



## 平成26年8月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年4月11日

上場取引所 東 名

上場会社名 株式会社 進和

コード番号 7607

URL <http://www.shinwa-ipn.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 根本 哲夫

問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役管理本部長

(氏名) 後藤 博介

TEL 052-796-2533

四半期報告書提出予定日 平成26年4月14日

配当支払開始予定日

平成26年5月19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 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成26年8月期第2四半期の連結業績(平成25年9月1日～平成26年2月28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	%
26年8月期第2四半期	18,263	11.4	1,182	18.4	1,228	△0.9	712	△10.1
25年8月期第2四半期	16,391	18.6	998	33.0	1,239	49.3	793	70.8

(注)包括利益 26年8月期第2四半期 826百万円 (△25.1%) 25年8月期第2四半期 1,104百万円 (116.5%)

	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
26年8月期第2四半期	55.26	—
25年8月期第2四半期	61.47	—

#### (2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%		
26年8月期第2四半期	26,184		16,137		61.3	
25年8月期	28,007		15,562		55.3	

(参考)自己資本 26年8月期第2四半期 16,042百万円 25年8月期 15,479百万円

### 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
25年8月期	—	17.00	—	20.00	37.00
26年8月期	—	18.00	—	—	—
26年8月期(予想)	—	—	—	19.00	37.00

(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26年8月期の連結業績予想(平成25年9月1日～平成26年8月31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	37,000	10.1	2,277	10.5	2,320	△0.7	1,330	3.2	103.08

(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 : 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)	26年8月期2Q	14,415,319 株	25年8月期	14,415,319 株
② 期末自己株式数	26年8月期2Q	1,513,787 株	25年8月期	1,513,470 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年8月期2Q	12,901,729 株	25年8月期2Q	12,902,445 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。  
当社は、平成26年4月18日(金)に証券アナリスト及び機関投資家向け決算説明会を開催する予定です。この説明会で配布する資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

○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	4
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
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
四半期包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	8
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	11
(継続企業の前提に関する注記)	11
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	11
(セグメント情報等)	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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府の経済政策を背景に円高の是正や株価の上昇が進み、企業収益にも改善が見られるなど、景気は概ね回復基調で推移いたしました。海外では米国において景気回復が進んでいるほか、長期にわたり低迷していた欧州景気が下げ止まりの傾向を見せはじめ一方で、一部の新興国において経済成長の鈍化がみられるなど、予断を許さない状況が続きました。

当社グループの主要ユーザーである自動車業界におきましては、国内においては、消費増税前の駆け込み需要などにより販売は増加傾向となり、海外においては北米を中心に好調に推移いたしました。

このような状況の中、当第2四半期連結累計期間における売上高は、国内および主にアジア圏での自動車業界の設備需要を取り込んだことにより、182億63百万円（前年同期比11.4%増）となりました。

また、経常利益につきましては、前年同期に比べ為替差益が大きく減少したことから12億28百万円（前年同期比0.9%減）となり、四半期純利益は7億12百万円（前年同期比10.1%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。

## ①日本

国内自動車部品メーカー向けに、鍛造設備の売上を計上したことなどから、売上高は135億69百万円（前年同期比10.0%増）となりました。セグメント利益につきましては8億4百万円（前年同期比8.7%増）となりました。

## ②米国

前年同期は北米日系自動車メーカーにおける生産ラインの仕様変更に伴い溶接設備や治具等の設備改造の売上を計上しましたが、今期はこうした大きなプロジェクトがなく、売上高は11億80百万円（前年同期比30.9%減）となりました。セグメント利益につきましては28百万円（前年同期比58.7%減）となりました。

## ③アジア

中国日系自動車メーカー向けに、洗浄機などの機械設備の売上を計上したことや、タイ日系自動車部品メーカー向けに、溶接治具やロボットなど溶接設備一式の売上を計上したことなどから、売上高は35億12百万円（前年同期比49.4%増）と大きく伸びました。セグメント利益につきましては売上高の増加により2億96百万円（前年同期比108.6%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債および純資産の状況

当第2四半期連結会計期間の総資産は、261億84百万円となり、前連結会計年度末に比べ18億22百万円減少いたしました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ18億72百万円減少し、201億55百万円となりました。これは主に、現金及び預金が9億9百万円減少したほか、商品及び製品が3億63百万円減少したこと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49百万円増加し、60億28百万円となりました。

流動負債は前連結会計年度末に比べ24億80百万円減少し、93億97百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が22億49百万円減少したこと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81百万円増加し、6億48百万円となりました。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ5億75百万円増加し、161億37百万円となりました。

以上により、自己資本比率は、前連結会計年度末の55.3%から6.0ポイント上昇し61.3%となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の四半期末残高は、前連結会計年度末に比べ2億90百万円増加し、74億76百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、7億86百万円(前年同期は17億39百万円の収入)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益により11億50百万円、売上債権の減少額2億58百万円およびたな卸資産の減少額3億85百万円により資金が増加しましたが、仕入債務の減少額23億38百万円により資金が減少したことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果得られた資金は、13億2百万円(前年同期に比べ10億26百万円の収入増)となりました。これは主に、定期預金の預入により18億円の支出がありましたが、定期預金の払戻により30億円の収入があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、2億58百万円(前年同期に比べ96百万円の支出減)となりました。これは主に、配当金の支払額2億58百万円の支出があったこと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26年8月期の連結業績予想につきましては、平成25年10月15日に公表いたしました業績予想から変更しておりません。

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

該当事項はありません。

(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25年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	9,189,326	8,279,618
受取手形及び売掛金	9,551,353	9,368,137
有価証券	199,910	—
商品及び製品	1,819,351	1,456,198
仕掛品	266,913	305,098
原材料及び貯蔵品	263,900	262,801
その他	737,732	484,327
貸倒引当金	△6	△359
流動資産合計	22,028,481	20,155,822
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,733,226	1,676,143
その他(純額)	2,534,989	2,577,395
有形固定資産合計	4,268,215	4,253,538
無形固定資産		
	54,940	72,050
投資その他の資産		
投資有価証券	928,081	986,585
その他	778,682	781,132
貸倒引当金	△51,244	△64,768
投資その他の資産合計	1,655,519	1,702,949
固定資産合計	5,978,676	6,028,538
資産合計	28,007,157	26,184,361
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,233,923	7,984,524
未払法人税等	472,868	435,494
引当金	186,323	270,284
その他	984,703	707,433
流動負債合計	11,877,819	9,397,737
固定負債		
役員退職慰労引当金	266,138	269,986
引当金	5,904	7,401
その他	295,175	371,454
固定負債合計	567,219	648,842
負債合計	12,445,038	10,046,580

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年2月28日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	951,106	951,106
資本剰余金	997,522	997,547
利益剰余金	15,073,772	15,528,711
自己株式	△1,135,873	△1,136,265
株主資本合計	15,886,527	16,341,100
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	142,030	156,410
繰延ヘッジ損益	—	△6
土地再評価差額金	△567,976	△567,976
為替換算調整勘定	18,430	113,215
その他の包括利益累計額合計	△407,514	△298,357
少数株主持分	83,106	95,037
純資産合計	15,562,119	16,137,780
負債純資産合計	28,007,157	26,184,361



(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2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年9月1日 至平成25年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年9月1日 至平成26年2月28日)
売上高	16,391,793	18,263,115
売上原価	13,636,253	15,200,727
売上総利益	2,755,540	3,062,387
販売費及び一般管理費	1,757,089	1,880,134
営業利益	998,450	1,182,253
営業外収益		
受取利息	11,347	4,088
受取配当金	4,504	6,748
為替差益	206,570	31,711
その他	28,789	27,649
営業外収益合計	251,211	70,196
営業外費用		
支払利息	4,723	—
デリバティブ評価損	1,109	8,670
貸倒引当金繰入額	800	13,524
その他	3,724	1,721
営業外費用合計	10,358	23,915
経常利益	1,239,303	1,228,533
特別利益		
固定資産売却益	—	572
投資有価証券売却益	500	—
保険差益	22,288	—
特別利益合計	22,788	572
特別損失		
固定資産除売却損	2,160	3,055
環境対策引当金繰入額	—	76,000
特別損失合計	2,160	79,055
税金等調整前四半期純利益	1,259,931	1,150,051
法人税、住民税及び事業税	469,485	441,768
法人税等調整額	△4,030	△9,521
法人税等合計	465,455	432,246
少数株主損益調整前四半期純利益	794,475	717,804
少数株主利益	1,304	4,828
四半期純利益	793,171	712,975

四半期連結包括利益計算書  
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年9月1日 至平成25年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年9月1日 至平成26年2月28日)
少数株主損益調整前四半期純利益	794,475	717,804
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	132,974	14,379
繰延ヘッジ損益	—	△6
為替換算調整勘定	176,920	94,784
その他の包括利益合計	309,895	109,157
四半期包括利益	1,104,371	826,962
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,100,856	815,030
少数株主に係る四半期包括利益	3,515	11,931

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年9月1日 至平成25年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年9月1日 至平成26年2月28日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	1,259,931	1,150,051
減価償却費	143,254	141,271
賞与引当金の増減額 (△は減少)	27,370	25,333
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△17,775	△17,525
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	12,450	3,761
環境対策引当金の増減額 (△は減少)	—	76,000
受取利息及び受取配当金	△15,851	△10,836
為替差損益 (△は益)	△19,501	△3,157
保険差益	△22,288	—
売上債権の増減額 (△は増加)	579,886	258,469
たな卸資産の増減額 (△は増加)	303,097	385,829
仕入債務の増減額 (△は減少)	△107,842	△2,338,566
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△43,430	△18,918
前渡金の増減額 (△は増加)	△152,504	178,585
前受金の増減額 (△は減少)	141,384	△196,408
その他	△19,865	44,985
小計	2,068,315	△321,124
利息及び配当金の受取額	571	8,160
利息の支払額	△4,723	—
保険金の受取額	105,115	—
法人税等の支払額	△429,296	△473,037
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,739,982	△786,001
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△1,200,000	△1,800,079
定期預金の払戻による収入	1,000,000	3,000,000
有価証券の取得による支出	△200,855	—
有価証券の償還による収入	—	200,000
有形及び無形固定資産の取得による支出	△33,653	△137,793
投資有価証券の取得による支出	△48,282	—
投資有価証券の売却及び償還による収入	800,500	—
関係会社貸付けによる支出	△54,512	—
関係会社貸付金の回収による収入	—	70,604
関係会社株式の取得による支出	—	△35,056
その他	11,987	4,396
投資活動によるキャッシュ・フロー	275,183	1,302,072

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年9月1日 至 平成25年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年9月1日 至 平成26年2月28日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の返済による支出	△136,879	—
自己株式の取得による支出	△120	△375
自己株式の処分による収入	—	9
配当金の支払額	△218,631	△258,482
少数株主への配当金の支払額	△82	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△355,713	△258,848
現金及び現金同等物に係る換算差額	96,617	32,931
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,756,071	290,153
現金及び現金同等物の期首残高	4,077,644	7,186,749
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,833,715	7,476,902

(4) 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2四半期連結累計期間(自 平成24年9月1日 至 平成25年2月28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

	報告セグメント			合計 (千円)
	日本 (千円)	米国 (千円)	アジア (千円)	
売上高				
外部顧客への売上高	12,333,369	1,708,191	2,350,232	16,391,793
セグメント間の内部売上高又は 振替高	1,997,843	159,270	108,832	2,265,946
計	14,331,213	1,867,461	2,459,064	18,657,739
セグメント利益	739,507	67,940	141,964	949,412

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  
 の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	949,412
セグメント間取引消去	53,626
未実現利益の調整	△4,588
四半期連結損益計算書の営業利益	998,450

## II 当第2四半期連結累計期間(自 平成25年9月1日 至 平成26年2月28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

	報告セグメント			合計 (千円)
	日本 (千円)	米国 (千円)	アジア (千円)	
売上高				
外部顧客への売上高	13,569,995	1,180,845	3,512,274	18,263,115
セグメント間の内部売上高又は 振替高	2,058,922	161,980	158,232	2,379,135
計	15,628,917	1,342,826	3,670,507	20,642,251
セグメント利益	804,008	28,040	296,126	1,128,175

## 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)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	1,128,175
セグメント間取引消去	53,931
未実現利益の調整	145
四半期連結損益計算書の営業利益	1,182,253