

2024年8月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)



2024年7月12日

東・名

上場会社名 株式会社進和 上場取引所
コード番号 7607 URL <https://www.shinwa-jpn.co.jp/>
代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 瀧谷善郎
問合せ先責任者(役職名) 上席執行役員経営企画室長 (氏名) 三輪誠司 (TEL) 052-796-2533
四半期報告書提出予定日 2024年7月16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8月期第3四半期の連結業績(2023年9月1日~2024年5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8月期第3四半期	56,991	△2.6	2,340	△43.9	2,634	△35.5	1,812	△36.2
2023年8月期第3四半期	58,499	5.9	4,174	△8.1	4,082	△13.6	2,841	△11.0

(注) 包括利益 2024年8月期第3四半期 2,754百万円(△1.4%) 2023年8月期第3四半期 2,794百万円(△32.5%)

	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8月期第3四半期	135.41	—
2023年8月期第3四半期	212.49	—

(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8月期第3四半期	63,706	40,698	63.7
2023年8月期	58,924	39,246	66.4

(参考) 自己資本 2024年8月期第3四半期 40,551百万円 2023年8月期 39,104百万円

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8月期	—	36.00	—	54.00	90.00
2024年8月期	—	50.00	—	—	—
2024年8月期(予想)	—	—	—	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8月期の連結業績予想(2023年9月1日~2024年8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	72,000	△5.4	3,500	△29.9	3,650	△29.1	2,500	△30.3	186.89

(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 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

- 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8月期3Q	14,415,319株	2023年8月期	14,415,319株
2024年8月期3Q	1,025,694株	2023年8月期	1,038,500株
2024年8月期3Q	13,384,740株	2023年8月期3Q	13,372,173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および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、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仮定およ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「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	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(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、経済活動の正常化に向けた動きが進み、個人消費や設備投資に持ち直しが見られ、景気は緩やかな回復基調で推移しました。一方、ウクライナ情勢の長期化やパレスチナ問題などの影響によるエネルギー・原材料価格の高騰や物価上昇が懸念されるなど、依然として先行きは不透明な状況が継続しました。

当社グループの主要ユーザーである自動車業界におきましては、半導体不足の解消により自動車生産が回復し、電気自動車関連をはじめとする設備投資は堅調に推移しました。

このような事業環境のなか、当社グループでは、第4次中期経営計画「Change! Shinwa Moving Forward 2026」をスタートさせ、各種施策を実施してまいりました。昨年10月にはスマートファクトリーを実現するための実証施設「小牧SFic(エスフィック※)ラボ」を本格稼働させ、12月には製造DXを推進する技術営業部門「デジタルドライブ推進室」を新設し、需要の拡大が見込まれる工場自動化分野の営業力を強化しました。

その結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は569億91百万円(前年同期比2.6%減)、経常利益は26億34百万円(前年同期比35.5%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益は18億12百万円(前年同期比36.2%減)となりました。

前年同期に計上した大ロプロジェクトの反動減が影響し、売上高、利益とも前年実績を下回る結果となりましたが、予算対比では概ね計画どおり推移しました。

※SFicはSmart Factory Innovation Centerの略称です。

セグメントごとの業績は、次のとおりであります。

①日本

日系自動車メーカー・同部品メーカー向け生産設備・材料の売上が堅調に推移しましたが、前年同期に計上した好採算の中国の半導体・エレクトロニクスデバイスメーカー向け超精密塗布装置の減少などにより、売上高は460億94百万円(前年同期比3.5%増)、セグメント利益は10億47百万円(前年同期比48.8%減)となりました。

②米州

米国およびメキシコの日系空調機器メーカー向けの複数プロジェクトの売上が計上したこと、日系自動車メーカー・同部品メーカー向け生産設備・材料の売上が堅調に推移したことなどにより、売上高は91億65百万円(前年同期比49.0%増)、セグメント利益は9億60百万円(前年同期比78.5%増)となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、非連結子会社であったSHINWA ENGINEERING S.A. de C.V.(メキシコ)について重要性が増したことに伴い、連結の範囲に含めております。SHINWA ENGINEERING S.A. de C.V.(メキシコ)を連結の範囲に含めたことに伴い、報告セグメントの区分方法を見直しております。

従来のSHINWA USA CORPORATION(アメリカ)の区分を「米国」から「米州」へ名称変更し、SHINWA ENGINEERING S.A. de C.V.(メキシコ)を今期分より「米州」に含めております。また、「その他」に区分していたSHINWA REPRESENTAÇÃO COMERCIAL DO BRASIL LTDA.(ブラジル)を「米州」へ移管しております。

③東南アジア

タイの日系空調機器メーカー向け生産設備の売上が伸ばしましたが、日系自動車メーカー向け生産設備・材料の売上が前年同期に比べ減少したことなどにより、売上高は32億87百万円(前年同期比19.2%減)、セグメント利益は3億77百万円(前年同期比20.8%減)となりました。

④中国

日系自動車メーカー向け新工場溶接ライン売上の反動減による影響や中国経済の減速による設備投資の抑制などにより、売上高は38億80百万円(前年同期比60.4%減)、セグメント損失は0百万円(前年同期は9億13百万円のセグメント利益)となりました。

⑤その他

イギリスの日系空調機器メーカー向け生産設備や材料の売上を計上したことなどにより、売上高は9億61百万円（前年同期比51.1%増）、セグメント利益は59百万円（前年同期比185.2%増）となりました。

なお、前期まで本セグメントに含めていたSHINWA REPRESENTAÇÃO COMERCIAL DO BRASIL LTDA.（ブラジル）を第1四半期連結会計期間より米州セグメントに移管しております。

なお、セグメント別の売上高は、セグメント間の内部売上高を含めて記載しております。

(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総資産は637億6百万円となり、前連結会計年度末に比べ47億81百万円増加しました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ40億86百万円増加し、510億89百万円となりました。これは主に現金及び預金が5億94百万円、受取手形が8億72百万円、仕掛品が1億71百万円、原材料及び貯蔵品が88百万円、前渡金の減少等により流動資産のその他が1億30百万円減少しましたが、売掛金が11億81百万円、電子記録債権が20億22百万円、商品及び製品が27億42百万円増加したことによるものであります。

固定資産は前連結会計年度末に比べ6億95百万円増加し、126億16百万円となりました。これは主に無形固定資産のソフトウェアが1億44百万円減少しましたが、有形固定資産の建物及び構築物が2億18百万円、投資その他の資産の投資有価証券が4億86百万円増加したことによるものであります。

流動負債は前連結会計年度末に比べ30億53百万円増加し、210億71百万円となりました。これは主に未払法人税等が1億10百万円、引当金が2億36百万円減少しましたが、支払手形及び買掛金が16億27百万円、電子記録債務が1億48百万円、契約負債が12億15百万円、未払費用等の増加等により流動負債のその他が4億9百万円増加したことによるものであります。

固定負債は前連結会計年度末に比べ2億76百万円増加し、19億37百万円となりました。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ14億51百万円増加し、406億98百万円となりました。

以上により、自己資本比率は、前連結会計年度末の66.4%から2.7ポイント減少し63.7%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年8月期の連結業績予想につきましては、2023年10月13日に公表いたしました業績予想から変更しておりません。

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：千円)

	前連結会計年度 (2023年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	17,795,843	17,201,480
受取手形	956,019	83,348
売掛金	10,414,919	11,596,049
電子記録債権	6,175,433	8,197,887
商品及び製品	6,362,089	9,104,106
仕掛品	1,432,710	1,260,748
原材料及び貯蔵品	785,064	696,438
その他	3,084,765	2,954,383
貸倒引当金	△3,995	△4,999
流動資産合計	47,002,849	51,089,443
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3,016,504	3,235,475
その他(純額)	4,946,731	4,818,692
有形固定資産合計	7,963,235	8,054,168
無形固定資産		
のれん	9,564	20,273
その他	1,043,947	913,220
無形固定資産合計	1,053,511	933,493
投資その他の資産		
投資有価証券	2,534,231	3,020,629
その他	372,410	610,694
貸倒引当金	△1,775	△2,100
投資その他の資産合計	2,904,867	3,629,223
固定資産合計	11,921,614	12,616,884
資産合計	58,924,463	63,706,328
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,300,905	11,928,463
電子記録債務	3,259,164	3,407,242
未払法人税等	388,464	277,959
契約負債	2,535,186	3,750,951
引当金	383,911	147,379
その他	1,149,689	1,559,081
流動負債合計	18,017,321	21,071,078
固定負債		
退職給付に係る負債	42,581	46,683
その他	1,618,311	1,890,498
固定負債合計	1,660,893	1,937,181
負債合計	19,678,214	23,008,259

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	951,106	951,106
資本剰余金	1,711,740	1,735,112
利益剰余金	35,166,941	35,637,228
自己株式	△781,470	△771,685
株主資本合計	37,048,318	37,551,761
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	723,088	1,104,149
繰延ヘッジ損益	—	2,852
土地再評価差額金	△641,184	△641,184
為替換算調整勘定	1,974,691	2,534,281
その他の包括利益累計額合計	2,056,595	3,000,099
非支配株主持分	141,334	146,207
純資産合計	39,246,249	40,698,068
負債純資産合計	58,924,463	63,706,328

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2022年9月1日 至2023年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2023年9月1日 至2024年5月31日)
売上高	58,499,995	56,991,115
売上原価	48,439,622	48,299,256
売上総利益	10,060,373	8,691,858
販売費及び一般管理費	5,886,063	6,351,016
営業利益	4,174,309	2,340,842
営業外収益		
受取利息	29,791	39,556
受取配当金	23,531	31,623
為替差益	—	10,863
受取賃貸料	27,182	25,824
受取還付金	1,656	154,396
その他	43,326	35,197
営業外収益合計	125,488	297,462
営業外費用		
支払利息	1,307	1,191
為替差損	168,592	—
リース解約損	—	947
その他	46,920	1,841
営業外費用合計	216,821	3,981
経常利益	4,082,977	2,634,323
特別利益		
固定資産売却益	9,168	11,254
特別利益合計	9,168	11,254
特別損失		
固定資産除売却損	1,094	4,578
その他	—	618
特別損失合計	1,094	5,197
税金等調整前四半期純利益	4,091,050	2,640,380
法人税、住民税及び事業税	1,176,917	993,901
法人税等調整額	67,014	△164,597
法人税等合計	1,243,932	829,303
四半期純利益	2,847,118	1,811,076
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(△)	5,731	△1,383
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,841,387	1,812,460

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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年9月1日 至 2023年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年9月1日 至 2024年5月31日)
四半期純利益	2,847,118	1,811,076
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	49,236	381,061
繰延ヘッジ損益	—	2,852
為替換算調整勘定	△101,816	559,590
その他の包括利益合計	△52,580	943,504
四半期包括利益	2,794,538	2,754,580
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,795,614	2,749,666
非支配株主に係る四半期包括利益	△1,075	4,914

(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。

(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9月1日 至 2023年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

	報告セグメント					その他 (注) (千円)	合計 (千円)
	日本 (千円)	米州 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	計 (千円)		
売上高							
外部顧客への売上高	39,366,438	5,543,350	3,874,705	9,191,697	57,976,192	523,803	58,499,995
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	5,174,243	606,736	196,365	606,113	6,583,457	112,912	6,696,370
計	44,540,681	6,150,086	4,071,070	9,797,811	64,559,650	636,716	65,196,366
セグメント利益	2,047,206	537,963	476,924	913,256	3,975,351	20,890	3,996,242

(注) 「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、欧州の現地法人の事業活動を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	3,996,242
セグメント間取引消去	△22,160
未実現利益の調整	200,228
四半期連結損益計算書の営業利益	4,174,309

II 当第3四半期連結累計期間(自 2023年9月1日 至 2024年5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

	報告セグメント					その他 (注) (千円)	合計 (千円)
	日本 (千円)	米州 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	計 (千円)		
売上高							
外部顧客への売上高	40,785,369	8,579,234	3,257,271	3,533,304	56,155,180	835,935	56,991,115
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	5,309,368	586,627	30,270	346,973	6,273,239	125,957	6,399,197
計	46,094,738	9,165,861	3,287,541	3,880,278	62,428,420	961,892	63,390,312
セグメント利益 又は損失(△)	1,047,429	960,050	377,861	△393	2,384,946	59,582	2,444,529

(注) 「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、欧州の現地法人の事業活動を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額 (千円)
報告セグメント計	2,444,529
セグメント間取引消去	△26,563
未実現利益の調整	△77,123
四半期連結損益計算書の営業利益	2,340,842

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、非連結子会社であったSHINWA ENGINEERING S.A. de C.V. (メキシコ) について重要性が増したことに伴い、連結の範囲に含めております。SHINWA ENGINEERING S.A. de C.V. (メキシコ) を連結の範囲に含めたことに伴い、報告セグメントの区分方法を見直しております。従来のSHINWA USA CORPORATION (アメリカ) の区分を「米国」から「米州」へ名称変更し、SHINWA ENGINEERING S.A. de C.V. (メキシコ) を今期分より「米州」に含めております。また、「その他」に区分していたSHINWA REPRESENTAÇÃO COMERCIAL DO BRASIL LTDA. (ブラジル) を「米州」へ移管しております。

なお、前第3四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。

4. 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

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(収益認識関係)

1. 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9月1日 至 2023年5月31日)

	報告セグメント					その他 (注) (千円)	合計 (千円)
	日本 (千円)	米州 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	計 (千円)		
市場分野別							
自動車・自動車部品	25,798,027	4,564,691	2,618,053	7,951,487	40,932,258	212,127	41,144,386
電気機器	5,004,938	383,806	166,851	253,506	5,809,101	250,402	6,059,504
機械	2,119,116	138,572	199,948	382,770	2,840,407	6,770	2,847,177
商業	2,183,874	208,404	219,501	265,160	2,876,941	54,490	2,931,432
石油・化学	1,479,838	8,451	43,250	43,943	1,575,482	11	1,575,494
金属製品	765,255	1,454	246,492	1,284	1,014,486	—	1,014,486
ゴム	268,968	454	331,426	4,999	605,850	—	605,850
その他	1,746,420	237,515	49,181	288,546	2,321,664	—	2,321,664
顧客との契約から 生じる収益	39,366,438	5,543,350	3,874,705	9,191,697	57,976,192	523,803	58,499,995
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	39,366,438	5,543,350	3,874,705	9,191,697	57,976,192	523,803	58,499,995

(注) 「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、欧州の現地法人の事業活動を含んでおります。

当第3四半期連結累計期間(自 2023年9月1日 至 2024年5月31日)

	報告セグメント					その他 (注) (千円)	合計 (千円)
	日本 (千円)	米州 (千円)	東南アジア (千円)	中国 (千円)	計 (千円)		
市場分野別							
自動車・自動車部品	28,664,996	6,932,036	1,814,092	2,681,784	40,092,909	209,979	40,302,889
電気機器	4,540,468	1,098,757	435,245	206,966	6,281,437	518,513	6,799,951
機械	2,101,865	98,063	109,506	177,966	2,487,401	3,927	2,491,328
商業	1,344,932	168,728	119,982	113,306	1,746,949	103,352	1,850,302
石油・化学	950,730	11,901	57,260	77,932	1,097,824	86	1,097,910
金属製品	527,020	—	210,048	—	737,068	—	737,068
ゴム	209,936	4,030	498,433	8,513	720,914	—	720,914
その他	2,445,419	265,716	12,703	266,834	2,990,674	74	2,990,749
顧客との契約から 生じる収益	40,785,369	8,579,234	3,257,271	3,533,304	56,155,180	835,935	56,991,115
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	40,785,369	8,579,234	3,257,271	3,533,304	56,155,180	835,935	56,991,115

(注) 「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、欧州の現地法人の事業活動を含んでおります。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、【セグメント情報】3. 報告セグメントの変更等に関する事項に記載のとおり、報告セグメントの区分方法を見直しております。

なお、前第3四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。