------------|
|                   | ドキュメン<br>テーション<br>事業 | エンジニア<br>リング事業 | 技術システ<br>ム事業 | 計         |           |                       |
| 売上高               |                      |                |              |           |           |                       |
| 外部顧客への売上高         | 2,356,657            | 1,066,187      | 2,840,635    | 6,263,479 | -         | 6,263,479             |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 831                  | 12,113         | 47,709       | 60,654    | (60,654)  | -                     |
| 計                 | 2,357,488            | 1,078,300      | 2,888,344    | 6,324,134 | (60,654)  | 6,263,479             |
| セグメント利益           | 662,831              | 224,968        | 382,674      | 1,270,473 | (456,894) | 813,579               |

(注) 1. セグメント利益調整額△456,894千円には、セグメント間取引消去6,409千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△463,304千円が含まれております。全社費用は、主にセグメントに帰属しない一般管理費であります。  
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。