



## 平成29年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成28年11月11日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社ツガミ

コード番号 6101 URL <http://www.tsugami.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役 CEO (氏名) 西嶋 尚生

問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役 COO (氏名) 本間 利雄

TEL 03-3808-1711

四半期報告書提出予定日 平成28年11月14日

配当支払開始予定日

平成28年11月30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（証券アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

### 1. 平成29年3月期第2四半期の連結業績（平成28年4月1日～平成28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3月期第2四半期	18,401	△13.0	1,452	9.9	1,057	24.7	730	7.4
28年3月期第2四半期	21,141	△28.8	1,321	△72.2	848	△82.6	679	△80.0

（注）包括利益 29年3月期第2四半期 △252百万円（-%） 28年3月期第2四半期 △413百万円（-%）

	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
29年3月期第2四半期	11.39	11.12
28年3月期第2四半期	10.05	9.81

#### (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3月期第2四半期	46,498	29,858	62.4	464.48
28年3月期	47,859	32,594	66.2	473.78

（参考）自己資本 29年3月期第2四半期 28,995百万円 28年3月期 31,693百万円

### 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3月期	—	8.00	—	8.00	16.00
29年3月期	—	8.00	—	—	—
29年3月期（予想）	—	—	—	8.00	16.00

（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3月期の連結業績予想（平成28年4月1日～平成29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	40,000	△0.3	3,450	62.3	3,000	173.8	2,200	150.7	34.88

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

※ 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 ー 社 (社名) 、除外 ー 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

(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3月期2Q	64,919,379株	28年3月期	74,919,379株
② 期末自己株式数	29年3月期2Q	2,493,350株	28年3月期	8,023,683株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	29年3月期2Q	64,102,304株	28年3月期2Q	67,635,101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。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、四半期決算短信(添付資料)2ページ「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	2
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
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) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 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
4. 補足情報	10
(1) 海外売上高	10
(2) 連結販売実績	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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、円高の継続により企業収益や設備投資の改善に足踏みが見られ、景気の先行きは不透明な状況となってきました。

工作機械業界におきましては、国内市場はものづくり補助金効果があったものの、全般的には低水準で推移しました。海外市場は改善傾向にあった欧州、米国がいずれも減速化に向かい、中国は一部で回復の兆しがあるものの、依然低迷状態が続いております。

このような状況の下、当社グループの当第2四半期連結累計期間の売上高は18,401百万円と前年同期比13.0%の減収となりましたが、営業利益は1,452百万円(同9.9%増)、経常利益は1,057百万円(同24.7%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は730百万円(同7.4%増)といずれも増益となりました。

### (2) 財政状態に関する説明

#### ①資産、負債及び純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べて1,360百万円減少し、46,498百万円となりました。これは主に、現金及び預金が1,221百万円、受取手形及び売掛金が793百万円、投資有価証券が454百万円増加した一方、たな卸資産が1,783百万円、未収消費税等が379百万円、有形固定資産が1,169百万円減少したことによるものです。

当第2四半期連結会計期間末における負債は、前連結会計年度末に比べて1,375百万円増加し、16,640百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が3,259百万円増加した一方、短期借入金が2,236百万円減少したことによるものです。

当第2四半期連結会計期間末における純資産は、前連結会計年度末に比べて2,736百万円減少し、29,858百万円となりました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益が730百万円、その他有価証券評価差額金が323百万円増加した一方、為替換算調整勘定が1,322百万円、配当金の支払いにより利益剰余金が535百万円、自己株式の取得等により1,891百万円減少(※)したことによるものです。

以上の結果、自己資本比率は62.4%と前連結会計年度末に比べて3.8%の低下となりました。

(※)当連結会計期間において自己株式10,000,000株、5,380百万円を消却しております。

詳細につきましては、9頁(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)に記載しております。

#### ②当期のキャッシュフローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べて1,232百万円増加し、5,821百万円となりました。当第2四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況は、次のとおりです。(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金は、5,371百万円の増加となりました。

これは主に、税金等調整前四半期純利益1,065百万円、減価償却費471百万円、未収消費税の減少377百万円、仕入債務の増加3,559百万円、たな卸資産の減少560百万円により資金が増加した一方、売上債権の増加1,019百万円、法人税等の支払い359百万円により資金が減少したことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金は、35百万円の増加となりました。

これは主に、有形固定資産の売却に係る手付金収入137百万円により資金が増加した一方、有形固定資産の取得95百万円により資金が減少したことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金は、4,010百万円の減少となりました。

これは主に、短期借入金の返済1,515百万円、自己株式の取得1,955百万円、配当金の支払い535百万円により資金が減少したことによるものです。

### (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成29年3月期の通期連結業績予想は、第2四半期連結累計期間の実績を踏まえ修正しております。詳細につきましては、本日付け「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

なお、平成29年3月期の期末配当金につきましては、当初予想のとおり1株につき8円(中間配当金8円と合わせて年間16円)としております。

## 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

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

（平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この変更による当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。

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。

（重要な資産の譲渡）

当社は、平成28年9月29日開催の取締役会において、下記のとおり固定資産の譲渡について決議し、平成28年9月30日付で譲渡契約を締結いたしました。

(1) 譲渡の理由

資産効率の向上および財務体質の強化のため。

(2) 譲渡資産の内容

資産の種類：土地、建物他

所在地：長野県佐久市大字中込字西大堰手前3400番地1他

(3) 譲渡先の概要

商号：シチズンマシナリー株式会社

所在地：長野県北佐久郡御代田町御代田4107-6

資本金の額：2,651百万円

主な事業の内容：工作機械(CNC旋盤)の開発・製造・販売

当社との関係：資本関係、人的関係はなく、当社の関連当事者には該当しません。

(4) 譲渡の日程

物件引渡日：平成28年12月15日(予定)

(5) 今後の見通し

平成28年9月29日開示の「固定資産の譲渡に関するお知らせ」の譲渡益につきましては、売却に伴う土壌汚染調査等の諸費用が現時点では合理的に見積もることができませんので平成29年3月期の通期連結業績予想には計上しておりません。

### 3. 四半期連結財務諸表

#### (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	4,744	5,966
受取手形及び売掛金	5,862	6,655
商品及び製品	8,035	6,904
仕掛品	3,800	3,799
原材料及び貯蔵品	6,463	5,812
未収消費税等	781	401
繰延税金資産	489	392
その他	509	405
貸倒引当金	△47	△39
流動資産合計	30,639	30,298
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	5,625	5,056
機械装置及び運搬具（純額）	3,547	2,946
土地	473	473
リース資産（純額）	19	20
建設仮勘定	0	0
その他（純額）	240	239
有形固定資産合計	9,906	8,737
無形固定資産	698	607
投資その他の資産		
投資有価証券	4,980	5,434
関係会社株式	11	11
関係会社出資金	893	761
長期貸付金	583	521
繰延税金資産	2	2
その他	143	124
投資その他の資産合計	6,614	6,856
固定資産合計	17,219	16,200
資産合計	47,859	46,498

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,857	9,117
短期借入金	6,127	3,890
未払法人税等	267	303
前受金	542	597
賞与引当金	205	228
製品保証引当金	324	275
その他	659	866
流動負債合計	13,983	15,279
固定負債		
繰延税金負債	511	596
役員退職慰労引当金	16	19
退職給付に係る負債	703	704
その他	50	40
固定負債合計	1,281	1,361
負債合計	15,265	16,640
純資産の部		
株主資本		
資本金	12,345	12,345
資本剰余金	5,884	485
利益剰余金	15,653	15,848
自己株式	△4,837	△1,348
株主資本合計	29,045	27,330
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,779	2,103
為替換算調整勘定	991	△330
退職給付に係る調整累計額	△123	△107
その他の包括利益累計額合計	2,647	1,665
新株予約権	900	862
純資産合計	32,594	29,858
負債純資産合計	47,859	46,498

## (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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
売上高	21,141	18,401
売上原価	15,927	13,836
売上総利益	5,213	4,565
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	870	765
貸倒引当金繰入額	2	—
賞与引当金繰入額	86	48
退職給付費用	24	25
役員退職慰労引当金繰入額	2	2
研究開発費	645	655
保険料	98	79
製品保証引当金繰入額	196	182
その他	1,967	1,353
販売費及び一般管理費合計	3,892	3,112
営業利益	1,321	1,452
営業外収益		
受取利息	10	10
受取配当金	86	74
受取賃貸料	26	24
貸倒引当金戻入額	—	7
その他	14	32
営業外収益合計	138	149
営業外費用		
支払利息	125	87
為替差損	291	284
手形売却損	84	48
支払手数料	49	—
持分法による投資損失	—	60
その他	60	63
営業外費用合計	611	544
経常利益	848	1,057
特別利益		
固定資産売却益	0	0
投資有価証券売却益	2	—
新株予約権戻入益	49	35
補助金収入	8	0
特別利益合計	61	36
特別損失		
固定資産除却損	0	18
固定資産売却損	0	0
関係会社出資金評価損	21	—
ゴルフ会員権評価損	—	9
特別損失合計	21	28
税金等調整前四半期純利益	887	1,065
法人税、住民税及び事業税	342	301
法人税等調整額	△134	34
法人税等合計	207	335
四半期純利益	679	730
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
親会社株主に帰属する四半期純利益	679	730



## (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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
四半期純利益	679	730
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△854	323
為替換算調整勘定	△241	△1,252
持分法適用会社に対する持分相当額	—	△69
退職給付に係る調整額	3	16
その他の包括利益合計	△1,093	△982
四半期包括利益	△413	△252
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△413	△252
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30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	887	1,065
減価償却費	568	471
関係会社出資金評価損	21	—
新株予約権戻入益	△49	△35
株式報酬費用	90	56
補助金収入	△8	△0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2	△7
賞与引当金の増減額 (△は減少)	73	22
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	8	△30
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△94	1
受取利息及び受取配当金	△97	△85
支払利息	125	87
固定資産除却損	0	18
持分法による投資損益 (△は益)	—	60
固定資産売却損益 (△は益)	△0	△0
投資有価証券売却損益 (△は益)	△2	—
為替差損益 (△は益)	134	135
売上債権の増減額 (△は増加)	780	△1,019
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△3,317	560
前渡金の増減額 (△は増加)	91	△75
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,329	3,559
前受金の増減額 (△は減少)	173	97
未収消費税等の増減額 (△は増加)	381	377
その他	△15	522
小計	2,082	5,783
利息及び配当金の受取額	83	73
利息の支払額	△90	△125
補助金の受取額	8	0
法人税等の支払額	△809	△359
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,274	5,371
<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	△224	△20
定期預金の払戻による収入	275	20
有形固定資産の取得による支出	△292	△95
有形固定資産の売却による収入	2	1
有形固定資産の売却に係る手付金収入	—	137
無形固定資産の取得による支出	△10	△9
投資有価証券の取得による支出	△300	△1
投資有価証券の売却による収入	2	—
長期貸付けによる支出	△333	—
その他	1	2
投資活動によるキャッシュ・フロー	△879	35
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	1,525	△1,515
自己株式の売却による収入	35	0
自己株式の取得による支出	△2,240	△1,955
配当金の支払額	△557	△535
リース債務の返済による支出	△4	△4
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,241	△4,010
現金及び現金同等物に係る換算差額	△38	△164
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△885	1,232
現金及び現金同等物の期首残高	4,952	4,589
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,066	5,821

(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)

当社は、平成28年7月15日開催の取締役会決議に基づき、平成28年8月10日付で、自己株式10,000,000株の消却を実施いたしました。この結果、当第2四半期連結累計期間において資本剰余金及び自己株式がそれぞれ5,380百万円減少し、当第2四半期連結会計期間末において資本剰余金が485百万円、自己株式が1,348百万円となっております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間（自平成27年4月1日 至平成27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：百万円)

	報告セグメント			
	日本	中国	韓国	合計
売上高				
外部顧客への売上高	12,330	8,023	787	21,141
セグメント間の内部売上高 又は振替高	5,306	7,003	19	12,328
計	17,636	15,026	807	33,470
セグメント利益	328	994	61	1,384

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：百万円)

利益	金額
報告セグメント計	1,384
未実現利益の消去他	△63
四半期連結損益計算書の営業利益	1,321

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2四半期連結累計期間（自平成28年4月1日 至平成28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：百万円)

	報告セグメント			
	日本	中国	韓国	合計
売上高				
外部顧客への売上高	11,018	6,686	696	18,401
セグメント間の内部売上高 又は振替高	3,933	4,710	18	8,662
計	14,952	11,396	714	27,064
セグメント利益	315	1,163	17	1,495

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：百万円)

利益	金額
報告セグメント計	1,495
未実現利益の消去他	△43
四半期連結損益計算書の営業利益	1,452

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. 補足情報

##### (1) 海外売上高

当第2四半期連結累計期間（自平成28年4月1日 至平成28年9月30日）

	アジア	アメリカ	ヨーロッパ	計
I 海外売上高（百万円）	9,801	1,770	1,855	13,426
II 連結売上高（百万円）				18,401
III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%）	53.3	9.6	10.1	73.0

(注) 1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 各区分に属する主な国又は地域

(1) アジア……………中国、タイ、韓国、シンガポール、フィリピン、インド

(2) アメリカ……………アメリカ合衆国、メキシコ

(3) ヨーロッパ……………スイス、ドイツ、フランス、イタリア

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

##### (2) 連結販売実績

(百万円未満切捨)

事業の種類別	前第2四半期連結累計期間 (H27. 4. 1～H27. 9. 30)		当第2四半期連結累計期間 (H28. 4. 1～H28. 9. 30)		比較増減	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
自動旋盤	16,610	78.6	15,097	82.1	△1,513	△9.1
研削盤	1,910	9.0	1,605	8.7	△304	△16.0
マシニングセンタ	344	1.6	328	1.8	△16	△4.8
転造盤、専用機	2,143	10.2	1,235	6.7	△907	△42.3
その他	132	0.6	135	0.7	2	2.2
合計	21,141	100.0	18,401	100.0	△2,739	△13.0
(うち海外売上高)	(15,755)	(74.5)	(13,426)	(73.0)	(△2,328)	(△14.8)