



2024年5月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2024年4月5日

上場会社名 三光合成株式会社

上場取引所 東

コード番号 7888 URL <https://www.sankogosei.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 黒田 健宗

問合せ先責任者 (役職名) 取締役上級常務執行役員 (氏名) 芹川 明 TEL 0763-52-7105

四半期報告書提出予定日 2024年4月12日

配当支払開始予定日

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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2024年5月期第3四半期の連結業績(2023年6月1日～2024年2月29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5月期第3四半期	68,422	19.5	2,765	27.2	2,532	13.6	1,617	6.7
2023年5月期第3四半期	57,265	25.9	2,173	84.6	2,228	128.6	1,515	112.1

(注) 包括利益 2024年5月期第3四半期 2,930百万円 (44.2%) 2023年5月期第3四半期 2,031百万円 (88.9%)

	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5月期第3四半期	53.05	
2023年5月期第3四半期	49.73	

(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5月期第3四半期	70,734	28,303	39.2	910.46
2023年5月期	65,580	25,950	38.9	835.82

(参考) 自己資本 2024年5月期第3四半期 27,754百万円 2023年5月期 25,479百万円

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5月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2024年5月期		7.00		9.00	16.00
2024年5月期(予想)		10.00		10.00	20.00

(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5月期の連結業績予想(2023年6月1日～2024年5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	85,000	4.8	3,800	9.1	3,600	3.8	2,300	9.7	75.44

(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
- (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
- | | |
|--------------------|-----|
| 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5月期3Q	30,688,569 株	2023年5月期	30,688,569 株
期末自己株式数	2024年5月期3Q	204,786 株	2023年5月期	204,786 株
期中平均株式数(四半期累計)	2024年5月期3Q	30,483,783 株	2023年5月期3Q	30,483,817 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。

○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	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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
(会計方針の変更)	7
(セグメント情報等)	8
(収益認識関係)	10

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3四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対策の緩和により社会活動及び経済活動の正常化が進む一方で、不安定な国際情勢の中、原材料価格やエネルギー価格の高騰、諸物価の上昇や為替相場の急激な変動など、先行きについては依然として不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループでは前連結会計年度に引き続き、付加価値の高い製品の受注と生産体制の整備を強化し、原価低減活動を積極的に進めてまいりました。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は68,422百万円（前年同期比19.5%増）となり、利益面におきましては、営業利益は2,765百万円（前年同期比27.2%増）、経常利益は2,532百万円（前年同期比13.6%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は1,617百万円（前年同期比6.7%増）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

① 日本

金型は減収となりましたが、車両用内外装部品が増収となり、売上高は20,838百万円（前年同期比4.9%増）、セグメント利益は2,581百万円（前年同期比38.9%増）となりました。

② 欧州

車両用内外装部品及び金型が増収となり、売上高は10,104百万円（前年同期比62.4%増）、セグメント損失は受注増加による労務費や諸経費等の増加により219百万円（前年同期はセグメント利益167百万円）となりました。

③ アジア

タイ、インドネシア及びインドでの車両用内外装部品及び金型が増収となり、売上高は24,885百万円（前年同期比8.9%増）、セグメント利益は543百万円（前年同期比7.5%増）となりました。

④ 北米

金型は減収となりましたが、車両用内外装部品が増収となり、売上高は12,593百万円（前年同期比51.1%増）、セグメント利益は378百万円（前年同期比809.1%増）となりました。

なお、部門別の売上の状況は、次のとおりであります。

部門別		当第3四半期連結累計期間 (自 2023年6月1日 至 2024年2月29日)	
		売上高 (百万円)	前年同四半期比 (%)
成形品	情報・通信機器	4,475	△18.0
	車両	49,877	37.0
	家電その他	3,204	△37.0
成形品計		57,557	22.6
金型		10,864	5.2
合計		68,422	19.5

(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合計は、70,734百万円（前連結会計年度末比5,154百万円増）となりました。これは、売掛金が1,582百万円及び有形固定資産が3,481百万円増加したこと等によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の負債合計は、42,430百万円（前連結会計年度末比2,800百万円増）となりました。これは、支払手形及び買掛金が592百万円、長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）が1,048百万円並びにリース債務が632百万円増加したこと等によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の純資産合計は、28,303百万円（前連結会計年度末比2,353百万円増）となりました。これは、利益剰余金が1,038百万円及び為替換算調整勘定が1,196百万円増加したこと等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

通期の連結業績予想につきましては、2023年7月10日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

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5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,775	8,553
受取手形	99	6
電子記録債権	1,044	1,247
売掛金	15,728	17,311
商品及び製品	1,322	1,748
仕掛品	4,580	4,738
原材料及び貯蔵品	1,763	1,969
その他	3,329	2,570
流動資産合計	36,644	38,146
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	10,038	11,322
機械装置及び運搬具(純額)	9,546	10,619
工具、器具及び備品(純額)	1,881	2,197
土地	5,072	5,146
建設仮勘定	1,285	2,020
有形固定資産合計	27,824	31,306
無形固定資産		
のれん	80	55
その他	453	466
無形固定資産合計	534	522
投資その他の資産		
投資有価証券	17	24
その他	559	734
投資その他の資産合計	577	759
固定資産合計	28,935	32,588
資産合計	65,580	70,734

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年2月29日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,940	8,532
電子記録債務	3,794	3,470
短期借入金	5,811	6,332
1年内返済予定の長期借入金	2,194	3,775
未払法人税等	538	486
賞与引当金	195	133
役員賞与引当金	53	—
その他	7,182	8,153
流動負債合計	27,710	30,885
固定負債		
長期借入金	7,403	6,870
役員退職慰労引当金	16	16
退職給付に係る負債	724	627
その他	3,774	4,030
固定負債合計	11,919	11,545
負債合計	39,630	42,430
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,008	4,008
資本剰余金	4,071	4,071
利益剰余金	16,399	17,437
自己株式	△43	△43
株主資本合計	24,436	25,474
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△1	2
退職給付に係る調整累計額	△170	△134
為替換算調整勘定	1,214	2,411
その他の包括利益累計額合計	1,042	2,279
非支配株主持分	470	549
純資産合計	25,950	28,303
負債純資産合計	65,580	70,734

(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6月1日 至 2023年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年6月1日 至 2024年2月29日)
売上高	57,265	68,422
売上原価	49,247	58,958
売上総利益	8,018	9,463
販売費及び一般管理費	5,844	6,698
営業利益	2,173	2,765
営業外収益		
受取利息	22	54
受取配当金	1	1
受取賃貸料	46	45
スクラップ売却益	44	49
為替差益	216	20
その他	27	42
営業外収益合計	358	214
営業外費用		
支払利息	267	329
デリバティブ損失	0	56
その他	35	60
営業外費用合計	303	447
経常利益	2,228	2,532
特別利益		
固定資産売却益	0	7
投資有価証券売却益	—	1
国庫補助金	—	24
特別利益合計	0	33
特別損失		
固定資産除却損	38	58
固定資産売却損	10	21
特別退職金	—	34
関係会社整理損	—	1
固定資産圧縮損	—	24
特別損失合計	49	140
税金等調整前四半期純利益	2,179	2,425
法人税等	667	763
四半期純利益	1,512	1,662
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△3	44
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,515	1,617

(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6月1日 至 2023年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年6月1日 至 2024年2月29日)
四半期純利益	1,512	1,662
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1	4
為替換算調整勘定	470	1,227
退職給付に係る調整額	47	36
その他の包括利益合計	519	1,268
四半期包括利益	2,031	2,930
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,027	2,854
非支配株主に係る四半期包括利益	4	75

(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、一部の連結子会社において、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。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(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6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

(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	欧州	アジア	北米	計		
売上高							
外部顧客への売上高	19,866	6,221	22,845	8,332	57,265	—	57,265
セグメント間の内部売上高 又は振替高	3,337	0	571	5	3,914	△3,914	—
計	23,204	6,221	23,416	8,337	61,180	△3,914	57,265
セグメント利益又は損失(△)	1,858	167	505	41	2,573	△399	2,173

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去53百万円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△452百万円であります。

2. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

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6月1日 至 2024年2月29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	欧州	アジア	北米	計		
売上高							
外部顧客への売上高	20,838	10,104	24,885	12,593	68,422	—	68,422
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,792	—	347	0	3,140	△3,140	—
計	23,631	10,104	25,232	12,594	71,562	△3,140	68,422
セグメント利益又は損失(△)	2,581	△219	543	378	3,283	△518	2,765

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去△2百万円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△516百万円であります。

2. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(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3四半期連結累計期間(自 2022年6月1日 至 2023年2月28日)

(単位:百万円)

	報告セグメント				計
	日本	欧州	アジア	北米	
成形品事業					
情報・通信機器	3,752	—	1,702	—	5,454
車両	8,916	4,788	15,468	7,221	36,394
家電その他	1,061	224	3,782	16	5,085
成形品事業計	13,730	5,013	20,953	7,238	46,934
金型事業	6,136	1,208	1,892	1,094	10,331
顧客との契約から生じる収益	19,866	6,221	22,845	8,332	57,265
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	19,866	6,221	22,845	8,332	57,265

当第3四半期連結累計期間(自 2023年6月1日 至 2024年2月29日)

(単位:百万円)

	報告セグメント				計
	日本	欧州	アジア	北米	
成形品事業					
情報・通信機器	2,906	—	1,568	—	4,475
車両	11,126	8,170	18,950	11,630	49,877
家電その他	1,091	392	1,633	86	3,204
成形品事業計	15,124	8,563	22,153	11,716	57,557
金型事業	5,714	1,541	2,731	876	10,864
顧客との契約から生じる収益	20,838	10,104	24,885	12,593	68,422
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	20,838	10,104	24,885	12,593	68,422