

2023年8月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)



2023年4月10日

東・名

上場会社名 株式会社進和  
コード番号 7607

上場取引所

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) 執行役員経営企画室長 (氏名) 三輪誠司 (TEL) 052-796-2533

四半期報告書提出予定日 2023年4月11日 配当支払開始予定日 2023年5月8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. 2023年8月期第2四半期の連結業績(2022年9月1日~2023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	%
2023年8月期第2四半期	41,514	11.7	3,365	16.7	3,333	10.9	2,291	13.3
2022年8月期第2四半期	37,162	29.4	2,883	60.5	3,006	64.2	2,021	66.7

(注) 包括利益 2023年8月期第2四半期 1,994百万円(△17.9%) 2022年8月期第2四半期 2,428百万円(67.8%)

	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
2023年8月期第2四半期	171.39	—
2022年8月期第2四半期	151.36	—

(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	%
2023年8月期第2四半期	57,654	37,619	65.0
2022年8月期	62,699	36,249	57.6

(参考) 自己資本 2023年8月期第2四半期 37,480百万円 2022年8月期 36,109百万円

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
2022年8月期	—	37.00	—	48.00	85.00
2023年8月期	—	36.00	—	—	—
2023年8月期(予想)	—	—	—	36.00	72.00

(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. 2023年8月期の連結業績予想(2022年9月1日~2023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	73,000	2.7	4,200	△19.4	4,400	△21.2	3,000	△20.7	224.48

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

2023年8月期2Q	14,415,319株	2022年8月期	14,415,319株
2023年8月期2Q	1,038,468株	2022年8月期	1,051,291株
2023年8月期2Q	13,369,795株	2022年8月期2Q	13,356,403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
(収益認識関係)	11

## 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、新型コロナウイルス感染症のワクチン接種の普及などにより行動制限が徐々に緩和され、緩やかな持ち直しの動きが見られましたが、ロシアのウクライナ侵攻長期化の影響による資源価格・原材料価格の高騰、さらには急激な為替相場の変動が生じるなど、景気の先行きは依然として不透明な状況となりました。

当社グループの主要ユーザーである自動車業界におきましては、コロナ禍から回復基調ではあるものの、部品不足の長期化により生産調整を余儀なくされるなど、厳しい状況が継続しました。

このような事業環境のなか、当社グループでは、自動車、電機業界をはじめとするユーザーのニーズに積極的に応え、業績の向上に努めました。また、本年1月には経営基盤の強化を目的にかねてより準備を進めてまいりました新基幹システムの運用を開始いたしました。

その結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は415億14百万円（前年同期比11.7%増）、経常利益は33億33百万円（前年同期比10.9%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は22億91百万円（前年同期比13.3%増）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

中国の半導体・エレクトロニクスデバイスメーカー向け精密塗布装置の売上を計上したことや北米における日系建機メーカー向け溶接ラインの売上を計上したことなどにより、売上高は300億65百万円（前年同期比9.4%増）、セグメント利益は14億80百万円（前年同期比8.1%減）となりました。

#### ②米国

メキシコ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や日系自動車メーカー・同部品メーカー向けに溶接材料の売上が堅調に推移したことなどにより、売上高は40億93百万円（前年同期比46.2%増）、セグメント利益は3億62百万円（前年同期比192.0%増）となりました。

#### ③東南アジア

タイでは日系自動車メーカー向け生産設備の売上を計上したことや、インドネシアでは日系自動車メーカー向けに溶接設備・材料の売上を計上したことなどにより、売上高は31億48百万円（前年同期比39.4%増）、セグメント利益は3億75百万円（前年同期比57.3%増）となりました。

#### ④中国

日系自動車メーカー向け新工場の溶接ラインの売上を計上したことなどにより、売上高は89億18百万円（前年同期比9.5%減）、セグメント利益は9億14百万円（前年同期比8.2%減）となりました。

#### ⑤その他

チェコの日系自動車メーカー向けの生産管理システムや溶接材料の売上を計上したことなどにより、売上高は3億55百万円（前年同期比30.2%増）、セグメント利益は3百万円（前年同期比81.1%減）となりました。

なお、セグメント別の売上高は、セグメント間の内部売上高を含めて記載しております。

## (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

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、576億54百万円となり、前連結会計年度末に比べ50億44百万円減少いたしました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ56億23百万円減少し、466億74百万円となりました。これは主に受取手形が85百万円、電子記録債権が14億81百万円、売掛金が8億81百万円、原材料及び貯蔵品が86百万円増加しましたが、現金及び預金が7億26百万円、商品及び製品が54億60百万円、仕掛品が7億16百万円、前渡金の減少等により流動資産のその他が12億54百万円減少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5億79百万円増加し、109億80百万円となりました。これは主に有形固定資産が2億94百万円、無形固定資産が71百万円、投資その他の資産の投資有価証券が2億11百万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66億53百万円減少し、185億17百万円となりました。これは主に電子記録債務が9億18百万円、引当金が15百万円増加しましたが、支払手形及び買掛金が4億51百万円、1年内返済予定の長期借入金が8百万円、未払法人税等が1億2百万円、契約負債が68億94百万円、未払金の減少等により流動負債のその他が1億30百万円減少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2億39百万円増加し、15億17百万円となりました。

純資産は前連結会計年度末に比べ13億69百万円増加し、376億19百万円となりました。

以上により、自己資本比率は、前連結会計年度末の57.6%から7.4ポイント上昇し65.0%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36億96百万円減少し、151億49百万円となりました。

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、10億53百万円（前年同期は57億98百万円の収入）となりました。これは主に売上債権の増加額26億51百万円、契約負債の減少額66億84百万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33億39百万円、棚卸資産の減少額57億95百万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、38億66百万円（前年同期は34億97百万円の支出）となりました。これは主に定期預金の払戻による収入1億12百万円により資金が増加しましたが、有形及び無形固定資産の取得による支出7億70百万円、定期預金の預入による支出31億14百万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。

## (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、6億71百万円（前年同期は17億42百万円の支出）となりました。これは主に配当金の支払額6億40百万円、リース債務の返済による支出22百万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

2023年8月期の連結業績予想につきましては、2022年10月11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 (2022年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	19,337,843	18,611,614
受取手形	482,384	568,020
売掛金	10,857,162	11,738,221
電子記録債権	4,094,727	5,575,941
商品及び製品	11,335,436	5,875,178
仕掛品	2,375,103	1,658,941
原材料及び貯蔵品	725,989	812,200
その他	3,092,749	1,838,200
貸倒引当金	△3,195	△4,001
流動資産合計	52,298,200	46,674,317
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,995,971	1,935,765
その他(純額)	4,889,995	5,244,519
有形固定資産合計	6,885,967	7,180,285
無形固定資産		
のれん	28,693	19,128
その他	1,027,980	1,108,876
無形固定資産合計	1,056,674	1,128,005
投資その他の資産		
投資有価証券	2,093,681	2,305,066
その他	366,395	368,882
貸倒引当金	△1,775	△1,775
投資その他の資産合計	2,458,301	2,672,174
固定資産合計	10,400,943	10,980,464
資産合計	62,699,144	57,654,781
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,851,151	10,399,885
電子記録債務	2,456,118	3,375,071
1年内返済予定の長期借入金	13,408	5,078
未払法人税等	779,028	676,322
契約負債	9,544,018	2,649,231
引当金	360,998	376,227
その他	1,166,131	1,035,935
流動負債合計	25,170,855	18,517,752
固定負債		
退職給付に係る負債	33,131	36,741
その他	1,245,162	1,481,005
固定負債合計	1,278,293	1,517,746
負債合計	26,449,149	20,035,498

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年2月28日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	951,106	951,106
資本剰余金	1,695,421	1,711,702
利益剰余金	32,704,884	34,354,822
自己株式	△791,277	△781,356
株主資本合計	34,560,135	36,236,274
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	482,037	564,348
繰延ヘッジ損益	—	△2,544
土地再評価差額金	△641,184	△641,184
為替換算調整勘定	1,708,295	1,324,029
その他の包括利益累計額合計	1,549,147	1,244,648
非支配株主持分	140,711	138,360
純資産合計	36,249,994	37,619,283
負債純資産合計	62,699,144	57,654,781

## (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2021年9月1日 至2022年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年9月1日 至2023年2月28日)
売上高	37,162,614	41,514,497
売上原価	30,891,658	34,232,368
売上総利益	6,270,956	7,282,128
販売費及び一般管理費	3,387,156	3,916,394
営業利益	2,883,799	3,365,733
営業外収益		
受取利息	13,924	18,504
受取配当金	15,305	17,381
為替差益	80,907	—
受取賃貸料	18,874	18,176
その他	42,182	30,402
営業外収益合計	171,194	84,465
営業外費用		
支払利息	22,548	889
為替差損	—	109,056
支払補償費	24,548	—
その他	1,289	7,041
営業外費用合計	48,386	116,987
経常利益	3,006,607	3,333,211
特別利益		
固定資産売却益	1,219	6,856
特別利益合計	1,219	6,856
特別損失		
固定資産除売却損	2,443	211
特別損失合計	2,443	211
税金等調整前四半期純利益	3,005,382	3,339,856
法人税、住民税及び事業税	885,569	816,197
法人税等調整額	91,517	224,694
法人税等合計	977,086	1,040,892
四半期純利益	2,028,296	2,298,964
非支配株主に帰属する四半期純利益	6,694	7,553
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,021,601	2,291,411



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2021年9月1日 至2022年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年9月1日 至2023年2月28日)
四半期純利益	2,028,296	2,298,964
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	109,181	82,311
繰延ヘッジ損益	△52,292	△2,544
為替換算調整勘定	343,336	△384,266
その他の包括利益合計	400,225	△304,499
四半期包括利益	2,428,521	1,994,464
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,415,392	1,996,796
非支配株主に係る四半期包括利益	13,128	△2,331

## (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2021年9月1日 至2022年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年9月1日 至2023年2月28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	3,005,382	3,339,856
減価償却費	339,062	361,754
のれん償却額	9,564	9,564
貸倒引当金の増減額(△は減少)	16	805
賞与引当金の増減額(△は減少)	49,928	45,563
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△18,400	△28,890
受取利息及び受取配当金	△29,230	△35,886
為替差損益(△は益)	△64,603	4,594
支払利息	22,548	889
有形固定資産売却損益(△は益)	△1,142	△6,776
売上債権の増減額(△は増加)	△1,653,323	△2,651,250
棚卸資産の増減額(△は増加)	382,168	5,795,495
仕入債務の増減額(△は減少)	△230,332	632,618
未払消費税等の増減額(△は減少)	593,204	415,982
前渡金の増減額(△は増加)	893,242	274,315
契約負債の増減額(△は減少)	3,001,020	△6,684,628
その他	22,991	512,425
小計	6,322,097	1,986,435
利息及び配当金の受取額	23,922	30,197
利息の支払額	△22,298	△869
法人税等の支払額	△525,718	△962,041
法人税等の還付額	465	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,798,468	1,053,721
<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	△3,096,588	△3,114,251
定期預金の払戻による収入	108,135	112,884
有形及び無形固定資産の取得による支出	△512,562	△770,162
有形及び無形固定資産の売却による収入	3,030	7,891
投資有価証券の取得による支出	—	△100,000
その他	252	△2,564
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,497,733	△3,866,203
<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)	△1,224,300	—
長期借入金の返済による支出	△8,330	△8,330
配当金の支払額	△493,313	△640,545
リース債務の返済による支出	△16,172	△22,087
自己株式の取得による支出	△393	△156
非支配株主への配当金の支払額	△21	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,742,531	△671,119
現金及び現金同等物に係る換算差額	228,008	△212,787
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	786,212	△3,696,389
現金及び現金同等物の期首残高	14,567,717	18,846,330
現金及び現金同等物の四半期末残高	15,353,930	15,149,940

## (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 2021年9月1日 至 2022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	23,185,014	2,421,190	2,246,548	9,075,454	36,928,207	234,407	37,162,614
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	4,292,278	379,216	12,766	774,299	5,458,560	38,668	5,497,229
計	27,477,293	2,800,406	2,259,314	9,849,753	42,386,767	273,076	42,659,844
セグメント利益	1,611,377	124,138	238,916	995,573	2,970,005	19,082	2,989,088

(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	2,989,088
セグメント間取引消去	△80,070
未実現利益の調整	△25,218
四半期連結損益計算書の営業利益	2,883,799

## II 当第2四半期連結累計期間(自 2022年9月1日 至 2023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	26,199,802	3,681,428	2,955,728	8,406,812	41,243,772	270,724	41,514,497
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	3,865,790	411,922	192,629	511,542	4,981,885	84,955	5,066,840
計	30,065,592	4,093,351	3,148,358	8,918,355	46,225,657	355,680	46,581,338
セグメント利益	1,480,805	362,488	375,884	914,008	3,133,186	3,612	3,136,799

(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	3,136,799
セグメント間取引消去	△13,902
未実現利益の調整	242,836
四半期連結損益計算書の営業利益	3,365,733

## (収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前第2四半期連結累計期間(自 2021年9月1日 至 2022年2月28日)

	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)		
市場分野別							
自動車・自動車部品	16,348,426	2,201,872	1,470,005	7,675,016	27,695,320	142,746	27,838,066
電気機器	3,095,078	45,519	255,908	404,235	3,800,743	7,885	3,808,628
機械	828,929	103,624	24,482	534,437	1,491,473	5,949	1,497,422
商業	718,708	34,841	73,711	38,916	866,176	77,807	943,984
石油・化学	860,074	6,670	24,780	7,593	899,119	—	899,119
金属製品	228,152	—	125,858	2,464	356,475	—	356,475
ゴム	309,264	6	266,286	4,075	579,632	—	579,632
その他	796,380	28,655	5,515	408,713	1,239,265	19	1,239,285
顧客との契約から生じる収益	23,185,014	2,421,190	2,246,548	9,075,454	36,928,207	234,407	37,162,614
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	23,185,014	2,421,190	2,246,548	9,075,454	36,928,207	234,407	37,162,614

(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。

当第2四半期連結累計期間(自 2022年9月1日 至 2023年2月28日)

	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)		
市場分野別							
自動車・自動車部品	16,401,144	2,883,731	2,041,533	7,419,517	28,745,927	234,120	28,980,047
電気機器	3,863,700	322,124	120,836	291,533	4,598,194	18,504	4,616,698
機械	1,631,516	94,902	156,866	262,219	2,145,505	5,614	2,151,120
商業	1,474,437	142,351	195,625	182,702	1,995,116	7,718	2,002,834
石油・化学	1,068,484	8,093	24,314	29,398	1,130,290	—	1,130,290
金属製品	605,007	—	165,674	1,293	771,974	1,156	773,131
ゴム	204,198	—	234,192	2,109	440,500	458	440,959
その他	951,311	230,225	16,685	218,038	1,416,261	3,151	1,419,413
顧客との契約から生じる収益	26,199,802	3,681,428	2,955,728	8,406,812	41,243,772	270,724	41,514,497
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	26,199,802	3,681,428	2,955,728	8,406,812	41,243,772	270,724	41,514,497

(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。