



2024年1月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

2023年8月31日

上場会社名 菱洋エレクトロ株式会社

上場取引所 東

コード番号 8068 URL <https://www.ryoyo.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 中村 守孝

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理本部長 (氏名) 高橋 正行

TEL 03-3543-7711

四半期報告書提出予定日 2023年9月12日

配当支払開始予定日

2023年10月2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. 2024年1月期第2四半期の連結業績(2023年2月1日～2023年7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)

	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	%
2024年1月期第2四半期	65,060	7.0	2,314	7.9	6,494	162.0	5,751	223.0
2023年1月期第2四半期	60,809	16.4	2,513	164.7	2,478	120.2	1,780	114.5

(注) 包括利益 2024年1月期第2四半期 8,087百万円 (163.8%) 2023年1月期第2四半期 3,065百万円 (161.0%)

	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
2024年1月期第2四半期	284.75	284.33
2023年1月期第2四半期	88.31	88.17

(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
2024年1月期第2四半期	101,005	51,649	51.1	2,554.07
2023年1月期	88,409	44,725	50.6	2,213.66

(参考) 自己資本 2024年1月期第2四半期 51,620百万円 2023年1月期 44,697百万円

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
2023年1月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2024年1月期		50.00		60.00	110.00
2024年1月期(予想)		80.00		80.00	160.00

(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. 2024年1月期の連結業績予想(2023年2月1日～2024年1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	128,000	1.5	4,300	8.4	8,900	98.8	7,500	145.4	371.31

(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
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
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	2024年1月期2Q	26,800,000 株	2023年1月期	26,800,000 株
期末自己株式数	2024年1月期2Q	6,588,877 株	2023年1月期	6,608,536 株
期中平均株式数(四半期累計)	2024年1月期2Q	20,198,812 株	2023年1月期2Q	20,164,242 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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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)3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	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
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
(追加情報)	9
(セグメント情報等)	10
3. 補足情報	11
(1) 品目別売上高	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(2023年2月1日～2023年7月31日)における国内経済は、コロナ禍からの経済活動の正常化が一段と進み、企業収益や個人消費の改善が見られるものの、長期化する地政学的リスクを背景とする資源・原材料価格の高止まりや、インフレ抑制に向けた各国の金融政策の引締め、米中間の緊張の高まりなど、海外経済の景気下振れリスクが懸念されると共に、先行きについては依然として不透明感を色濃く残す状況が続いております。

当社グループが属するエレクトロニクス業界におきましては、半導体や電子部品の需給逼迫の状況が一部製品を除いて緩和傾向にある中、一時の旺盛な需要は落ち着きを見せ、調整局面の様相を示しております。一方、ICT分野におきましては、自動化や省人化などを目的としたDX(デジタルトランスフォーメーション)やビジネスモデルの変革に向けた企業のIT関連投資は依然として底堅く、堅調な推移となりました。

このような状況の下、当社グループにおきましては、半導体・デバイス分野でこれまでの好市況の反動が一部で見られるものの、海外におけるテレビ向け案件の拡大やスマートフォン向け案件の立ち上がりが寄与し、また、ICT・ソリューション分野では、堅調な企業のIT関連投資を背景に、ハードウェア製品の販売のみならず、それに付随するサービスの提供についても拡大いたしました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間における当社グループの売上高は650億60百万円(前年同期比7.0%増)となりましたが、前年同期には円安進行に伴う売上総利益の押し上げ効果があったことなどから、営業利益は23億14百万円(前年同期比7.9%減)となりました。また、2023年3月9日付で公表いたしましたとおり、株式会社リョーサンの持分法適用関連会社化に伴う投資利益を営業外収益として計上し、経常利益は64億94百万円(前年同期比162.0%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は57億51百万円(前年同期比223.0%増)と、前年同期からの増益幅が拡大いたしました。

売上高の品目別の概況は次のとおりです。

(半導体/デバイス)

売上高は377億52百万円で、前年同期より17億61百万円(4.9%)増加しました。

これは、主にデジタル家電向け半導体や通信機器向けデバイスが増加したためです。

(ICT/ソリューション)

売上高は273億8百万円で、前年同期より24億89百万円(10.0%)増加しました。

これは、主にオンライン資格確認の制度の導入に伴うパソコンやネットワーク製品の販売をはじめとするビジネスが拡大したためです。

セグメントの業績概況は次のとおりです。

① 日本

オンライン資格確認の制度の導入に伴うパソコンやネットワーク製品の販売をはじめとするビジネスが拡大したことを主要因に、外部顧客への売上高は416億54百万円で、前年同期より1億87百万円(0.5%)増加しましたが、セグメント利益は17億56百万円で、前年同期より3億円(14.6%)減少しました。

② アジア

デジタル家電向け半導体や通信機器向けデバイスが増加したことを主要因に、外部顧客への売上高は234億6百万円で、前年同期より40億63百万円(21.0%)増加しましたが、セグメント利益は5億92百万円で、前年同期より39百万円(6.3%)減少しました。

なお、四半期連結損益計算書上の営業利益の金額は、上記の各セグメント利益に調整を行い算定しております。

(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の資産は1,010億5百万円となり、前連結会計年度末に比べ125億96百万円増加しました。これは、主に関係会社株式が増加したことによるものです。

当第2四半期連結会計期間末の負債は493億55百万円となり、前連結会計年度末に比べ56億72百万円増加しました。これは、主に短期借入金が増加したことによるものです。

当第2四半期連結会計期間末の純資産は516億49百万円となり、前連結会計年度末に比べ69億23百万円増加しました。これは、主に持分法による投資利益の計上により利益剰余金が増加したことによるものです。

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は、短期借入れによる収入等により121億84百万円となりましたが、関係会社株式の取得による支出等により、前連結会計年度末に比べ68億47百万円減少しました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益が65億6百万円となったことに加え、売上債権が12億21百万円減少したこと及び棚卸資産が38億59百万円減少したこと等により、71億82百万円の収入となり、前第2四半期連結累計期間に比べ78億28百万円増加しました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動によるキャッシュ・フローは、関係会社株式の取得による支出167億85百万円等により176億34百万円の支出となり、前第2四半期連結累計期間に比べ177億14百万円減少しました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入れによる収入等により32億27百万円の収入となり、前第2四半期連結累計期間に比べ12億19百万円増加しました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

現時点におきましては、2023年5月31日に公表した数値から変更ありません。

2024年1月期の連結業績予想につきまして、売上高及び営業利益に関しては、部材供給不足下における好需要の反動や大口案件の終息、為替動向による影響等を考慮し、前期実績を下回る見通しとしておりますが、株式会社リョーサンの持分法適用関連会社化に伴う投資利益の計上により、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純利益については、前期実績を大きく上回る見通しであります。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2023年1月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年7月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	19,031	12,865
受取手形、売掛金及び契約資産	30,966	31,738
電子記録債権	3,886	2,786
商品及び製品	23,623	19,902
仕掛品	174	316
その他	1,502	1,036
貸倒引当金	△1	△1
流動資産合計	79,183	68,645
固定資産		
有形固定資産	226	204
無形固定資産		
のれん	471	439
その他	361	462
無形固定資産合計	832	901
投資その他の資産		
投資有価証券	5,308	6,939
関係会社株式	97	21,485
繰延税金資産	110	76
退職給付に係る資産	1,589	1,633
その他	1,642	1,822
貸倒引当金	△582	△705
投資その他の資産合計	8,166	31,252
固定資産合計	9,225	32,359
資産合計	88,409	101,005
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	13,366	14,187
短期借入金	25,817	30,728
未払法人税等	1,423	606
未払消費税等	143	511
賞与引当金	857	362
その他	1,048	1,256
流動負債合計	42,657	47,653
固定負債		
繰延税金負債	603	1,307
退職給付に係る負債	316	309
その他	106	86
固定負債合計	1,026	1,702
負債合計	43,683	49,355

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年1月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年7月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,672	13,672
資本剰余金	13,336	13,336
利益剰余金	32,000	36,538
自己株式	△17,068	△17,018
株主資本合計	41,940	46,528
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,805	3,007
繰延ヘッジ損益	0	0
為替換算調整勘定	1,124	2,253
退職給付に係る調整累計額	△173	△169
その他の包括利益累計額合計	2,756	5,092
新株予約権	28	28
純資産合計	44,725	51,649
負債純資産合計	88,409	101,005

(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 2022年2月1日 至 2022年7月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年7月31日)
売上高	60,809	65,060
売上原価	54,073	58,176
売上総利益	6,736	6,884
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	△3	64
給料及び賞与	1,586	1,726
賞与引当金繰入額	338	327
退職給付費用	86	98
賃借料	209	205
減価償却費	72	68
その他	1,933	2,077
販売費及び一般管理費合計	4,222	4,569
営業利益	2,513	2,314
営業外収益		
受取利息	11	33
受取配当金	68	68
投資事業組合運用益	3	0
持分法による投資利益	—	4,464
その他	10	10
営業外収益合計	94	4,577
営業外費用		
支払利息	48	183
為替差損	65	169
固定資産廃棄損	2	0
その他	12	44
営業外費用合計	130	397
経常利益	2,478	6,494
特別利益		
投資有価証券売却益	—	11
特別利益合計	—	11
税金等調整前四半期純利益	2,478	6,506
法人税、住民税及び事業税	683	519
法人税等調整額	14	234
法人税等合計	697	754
四半期純利益	1,780	5,751
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,780	5,751

(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 2022年2月1日 至 2022年7月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年7月31日)
四半期純利益	1,780	5,751
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	207	1,138
繰延ヘッジ損益	0	△0
為替換算調整勘定	1,085	630
退職給付に係る調整額	△7	4
持分法適用会社に対する持分相当額	—	562
その他の包括利益合計	1,284	2,335
四半期包括利益	3,065	8,087
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,065	8,087
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 2022年2月1日 至 2022年7月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年7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	2,478	6,506
減価償却費	88	89
のれん償却額	32	32
持分法による投資損益 (△は益)	—	△4,464
固定資産除売却損益 (△は益)	2	0
株式報酬費用	24	22
投資事業組合運用損益 (△は益)	△3	△0
為替差損益 (△は益)	152	△211
引当金の増減額 (△は減少)	△172	△405
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	6	5
受取利息及び受取配当金	△80	△102
支払利息	48	183
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△11
売上債権の増減額 (△は増加)	△624	1,221
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△4,130	3,859
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,094	510
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△6	367
その他	700	537
小計	△387	8,140
利息及び配当金の受取額	87	525
利息の支払額	△50	△187
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△294	△1,296
営業活動によるキャッシュ・フロー	△645	7,182
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	△749	△902
定期預金の払戻による収入	483	269
有価証券の償還による収入	500	—
有形及び無形固定資産の取得による支出	△132	△164
投資有価証券の取得による支出	△4	△33
投資有価証券の売却による収入	—	17
関係会社株式の取得による支出	—	△16,785
関係会社貸付けによる支出	△59	—
関係会社貸付回収による収入	—	2
投資事業組合からの分配による収入	13	38
保険積立金の積立による支出	△70	△145
保険積立金の解約による収入	101	66
その他	△2	2
投資活動によるキャッシュ・フロー	80	△17,634
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	63,999	151,204
短期借入金の返済による支出	△61,425	△146,755
配当金の支払額	△1,187	△1,207
自己株式の取得による支出	△0	△0
自己株式の売却による収入	0	—
新株予約権の行使による自己株式の処分による収入	636	—
リース債務の返済による支出	△15	△14
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,007	3,227
現金及び現金同等物に係る換算差額	334	376
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,776	△6,847
現金及び現金同等物の期首残高	9,204	19,031
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	332	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	11,313	12,184

(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)

第1四半期連結会計期間より、株式会社リョーサンの株式の一部を取得し、持分法適用関連会社としたため、同社を持分法適用の範囲に含めております。

この結果、当第2四半期連結累計期間において利益剰余金が45億37百万円増加し、当第2四半期連結会計期間末において利益剰余金が365億38百万円となっております。

(追加情報)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

(セグメント情報等)

I 前第2四半期連結累計期間(自 2022年2月1日 至 2022年7月31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			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	日本	アジア	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	41,466	19,342	60,809	—	60,809
セグメント間の内部売上高 又は振替高	5,577	2,008	7,586	△7,586	—
計	47,044	21,351	68,396	△7,586	60,809
セグメント利益	2,057	632	2,689	△175	2,513

(注) 1. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

② 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

固定資産にかかる重要な減損損失を認識していないため、また、のれんの金額に重要な変動が生じていないため、固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報の記載を省略しております。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2023年2月1日 至 2023年7月31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			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	日本	アジア	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	41,654	23,406	65,060	—	65,060
セグメント間の内部売上高 又は振替高	3,190	1,466	4,656	△4,656	—
計	44,844	24,873	69,717	△4,656	65,060
セグメント利益	1,756	592	2,349	△34	2,314

(注) 1. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

② 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

固定資産にかかる重要な減損損失を認識していないため、固定資産の減損損失に関する情報の記載を省略しております。

また、第1四半期連結会計期間において、株式会社リョーサン株式の一部を取得し、持分法適用会社の範囲に含めたことにより、各報告セグメントに配分されない負ののれん発生益が4,213百万円発生し持分法による投資利益として計上しております。

なお、持分法による投資利益は営業外収益のため、上記セグメント利益には含まれておりません。

3. 補足情報

(1) 品目別売上高

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年2月1日 至 2022年7月31日)		当第2四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年7月31日)		増減額 (百万円)
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
半導体/デバイス	35,991	59.2	37,752	58.0	1,761
I C T/ソリューション	24,818	40.8	27,308	42.0	2,489
合 計	60,809	100.0	65,060	100.0	4,251