



平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年11月2日

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) 常務取締役経営管理部部長
 四半期報告書提出予定日 平成24年11月14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

上場取引所 東大

(氏名) 前田 雄一
 (氏名) 小西 康司
 配当支払開始予定日 平成24年12月6日
 TEL 06-6201-3532

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第2四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期第2四半期	10,795	△4.2	829	△23.0	1,028	△19.9	672	△43.7
24年3月期第2四半期	11,272	—	1,077	—	1,283	—	1,194	—

(注) 包括利益 25年3月期第2四半期 △99百万円 (—%) 24年3月期第2四半期 346百万円 (—%)

	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
25年3月期第2四半期	21.11	—
24年3月期第2四半期	36.78	—

(注) 前第1四半期より四半期連結財務諸表を作成しているため、平成24年3月期第2四半期の対前年同四半期増減率については記載しておりません。

(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
25年3月期第2四半期	49,592	41,274	83.2	1,294.90
24年3月期	50,830	41,612	81.8	1,305.43

(参考) 自己資本 25年3月期第2四半期 41,267百万円 24年3月期 41,604百万円

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
24年3月期	—	9.00	—	9.00	18.00
25年3月期	—	10.00	—	—	—
25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25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25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		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	23,000	△1.6	1,900	△16.0	2,150	△16.3	1,330	△4.7	41.73

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

業績予想の前提となる条件等については、P3「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3) 連結業績に関する定性的情報」をご参照ください。

※ 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) : 有

新規 2社 (社名) HISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.、日 阪(常熟)机械科技有限公司、除外 1社 (社名)

詳細は、添付資料P3「2. サマリー情報(その他)」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」をご参照ください。

(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 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

詳細は、添付資料P3「2. サマリー情報(その他)」に関する事項(2)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご参照ください。

(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)	25年3月期2Q	32,732,800 株	24年3月期	32,732,800 株
② 期末自己株式数	25年3月期2Q	863,849 株	24年3月期	862,329 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	25年3月期2Q	31,870,080 株	24年3月期2Q	32,473,894 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きの対象外であり、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き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) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	3
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	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・会計上の見積りの変更・修正再表示	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2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 継続企業の前提に関する注記	8
(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8
(5) セグメント情報等	8
4. 補足情報（IR情報）	10
(1) 事業部別売上高	10
(2) 事業部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) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間のわが国経済は、東日本大震災の復興需要を背景とした回復の兆しがみられるものの、長期化する円高、欧州債務危機の長期化、さらには欧米景気の減速に加え、中国をはじめとした新興国経済の成長鈍化など、依然として先行き不透明な状況で推移いたしました。

このような状況の中、グローバル化の推進や復興需要を見据えた内需関連産業への営業強化を行いました。長期化する円高や設備投資関連の減速によって、主力の熱交換器事業の受注が落ち込んだことにより受注高は11,831百万円（前年同期比104.7%）となりました。売上高は、短納期品の積上げが想定より進まなかったことや一部納期ずれがあったことにより10,795百万円（同95.8%）となりました。利益については、調達の見直しなどのコスト削減やメンテナンス事業を強化いたしました。売上の減少及び一部不採算アイテムがあったことにより営業利益は829百万円（同77.0%）、経常利益は1,028百万円（同80.1%）となりました。四半期純利益につきましては、前年同期に計上した工場跡地売却による固定資産売却益の影響もあり、672百万円（同56.3%）となりました。

セグメント別概況は次のとおりです。

<セグメント別概況>

『熱交換器事業』

当事業では、「エネルギーと環境」「ソリューション営業」をキーワードに市場開拓を強化したことにより、アフターマーケットの「まるごとぱっく」は受注を伸ばすことが出来ましたが、海外大型プラントの受注案件が少なかったことや、マクロ経済の影響を受けた国内設備投資関連が足踏みとなったことから短納期品を積み上げることが出来ず、売上高は5,119百万円（同 80.2%）となりました。利益については、売上減少による減益分をコスト削減やメンテナンス事業でカバーすることができ、セグメント利益は637百万円（同67.3%）となりました。

『生活産業機器事業』

当事業では、受注については、染色仕上機器が新興国の経済成長鈍化の影響をまともに受け計画に対して大幅未達となりましたが、食品機器のレトルト調理殺菌機の拡大や、近年強化しているプラントエンジニアリング案件が数件決定したこと、また医薬機器で前期から継続していた大口案件が決定したことから計画を達成することができました。売上については、前年同期に対しては増収となりましたが、納期が第3四半期以降に伸びたアイテムもあり、売上高は3,633百万円（同112.7%）と期初計画に達しませんでした。利益については、売上が未達であったことや低採算案件があったことによりセグメント利益は114百万円（同155.0%）となりました。

『バルブ事業』

当事業では、国内設備投資関連が足踏みする中、ニッチ市場をターゲットとした顧客志向の問題解決を目指し、新製品開発や用途限定バルブの販売に注力し、市場創造を行いましたことにより、ほぼ計画通りに推進することができました。以上の結果、売上高1,808百万円（同 107.4%）、セグメント利益130百万円（同110.7%）となりました。

『その他事業』

当事業は、国内子会社であるマイクロゼロ株式会社の事業及び海外子会社であるHISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD.、日阪（上海）商貿有限公司、HISAKAWORKS SINGAPORE PTE. LTD. 及び日阪（常熟）機械科技有限公司の事業であります。

マイクロゼロの事業では、当社食品機器事業と共同で営業強化を図り、乳飲料の大口プラントエンジニアリング案件を受注したことや、サニタリーバルブの短納期品を積み上げるなど堅調に推移いたしました。事業拡大のための人員を確保したことにより、固定費が増加しコスト増となりました。また海外子会社では、営業拠点の拡大や新工場建設など積極的な事業展開を図りましたが、新興国の経済成長鈍化や円高の影響もあり、厳しい状況で推移いたしました。

以上の結果、その他事業では、売上高934百万円（同358.6%）、セグメント損失24百万円となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産は49,592百万円となり、前連結会計年度末50,830百万円から1,238百万円の減少となりました。

これは、たな卸資産1,061百万円や有形固定資産840百万円の増加等があったものの、売上債権540百万円や投資有価証券2,938百万円の減少等が上回ったことによります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末の負債は8,318百万円となり、前連結会計年度9,218百万円から900百万円の減少となりました。

これは、仕入債務333百万円や未払法人税等1,407百万円の減少等によるものです。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末の純資産は41,274百万円となり、前連結会計年度末41,612百万円から338百万円の減少となりました。

これは、四半期純利益672百万円を計上したものの、配当金の支払286百万円やその他有価証券評価差額金724百万円の減少等によるものです。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成25年3月期の連結業績予想につきましては、平成24年5月14日に公表いたしました業績予想から修正しております。詳細につきましては、平成24年11月2日公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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数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

当第1四半期連結累計期間より、特定子会社であるHISAKAWORKS S.E.A. SDN. BHD. 及び日阪（常熟）機械科技有限公司を含む4社を資産・損益等の状況に重要性が増したと判断したことにより、連結の範囲に含めております。

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

会計方針の変更

(減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、この変更による業績への影響は軽微であります。

4. 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24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,695,116	8,329,804
受取手形及び売掛金	8,828,597	8,288,182
商品及び製品	1,819,870	1,845,568
仕掛品	844,910	1,966,631
原材料及び貯蔵品	1,640,996	1,555,439
繰延税金資産	1,056,457	884,626
その他	1,092,975	1,026,308
貸倒引当金	△10,000	△10,000
流動資産合計	22,968,924	23,886,561
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	8,341,698	8,338,572
機械及び装置（純額）	1,962,552	2,153,844
その他（純額）	1,459,763	2,111,826
有形固定資産合計	11,764,013	12,604,243
無形固定資産		
ソフトウェア	53,083	59,624
その他	—	86,264
無形固定資産合計	53,083	145,889
投資その他の資産		
投資有価証券	14,433,485	11,494,760
長期貸付金	1,140,000	640,000
繰延税金資産	174,939	521,826
その他	921,628	923,900
貸倒引当金	△625,105	△624,374
投資その他の資産合計	16,044,947	12,956,113
固定資産合計	27,862,045	25,706,246
資産合計	50,830,969	49,592,808

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,866,274	5,532,597
未払法人税等	1,570,302	162,941
繰延税金負債	—	451
製品保証引当金	71,831	69,031
賞与引当金	451,700	435,251
その他	697,488	1,685,277
流動負債合計	8,657,596	7,885,550
固定負債		
退職給付引当金	488,645	394,490
その他	72,351	38,497
固定負債合計	560,997	432,987
負債合計	9,218,593	8,318,538
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	27,781,019	28,216,197
自己株式	△791,378	△792,316
株主資本合計	39,954,091	40,388,330
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,655,502	931,333
繰延ヘッジ損益	△4,769	△4,064
為替換算調整勘定	—	△48,574
その他の包括利益累計額合計	1,650,732	878,694
少数株主持分	7,552	7,244
純資産合計	41,612,376	41,274,269
負債純資産合計	50,830,969	49,592,808

(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23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	11,272,867	10,795,913
売上原価	8,710,301	8,366,544
売上総利益	2,562,565	2,429,369
販売費及び一般管理費	1,484,643	1,599,691
営業利益	1,077,921	829,678
営業外収益		
受取利息	52,449	49,157
受取配当金	120,969	117,213
有価証券売却益	28,500	—
持分法による投資利益	—	4,197
その他	16,652	42,147
営業外収益合計	218,571	212,715
営業外費用		
支払利息	2,046	1,416
為替差損	9,099	11,284
その他	1,786	1,597
営業外費用合計	12,932	14,297
経常利益	1,283,561	1,028,096
特別利益		
固定資産売却益	1,607,422	—
抱合せ株式消滅差益	—	3,351
特別利益合計	1,607,422	3,351
特別損失		
固定資産除却損	8,615	—
有価証券評価損	832,854	—
震災関連費用	913	—
70周年記念行事費用	—	24,908
特別損失合計	842,384	24,908
税金等調整前四半期純利益	2,048,599	1,006,539
法人税、住民税及び事業税	1,169,590	119,895
法人税等調整額	△313,068	214,328
法人税等合計	856,521	334,223
少数株主損益調整前四半期純利益	1,192,078	672,316
少数株主損失(△)	△2,542	△308
四半期純利益	1,194,620	672,624

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,192,078	672,316
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△840,657	△724,168
繰延ヘッジ損益	△5,326	704
為替換算調整勘定	—	△48,436
持分法適用会社に対する持分相当額	—	△137
その他の包括利益合計	△845,984	△772,037
四半期包括利益	346,093	△99,721
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	348,636	△99,413
少数株主に係る四半期包括利益	△2,542	△308

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 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。

(5) セグメント情報等

前第2四半期連結累計期間（自平成23年4月1日 至平成23年9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				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	6,152,385	3,223,165	1,638,865	11,014,415	258,451	11,272,867
セグメント間の内部 売上高又は振替高	228,807	—	44,818	273,626	2,061	275,688
計	6,381,192	3,223,165	1,683,684	11,288,042	260,513	11,548,555
セグメント利益又は セグメント損失(△)	948,361	73,629	117,957	1,139,948	△52,905	1,087,042

(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及びエンジニアリング業務であります。

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	1,139,948
「その他」の区分の利益	△52,905
棚卸資産の調整額	△9,120
四半期連結損益計算書の営業利益	1,077,921

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。

当第2四半期連結累計期間（自平成24年4月1日 至平成24年9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				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	4,654,650	3,601,456	1,748,471	10,004,578	791,335	10,795,913
セグメント間の内部 売上高又は振替高	464,683	32,362	60,313	557,359	142,884	700,243
計	5,119,333	3,633,819	1,808,784	10,561,938	934,219	11,496,157
セグメント利益又は セグメント損失(△)	637,782	114,139	130,610	882,532	△24,908	857,623

(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及びエンジニアリング業務並びに海外拠点における事業であります。

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	882,532
「その他」の区分の利益	△24,908
棚卸資産の調整額	△27,945
四半期連結損益計算書の営業利益	829,678

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. 報告セグメントの変更等に関する事項

当第2四半期連結会計期間において、報告セグメントの変更を実施しております。

従来、海外拠点における事業を報告セグメントである熱交換器、生活産業機器、バルブのそれぞれに区分しておりましたが、海外拠点の規模拡大と国内拠点、海外拠点それぞれの経営管理向上を図るため、「その他」に含め、当第2四半期連結累計期間より適用しております。

なお、この変更による前第2四半期連結累計期間への影響はありません。

4. 補足情報（IR情報）

(1) 事業部別売上高

(単位：百万円)

項目	前第2四半期 平成23年4月～平成23年9月		当第2四半期 平成24年4月～平成24年9月		増減金額	前年同期比	(参考) 前連結会計年度 平成23年4月～平成24年3月	
	金額	構成比	金額	構成比			金額	構成比
熱交換器	(1,804)	(16.0 %)	(843)	(7.8 %)	(△48)	(46.7 %)	(3,426)	(14.7 %)
	6,152	54.6	4,894	45.3	△1,258	79.5	12,143	52.0
生活産業機器	(562)	(5.0)	(626)	(5.8)	(64)	(111.5)	(1,422)	(6.1)
	3,223	28.6	3,633	33.7	410	112.7	7,170	30.7
バルブ	(189)	(1.7)	(278)	(2.6)	(88)	(146.5)	(519)	(2.2)
	1,638	14.5	1,767	16.4	128	107.8	3,370	14.4
その他	(-)	(-)	(139)	(1.3)	(139)	(-)	(-)	(-)
	258	2.3	500	4.6	242	193.7	684	2.9
合計	(2,556)	(22.7)	(1,887)	(17.5)	(△668)	(73.8)	(5,368)	(23.0)
	11,272	100.0	10,795	100.0	△476	95.8	23,368	100.0

注1. ()は海外売上高で内書であります。

- 「その他」は、 санитарリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業及び海外拠点における事業並びに連結上の調整を一括表示しております。
- 各事業部の売上高は、グループ間取引消去前の金額であります。

(2) 事業部別受注高及び受注残高

(単位：百万円)

項目	前第2四半期 平成23年4月～平成23年9月		当第2四半期 平成24年4月～平成24年9月		増減金額	前年同期比	(参考) 前連結会計年度 平成23年4月～平成24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	(1,089)	(9.7 %)	(903)	(7.6 %)	(△186)	(82.9 %)	(2,085)	(8.6 %)
		5,494	48.6	4,673	39.5	△821	85.0	10,610	43.5
	生活産業機器	(791)	(7.0)	(497)	(4.2)	(△293)	(62.8)	(1,469)	(6.0)
		3,758	33.3	4,228	35.7	470	112.5	9,660	39.6
	バルブ	(273)	(2.4)	(381)	(3.2)	(108)	(139.8)	(571)	(2.3)
その他	(-)	(-)	(282)	(2.4)	(282)	(-)	(-)	(-)	
合計	(2,153)	(19.1)	(2,063)	(17.4)	△90	(95.8)	(4,125)	(16.9)	
		11,296	100.0	11,831	100.0	534	104.7	24,404	100.0
受注残高	熱交換器	(1,639)	(22.0)	(1,072)	(11.3)	(△566)	(65.4)	(1,012)	(11.9)
		4,295	57.4	3,199	33.8	△1,095	74.5	3,420	40.3
	生活産業機器	(538)	(7.2)	(226)	(2.4)	(△311)	(42.1)	(356)	(4.2)
		2,314	31.0	4,863	51.3	2,549	210.2	4,269	50.3
	バルブ	(158)	(2.1)	(231)	(2.4)	(72)	(145.8)	(127)	(1.5)
その他	(-)	(-)	(96)	(1.1)	(96)	(-)	(-)	(-)	
合計	(2,336)	(31.3)	(1,625)	(17.2)	(△710)	(69.6)	(1,496)	(17.6)	
		7,474	100.0	9,470	100.0	1,996	126.7	8,487	100.0

注1. ()は海外売上高で内書であります。

- 「その他」は、 санитарリーバルブの製造販売、エンジニアリング事業及び海外拠点における事業並びに連結上の調整を一括表示しております。
- 各事業部の受注高及び受注残高は、グループ間取引消去前の金額であります。