

2021年8月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)



2021年4月12日

上場会社名 株式会社進和 上場取引所 東・名
 コード番号 7607 URL https://www.shinwa-jpn.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) 経営企画室長 (氏名) 三輪誠司 (TEL) 052-796-2533
 四半期報告書提出予定日 2021年4月13日 配当支払開始予定日 2021年5月10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. 2021年8月期第2四半期の連結業績(2020年9月1日~2021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		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	%
2021年8月期第2四半期	28,717	△22.8	1,796	△30.2	1,831	△27.6	1,212	△29.5
2020年8月期第2四半期	37,213	23.6	2,573	3.0	2,527	0.7	1,720	△0.4

(注) 包括利益 2021年8月期第2四半期 1,447百万円(△16.4%) 2020年8月期第2四半期 1,732百万円(5.2%)

	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
2021年8月期第2四半期	90.86	—
2020年8月期第2四半期	129.07	—

(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	%
2021年8月期第2四半期	53,170	30,513	57.2
2020年8月期	49,687	29,542	59.3

(参考) 自己資本 2021年8月期第2四半期 30,419百万円 2020年8月期 29,459百万円

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
2020年8月期	—	38.00	—	38.00	76.00
2021年8月期	—	35.00	—	—	—
2021年8月期(予想)	—	—	—	35.00	70.00

(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. 2021年8月期の連結業績予想(2020年9月1日~2021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		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	60,000	△11.9	3,400	△29.6	3,500	△27.0	2,400	△27.4	179.95

(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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
新規 社(社名) 、除外 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)	2021年8月期2Q	14,415,319株	2020年8月期	14,415,319株
② 期末自己株式数	2021年8月期2Q	1,064,920株	2020年8月期	1,078,289株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2021年8月期2Q	13,342,964株	2020年8月期2Q	13,329,060株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 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およ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仮定およ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3ページ「当四半期決算に関する定性的情報(3) 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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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
(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

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、2020年5月の緊急事態宣言解除以降、個人消費や企業の経済活動に一部持ち直しの動きが見られましたが、新型コロナウイルス感染症の再拡大により厳しい状況となりました。

当社グループの主要ユーザーである自動車業界につきましては、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を受け、世界各地において生産縮小や工場の稼働停止を余儀なくされましたが、2020年半ば以降、中国、北米を中心に生産活動は想定を上回る回復ぶりを示しました。一方、日本国内の設備投資の状況は、依然として慎重な姿勢のまま推移いたしました。

その結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は287億17百万円（前年同期比22.8%減）、経常利益は18億31百万円（前年同期比27.6%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は12億12百万円（前年同期比29.5%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

日系自動車メーカー・同部品メーカーを中心に生産設備や材料の受注を取り込んできたものの、総じて小型の設備案件が中心であったため、売上高は208億41百万円（前年同期比21.7%減）となりました。セグメント利益は売上高の減少に加え人件費や減価償却費が増加し、販売費及び一般管理費が高止まりしたことにより、11億42百万円（前年同期比35.6%減）となりました。

②米国

日系自動車部品メーカー向け新規ラインの生産設備の売上を計上したことなどから、売上高は21億32百万円（前年同期比17.6%増）、セグメント利益は51百万円（前年同期比6.8%増）となりました。

③東南アジア

日系自動車メーカーおよび日系空調機器メーカー向け生産設備の売上を計上したことなどから、売上高は19億46百万円（前年同期比3.9%増）、セグメント利益は1億97百万円（前年同期比26.6%増）となりました。

④中国

前年同期に売上計上した日系自動車メーカー向け大口案件の反動などから、売上高は35億25百万円（前年同期比42.7%減）、セグメント利益は3億97百万円（前年同期比13.3%減）となりました。

⑤その他

前年同期に売上計上したフランスの日系自動車メーカー向け大口案件の反動などから、売上高は2億72百万円（前年同期比64.1%減）、セグメント利益は38百万円（前年同期比59.1%減）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

第2四半期連結会計期間末の総資産は、531億70百万円となり、前連結会計年度末に比べ34億82百万円増加いたしました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ29億90百万円増加し、439億45百万円となりました。これは主に電子記録債権が4億77百万円、仕掛品が1億18百万円、前渡金の減少等により流動資産のその他が5億25百万円減少しましたが、現金及び預金が14億5百万円、受取手形及び売掛金が1億96百万円、商品及び製品が25億9百万円、原材料及び貯蔵品が4百万円増加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4億92百万円増加し、92億24百万円となりました。これは主に投資その他の資産のその他が8百万円減少しましたが、有形固定資産が84百万円、無形固定資産が73百万円、投資その他の資産の投資有価証券が3億62百万円増加したことによるものであります。

流動負債は前連結会計年度末に比べ25億55百万円増加し、216億92百万円となりました。これは主に1年内返済予定の長期借入金が1億9百万円、未払法人税等が61百万円減少しましたが、支払手形及び買掛金が3億1百万円、電子記録債務が8億60百万円、短期借入金が3億97百万円、前受金が9億14百万円、引当金が23百万円、未払消費税等の増加等により流動負債のその他が2億29百万円増加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43百万円減少し、9億63百万円となりました。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ9億71百万円増加し、305億13百万円となりました。

以上により、自己資本比率は、前連結会計年度末の59.3%から2.1ポイント低下し57.2%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21億59百万円減少し、142億86百万円となりました。

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)

営業活動の結果得られた資金は、20億72百万円（前年同期は74百万円の収入）となりました。これは主にたな卸資産の増加額22億69百万円により資金が減少しましたが、税金等調整前四半期純利益18億30百万円、仕入債務の増加額9億78百万円、前渡金の減少額9億35百万円により資金が増加したことなど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)

投資活動の結果使用した資金は、40億85百万円（前年同期に比べ3億19百万円の支出増）となりました。これは主に投資有価証券の売却及び償還による収入3億6百万円がありましたが、定期預金の預入による支出35億88百万円、投資有価証券の取得による支出6億4百万円、有形及び無形固定資産の取得による支出3億24百万円があったことなど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、2億51百万円（前年同期に比べ60百万円の支出減）となりました。これは主に短期借入金の純増額3億88百万円により資金が増加しましたが、配当金の支払額5億6百万円により資金が減少したことなど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

2021年8月期の連結業績予想につきましては、2020年10月12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. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,671,443	18,076,628
受取手形及び売掛金	10,872,707	11,069,577
電子記録債権	3,041,818	2,564,818
商品及び製品	5,377,207	7,886,691
仕掛品	1,746,077	1,628,009
原材料及び貯蔵品	656,574	660,654
その他	2,589,041	2,063,486
貸倒引当金	—	△4,319
流動資産合計	40,954,870	43,945,547
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,140,269	2,094,282
その他（純額）	4,377,191	4,507,555
有形固定資産合計	6,517,460	6,601,837
無形固定資産		
のれん	66,950	57,386
その他	128,662	211,578
無形固定資産合計	195,612	268,964
投資その他の資産		
投資有価証券	1,649,501	2,011,744
その他	371,878	363,141
貸倒引当金	△1,775	△20,838
投資その他の資産合計	2,019,604	2,354,048
固定資産合計	8,732,677	9,224,850
資産合計	49,687,548	53,170,397
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,054,267	10,355,276
電子記録債務	2,317,033	3,177,328
短期借入金	—	397,000
1年内返済予定の長期借入金	129,734	19,992
未払法人税等	661,639	600,006
前受金	5,018,480	5,933,155
引当金	285,174	308,981
その他	671,269	901,198
流動負債合計	19,137,599	21,692,938
固定負債		
長期借入金	33,400	25,070
退職給付に係る負債	25,733	27,865
その他	948,660	911,043
固定負債合計	1,007,793	963,979
負債合計	20,145,393	22,656,917

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年2月28日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	951,106	951,106
資本剰余金	1,659,724	1,676,950
利益剰余金	28,114,328	28,819,899
自己株式	△810,714	△800,855
株主資本合計	29,914,443	30,647,100
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	201,669	246,509
繰延ヘッジ損益	9,511	△769
土地再評価差額金	△641,184	△641,184
為替換算調整勘定	△25,304	167,581
その他の包括利益累計額合計	△455,307	△227,863
非支配株主持分	83,019	94,243
純資産合計	29,542,155	30,513,480
負債純資産合計	49,687,548	53,170,397

(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2019年9月1日 至2020年2月29日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年9月1日 至2021年2月28日)
売上高	37,213,170	28,717,863
売上原価	31,427,695	23,838,603
売上総利益	5,785,474	4,879,259
販売費及び一般管理費	3,212,031	3,083,039
営業利益	2,573,442	1,796,220
営業外収益		
受取利息	4,195	6,901
受取配当金	14,650	12,561
受取賃貸料	24,767	25,413
その他	14,083	39,257
営業外収益合計	57,695	84,134
営業外費用		
支払利息	2,573	5,194
為替差損	98,463	37,752
その他	2,535	6,343
営業外費用合計	103,571	49,289
経常利益	2,527,566	1,831,064
特別利益		
固定資産売却益	1,979	1,258
投資有価証券売却益	26,892	—
その他	670	—
特別利益合計	29,542	1,258
特別損失		
固定資産除売却損	2,953	1,387
投資有価証券売却損	13	765
特別損失合計	2,966	2,152
税金等調整前四半期純利益	2,554,142	1,830,171
法人税、住民税及び事業税	774,327	611,081
法人税等調整額	59,395	△787
法人税等合計	833,723	610,293
四半期純利益	1,720,419	1,219,877
非支配株主に帰属する四半期純利益	81	7,499
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,720,338	1,212,378

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2019年9月1日 至2020年2月29日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年9月1日 至2021年2月28日)
四半期純利益	1,720,419	1,219,877
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△13,127	44,840
繰延ヘッジ損益	△894	△10,281
為替換算調整勘定	25,650	192,885
その他の包括利益合計	11,629	227,443
四半期包括利益	1,732,048	1,447,321
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,732,058	1,436,073
非支配株主に係る四半期包括利益	△9	11,248

(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 2019年9月1日 至 2020年2月29日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年9月1日 至 2021年2月28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	2,554,142	1,830,171
減価償却費	313,757	370,041
のれん償却額	9,564	9,564
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△3,147	23,382
賞与引当金の増減額 (△は減少)	51,252	44,145
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△13,115	△20,760
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△6,700	△40,000
受取利息及び受取配当金	△18,845	△19,463
為替差損益 (△は益)	20,184	4,017
支払利息	2,573	5,194
有形固定資産売却損益 (△は益)	200	△1,247
投資有価証券売却損益 (△は益)	△26,879	765
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,559,269	357,516
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,457,527	△2,269,564
仕入債務の増減額 (△は減少)	552,115	978,218
未払消費税等の増減額 (△は減少)	152,045	17,485
前渡金の増減額 (△は増加)	△1,198,383	935,250
前受金の増減額 (△は減少)	△2,692,828	759,548
その他	194,668	△248,977
小計	788,866	2,735,289
利息及び配当金の受取額	13,913	13,363
利息の支払額	△2,519	△5,204
法人税等の支払額	△731,922	△672,825
法人税等の還付額	6,233	2,261
営業活動によるキャッシュ・フロー	74,571	2,072,885
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△3,558,811	△3,588,077
定期預金の払戻による収入	66,627	41,487
有形及び無形固定資産の取得による支出	△509,210	△324,148
有形及び無形固定資産の売却による収入	5,563	3,721
投資有価証券の取得による支出	—	△604,959
投資有価証券の売却及び償還による収入	230,181	306,090
保険積立金の払戻による収入	—	88,330
その他	△1,000	△8,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,766,650	△4,085,769
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	231,300	388,250
長期借入金の返済による支出	△37,396	△118,072
配当金の支払額	△492,756	△506,884
リース債務の返済による支出	△13,324	△14,684
自己株式の取得による支出	△230	△278
自己株式の処分による収入	313	—
非支配株主への配当金の支払額	△21	△23
財務活動によるキャッシュ・フロー	△312,116	△251,694
現金及び現金同等物に係る換算差額	44,092	104,919
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△3,960,102	△2,159,659
現金及び現金同等物の期首残高	17,498,189	16,446,632
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	134,254	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	13,672,341	14,286,973

(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 2019年9月1日 至 2020年2月29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					その他 (注) (千円)	合計 (千円)
	日本 (千円)	米国 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	計 (千円)		
売上高							
外部顧客への売上高	26,615,953	1,814,044	1,873,217	6,152,369	36,455,584	757,586	37,213,170
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	5,392,635	275,062	22,314	312,242	6,002,255	94,659	6,096,915
計	32,008,589	2,089,106	1,895,532	6,464,612	42,457,840	852,245	43,310,085
セグメント利益	1,774,365	48,394	156,385	458,825	2,437,970	94,990	2,532,961

(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、欧州および南米の現地法人の事業活動を含んでおります。

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)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	2,532,961
セグメント間取引消去	△106,962
未実現利益の調整	147,444
四半期連結損益計算書の営業利益	2,573,442

II 当第2四半期連結累計期間(自 2020年9月1日 至 2021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					その他 (注) (千円)	合計 (千円)
	日本 (千円)	米国 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	計 (千円)		
売上高							
外部顧客への売上高	20,841,425	2,132,813	1,946,475	3,525,020	28,445,735	272,128	28,717,863
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	3,207,840	212,777	36,646	474,156	3,931,421	30,848	3,962,270
計	24,049,266	2,345,591	1,983,122	3,999,177	32,377,156	302,976	32,680,133
セグメント利益	1,142,149	51,695	197,962	397,701	1,789,509	38,814	1,828,323

(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、欧州および南米の現地法人の事業活動を含んでおります。

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)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	1,828,323
セグメント間取引消去	32,907
未実現利益の調整	△65,010
四半期連結損益計算書の営業利益	1,796,220