

目次

決算説明資料

I. 2024年3月期 第2四半期決算

2024年3月期 第2四半期 決算概要 (P/L)	…	01
営業利益増減要因分析	…	02
セグメント別四半期業績推移	…	03
2024年3月期 第2四半期 決算概要 (B/S)	…	04
連結CFの状況	…	05
研究開発費・設備投資額	…	06
地域別決算概要	…	07

II. 2024年3月期 第2四半期実績

2024年3月期 第2四半期実績 (期初予想vs第2四半期実績)	…	08
-------------------------------------	---	----

III. 2024年3月期 通期業績予想

2024年3月期 通期業績予想 (期初予想vs修正予想)	…	09
---------------------------------	---	----

ダイヤモンドエレクトリックホールディングス株式会社

東証プライム市場 6699

2023年11月

2024年3月期 第2四半期 決算概要 (P/L)

- 自動車機器事業： 一部販売終息により減収するも、単価向上及び原価低減活動の取り組みにより増益
- エネルギーソリューション事業： 部材調達難による生産停滞が解消したことを受け増収増益
- 電子機器事業： グローバルでの販売増により大きく増収するも、材料費率悪化を受け利益は横ばい
- その他のトピック： 円安の影響を受け為替差益10.6億円を計上（前期は15.8億円）
市場回収措置（リコール）に関する製品補償引当金繰入額1.8億円を追加計上
増益に伴う税前利益増により法人税等4.6億円を計上（前期は3.6億円）

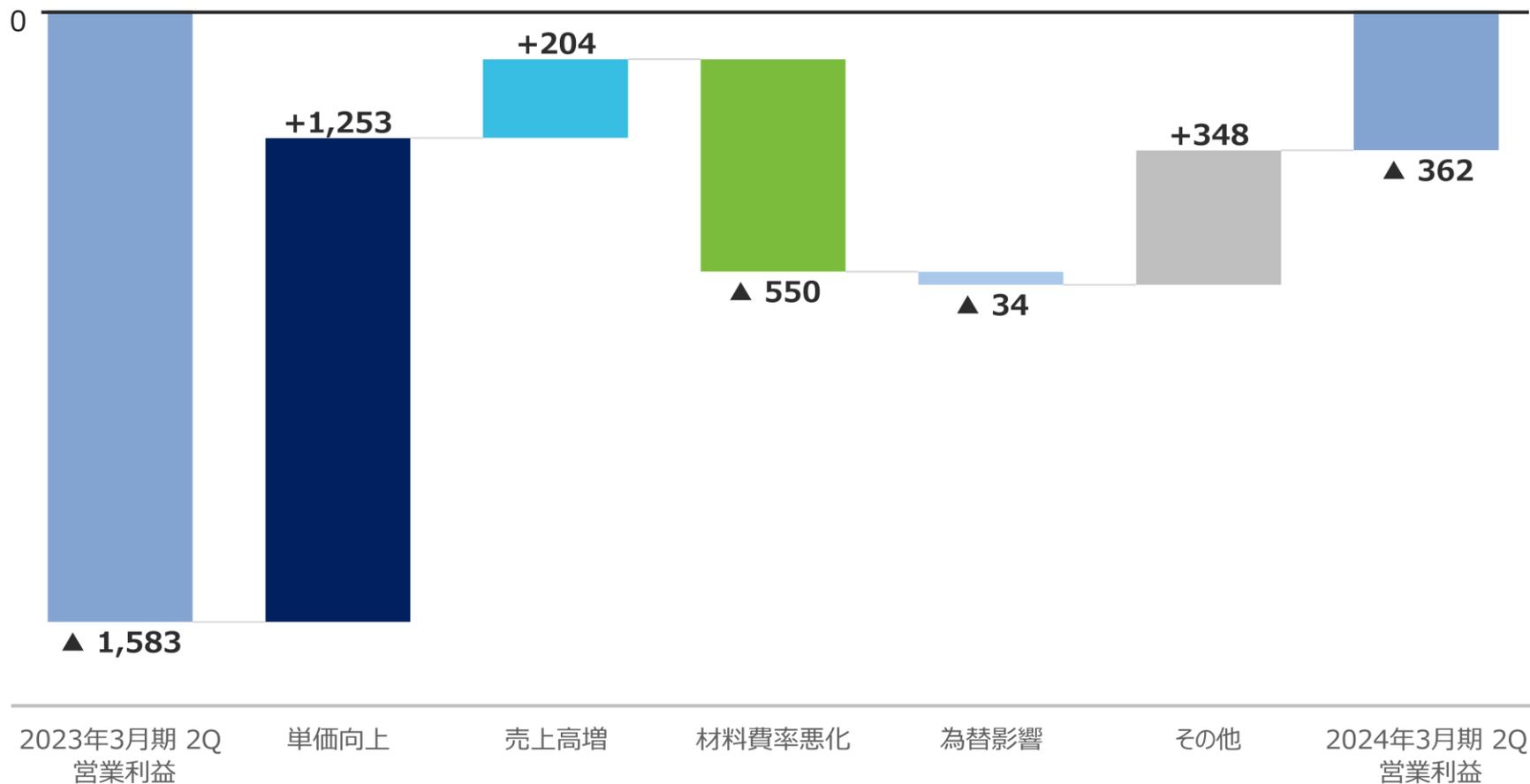
(百万円)	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期			
	実績	構成比(%)	実績	構成比(%)	増減額	増減率(%)
売上高	43,263	100.0%	44,978	100.0%	+1,714	+4.0%
自動車機器	16,376	37.9%	15,672	34.8%	▲703	▲4.3%
エネルギーソリューション	10,308	23.8%	10,752	23.9%	+444	+4.3%
電子機器	16,578	38.3%	17,939	39.9%	+1,360	+8.2%
その他事業	-	-	613	1.4%	+613	-
営業利益	▲1,583	▲3.7%	▲362	▲0.8%	+1,220	-
自動車機器	▲1,689	▲3.9%	▲682	▲1.5%	+1,007	-
エネルギーソリューション	902	2.1%	1,039	2.3%	+136	+15.2%
電子機器	390	0.9%	398	0.9%	+8	+2.2%
その他事業	-	-	▲50	▲0.1%	▲50	-
共通	▲1,186	▲2.7%	▲1,068	▲2.4%	+118	-
経常利益	▲220	▲0.5%	494	1.1%	+715	-
親会社株主に帰属する当期純利益	▲580	▲1.3%	▲188	▲0.4%	+391	-
R O E	▲5.5%		▲1.7%		+3.8pt	
営業利益率	▲3.7%		▲0.8%		+2.9pt	

営業利益増減要因分析

- 売上高は点火コイルの単価向上及び住宅向け蓄電システムの販売回復、欧州でのヒートポンプ関連部品の販売増等が寄与
- 調達コスト高やセールスマックス等による材料費率悪化を受けるも、営業利益は12.2億円の改善

営業利益増減要因

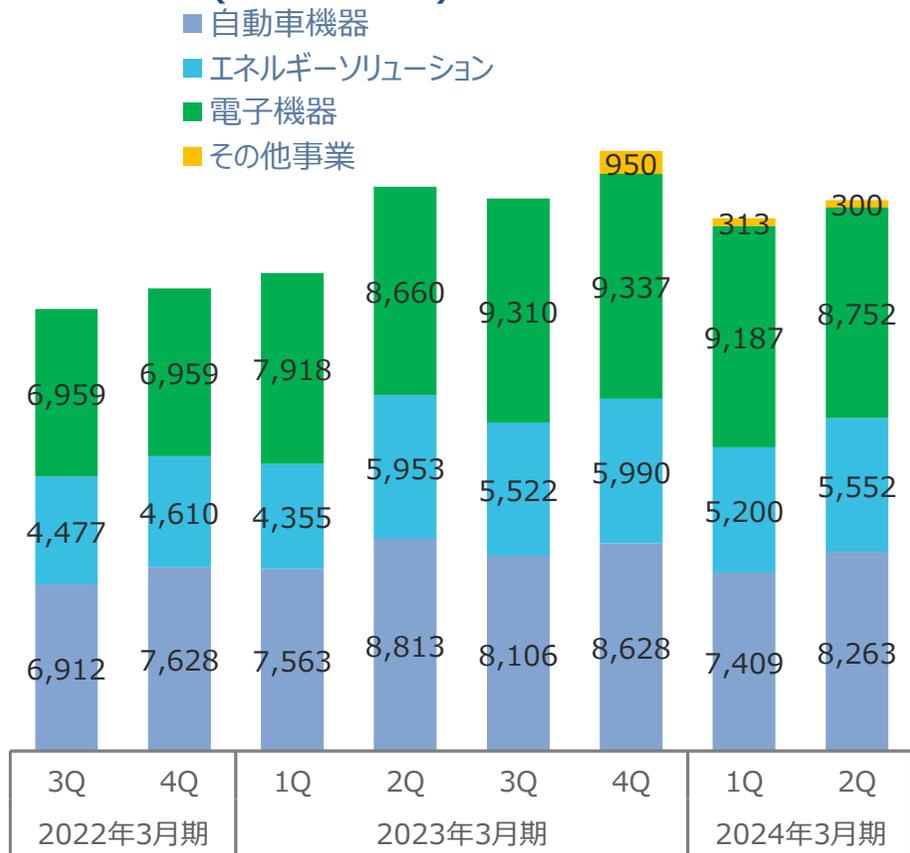
(単位：百万円)



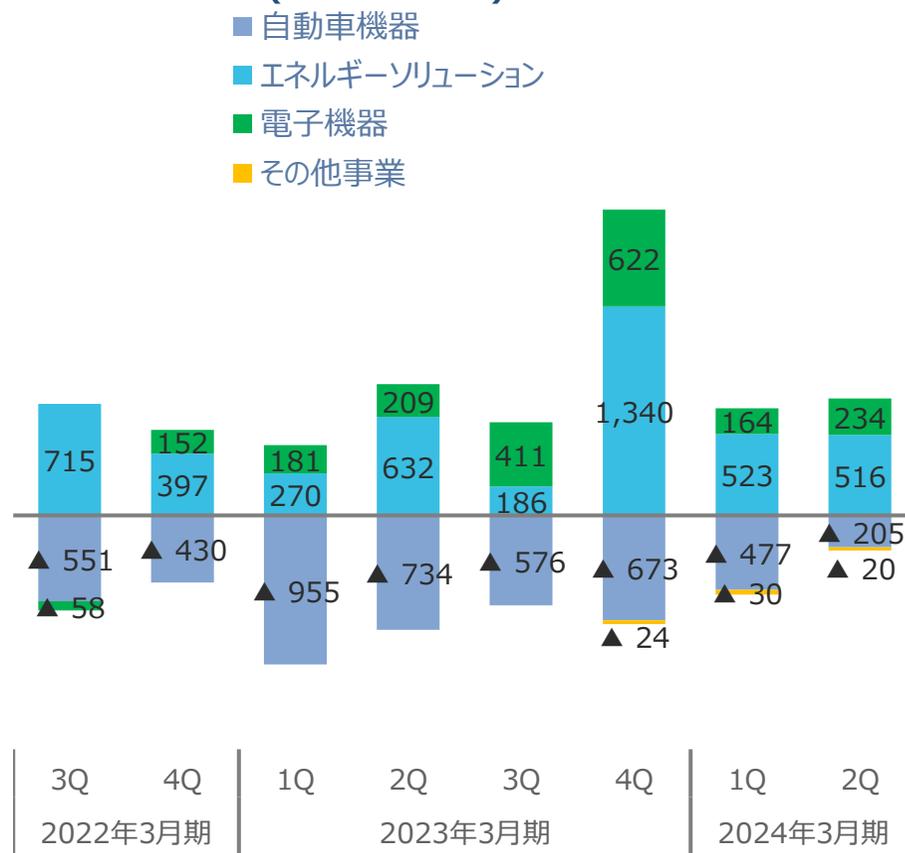
セグメント別四半期業績推移

- 自動車機器事業： 単価向上及び原価低減活動の取り組み等により、原価率は改善傾向
- エネルギーソリューション事業： 前々期から続いた半導体不足による生産停滞は解消され、更なるお客様信頼回復に向け活動中
- 電子機器事業： お客様在庫調整等により前4Qをピークに販売低迷及び材料費率悪化により利益率悪化

セグメント売上 (四半期・百万円)



セグメント利益 (四半期・百万円)



2024年3月期 第2四半期 決算概要 (B/S)

- 棚卸資産は8.0億円増加のうち、円安影響を受け9.8億円増加、実質1.8億円減少
- 自動車機器事業の米国主要お客様向け増産対応及びタイ王国での生産拠点集約に対する投資により固定資産が増加
- 設備投資資金、運転資金確保を目的とした新規借入で有利子負債が増加

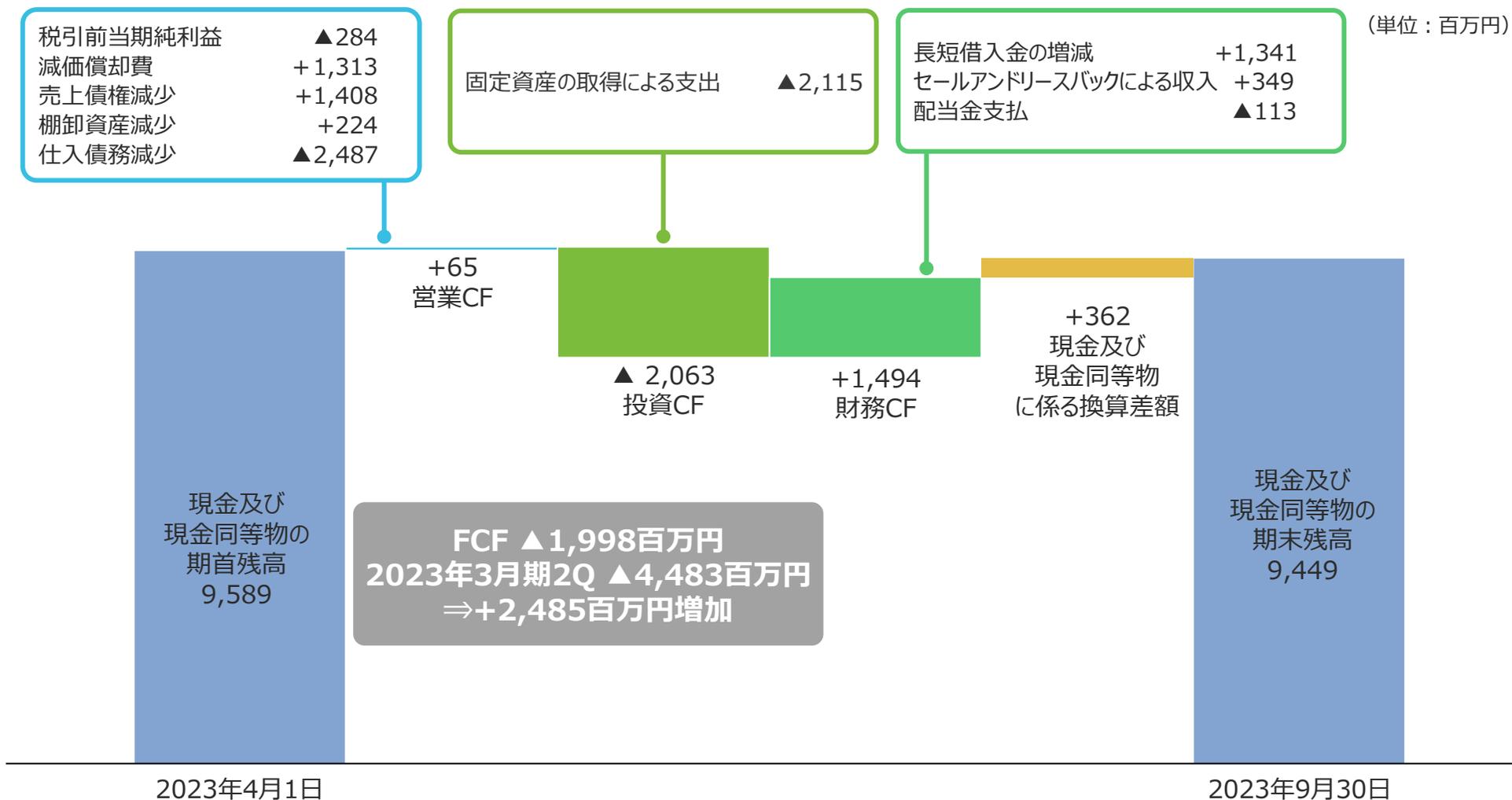
(百万円)	前期		当期		前期末比 増減額
	2023年3月期	第4四半期	2024年3月期	第2四半期	
	実績		実績		
流動資産	52,074		52,729		+655
現預金	9,640		9,543		▲97
受取手形・売掛金	14,823		14,036		▲787
棚卸資産*	22,429		23,229		+800
固定資産	26,652		28,756		+2,104
有形固定資産	18,516		20,101		+1,585
総資産	78,727		81,486		+2,759
支払手形・買掛金	9,928		9,529		▲399
電子記録債務	6,994		5,297		▲1,697
有利子負債**	40,617		42,825		+2,208
負債	67,823		69,627		+1,804
自己資本	10,779		11,726		+947
自己資本比率	13.7%		14.4%		+0.7pt
純資産	10,903		11,858		+955

*棚卸資産 = 商品及び製品+仕掛品+原材料及び貯蔵品

**有利子負債=短期借入金+1年以内償還社債+1年以内返済長期借入金+社債+長期借入金+リース債務

連結CFの状況

- フリー・キャッシュフローは、2023年3月期2Qの▲44.8億円から▲19.9億円に増加（+24.8億円）



研究開発費・設備投資額

- 主な設備投資増加要因は、米国主要お客様向け増産対応及びタイ王国での生産拠点集約による投資増加

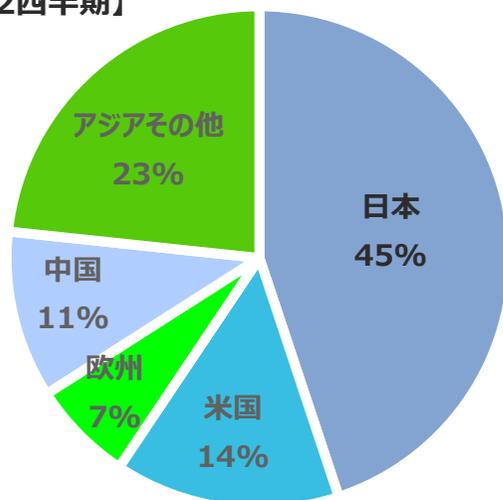
(百万円)	2023年3月期 第2四半期	2024年3月期 第2四半期		
	実績	実績	増減額	増減率(%)
設備投資	1,143	2,465	+1,322	+115.7%
自動車機器	764	2,130	+1,366	+178.8%
エネルギーソリューション	133	37	▲96	▲72.2%
電子機器	192	124	▲68	▲35.4%
その他事業	-	38	+38	-
共通	53	134	+81	+152.8%
研究開発費	1,399	1,374	▲25	▲1.8%
自動車機器	320	268	▲52	▲16.3%
エネルギーソリューション	790	866	+76	+9.6%
電子機器	222	206	▲16	▲7.2%
その他事業	-	-	-	-
共通	66	32	▲34	▲51.5%
減価償却費	1,230	1,313	+83	+6.7%
自動車機器	859	862	+3	+0.3%
エネルギーソリューション	55	45	▲10	▲18.2%
電子機器	290	290	+0	+0.0%
その他事業	-	70	+70	-
共通	26	45	+19	+73.1%

地域別決算概要

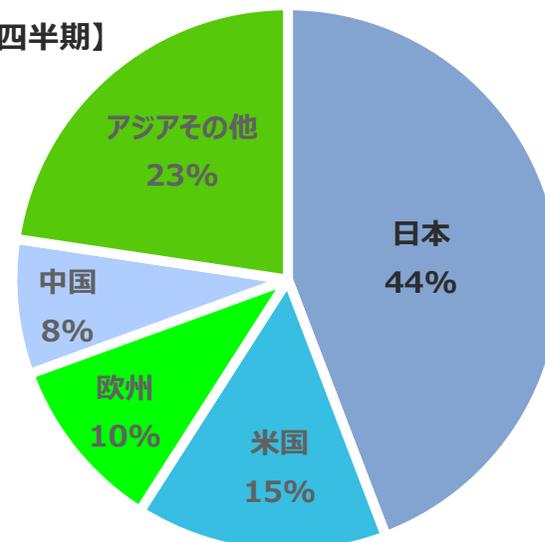
- 日本はエネルギーソリューション事業の住宅向け蓄電システム生産回復により増収
- 米国は自動車機器事業の主要お客様の新機種立上げ等点火コイル販売増
- 欧州はヒートポンプ需要の高まりを受け電子機器事業の関連部品販売増

地域別売上高 (%)

【2023年3月期 第2四半期】



【2024年3月期 第2四半期】



地域別実績

(百万円)	2021年3月期	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期		
	第2四半期	第2四半期	第2四半期	第2四半期		
	実績	実績	実績	実績	増減額	増減率
日本	16,625	20,334	19,431	19,888	+457	+2.4%
米国	4,183	4,320	6,252	6,660	+408	+6.5%
欧州	2,952	2,685	2,835	4,669	+1,834	+64.7%
中国	1,868	3,490	4,657	3,584	▲1,073	▲23.0%
アジアその他	4,630	7,895	10,087	10,174	+87	+0.9%

2024年3月期 第2四半期実績（期初予想vs第2四半期実績）

- 自動車機器の一部お客様需要減、エネルギーソリューションのお客様信頼回復に向け足場を固めつつあるも販売計画の未達、電子機器の販売が予想を下回ったこと及び材料費率悪化の影響等を受け、営業利益は期初予想を下回った。

(百万円)	2024年3月期 期初予想		2024年3月期 実績			
	第2四半期期初予想	構成比(%)	第2四半期実績	構成比(%)	期初予想比 増減額	期初予想比 増減率(%)
売上高	47,900	100.0%	44,978	100.0%	▲2,921	▲6.1%
自動車機器	15,600	32.6%	15,672	34.8%	+72	+0.5%
エネルギーソリューション	12,000	25.1%	10,752	23.9%	▲1,247	▲10.4%
電子機器	19,600	40.9%	17,939	39.9%	▲1,660	▲8.5%
その他事業	700	1.5%	613	1.4%	▲86	▲12.4%
営業利益	100	0.2%	▲362	▲0.8%	▲462	-
自動車機器	▲900	▲1.9%	▲682	▲1.5%	+217	-
エネルギーソリューション	1,100	2.3%	1,039	2.3%	▲60	▲5.5%
電子機器	1,000	2.1%	398	0.9%	▲601	▲60.1%
その他事業	0	0.0%	▲50	▲0.1%	▲50	-
共通	▲1,100	▲2.3%	▲1,068	▲2.4%	+31	-
経常利益	▲120	▲0.3%	494	1.1%	+614	-
当期純利益	▲220	▲0.5%	▲188	▲0.4%	+31	-
ROE	▲2.2%		▲1.7%		+0.4pt	
営業利益率	0.2%		▲0.8%		▲1.0pt	
設備投資	3,450		2,465		▲984	▲28.5%
研究開発費	1,800		1,374		▲425	▲23.7%
減価償却費	1,530		1,313		▲216	▲14.1%

2024年3月期 通期業績予想（期初予想vs修正予想）

- 電子機器の主要なお客様の需要減、エネルギーソリューションの販売回復の遅れにより売上高の減少が予想されることに加え、材料費率悪化等に営業利益が期初予想を大きく下回る見込みとなるため予想を修正。

(百万円)	2024年3月期 期初予想		2024年3月期 修正予想			
	通期期初予想	構成比(%)	通期予想 (11月14日時点)	構成比(%)	期初予想比 増減額	期初予想比 増減率(%)
売上高	98,000	100.0%	93,000	100.0%	▲5,000	▲5.1%
自動車機器	32,000	32.7%	33,300	35.8%	+1,300	+4.1%
エネルギーソリューション	25,000	25.5%	23,500	25.3%	▲1,500	▲6.0%
電子機器	39,200	40.0%	34,300	36.9%	▲4,900	▲12.5%
その他事業	1,800	1.8%	1,900	2.0%	+100	+5.6%
営業利益	850	0.9%	0	0.0%	▲850	▲100.0%
自動車機器	▲1,500	▲1.5%	▲1,100	▲1.2%	+400	-
エネルギーソリューション	2,700	2.8%	2,450	2.6%	▲250	▲9.3%
電子機器	1,700	1.7%	650	0.7%	▲1,050	▲61.8%
その他事業	150	0.2%	100	0.1%	▲50	▲33.3%
共通	▲2,200	▲2.2%	▲2,100	▲2.3%	+100	-
経常利益	450	0.5%	600	0.6%	+150	+33.3%
当期純利益	210	0.2%	▲160	▲0.2%	▲370	-
ROE	2.0%		▲1.6%		▲3.6pt	
営業利益率	0.9%		0.0%		▲0.9pt	
設備投資	4,700		3,715		▲984	▲21.0%
研究開発費	3,600		3,174		▲425	▲11.8%
減価償却費	3,200		2,983		▲216	▲6.8%