

2024年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年1月31日

上場取引所 東

上場会社名 旭有機材株式会社

コード番号 4216

URL <https://www.asahi-yukizai.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 中野 賀津也

問合せ先責任者 (役職名) 管理本部総務部長 (氏名) 馬崎 圭史 (TEL) 03-5826-8820

四半期報告書提出予定日 2024年2月13日

配当支払開始予定日 ー

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

(百万円未満四捨五入)

1. 2024年3月期第3四半期の連結業績(2023年4月1日~2023年12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3月期第3四半期 | 66,096 | 17.2 | 12,455 | 47.0 | 12,749 | 45.8 | 8,175 | 41.2 |
| 2023年3月期第3四半期 | 56,379 | 19.4 | 8,473 | 76.2 | 8,744 | 72.9 | 5,789 | 71.6 |

(注) 包括利益 2024年3月期第3四半期 10,252百万円(25.9%) 2023年3月期第3四半期 8,143百万円(110.0%)

| | 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3月期第3四半期 | 426.62 | ー |
| 2023年3月期第3四半期 | 302.20 | ー |

(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3月期第3四半期 | 98,232 | 69,699 | 70.3 | 3,600.91 |
| 2023年3月期 | 86,256 | 61,179 | 70.3 | 3,163.80 |

(参考) 自己資本 2024年3月期第3四半期 69,023百万円 2023年3月期 60,613百万円

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 | ー | 30.00 | ー | 40.00 | 70.00 |
| 2024年3月期 | ー | 50.00 | ー | ー | ー |
| 2024年3月期(予想) | ー | ー | ー | 50.00 | 100.00 |

(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 | 86,000 | 11.5 | 14,500 | 21.4 | 14,800 | 21.9 | 10,000 | 6.1 | 521.86 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

詳細は、「業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」をご覧ください。

※ 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 : 有

(注) 詳細は、添付資料P. 7 「(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)」をご覧ください。

- (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3Q | 19,800,400株 | 2023年3月期 | 19,800,400株 |
| 2024年3月期3Q | 632,258株 | 2023年3月期 | 642,081株 |
| 2024年3月期3Q | 19,162,173株 | 2023年3月期3Q | 19,156,470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当たっての注意事項等については、添付資料P. 3 「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 | 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 | 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 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 7 |
| (セグメント情報等) | 8 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間における市場概況については以下の通りです。

管材システム事業においては、基幹製品に関連する国内の設備投資が全体として前期と比較し落ち着きを見せつつあります。海外においては、電子産業関連の工場建設需要が引き続き伸長した一方で、ダイマトリックス製品に関連する半導体製造装置市場においては、前年度後半からの需要低迷が継続しました。

樹脂事業においては、電子材料製品に関わる半導体デバイス市場にて、前年度下期後半からの市場の低迷が継続しました。素形材製品に関連する市場の国内自動車販売台数は、堅調に推移していますが、中国市場の減速により不透明さが増しております。一方、発泡材料製品に関連する国内のマンション着工件数については前年に比べ増加しました。

こうした経営環境の中、当第3四半期連結累計期間の売上高は66,096百万円(前年同期比+17.2%)となり、営業利益は12,455百万円(前年同期比+47.0%)、経常利益は12,749百万円(前年同期比+45.8%)、親会社株主に帰属する四半期純利益は、8,175百万円(前年同期比+41.2%)となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

① 管材システム事業

管材システム事業は、樹脂バルブを主力製品として樹脂管材市場を拡大することを基本戦略としています。耐食問題の解決と樹脂管材の機能性を追求した製品開発により、お客様へのお役立ちに注力した営業活動を推進しています。

国内の樹脂バルブ等の基幹製品の販売は、旺盛だった設備投資において全体的に落ち着きが見られ、需給バランスが回復傾向にあります。一方、樹脂配管材料等を用いたエンジニアリング事業は半導体関連の大型案件の進捗に伴い堅調に推移しました。その結果、国内の売上は前年を上回りました。

海外では、中国において、電子関連産業の工場建設に関わる設備投資に伴う需要が継続しました。一方、米国において、半導体の工場建設に伴う需要は落ち着きつつも底堅く継続しました。円安の影響もあり、結果的に売上は前年を上回りました。

半導体製造装置向けのダイマトリックス製品は、韓国における需要停滞の継続、米中摩擦による中国での投資遅延の影響により、売上は前年を下回りました。

利益面においては、人件費の増加や原材料価格高騰の影響があったものの、主に海外で売上が増加したことに加え、円安の影響もあり前年を上回りました。

この結果、当セグメントの売上高は43,714百万円(前年同期比+22.4%)、営業利益は10,981百万円(前年同期比+40.0%)となりました。

② 樹脂事業

自動車や建設機械等に必要の鋳物製造に用いる素形材料製品では、お客様の製造品質や生産性の向上、臭気低減による作業環境の改善など、国内外共に多様な鋳造工程に最適な製品を提案することでお客様へのお役立ちに取り組んでいます。国内自動車販売台数は堅調に推移し、売上は前年を上回りました。

発泡材料製品は、現場施工により最終製品となることから、施工のしやすさに加え品質向上に取り組むことで、お客様への安心・安全の提供に取り組んでいます。現場発泡断熱材においては、関東及び関西エリアの再開発に伴う大型物件の獲得が好調であったことに加え、トンネル掘削用の土木材料においては、施工現場に適した製品や工法の提案を積極的に取り組み、売上は前年を上回りました。

電子材料製品は、半導体デバイス用途に必須となる電子材料の低メタル化技術を追求し、半導体の高度化に貢献しています。引き続き半導体デバイス需要の停滞と販売先における在庫調整の影響を受けましたが底が見えつつあり、売上は前年を若干上回りました。

利益面においては、電子材料製品は回復基調であるものの上期の影響を受けて前年を下回りましたが、素形材製品や発泡材料製品の貢献により、全体では前年を上回りました。

この結果、当セグメントの売上高は16,750百万円(前年同期比+10.8%)、営業利益は1,244百万円(前年同期比+185.1%)となりました。

③ 水処理・資源開発事業

水処理事業は、お客様のニーズに基づいた水処理設備や、水資源を有効に活用できる水再生システムの設計・施工を行っています。官庁及び民間工事は共に、工事完工件数の増加や工事が順調に進捗したことにより売上は前年を上回りました。

資源開発事業は、再生可能エネルギーである地熱発電の蒸気井などの掘削工事や温泉開発工事を行い資源の有効活用に貢献しています。温泉開発工事は、計画通りに案件が進捗しましたが、地熱掘削工事は案件の延期により、売上は前年を下回りました。

メンテナンス事業及び環境薬剤事業は、施設や設備の安定稼働のためのサービスや水処理薬剤を提供することでお客様へのお役に立ちに注力しています。メンテナンス事業は、計画通りに維持管理、修繕工事案件が進捗し、売上は前年を上回りました。環境薬剤事業は製品出荷量が増加したことにより売上は前年を上回りました。

利益面においては、水処理事業における官庁・民間工事、温泉設備工事及び環境薬剤事業の売上が増加したことにより前年を上回りました。

この結果、当セグメントの売上高は5,631百万円（前年同期比+1.7%）、営業利益は278百万円（前年同期比+95.4%）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の資産は98,232百万円となり、前連結会計年度末に比べ11,976百万円増加しました。これは受取手形、売掛金及び契約資産や電子記録債権、棚卸資産などの流動資産の増加によるものです。負債は28,534百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,456百万円増加しました。これは短期借入金などの流動負債の増加によるものです。純資産は69,699百万円となり、前連結会計年度末に比べ8,520百万円増加しました。これは利益剰余金や為替換算調整勘定の増加によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期連結業績予想につきましては、2023年10月31日に公表しました業績予想に変更はありません。

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：百万円)

| | 前連結会計年度 (2023年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 13,928 | 16,105 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 15,973 | 17,725 |
| 電子記録債権 | 5,597 | 7,518 |
| 棚卸資産 | 18,977 | 22,657 |
| その他 | 1,303 | 952 |
| 貸倒引当金 | △59 | △69 |
| 流動資産合計 | 55,720 | 64,889 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 土地 | 6,822 | 6,936 |
| その他(純額) | 14,106 | 16,619 |
| 有形固定資産合計 | 20,927 | 23,556 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 909 | 841 |
| その他 | 1,467 | 1,689 |
| 無形固定資産合計 | 2,376 | 2,530 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 3,028 | 2,916 |
| 退職給付に係る資産 | 2,393 | 2,382 |
| その他 | 1,832 | 1,979 |
| 貸倒引当金 | △21 | △18 |
| 投資その他の資産合計 | 7,232 | 7,258 |
| 固定資産合計 | 30,536 | 33,344 |
| 資産合計 | 86,256 | 98,232 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 7,255 | 6,403 |
| 電子記録債務 | 4,434 | 4,783 |
| 短期借入金 | 2,022 | 4,200 |
| 未払法人税等 | 1,951 | 1,970 |
| その他 | 5,104 | 5,912 |
| 流動負債合計 | 20,765 | 23,267 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 203 | — |
| 退職給付に係る負債 | 1,888 | 1,910 |
| 株式給付引当金 | 59 | 71 |
| 役員株式給付引当金 | 152 | 161 |
| 長期前受金 | 549 | 1,348 |
| その他 | 1,460 | 1,776 |
| 固定負債合計 | 4,312 | 5,266 |
| 負債合計 | 25,077 | 28,534 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 5,000 | 5,000 |
| 資本剰余金 | 8,574 | 8,574 |
| 利益剰余金 | 45,032 | 51,465 |
| 自己株式 | △1,166 | △1,145 |
| 株主資本合計 | 57,440 | 63,894 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 800 | 721 |
| 為替換算調整勘定 | 2,547 | 4,513 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △174 | △105 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,173 | 5,129 |
| 非支配株主持分 | 566 | 676 |
| 純資産合計 | 61,179 | 69,699 |
| 負債純資産合計 | 86,256 | 98,232 |

(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：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日) |
|------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 売上高 | 56,379 | 66,096 |
| 売上原価 | 34,901 | 38,625 |
| 売上総利益 | 21,478 | 27,471 |
| 販売費及び一般管理費 | 13,006 | 15,016 |
| 営業利益 | 8,473 | 12,455 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 12 | 13 |
| 受取配当金 | 131 | 101 |
| 為替差益 | 83 | — |
| 不動産賃貸料 | 67 | 67 |
| 出資金運用益 | — | 94 |
| その他 | 47 | 62 |
| 営業外収益合計 | 340 | 337 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 18 | 12 |
| 不動産賃貸費用 | 11 | 11 |
| 為替差損 | — | 3 |
| 出資金評価損 | 7 | — |
| その他 | 32 | 18 |
| 営業外費用合計 | 69 | 43 |
| 経常利益 | 8,744 | 12,749 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 6 |
| 投資有価証券売却益 | 12 | — |
| 特別利益合計 | 13 | 6 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 23 | 22 |
| 固定資産売却損 | 2 | — |
| 投資有価証券売却損 | — | 0 |
| 事業構造改善費用 | — | 33 |
| 特別損失合計 | 26 | 55 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 8,731 | 12,699 |
| 法人税等 | 2,903 | 4,443 |
| 四半期純利益 | 5,828 | 8,257 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 39 | 82 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 5,789 | 8,175 |

(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：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日) |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 四半期純利益 | 5,828 | 8,257 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △257 | △68 |
| 為替換算調整勘定 | 2,598 | 1,995 |
| 退職給付に係る調整額 | △26 | 69 |
| その他の包括利益合計 | 2,315 | 1,995 |
| 四半期包括利益 | 8,143 | 10,252 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 8,086 | 10,131 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 57 | 121 |

（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。

（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3四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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I. 前第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び損益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 財務諸表 計上額 |
|----------------------------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|----------------------|
| | 管材システム 事業 | 樹脂事業 | 水処理・資源 開発事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 35,722 | 15,122 | 5,535 | 56,379 | — | 56,379 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高(注) 2 | 109 | 3 | 28 | 140 | △140 | — |
| 計 | 35,831 | 15,125 | 5,563 | 56,520 | △140 | 56,379 |
| セグメント利益(営業利益) | 7,846 | 436 | 142 | 8,424 | 49 | 8,473 |

(注) 1. セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分されない全社費用(主に報告セグメントが負担する一般管理費の配賦差額)であります。

2. セグメント間の内部売上高又は振替高は、市場実勢価格に基づいております。

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。

II. 当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び損益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 財務諸表 計上額 |
|----------------------------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|----------------------|
| | 管材システム 事業 | 樹脂事業 | 水処理・資源 開発事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 43,714 | 16,750 | 5,631 | 66,096 | — | 66,096 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高(注) 2 | 201 | 3 | 1 | 205 | △205 | — |
| 計 | 43,916 | 16,754 | 5,632 | 66,301 | △205 | 66,096 |
| セグメント利益(営業利益) | 10,981 | 1,244 | 278 | 12,503 | △48 | 12,455 |

(注) 1. セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分されない全社費用(主に報告セグメントが負担する一般管理費の配賦差額)であります。

2. セグメント間の内部売上高又は振替高は、市場実勢価格に基づいております。

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。