



平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28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
 問合せ先責任者 (役職名) 経営管理部部長
 四半期報告書提出予定日 平成28年2月12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

(氏名) 前田 雄一
 (氏名) 波多野 浩史

TEL 06-6363-0007

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27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	%
28年3月期第3四半期	18,446	6.5	791	△1.6	990	△18.2	567	△30.2
27年3月期第3四半期	17,318	2.9	803	△37.8	1,211	△23.4	814	△25.0

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 △185百万円 (△109.1%) 27年3月期第3四半期 2,029百万円 (△48.2%)

	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3月期第3四半期	19.02	—
27年3月期第3四半期	27.27	—

(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
28年3月期第3四半期	62,308	50,180	80.5	1,680.32
27年3月期	63,252	50,963	80.5	1,706.50

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 50,167百万円 27年3月期 50,949百万円

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3月期	—	10.00	—	10.00	20.00
28年3月期	—	10.00	—		
28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28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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	25,000	2.5	1,450	8.0	1,750	△4.5	1,170	△11.0	39.19

(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 : 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

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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年3月期3Q	32,732,800 株	27年3月期	32,732,800 株
28年3月期3Q	2,876,906 株	27年3月期	2,876,635 株
28年3月期3Q	29,855,987 株	27年3月期3Q	29,856,783 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	2
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、中国経済の減速懸念とこれを契機とした株式市場の不安定化並びに原油安が中東産油国をはじめとする新興国経済にマイナス影響を及ぼすなど、不透明な状況で推移いたしました。

一方、わが国経済は、雇用・所得環境の着実な改善を背景に、個人消費は底堅く推移しているほか、企業収益に改善が見られるとともに設備投資需要の持ち直しもあり、緩やかな回復傾向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、国内設備投資需要の取り込みや海外プラント案件へ注力するとともに、中期経営計画「G-14」における成長戦略として国内外の営業拠点整備や積極的な人材投資を進めました。

以上の結果、当社グループの内部取引消去後の受注高は、船舶、機械金属、電力向けで好調であった熱交換器事業が増加したものの、生活産業機器事業での輸液、染色関連やバルブ事業の化学、環境向け等が減少したこと並びにその他事業の国内大口案件が減少したことから、19,060百万円（前年同期比98.8%）となりました。

売上高は、熱交換器事業での海外大口プラント案件の売上計上や中小型の汎用機種の上拡大、バルブ事業の海外売上の回復等があり、18,446百万円（同106.5%）となりました。

利益面では、円安による競争力改善等があったものの、海外案件で一部低採算案件があったことや人材投資による固定費増加、その他事業において中国子会社の採算悪化及び国内子会社の売上減少による利益低下等があり、営業利益は791百万円（同98.4%）となりました。経常利益は海外現地通貨の下落による為替差損を計上したこともあり、990百万円（同81.8%）となりました。親会社株主に帰属する四半期純利益は、本社移転費用を特別損失に計上したこともあり、567百万円（同69.8%）となりました。

当第3四半期連結累計期間の各セグメント別業績（※1）は次のとおりであります。

<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	9,135 (104.0%)	6,876 (97.7%)	2,520 (95.6%)	1,725 (91.3%)
売上高	8,934 (118.5%)	6,352 (94.1%)	2,550 (104.8%)	1,769 (103.1%)
セグメント損益	649 (160.4%)	344 (81.3%)	22 (※2)	△172 (※2)

※1. 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。

※2. バルブ事業の前年同期は△1百万円、その他事業の前年同期は△37百万円であります。

(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62,308百万円となり、前連結会計年度末63,252百万円から943百万円の減少となりました。

これは、たな卸資産311百万円やのれん149百万円等の増加があったものの、投資有価証券781百万円や現金及び預金636百万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12,128百万円となり、前連結会計年度末12,289百万円から160百万円の減少となりました。

これは、仕入債務664百万円等の増加があったものの、賞与引当金221百万円や短期借入金90百万円等の減少が上回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50,180百万円となり、前連結会計年度末50,963百万円から783百万円の減少となりました。

これは、親会社株主に帰属する四半期純利益567百万円の計上があったものの、配当金支払597百万円や為替換算調整勘定328百万円等の減少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28年3月期の連結業績予想につきましては、平成27年5月14日公表の業績予想から変更はありません。

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。

なお、特定子会社の異動には該当していませんが、当第3四半期連結累計期間において、中川工程顧問（上海）有限公司を買収したため、連結の範囲に含めております。

(2) 会計方針の変更

（企業結合に関する会計基準等の適用）

「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しております。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しております。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3四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。

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。

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。また、当第3四半期連結会計期間末の資本剰余金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27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,237,357	8,600,684
受取手形及び売掛金	8,628,723	8,701,405
有価証券	1,002,896	1,001,749
商品及び製品	1,884,515	1,934,625
仕掛品	1,764,976	2,066,232
原材料及び貯蔵品	1,101,721	1,061,960
繰延税金資産	501,329	372,544
その他	1,136,248	1,415,300
貸倒引当金	△3,038	△3,245
流動資産合計	25,254,728	25,151,258
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	7,757,406	7,471,429
機械及び装置(純額)	2,046,186	1,820,335
その他(純額)	2,215,596	2,476,238
有形固定資産合計	12,019,189	11,768,003
無形固定資産		
ソフトウェア	158,516	156,040
のれん	—	149,420
その他	116,981	131,162
無形固定資産合計	275,497	436,622
投資その他の資産		
投資有価証券	22,628,658	21,847,029
長期貸付金	580,000	580,000
退職給付に係る資産	1,546,082	1,654,920
その他	1,541,356	1,463,418
貸倒引当金	△592,648	△592,285
投資その他の資産合計	25,703,450	24,953,083
固定資産合計	37,998,137	37,157,710
資産合計	63,252,865	62,308,968

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,379,109	6,043,452
短期借入金	90,000	—
未払法人税等	100,337	21,303
製品保証引当金	213,732	185,252
賞与引当金	467,347	245,472
その他	1,572,322	1,199,505
流動負債合計	7,822,848	7,694,986
固定負債		
繰延税金負債	4,402,860	4,316,390
退職給付に係る負債	56,387	59,266
その他	7,314	57,930
固定負債合計	4,466,562	4,433,587
負債合計	12,289,411	12,128,573
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	30,488,470	30,459,182
自己株式	△2,406,578	△2,406,874
株主資本合計	41,046,342	41,016,758
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,867,164	8,619,110
繰延ヘッジ損益	△5,621	587
為替換算調整勘定	478,259	149,813
退職給付に係る調整累計額	563,478	381,317
その他の包括利益累計額合計	9,903,281	9,150,828
非支配株主持分	13,830	12,807
純資産合計	50,963,454	50,180,394
負債純資産合計	63,252,865	62,308,968

(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26年4月1日 至平成26年12月31日)	当第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)
売上高	17,318,293	18,446,449
売上原価	13,768,894	14,570,899
売上総利益	3,549,399	3,875,550
販売費及び一般管理費	2,745,509	3,084,237
営業利益	803,889	791,312
営業外収益		
受取利息	40,233	74,224
受取配当金	217,338	199,785
為替差益	142,875	—
その他	24,363	15,178
営業外収益合計	424,811	289,187
営業外費用		
支払利息	2,626	1,043
持分法による投資損失	8,587	3,489
為替差損	—	82,587
その他	5,817	2,747
営業外費用合計	17,031	89,866
経常利益	1,211,669	990,633
特別損失		
固定資産除売却損	2,995	7,211
本社移転費用	—	38,539
特別損失合計	2,995	45,751
税金等調整前四半期純利益	1,208,673	944,881
法人税、住民税及び事業税	53,803	156,866
法人税等調整額	339,085	221,205
法人税等合計	392,888	378,071
四半期純利益	815,784	566,809
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(△)	1,714	△1,022
親会社株主に帰属する四半期純利益	814,070	567,832

(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26年4月1日 至平成26年12月31日)	当第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)
四半期純利益	815,784	566,809
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,223,507	△248,053
繰延ヘッジ損益	△22,019	6,208
為替換算調整勘定	81,695	△327,571
退職給付に係る調整額	△71,347	△182,160
持分法適用会社に対する持分相当額	1,501	△875
その他の包括利益合計	1,213,336	△752,452
四半期包括利益	2,029,121	△185,642
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,027,407	△184,619
非支配株主に係る四半期包括利益	1,714	△1,022

(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26年4月1日至平成26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	6,712,353	6,710,032	2,316,206	15,738,592	1,579,701	17,318,293
セグメント間の内部 売上高又は振替高	827,255	44,012	117,375	988,643	136,363	1,125,007
計	7,539,608	6,754,045	2,433,582	16,727,236	1,716,065	18,443,301
セグメント利益又は セグメント損失(△)	405,221	423,613	△1,492	827,342	△37,155	790,186

(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	827,342
「その他」の区分の利益	△37,155
のれんの償却額	—
棚卸資産の調整額	△12,545
その他の調整額	26,248
四半期連結損益計算書の営業利益	803,889

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。

II 当第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。

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26年4月～平成26年12月		当四半期 平成27年4月～平成27年12月		増減金額	前年同期比	(参考) 前連結会計年度 平成26年4月～平成27年3月	
	金額	構成比	金額	構成比			金額	構成比
熱交換器	(1,259) 7,539	(6.8 %) 40.9	(2,448) 8,934	(12.5 %) 45.6	(1,188) 1,394	(194.4 %) 118.5	(1,995) 10,477	(7.7 %) 40.3
生活産業機器	(1,752) 6,754	(9.5) 36.6	(1,212) 6,352	(6.2) 32.4	(△540) △401	(69.2) 94.1	(2,114) 9,166	(8.1) 35.3
バルブ	(238) 2,433	(1.3) 13.2	(387) 2,550	(1.9) 13.0	(149) 116	(163.0) 104.8	(354) 3,317	(1.4) 12.8
その他	(992) 1,716	(5.4) 9.3	(1,213) 1,769	(6.2) 9.0	(221) 53	(122.3) 103.1	(1,707) 3,028	(6.5) 11.6
小計	(4,242) 18,443	(23.0) 100.0	(5,261) 19,606	(26.8) 100.0	(1,019) 1,162	(124.0) 106.3	(6,171) 25,989	(23.7) 100.0
連結調整額	(△671) △1,125	(-) -	(△697) △1,159	(-) -	(△25) △34	(-) -	(△993) △1,591	(-) -
合計	(3,570) 17,318	(-) -	(4,564) 18,446	(-) -	(993) 1,128	(127.8) 106.5	(5,177) 24,398	(-) -

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) 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26年4月～平成26年12月		当四半期 平成27年4月～平成27年12月		増減金額	前年同期比	(参考) 前連結会計年度 平成26年4月～平成27年3月		
	金額	構成比	金額	構成比			金額	構成比	
受注高	熱交換器	(2,445) 8,785	(12.0 %) 43.2	(2,262) 9,135	(11.2 %) 45.1	(△183) 349	(92.5 %) 104.0	(2,942) 11,408	(11.0 %) 42.5
	生活産業機器	(1,341) 7,037	(6.6) 34.6	(1,221) 6,876	(6.0) 34.0	(△120) △160	(91.0) 97.7	(1,640) 9,243	(6.1) 34.5
	バルブ	(294) 2,636	(1.5) 12.9	(338) 2,520	(1.7) 12.4	(43) △116	(114.9) 95.6	(465) 3,570	(1.7) 13.3
	その他	(921) 1,889	(4.5) 9.3	(1,157) 1,725	(5.7) 8.5	(236) △164	(125.7) 91.3	(1,521) 2,613	(5.7) 9.7
	小計	(5,003) 20,349	(24.6) 100.0	(4,979) 20,258	(24.6) 100.0	(△23) △91	(99.5) 99.6	(6,569) 26,835	(24.5) 100.0
	連結調整額	(△593) △1,052	(-) -	(△700) △1,197	(-) -	(△106) △144	(-) -	(△829) △1,443	(-) -
	合計	(4,409) 19,296	(-) -	(4,279) 19,060	(-) -	(△130) △236	(97.0) 98.8	(5,740) 25,391	(-) -
受注残高	熱交換器	(2,552) 4,508	(25.9) 45.8	(2,127) 4,394	(22.5) 46.5	(△424) △114	(83.4) 97.5	(2,313) 4,193	(26.3) 47.7
	生活産業機器	(357) 3,408	(3.6) 34.6	(304) 3,725	(3.2) 39.5	(△53) 317	(85.0) 109.3	(295) 3,201	(3.3) 36.4
	バルブ	(183) 796	(1.9) 8.1	(187) 816	(2.0) 8.6	(4) 20	(102.3) 102.5	(237) 846	(2.7) 9.6
	その他	(472) 1,138	(4.8) 11.5	(301) 506	(3.2) 5.4	(△171) △632	(63.8) 44.5	(357) 550	(4.1) 6.3
	小計	(3,566) 9,852	(36.2) 100.0	(2,920) 9,443	(30.9) 100.0	(△645) △408	(81.9) 95.8	(3,202) 8,791	(36.4) 100.0
	連結調整額	(△225) △232	(-) -	(△142) △193	(-) -	(83) 38	(-) -	(△139) △155	(-) -
	合計	(3,340) 9,619	(-) -	(2,778) 9,249	(-) -	(△561) △370	(83.2) 96.1	(3,063) 8,635	(-) -

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。