



2021年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年11月5日

上場取引所 東

上場会社名 興研株式会社
 コード番号 7963 URL <https://www.koken-ltd.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 村川 勉
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理部長 (氏名) 長坂 利明 TEL 03-5276-1911
 四半期報告書提出予定日 2021年11月9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：無
 四半期決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2021年12月期第3四半期の連結業績（2021年1月1日～2021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	%
2021年12月期第3四半期	7,383	△0.1	679	△18.5	677	△16.1	673	13.0
2020年12月期第3四半期	7,388	22.6	833	155.4	807	160.1	596	168.5

(注) 包括利益 2021年12月期第3四半期 719百万円 (22.1%) 2020年12月期第3四半期 589百万円 (213.5%)

	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
2021年12月期第3四半期	134.63	—
2020年12月期第3四半期	119.14	—

(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
2021年12月期第3四半期	19,452	10,957	56.3	2,188.91
2020年12月期	19,004	10,465	55.1	2,090.67

(参考) 自己資本 2021年12月期第3四半期 10,957百万円 2020年12月期 10,465百万円

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12月期	—	0.00	—	45.00	45.00
2021年12月期	—	0.00	—		
2021年12月期（予想）				25.00	25.00

(注) 1. 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無
 2. 2020年12月期期末配当金の内訳 普通配当 25円00銭 特別配当 20円00銭

3. 2021年12月期の連結業績予想（2021年1月1日～2021年12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	9,600	△5.4	680	△40.0	650	△40.8	640	△23.6	127.85

(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

(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12月期3Q	5,104,003株	2020年12月期	5,104,003株
② 期末自己株式数	2021年12月期3Q	98,108株	2020年12月期	98,108株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年12月期3Q	5,005,895株	2020年12月期3Q	5,005,895株

(注) 2021年12月期第3四半期の期末自己株式数及び期中平均株式数（四半期累計）の算定上控除する自己株式には、「株式給付信託（BBT）」及び「株式給付信託（J-E S O P）」の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）が所有している当社株式57,000株を含めております。

※ 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。また、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、添付の資料2ページ「1. 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」をご参照ください。

○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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7

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3四半期連結累計期間(2021年1～9月)の我が国経済は、新型コロナウイルス感染症が長期化した影響により社会経済活動が大きく制限され、依然として厳しい状況が続きました。

このような中、マスク関連事業においては、産業用マスクの需要回復の遅れが見られましたが、新型コロナウイルス感染症の感染者数の増加によって、医療機関向け感染対策用マスクの受注は期初計画を上回る水準で推移しました。

その他事業のオープンクリーンシステム「KOACH」の販売においては、オンライン営業への比重を高め、成約数の向上に努めました。

この結果、売上高は73億83百万円(前年同四半期比0.1%減)となり、ほぼ前年同四半期並みの売上高を確保し、期初計画を上回りました。

利益につきましては、原材料価格の値上がり等による原価率の上昇により、前年同四半期実績を下回る営業利益6億79百万円(同18.5%減)、経常利益6億77百万円(同16.1%減)となりました。なお、親会社株主に帰属する四半期純利益は、マスク新製造設備に対する補助金を特別利益に計上したことにより、前年同四半期実績を上回る6億73百万円(同13.0%増)となりました。

セグメント別の業績は以下の通りです。

(マスク関連事業)

感染症対策用N95マスク「ハイラック350型」は、第4波、5波の感染拡大の影響によって医療機関での継続使用・指定購入が続き、昨年を上回る製造・出荷数となりました。

一方、産業用マスクの受注は期初計画をやや下回っていますが、8月以降の受注については反転して前年同月比を上回ってきております。

これらの結果、当事業の売上高は64億44百万円(前年同四半期比2.3%減)となりました。

(その他事業/環境関連事業等を含む)

オープンクリーンシステム「KOACH」の販売は、オンライン営業の全国展開によって成約数・成約率が向上し、納入件数、販売台数、売上高は全て前年同四半期実績を上回りました。中でも、大型機種のプロアーコーチは、幅広い分野・業種での採用が進み、順調に売上を伸ばしました。

この結果、当事業の売上高は9億39百万円(前年同四半期比18.2%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、194億52百万円(前連結会計年度末190億4百万円)となり4億48百万円増加いたしました。これは主に、流動資産が現金及び預金並びに電子記録債権の増加、受取手形及び売掛金の減少等により8億24百万円増加したことと、固定資産が建設仮勘定の減少等により3億76百万円減少したことによるものです。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末の負債合計は、84億95百万円(前連結会計年度末85億38百万円)となり43百万円減少いたしました。これは主に、流動負債が未払法人税等の減少等により4億32百万円減少したことと、固定負債が長期借入金の増加等により3億89百万円増加したことによるものです。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末の純資産合計は、109億57百万円(前連結会計年度末104億65百万円)となり、自己資本比率は56.3%(前連結会計年度末55.1%)となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

コロナ禍がこのまま収束するかそれとも第6波が発生するかによって、当社グループの医療分野でのマスク需要は大きく変化します。同時に製造業の稼働状況次第では、業績数値に大きな差が生じる可能性があります。

このように不確定要素が大きく今後の見極めが非常に困難であることから、現時点において通期連結業績予想の修正は行っておりません。なお、修正が必要となった場合は、速やかに開示いたします。

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12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,564,925	2,362,060
受取手形及び売掛金	2,699,724	2,160,198
電子記録債権	456,424	901,395
商品及び製品	712,979	674,387
仕掛品	545,876	679,605
原材料及び貯蔵品	736,934	765,511
その他	143,608	142,224
流動資産合計	6,860,474	7,685,383
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3,342,102	3,218,100
機械装置及び運搬具(純額)	598,967	602,442
土地	5,947,611	5,912,851
建設仮勘定	193,066	74,821
その他(純額)	471,040	415,265
有形固定資産合計	10,552,788	10,223,481
無形固定資産		
投資その他の資産	54,372	53,720
繰延税金資産	519,936	458,716
役員に対する保険積立金	862,767	864,242
その他	157,814	171,037
貸倒引当金	△4,000	△4,000
投資その他の資産合計	1,536,518	1,489,996
固定資産合計	12,143,679	11,767,197
資産合計	19,004,153	19,452,581

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	300,316	282,555
短期借入金	1,485,000	1,470,000
1年内返済予定の長期借入金	962,000	1,044,500
未払法人税等	242,025	67,777
賞与引当金	404,000	341,000
役員賞与引当金	53,500	33,000
その他	878,236	653,284
流動負債合計	4,325,079	3,892,117
固定負債		
長期借入金	3,157,500	3,541,000
役員退職慰労引当金	683,500	710,900
株式給付引当金	68,732	80,489
役員株式給付引当金	24,111	27,705
その他	279,560	242,918
固定負債合計	4,213,404	4,603,013
負債合計	8,538,483	8,495,131
純資産の部		
株主資本		
資本金	674,265	674,265
資本剰余金	534,375	542,646
利益剰余金	9,418,605	9,865,204
自己株式	△152,970	△161,241
株主資本合計	10,474,275	10,920,874
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,577	17,710
繰延ヘッジ損益	△36,489	△25,789
為替換算調整勘定	22,307	44,655
その他の包括利益累計額合計	△8,605	36,575
純資産合計	10,465,670	10,957,450
負債純資産合計	19,004,153	19,452,581

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)
売上高	7,388,186	7,383,919
売上原価	3,763,139	3,963,563
売上総利益	3,625,046	3,420,356
販売費及び一般管理費	2,791,757	2,741,313
営業利益	833,288	679,043
営業外収益		
補助金収入	21,163	20,939
その他	14,014	25,399
営業外収益合計	35,178	46,338
営業外費用		
支払利息	32,602	31,037
その他	28,355	17,161
営業外費用合計	60,958	48,198
経常利益	807,508	677,183
特別利益		
固定資産売却益	22	—
設備投資に対する補助金収入	—	260,755
その他	—	670
特別利益合計	22	261,425
特別損失		
固定資産除売却損	185	7,160
減損損失	47,991	—
特別損失合計	48,176	7,160
税金等調整前四半期純利益	759,353	931,448
法人税、住民税及び事業税	237,000	204,000
法人税等調整額	△74,049	53,505
法人税等合計	162,950	257,505
四半期純利益	596,403	673,943
親会社株主に帰属する四半期純利益	596,403	673,943

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)
四半期純利益	596,403	673,943
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△9,450	12,132
繰延ヘッジ損益	△915	10,699
為替換算調整勘定	3,029	22,348
その他の包括利益合計	△7,336	45,180
四半期包括利益	589,067	719,124
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	589,067	719,124
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 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。