

平成27年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年1月9日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 放電精密加工研究所
 コード番号 6469 URL <http://www.hsk.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 二村 勝彦

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部長

(氏名) 大村 亮

TEL 046-250-3951

四半期報告書提出予定日 平成27年1月9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27年2月期第3四半期の連結業績(平成26年3月1日～平成26年11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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年2月期第3四半期	7,387	7.3	391	△27.1	449	6.8	305	△2.7
26年2月期第3四半期	6,883	3.1	537	△8.0	420	△18.6	314	12.3

(注) 包括利益 27年2月期第3四半期 361百万円 (△6.4%) 26年2月期第3四半期 386百万円 (42.0%)

	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
27年2月期第3四半期	42.37	—
26年2月期第3四半期	43.57	—

(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
27年2月期第3四半期	16,347	6,812	41.7	940.56
26年2月期	13,018	6,591	50.4	909.89

(参考) 自己資本 27年2月期第3四半期 6,812百万円 26年2月期 6,561百万円

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
26年2月期	—	0.00	—	20.00	20.00
27年2月期	—	0.00	—	—	—
27年2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 : 無

3. 平成27年 2月期の連結業績予想(平成26年 3月 1日～平成27年 2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	10,409	7.1	813	△9.4	836	11.1	537	5.0	74.51

(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 : 有

(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)	27年2月期3Q	7,407,800 株	26年2月期	7,407,800 株
② 期末自己株式数	27年2月期3Q	165,231 株	26年2月期	196,831 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年2月期3Q	7,217,870 株	26年2月期3Q	7,211,029 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財務諸表の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

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、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。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意事項等については、添付資料P3「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	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) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9
(重要な後発事象)	10
4. 補足情報	11
(1) 生産、受注及び販売の状況	11

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(平成26年3月1日～平成26年11月30日)におけるわが国経済は、政府及び日銀による経済政策・金融政策の推進によって円安・株高傾向が続き、輸出企業を中心に景気は緩やかな回復基調で推移いたしました。その反面、消費税率の引き上げに伴う個人消費の低迷が長引いていることに加え、急激な円安による輸入原材料の上昇やそれに伴う物価の上昇が懸念されるなど、依然として先行き不透明な状況で推移いたしました。

当連結会計期間における当社グループを取り巻く業界動向は、自動車・住宅関連は前期に引き続き好調を維持いたしました。電力関連は依然として厳しい状況で推移いたしました。

このような状況の中、当社グループは、得意先への取引深耕に努める一方、経費の見直しや更なる生産効率の向上、及び競争力の強化を目指して経営の効率化に全力で取り組み、あらゆる角度から利益創出に向けた対策を実行いたしました。

その結果、当第3四半期連結累計期間における業績は、売上高は7,387百万円(前年同期比7.3%増)、営業利益は高難度アイテムの原価及び新規アイテムの立ち上げに伴う費用が増加したことに加え、平成26年9月に完成した小牧事業所に関する費用が増加したことから前年同期比で減益の391百万円(同27.1%減)、経常利益は、持分法による投資利益が増加したことなどの他に、前年同期に新規事業投資に関するシンジケートローンのアレンジメントフィーを計上していたことから、前年同期比で増益の449百万円(同6.8%増)となりました。四半期純利益は、前年同期に固定資産売却益を計上していたことから、前年同期比で減益の305百万円(同2.7%減)となりました。

セグメントの概況は、次のとおりであります。

なお、各セグメントの営業損益は、各セグメントに配賦することが困難な本社管理部門に係る営業費用等を控除する前のものであります。

①放電加工

放電加工は、圧縮機関連部品加工等が好調に推移いたしました。主力製品であります産業用ガスタービン部品加工が依然として低調に推移したことに加え、エネルギー関連部品加工が一時的に減少したことから、前年同期に比べ売上高が減少いたしました。営業利益は、売上高が減少したことに加え、一部の高難度アイテムの原価が一時的に増加したことや、産業用ガスタービン部品加工の新規アイテム立ち上げに伴う費用が増加したことなどにより減益となりました。

その結果、売上高は1,869百万円(同5.8%減)、営業利益は232百万円(同39.6%減)となりました。

②金型

金型は、セラミックスハニカム押出用金型のディーゼル関連金型、及びアルミ押出用金型の住宅サッシ関連金型の売上高が増加したことにより、金型全体では前年同期に比べ、売上高が増加いたしました。営業利益は、売上高の増加により増益となりました。

その結果、売上高は3,204百万円(同16.3%増)、営業利益は749百万円(同23.5%増)となりました。

③表面処理

表面処理は、自動車部品や電力貯蔵用電池部品の売上高が増加いたしました。営業利益では、産業用ガスタービン部品加工等の新規アイテム立ち上げに伴う費用が増加したことなどにより、前年同期と比べ、損失が増加いたしました。

その結果、売上高は1,386百万円(同3.2%増)、営業損失は34百万円(前年同期は7百万円の営業損失)となりました。

④機械装置等

機械装置は、機械装置販売が増加したこと、プレス部品加工は自動車関連部品が順調に推移したことから前年同期と比べ、売上高が増加し、営業利益も増益となりました。

その結果、売上高は927百万円(前年同期比15.9%増)、営業利益は166百万円(同21.8%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第3四半期連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末に比べ1,144百万円増加し、6,767百万円となりました。その主な要因は、現金及び預金の増加123百万円、受取手形及び売掛金の増加659百万円、仕掛品の増加64百万円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2,184百万円増加し、9,580百万円となりました。その主な要因は、建物及び構築物の増加976百万円、機械装置及び運搬具の増加749百万円、建設仮勘定の増加219百万円、投資有価証券の増加139百万円によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の流動負債は、前連結会計年度末に比べ1,755百万円増加し、5,154百万円となりました。その主な要因は、短期借入金の増加1,340百万円、その他に含まれる未払金(冬季賞与)及び設備未払金の増加679百万円、未払法人税等の減少151百万円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1,351百万円増加し、4,380百万円となりました。その主な要因は、長期借入金の増加1,328百万円によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ220百万円増加し、6,812百万円となりました。その主な要因は、利益剰余金の増加161百万円、その他有価証券評価差額金の増加28百万円、為替換算調整勘定の増加28百万円、新株予約権の減少29百万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

平成27年2月期の連結業績予想につきましては、平成26年4月8日の決算短信で発表しました通期業績予想の変更は行っておりません。

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

(税金費用の計算)

税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

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26年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,357,416	1,481,007
受取手形及び売掛金	3,496,884	4,156,231
商品及び製品	13,228	21,052
仕掛品	384,124	449,024
原材料及び貯蔵品	211,926	215,586
繰延税金資産	130,254	130,236
その他	35,166	321,495
貸倒引当金	△6,391	△7,515
流動資産合計	5,622,611	6,767,119
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,805,669	2,782,425
機械装置及び運搬具(純額)	1,136,002	1,885,206
土地	2,803,037	2,803,037
リース資産(純額)	172,499	206,522
建設仮勘定	101,933	321,277
その他(純額)	88,199	111,135
有形固定資産合計	6,107,341	8,109,604
無形固定資産		
ソフトウェア	69,110	57,841
その他	26,199	98,954
無形固定資産合計	95,309	156,795
投資その他の資産		
投資有価証券	590,736	730,468
繰延税金資産	470,335	454,790
その他	152,717	147,989
貸倒引当金	△20,491	△19,612
投資その他の資産合計	1,193,297	1,313,635
固定資産合計	7,395,949	9,580,036
資産合計	13,018,560	16,347,156
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,057,865	1,047,504
短期借入金	1,343,750	2,684,000
リース債務	46,792	57,836
未払法人税等	181,434	29,942
賞与引当金	228,123	152,359
その他	540,913	1,182,949
流動負債合計	3,398,878	5,154,592
固定負債		
長期借入金	1,890,000	3,218,500
長期未払金	108,612	108,612
リース債務	125,707	148,685
退職給付引当金	874,096	874,159
資産除去債務	30,135	30,514

固定負債合計	3,028,551	4,380,472
負債合計	6,427,429	9,535,064
純資産の部		
株主資本		
資本金	889,190	889,190
資本剰余金	766,634	778,642
利益剰余金	4,979,224	5,140,801
自己株式	△132,019	△110,847
株主資本合計	6,503,028	6,697,786
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	66,044	94,162
為替換算調整勘定	△7,880	20,143
その他の包括利益累計額合計	58,164	114,305
新株予約権	29,937	—
純資産合計	6,591,130	6,812,091
負債純資産合計	13,018,560	16,347,156

(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25年3月1日 至平成25年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)
売上高	6,883,866	7,387,702
売上原価	5,019,529	5,491,102
売上総利益	1,864,337	1,896,599
販売費及び一般管理費		
運搬費	47,728	57,140
給料	547,445	612,883
賞与引当金繰入額	28,581	34,690
退職給付費用	33,013	32,068
旅費及び交通費	59,906	70,504
減価償却費	39,933	97,263
研究開発費	76,315	77,646
その他	494,019	522,603
販売費及び一般管理費合計	1,326,942	1,504,801
営業利益	537,394	391,798
営業外収益		
受取利息	233	175
受取配当金	2,813	2,871
持分法による投資利益	22,975	61,238
受取割引料	2,600	2,872
受取賃貸料	10,814	10,814
受取保険金	1,607	1,528
その他	11,863	5,654
営業外収益合計	52,908	85,154
営業外費用		
支払利息	23,598	21,305
賃貸費用	4,898	4,686
シンジケートローン手数料	132,000	1,128
為替差損	1,613	318
債権売却損	5,309	—
その他	2,423	457
営業外費用合計	169,843	27,897
経常利益	420,459	449,055
特別利益		
新株予約権戻入益	—	24,628
固定資産売却益	112,197	27
工場移転費用引当金戻入益	696	—
特別利益合計	112,893	24,656
特別損失		
固定資産除却損	7,309	2,669
工場移転費用	19,434	—
特別損失合計	26,743	2,669
税金等調整前四半期純利益	506,608	471,042
法人税等	191,871	165,227
法人税等調整額	551	18
法人税等合計	192,423	165,245
少数株主損益調整前四半期純利益	314,185	305,797
四半期純利益	314,185	305,797

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25年3月1日 至平成25年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	314,185	305,797
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	41,836	28,117
持分法適用会社に対する持分相当額	30,827	28,023
その他の包括利益合計	72,664	56,140
四半期包括利益	386,849	361,937
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	386,849	361,937
少数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)

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25年11月30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				
	放電加工	金型	表面処理	機械装置等	計
売上高					
外部顧客への売上高	1,983,627	2,756,231	1,343,679	800,327	6,883,866
セグメント間の内部売上高又は振替高	20,266	34,239	11,467	5,586	71,560
計	2,003,894	2,790,471	1,355,147	805,913	6,955,427
セグメント利益又は損失(△)	385,811	606,916	△7,599	136,872	1,122,000

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	1,122,000
全社費用(注)	584,605
四半期連結損益計算書の営業利益	537,394

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間(自 平成26年3月1日 至 平成26年11月30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				
	放電加工	金型	表面処理	機械装置等	計
売上高					
外部顧客への売上高	1,869,343	3,204,357	1,386,198	927,802	7,387,702
セグメント間の内部売上高又は振替高	20,896	34,713	34,362	6,982	96,955
計	1,890,240	3,239,070	1,420,561	934,784	7,484,657
セグメント利益又は損失(△)	232,959	749,437	△34,526	166,683	1,114,553

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	1,114,553
全社費用(注)	722,754
四半期連結損益計算書の営業利益	391,798

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

①生産実績

前第3四半期連結累計期間(平成25年3月1日～11月30日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第3四半期連結累計期間 (平成25年3月1日～11月30日)	前年同期比(%)
放電加工	1,978,495	94.1
金型	2,800,340	101.4
表面処理	1,361,655	133.8
機械装置等	1,033,270	135.1
合計	7,173,761	107.9

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当第3四半期連結累計期間(平成26年3月1日～11月30日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第3四半期連結累計期間 (平成26年3月1日～11月30日)	前年同期比(%)
放電加工	1,931,708	97.6
金型	3,129,465	111.8
表面処理	1,380,527	101.4
機械装置等	1,055,654	102.2
合計	7,497,356	104.5

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

②受注状況

前第3四半期連結累計期間(平成25年3月1日～11月30日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第3四半期連結累計期間 (平成25年3月1日～11月30日)	前年同期比(%)
放電加工	2,057,318	102.4
金型	2,855,689	104.3
表面処理	1,385,126	132.9
機械装置等	916,759	124.3
合計	7,214,894	110.6

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当第3四半期連結累計期間(平成26年3月1日～11月30日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第3四半期連結累計期間 (平成26年3月1日～11月30日)	前年同期比(%)
放電加工	1,877,863	91.3
金型	3,134,514	109.8
表面処理	1,441,079	104.0
機械装置等	1,307,827	142.7
合計	7,761,284	107.6

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

③販売実績

前第3四半期連結累計期間(平成25年3月1日～11月30日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第3四半期連結累計期間 (平成25年3月1日～11月30日)	前年同期比(%)
放電加工	1,983,627	93.3
金型	2,756,231	100.0
表面処理	1,343,679	133.0
機械装置等	800,327	101.5
合計	6,883,866	103.1

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当第3四半期連結累計期間(平成26年3月1日～11月30日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第3四半期連結累計期間 (平成26年3月1日～11月30日)	前年同期比(%)
放電加工	1,869,343	94.2
金型	3,204,357	116.3
表面処理	1,386,198	103.2
機械装置等	927,802	115.9
合計	7,387,702	107.3

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。