



平成27年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年2月5日

上場会社名 日本アジア投資株式会社
 コード番号 8518 URL <http://www.iaic-vc.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 細窪 政
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 (氏名) 下村 哲朗
 四半期報告書提出予定日 平成27年2月13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

上場取引所 東

TEL 03-3259-8518

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第3四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26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)

	営業収益		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3月期第3四半期	6,603	△9.5	1,160	△32.1	830	△33.4	△393	—
26年3月期第3四半期	7,298	86.8	1,710	—	1,247	—	686	—

(注) 包括利益 27年3月期第3四半期 1,743百万円 (△31.4%) 26年3月期第3四半期 2,542百万円 (407.0%)

	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3月期第3四半期	△3.34	—
26年3月期第3四半期	5.82	5.82

(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	%
27年3月期第3四半期	31,452	8,561	8.2
26年3月期	32,953	7,137	6.2

(参考) 自己資本 27年3月期第3四半期 2,570百万円 26年3月期 2,057百万円

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3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
27年3月期	—	0.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	—	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

27年3月期における配当予想額は未定であります。

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

当社グループ(投資事業組合等を含む)が展開する投資事業全般は、その事業特性上株式市場等の変動要因による影響が極めて大きく、加えて昨今の
 変動の激しい環境下においては、合理的な業績予想が困難であります。むしろ、このような環境下で、ある一定の前提のもとに策定した業績予想を開示す
 ることが、投資者の投資判断のために提供する情報として必ずしも適切性・有用性を持つものではないと判断致しました。そのため、現時点では業績予想
 の開示を行わないこととさせて頂きたく存じます。
 なお、当社グループは今後も引き続き、四半期決算の迅速な開示に努めるとともに、合理的な業績の予想が可能となった場合には、速やかにその開示を
 行います。

※ 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 一社 (社名) 投資事業組合等1ファンド、JAIC Asia
、 除外 2社 (社名) Capital Pte. Ltd.

(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)	27年3月期3Q	120,302,475 株	26年3月期	119,993,475 株
② 期末自己株式数	27年3月期3Q	2,098,630 株	26年3月期	2,098,630 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年3月期3Q	117,909,674 株	26年3月期3Q	117,876,118 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

(四半期決算補足説明資料の入手方法について)

四半期決算補足説明資料は、平成27年2月5日に当社ホームページに掲載予定であります。

26

26 12 31
10

28

50,888

25

48,723

292

20,7

	3 25 25 12 31	3 26 26 12 31	25 26 31
	368	292	479
	272	217	372
	96	75	106

IT

19 2,023

46,5

284 25,862

249 19,381

26 11

26 12

138

ESCO Energy Service Company

ESCO

IPO

IPO

M&A

IPO

IPO

3.0

3,202

7.2

6,064

5.0

1,079

296

839

483.8

78.0

1,827

	3 25 25 12 31	3 26 26 12 31	25 26 31
A	6,250	6,064	7,172
(B) ()	2,798	2,861	3,535
(A) - (B)	3,451	3,202	3,636
(C)	184	1,079	172
(D)	1,343	296	1,922
(A) - (B) - (C) - (D)	1,922	1,827	1,541

(B)

(C)

7.8

1,909

21.1

6,283

306

	3 25 12 31	3 26 12 31	26 31
	1,063	550	851
	1,815	943	1,157
	751	392	306

751
1,318

1,624

1,505

2,257

306

1,061

9.5

13

193

830

6,603

33.4

9.5

393

1,160

32.1

686

31,452

32,953

3,816

22,891

393

25,816

1,588

703

22

2,057

2,570

8.2

6.2

8,561

7,137

3

525

1,657

255

215

3,816

3,791

25

1,424

3,011

39

5,301

Pte. Ltd

JAI C Asia Capital

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26年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	11,570	12,233
有価証券	64	—
営業投資有価証券	24,693	19,924
投資損失引当金	△7,203	△4,702
営業貸付金	373	209
その他	338	386
貸倒引当金	△18	△17
流動資産合計	29,817	28,034
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	76	69
減価償却累計額	△49	△41
建物及び構築物（純額）	26	28
車両運搬具及び工具器具備品	74	53
減価償却累計額	△55	△42
車両運搬具及び工具器具備品（純額）	18	11
土地	24	24
リース資産	3	573
減価償却累計額	△3	△26
リース資産（純額）	—	547
有形固定資産合計	70	611
無形固定資産		
その他	12	10
無形固定資産合計	12	10
投資その他の資産		
投資有価証券	2,720	2,440
破産更生債権等	275	259
その他	146	195
貸倒引当金	△88	△99
投資その他の資産合計	3,054	2,796
固定資産合計	3,136	3,418
資産合計	32,953	31,452

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年12月31日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	3,816	1,733
リース債務	—	22
未払費用	333	341
未払法人税等	42	31
未払消費税等	8	3
繰延税金負債	—	196
賞与引当金	5	2
関係会社整理損失引当金	107	—
その他	219	445
流動負債合計	4,533	2,778
固定負債		
長期借入金	21,204	19,470
リース債務	—	550
退職給付に係る負債	78	86
その他	—	5
固定負債合計	21,283	20,112
負債合計	25,816	22,891
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,000	4,011
資本剰余金	2,115	2,127
利益剰余金	△4,351	△4,744
自己株式	△410	△410
株主資本合計	1,353	982
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	329	613
為替換算調整勘定	374	975
その他の包括利益累計額合計	703	1,588
新株予約権	9	35
少数株主持分	5,070	5,954
純資産合計	7,137	8,561
負債純資産合計	32,953	31,452

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)	当第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)
営業収益	7,298	6,603
営業原価	4,414	4,381
営業総利益	2,883	2,221
販売費及び一般管理費	1,173	1,061
営業利益	1,710	1,160
営業外収益		
受取利息	18	12
受取配当金	13	86
ヘッジ取引利益	10	—
雑収入	10	7
営業外収益合計	52	106
営業外費用		
支払利息	379	334
持分法による投資損失	0	—
投資事業組合運用損	2	3
為替差損	132	87
雑損失	1	11
営業外費用合計	515	436
経常利益	1,247	830
特別利益		
固定資産売却益	10	—
投資有価証券売却益	0	—
投資有価証券償還益	—	13
負ののれん発生益	41	—
その他	—	1
特別利益合計	52	15
特別損失		
固定資産除売却損	11	0
投資有価証券評価損	—	193
投資有価証券償還損	84	—
関係会社株式売却損	47	0
関係会社株式評価損	3	—
会員権売却損	5	—
その他	—	14
特別損失合計	151	208
税金等調整前四半期純利益	1,147	637
法人税、住民税及び事業税	23	23
法人税等調整額	△3	—
法人税等合計	19	23
少数株主損益調整前四半期純利益	1,128	614
少数株主利益	442	1,007
四半期純利益又は四半期純損失(△)	686	△393

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,128	614
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	110	324
為替換算調整勘定	944	713
持分法適用会社に対する持分相当額	358	91
その他の包括利益合計	1,413	1,128
四半期包括利益	2,542	1,743
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,022	491
少数株主に係る四半期包括利益	520	1,252

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)	当第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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,147	637
減価償却費	17	10
投資損失引当金の増減額 (△は減少)	△1,008	△1,211
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△33	△1
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△12	△3
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△5	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	7
ヘッジ取引利益	△10	—
受取利息及び受取配当金	△17	△88
支払利息	350	294
持分法による投資損益 (△は益)	0	—
投資事業組合運用損益 (△は益)	2	3
固定資産除売却損益 (△は益)	0	0
投資有価証券売却損益 (△は益)	△0	—
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	193
投資有価証券償還損益 (△は益)	0	△13
関係会社株式売却損益 (△は益)	47	0
関係会社株式評価損	3	—
負ののれん発生益	△41	—
営業投資有価証券評価損	22	883
営業投資有価証券の増減額 (△は増加)	657	1,433
営業貸付金の増減額 (△は増加)	80	160
破産更生債権等の増減額 (△は増加)	245	28
投資事業組合への出資による支出	△231	△1,657
投資事業組合からの分配金	1,000	802
投資事業組合等の少数株主持分の増減額 (△は減少)	△306	△955
その他	237	318
小計	2,145	842
利息及び配当金の受取額	19	90
利息の支払額	△432	△372
法人税等の支払額	△68	△35
法人税等の還付額	4	—
早期割増退職金の支払額	△11	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,657	525

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)	当第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)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△3	△2
有形固定資産の売却による収入	71	—
無形固定資産の取得による支出	△1	△0
投資有価証券の取得による支出	△15	△14
投資有価証券の売却による収入	7	—
投資有価証券の償還による収入	50	178
子会社の清算による収入	—	2
定期預金の増減額 (△は増加)	86	62
借室保証金の返還による収入	31	0
借室保証金の支払による支出	△7	△0
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	35	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	—	△31
その他	1	19
投資活動によるキャッシュ・フロー	255	215
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△1,423	△3,816
配当金の支払額	△0	△0
少数株主への配当金の支払額	△2	—
リース債務の返済による支出	△0	—
ストックオプションの行使による収入	1	—
新株予約権の発行による収入	—	3
新株予約権の行使による株式の発行による収入	—	22
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,424	△3,791
現金及び現金同等物に係る換算差額	73	39
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	562	△3,011
現金及び現金同等物の期首残高	5,554	8,313
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,116	5,301

(

	25 1			
	25	12	31	
		%		
	368	5.1	-	368
	6,812	93.3	4,390	2,421
	6,250	85.6	2,798	3,451
	-	-	184	184
	-	-	1,343	1,343
	105	1.4	-	105
	456	6.3	63	392
	117	1.6	24	93
	7,298	100.0	4,414	2,883

	26 1			
	26	12	31	
		%		
	292	4.4	-	292
	6,283	95.2	4,374	1,909
	6,064	91.8	2,861	3,202
	-	-	1,079	1,079
	-	-	296	296
	113	1.7	-	113
	106	1.7	137	31
	28	0.4	7	20
	6,603	100.0	4,381	2,221

()

27 3 3

27

19 3
18 9 8

30

1 27 3 3

26 4 1

26 12 31

(1)

27 3 3	4,221 16 7	129 (89 6)	124	334
26 3 3	5,071 65 9	1,243 ()	856	818

27 3 3	2 84	
26 3 3	6 94	6 94

(2)

27 3 3	24,512	3,358	13 4
26 3	27,302	2,660	9 4

() 27 3 3 3,294 26 3 2,573

2 27 3

26 4 1

27 3 31

1

	3	3	
	25 25 12 31	26 26 12 31	25 26 31
	647	475	865
	551	401	733
	96	73	132

	3	3	
	25 25 12 31	26 26 12 31	25 26 31
A	3,944	3,591	4,656
(B)	1,639	1,739	2,133
(A)-(B)	2,304	1,851	2,523

(C)	24	987	45
(D)	885	207	1,435
(A)-(B)-(C)-(D)	1,394	656	1,042

(B)

(C)

	3	3	
	25 12 31	26 12 31	26 3 31
	650	309	503
	1,109	531	628
	458	221	125

458
784

334

909

24,512
21,153

923
125

27,302
24,641

1,382

1,661

22

9.4

627

3,358

3

2,660

13.4

	(26 31)	(26 12 31)
	10,428	9,357
	64	-
	18,514	15,687
	5,526	3,701
	369	207
	336	142
	18	17
	24,168	21,677
	76	61
	49	40
()	26	20
	74	53
	55	42
()	18	11
	24	24
	3	3
	3	3
()	-	-
	70	56
	8	7
	8	7
	2,720	2,440
	255	233
	146	170
	68	73
	3,054	2,771
	3,133	2,835
	27,302	24,512

	(26 31)	(26 12 31)
	3,816	1,733
	174	155
	42	31
	8	3
	-	196
	5	2
	107	-
	213	483
	4,368	2,607
	20,193	18,460
	78	86
	20,272	18,546
	24,641	21,153
	4,000	4,011
	2,115	2,127
	3,759	4,094
	410	410
	1,945	1,633
	678	1,540
	50	120
	627	1,661
	9	35
	78	28
	2,660	3,358
	27,302	24,512

	(25 25 12 31)	(26 26 12 31)
	5,071	4,221
	2,588	3,004
	2,482	1,217
	1,238	1,088
	1,243	129
	13	10
	13	86
	10	-
	12	7
	50	104
	354	295
	0	-
	2	3
	80	48
	0	11
	437	357
)	856	124
	10	-
	0	-
	-	13
	41	-
	-	1
	52	15
	11	0
	-	193
	0	-
	47	0
	3	-
	5	-
	-	14
	67	208
)	841	317
,	22	23
	3	-
	18	23
)	822	340
	3	5
)	818	334

()

	25			
	25	12	31	
		%		
	647	12.8	-	647
	4,317	85.1	2,576	1,740
	3,944	77.8	1,639	2,304
	-	-	24	24
	-	-	885	885
	74	1.4	-	74
	298	5.9	27	271
	106	2.1	12	94
	5,071	100.0	2,588	2,482

	26			
	26	12	31	
		%		
	475	11.3	-	475
	3,727	88.3	2,997	730
	3,591	85.1	1,739	1,851
	-	-	987	987
	-	-	207	207
	90	2.1	-	90
	46	1.1	62	16
	19	0.4	7	11
	4,221	100.0	3,004	1,217

()

()

	25 25	30	25 25	30	25 10 25 12 31	26 26	31
		506		1,392		3,171	1,084
		111		874		1,719	8
		567		480		1,330	391
		719		385		1,190	482
		695		331		1,182	356

	26 26	30	26 26	30	26 10 26 12 31	27 27	31
		943		829		2,449	-
		529		543		1,203	-
		934		268		795	-
		1,023		234		665	-
		1,032		46		651	-

2

i)

	3		3		3	
	[25 4 1 25 12 31]		[26 4 1 26 12 31]		[25 4 1 26 3 31]	
	3	708	1	20	3	718
	24	3,072	18	2,003	30	3,471
	26	3,780	19	2,023	31	4,189

ii)

	3		3		3	
	(25 12 31)		(26 12 31)		(26 3 31)	
	162	9,749	123	6,099	147	9,310
	233	16,784	172	13,282	217	16,552
	309	26,534	249	19,381	284	25,862

()

- 1.
- 2.
- 3.

4 PE

1

1

1

iii)

	3		3			
	[25 4 1]		[26 4 1]		[25 4 1]	
	25 12 31]		26 12 31]		26 3 31]	
	7	1,301	12	1,565	8	1,430
	19	2,479	7	458	23	2,759
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	8	1,632	10	1,342	9	1,751
	6	140	6	432	6	140
	2	880	-	-	3	893
	3	68	1	9	5	105
	1	16	1	202	1	16
	1	174	-	-	1	174
	-	-	-	-	-	-
	5	867	1	37	5	867
	-	-	-	-	1	240
	26	3,780	19	2,023	31	4,189

	3		3			
	(25 12 31)		(26 12 31)		(26 3 31)	
	209	15,440	170	10,859	196	14,933
	70	9,683	64	8,025	66	9,756
	18	1,394	8	492	14	1,161
	12	15	7	4	8	10
	60	8,343	57	6,290	59	8,423
	114	7,395	89	5,140	104	6,849
	10	1,594	6	700	8	1,578
	22	3,343	17	2,685	22	3,354
	12	414	7	357	7	317
	17	1,176	11	832	14	993
	12	579	10	470	11	579
	35	2,183	28	1,301	33	2,050
	27	1,502	24	1,602	26	1,715
	309	26,534	249	19,381	284	25,862

()

1. QOL

Quality of Life

2

PE

1

1

3

(IPO)

i)

	3 $\begin{pmatrix} 25 & 4 & 1 \\ 25 & 12 & 31 \end{pmatrix}$	3 $\begin{pmatrix} 26 & 4 & 1 \\ 26 & 12 & 31 \end{pmatrix}$	$\begin{pmatrix} 25 & 4 & 1 \\ 26 & 3 & 31 \end{pmatrix}$
	3	4	4
	4	1	4
	7	5	8
	2 3	2 3	1

ii)

	3 $\begin{pmatrix} 25 & 4 & 1 \\ 25 & 12 & 31 \end{pmatrix}$	3 $\begin{pmatrix} 26 & 4 & 1 \\ 26 & 12 & 31 \end{pmatrix}$	$\begin{pmatrix} 25 & 4 & 1 \\ 26 & 3 & 31 \end{pmatrix}$
	15.2	4.9	15.2
	2.2	1.8	2.2

iii)

	3	26 4 1	26 12 31	
Tsang Yow Industrial Co., Ltd	5	26 14		
	9	26 25	RNA	Ri boART
	12	26 17		
			3	2

	25 4 1	26 3 31		
Sunfun Info Co., Ltd	6	25 4		i Part nent
TCl Co., Ltd		25 9 12		
Focal Tech Corporation Ltd	11	25 8		IC
M&A	11	25 20	M&A	
AEMN Technologies Co., Ltd	12	25 3	IPC Industrial PC	I/O Board
	12	25 19		
				2

	3 (25 12 31)	3 (26 12 31)	(26 3 31)
	69,681	48,723	50,888
	34	25	28

()

3	25 4 1	25 12 31
()		()

3	26 4 1	26 12 31
()		()

25 4 1	26 3 31
()	()

3	3		
	27 3 (26 4 1) 27 3 31	28 3 (27 4 1) 28 3 31	29 3 (28 4 1) 29 3 31
()	5,533	11,426	17,382
	5	7	7

i) ()

1.

2.