

2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年11月8日

上場取引所 東

上場会社名 日本特殊塗料株式会社

コード番号 4619

URL <https://www.nttoryo.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長
社長執行役員

(氏名) 遠田 比呂志

問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役員
最高財務責任者

(氏名) 力武 洋介

(TEL) 03-3913-6134

四半期報告書提出予定日 2023年11月10日

配当支払開始予定日

2023年12月1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 : 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3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日~2023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	%
2024年3月期第2四半期	31,348	12.3	1,404	—	2,590	166.4	1,798	429.8
2023年3月期第2四半期	27,916	11.3	2	△98.1	972	24.9	339	187.4

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 4,707百万円(68.6%) 2023年3月期第2四半期 2,791百万円(49.4%)

	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3月期第2四半期	82.71	—
2023年3月期第2四半期	15.62	—

(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	%
2024年3月期第2四半期	84,660	55,747	58.9
2023年3月期	82,033	52,211	56.3

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 49,884百万円 2023年3月期 46,193百万円

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
2023年3月期	—	20.00	—	22.00	42.00
2024年3月期	—	21.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	23.00	44.00

(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3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024年3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	63,200	4.1	2,800	71.6	4,600	46.4	2,950	40.3	135.68

(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 一社(社名) — 、除外 一社(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 : 有

(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)

2024年3月期2Q	23,611,200株	2023年3月期	23,611,200株
2024年3月期2Q	1,864,528株	2023年3月期	1,873,135株
2024年3月期2Q	21,740,199株	2023年3月期2Q	21,725,365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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、添付資料3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	2
(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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	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きましては、世界的な金融引き締めによる景気減速が懸念される中、国内では、新型コロナウイルス感染症に伴う規制が緩和され社会経済活動の正常化が進んだ一方、原材料・エネルギー価格高騰とそれに伴う物価上昇、円安の進行等から、景気の先行きは不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループは、中期経営計画の基本戦略に掲げる収益基盤の強化、新技術・新製品開発、サステナビリティ経営の推進等に引き続き注力してまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は、主に自動車製品関連事業の増収により313億4千8百万円（前年同期比12.3%増）となりました。

損益面につきましては、製品等の販売価格見直しを含む売上高の増加に加え、継続的な原価低減活動・経費低減策を推進した結果、営業利益は14億4百万円（前年同期比51,898.0%増）、経常利益は25億9千万円（前年同期比166.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は17億9千8百万円（前年同期比429.8%増）となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

[塗料関連事業]

当セグメントの業績につきましては、主力製品の防水材・塗り床材を中心に、建築・構築物用塗料の販売が堅調に推移し、売上高は101億9千万円（前年同期比3.9%増）となりました。

損益面では、製品等の販売価格見直しを含む売上高の増加、原価低減活動・経費低減策の徹底により、セグメント利益は1億7千8百万円（前年同期はセグメント損失8千4百万円）となりました。

[自動車製品関連事業]

当セグメントの業績につきましては、中国におけるロックダウン等に起因する受注・販売の減少があった前年同期と比較し、主要顧客である自動車メーカーの国内生産台数は回復傾向にあることから、主力製品である吸・遮音材や防錆塗料等の塗材を中心に販売が大きく増加し、売上高は211億4千9百万円（前年同期比16.8%増）となりました。

損益面では、売上高の増加に加え、原価低減活動・経費低減策の継続による収益性向上を受け、セグメント利益は12億2千1百万円（前年同期比1,361.7%増）となりました。

[その他]

保険代理業の売上高は7百万円（前年同期比12.2%増）となりました。

(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における資産合計は、前連結会計年度末に比べ26億2千6百万円増加し、846億6千万円となりました。主な要因は、有形固定資産の減少8億2千2百万円、投資有価証券の増加29億4千6百万円によるものです。

負債合計は、前連結会計年度末に比べ9億8百万円減少し、289億1千3百万円となりました。主な要因は、借入金の減少15億9千3百万円、繰延税金負債の増加6億1千8百万円によるものです。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ35億3千5百万円増加し、557億4千7百万円となりました。主な要因は、利益剰余金の増加13億1千7百万円、その他有価証券評価差額金の増加11億3千7百万円、為替換算調整勘定の増加12億4千万円によるものです。この結果、自己資本比率は2.6%増加し58.9%となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ21億2千8百万円増加し、129億8千2百万円となりました。

営業活動による資金は、37億8千1百万円の収入（前年同期比16億9千9百万円の増加）となりました。この主な要因は、税金等調整前四半期純利益26億1千2百万円、売上債権の減少額5億1千万円、利息及び配当金の受取額7億7千2百万円、法人税等の支払額6億6百万円によるものです。

投資活動による資金は、8億2千2百万円の収入（前年同期比19億6千1百万円の増加）となりました。この主な要因は、有形及び無形固定資産の取得による支出6億9千4百万円、貸付金の回収による収入15億1千8百万円によるものです。

財務活動による資金は、28億1千万円の支出（前年同期比16億9千1百万円の減少）となりました。この主な要因は、短期借入金の純減額9億5千万円、長期借入金の返済による支出6億4千2百万円、配当金の支払額4億7千9百万円、非支配株主への配当金の支払額7億3千3百万円によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年3月期通期の連結業績予想につきましては、2023年8月9日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

なお、この業績予想は、当社が現時点で入手可能な情報及び合理的であると判断する一定の根拠に基づいており、実際の業績等は、今後様々な要因により大きく異なる可能性があります。

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3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,870	12,999
受取手形、売掛金及び契約資産	15,131	14,295
電子記録債権	3,362	3,798
商品及び製品	1,670	1,729
仕掛品	888	1,281
原材料及び貯蔵品	1,583	1,485
未収還付法人税等	37	13
その他	2,470	521
貸倒引当金	△2	△2
流動資産合計	36,013	36,122
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	10,234	10,083
機械装置及び運搬具（純額）	7,732	7,417
土地	4,679	4,679
建設仮勘定	466	151
その他（純額）	1,187	1,144
有形固定資産合計	24,299	23,476
無形固定資産		
その他	1,247	1,302
無形固定資産合計	1,247	1,302
投資その他の資産		
投資有価証券	18,423	21,370
長期貸付金	156	150
繰延税金資産	88	100
その他	1,863	2,194
貸倒引当金	△57	△57
投資その他の資産合計	20,473	23,758
固定資産合計	46,020	48,537
資産合計	82,033	84,660

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	9,882	10,171
電子記録債務	3,921	3,779
短期借入金	5,314	4,236
リース債務	7	10
未払法人税等	469	469
役員賞与引当金	75	—
その他	3,924	3,869
流動負債合計	23,595	22,537
固定負債		
長期借入金	2,045	1,530
リース債務	17	19
退職給付に係る負債	3,213	3,243
繰延税金負債	842	1,461
その他	107	121
固定負債合計	6,226	6,376
負債合計	29,822	28,913
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,753	4,753
資本剰余金	4,207	4,212
利益剰余金	31,734	33,051
自己株式	△1,102	△1,098
株主資本合計	39,592	40,919
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,273	5,410
為替換算調整勘定	2,180	3,421
退職給付に係る調整累計額	147	133
その他の包括利益累計額合計	6,601	8,965
非支配株主持分	6,017	5,862
純資産合計	52,211	55,747
負債純資産合計	82,033	84,660

(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4月1日 至2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年9月30日)
売上高	27,916	31,348
売上原価	23,209	25,016
売上総利益	4,707	6,331
販売費及び一般管理費	4,704	4,926
営業利益	2	1,404
営業外収益		
受取配当金	130	117
持分法による投資利益	495	729
雇用調整助成金	17	—
為替差益	255	233
その他	119	145
営業外収益合計	1,019	1,225
営業外費用		
支払利息	28	26
その他	20	13
営業外費用合計	49	40
経常利益	972	2,590
特別利益		
固定資産売却益	68	11
受取保険金	—	23
投資有価証券売却益	7	—
受取補償金	40	—
特別利益合計	116	34
特別損失		
固定資産処分損	74	13
特別損失合計	74	13
税金等調整前四半期純利益	1,015	2,612
法人税等	366	607
四半期純利益	648	2,004
非支配株主に帰属する四半期純利益	309	206
親会社株主に帰属する四半期純利益	339	1,798

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4月1日 至2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年9月30日)
四半期純利益	648	2,004
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△540	1,124
為替換算調整勘定	1,107	667
退職給付に係る調整額	△14	△8
持分法適用会社に対する持分相当額	1,590	919
その他の包括利益合計	2,142	2,702
四半期包括利益	2,791	4,707
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,946	4,162
非支配株主に係る四半期包括利益	845	544

(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4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30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	1,015	2,612
減価償却費	1,629	1,589
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△39	12
受取利息及び受取配当金	△185	△177
支払利息	28	26
持分法による投資損益 (△は益)	△495	△729
固定資産売却損益 (△は益)	△67	△7
固定資産処分損益 (△は益)	72	9
投資有価証券売却損益 (△は益)	△7	—
受取保険金	—	△23
売上債権の増減額 (△は増加)	454	510
棚卸資産の増減額 (△は増加)	125	△320
仕入債務の増減額 (△は減少)	△55	103
その他	△582	△19
小計	1,893	3,585
利息及び配当金の受取額	747	772
利息の支払額	△30	△25
保険金の受取額	—	23
法人税等の支払額	△656	△606
法人税等の還付額	128	31
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,081	3,781
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形及び無形固定資産の取得による支出	△1,303	△694
有形及び無形固定資産の売却による収入	92	9
投資有価証券の取得による支出	△5	△5
投資有価証券の売却による収入	10	—
貸付金の回収による収入	29	1,518
その他	36	△6
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,139	822
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)	539	△950
長期借入金の返済による支出	△747	△642
自己株式の取得による支出	—	△0
配当金の支払額	△476	△479
非支配株主への配当金の支払額	△435	△733
その他	1	△3
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,119	△2,810
現金及び現金同等物に係る換算差額	355	335
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	178	2,128
現金及び現金同等物の期首残高	8,931	10,853
現金及び現金同等物の四半期末残高	9,109	12,982

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(セグメント情報等)

前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30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			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	9,805	18,104	27,910	6	27,916	—	27,916
セグメント間の内部売上高又は振替高	1	—	1	—	1	△1	—
計	9,807	18,104	27,911	6	27,918	△1	27,916
セグメント利益又は損失(△)	△84	83	△0	3	2	—	2

(注) 1 「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、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3 セグメント利益又は損失は、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

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30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			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	10,190	21,149	31,340	7	31,348	—	31,348
セグメント間の内部売上高又は振替高	1	—	1	—	1	△1	—
計	10,192	21,149	31,342	7	31,349	△1	31,348
セグメント利益	178	1,221	1,400	4	1,404	—	1,404

(注) 1 「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、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3 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

該当事項はありません。