

2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)



2023年10月30日

上場会社名 愛三工業株式会社 上場取引所 東・名
コード番号 7283 URL <https://www.aisan-ind.co.jp/>
代表者(役職名) 取締役社長 (氏名) 野村 得之
問合せ先責任者(役職名) 経理部長 (氏名) 猪飼 英人 (TEL) 0562-47-1131
四半期報告書提出予定日 2023年11月13日 配当支払開始予定日 2023年11月27日
四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
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	147,749	39.0	8,514	55.7	9,889	54.6	7,525	100.4
2023年3月期第2四半期	106,289	8.9	5,469	7.2	6,397	17.3	3,755	△6.6

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 17,567百万円(47.4%) 2023年3月期第2四半期 11,918百万円(57.2%)

	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	119.84	119.72
2023年3月期第2四半期	59.63	59.63

(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	247,834	126,031	49.0
2023年3月期	225,762	110,382	47.1

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 121,341百万円 2023年3月期 106,408百万円

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	—	15.00	—	20.00	35.00
2024年3月期	—	27.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	27.00	54.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

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	300,000	24.6	16,000	17.4	17,000	20.7	11,500	35.2	183.50

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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)

(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)

2024年3月期2Q	63,216,379株	2023年3月期	63,086,379株
2024年3月期2Q	685,060株	2023年3月期	72,368株
2024年3月期2Q	62,792,405株	2023年3月期2Q	62,981,398株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

※ 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条件に基づいており、その実現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。なお、業績予想に関する事項については、添付資料P3「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。

(決算補足説明資料の入手方法について)

決算補足説明資料は、2023年10月30日の決算発表後、当社ウェブサイトに掲載いたします。

○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	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
(追加情報)	8
(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の日本および世界経済は、各国の政策金利引き上げや中国経済の先行き懸念などがあるものの、全体としては緩やかな回復基調となりました。自動車業界においては、半導体の供給不足が解消しつつあることにより、自動車メーカー各社の生産が高水準で推移している一方、原材料・エネルギー価格の高止まりや賃金上昇などによるインフレ、為替の変動など、依然として不透明な状況が継続しております。

このようななか、当第2四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高は147,749百万円（前年同期比39.0%増）となりました。利益につきましては、営業利益は8,514百万円（前年同期比55.7%増）、経常利益は9,889百万円（前年同期比54.6%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は7,525百万円（前年同期比2.0倍）となりました。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

なお、売上高には、セグメント間の内部売上高を含んでおります。

[日本]

売上高は、販売数量の増加により54,368百万円（前年同期比21.1%増）となり、営業利益は諸経費の増加により873百万円（前年同期比53.6%減）となりました。

[アジア]

売上高は、為替の影響および販売数量の増加により62,929百万円（前年同期比23.5%増）となり、営業利益は5,068百万円（前年同期比60.3%増）となりました。

[米州]

売上高は、譲受事業を含む販売数量の増加により34,031百万円（前年同期比2.3倍）となり、営業利益は1,994百万円（前年同期比3.9倍）となりました。

[欧州]

売上高は、為替の影響により7,192百万円（前年同期比15.6%増）となり、営業利益は209百万円（前年同期は営業損失254百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、円安による海外子会社資産の増加などにより、前連結会計年度末に比べ22,071百万円増加し、247,834百万円となりました。負債は、買掛債務の増加などにより、前連結会計年度末に比べ6,423百万円増加し、121,803百万円となりました。

また、純資産は、円安による為替換算調整勘定の増加および利益剰余金の増加などにより、前連結会計年度末に比べ15,648百万円増加し、126,031百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第2四半期連結累計期間の業績につきましては、販売が想定より増加したことや、為替影響などにより、前回発表の予想を上回りました。また、通期連結業績予想につきましても、当第2四半期連結累計期間での業績に加えて、引き続き車両生産が堅調に推移する見通しであることと、業績予想の為替レート前提を見直したことから、次のとおり修正することといたしました。なお、業績予想の前提となる期中平均為替レートは、1 USドル=141円としています。

2024年3月期 通期 連結業績予想 (2023年4月1日～2024年3月31日)

	売上高 (百万円)	営業利益 (百万円)	経常利益 (百万円)	親会社株主に 帰属する 当期純利益 (百万円)	1株当たり 当期純利益
前回発表予想 (A)	280,000	14,000	14,000	8,700	138円06銭
今回発表予想 (B)	300,000	16,000	17,000	11,500	183円50銭
増減額 (B-A)	20,000	2,000	3,000	2,800	—
増減率 (%)	7.1%	14.3%	21.4%	32.2%	—
[参考] 前期実績	240,806	13,632	14,083	8,504	135円01銭

また、連結業績予想などを勘案し、2024年3月期の中間配当および期末配当予想を次のとおり修正いたします。

基準日	1株当たり配当金		
	第2四半期末	期末	年間
前回発表予想	20円00銭	20円00銭	40円00銭
今回発表予想	—	27円00銭	54円00銭
当期実績	27円00銭	—	—
[参考] 前期実績	15円00銭	20円00銭	35円00銭

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	42,555	52,324
受取手形及び売掛金	30,664	40,812
電子記録債権	4,027	4,429
有価証券	3,418	2,484
商品及び製品	7,820	8,044
仕掛品	5,153	5,819
原材料及び貯蔵品	21,803	19,482
その他	5,916	6,114
貸倒引当金	△33	△63
流動資産合計	121,326	139,449
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	20,639	21,174
機械装置及び運搬具（純額）	42,337	41,903
土地	7,121	8,506
建設仮勘定	3,682	4,417
その他（純額）	6,122	5,851
有形固定資産合計	79,903	81,853
無形固定資産	2,229	2,222
投資その他の資産		
投資有価証券	5,331	7,230
退職給付に係る資産	10,222	10,574
繰延税金資産	5,158	5,064
その他	1,637	1,484
貸倒引当金	△45	△45
投資その他の資産合計	22,303	24,309
固定資産合計	104,436	108,385
資産合計	225,762	247,834

(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	27,390	31,123
電子記録債務	2,733	6,143
短期借入金	2,909	1,491
1年内返済予定の長期借入金	6,273	2,232
未払費用	9,424	10,445
未払法人税等	1,093	1,144
製品保証引当金	2,949	4,671
役員賞与引当金	93	45
事業構造改善引当金	176	176
その他	5,838	7,934
流動負債合計	58,881	65,409
固定負債		
長期借入金	39,646	39,512
繰延税金負債	1,040	933
役員退職慰労引当金	48	49
退職給付に係る負債	15,144	15,346
その他	617	551
固定負債合計	56,498	56,393
負債合計	115,380	121,803
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,714	10,775
資本剰余金	12,541	12,602
利益剰余金	73,957	80,191
自己株式	△56	△747
株主資本合計	97,155	102,822
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,745	4,045
為替換算調整勘定	5,407	13,647
退職給付に係る調整累計額	1,099	826
その他の包括利益累計額合計	9,252	18,519
新株予約権	86	44
非支配株主持分	3,888	4,645
純資産合計	110,382	126,031
負債純資産合計	225,762	247,834

(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	106,289	147,749
売上原価	92,234	127,990
売上総利益	14,054	19,758
販売費及び一般管理費	8,584	11,244
営業利益	5,469	8,514
営業外収益		
受取利息	121	276
受取配当金	72	80
為替差益	914	1,327
その他	98	151
営業外収益合計	1,207	1,835
営業外費用		
支払利息	108	260
固定資産除売却損	138	136
その他	32	63
営業外費用合計	279	460
経常利益	6,397	9,889
特別利益		
新株予約権戻入益	19	24
特別利益合計	19	24
特別損失		
北米子会社資金流出事案に伴う見積損失	786	—
特別損失合計	786	—
税金等調整前四半期純利益	5,631	9,913
法人税、住民税及び事業税	2,038	1,803
法人税等調整額	△412	194
法人税等合計	1,626	1,998
四半期純利益	4,004	7,915
非支配株主に帰属する四半期純利益	248	390
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,755	7,525

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	4,004	7,915
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△620	1,301
為替換算調整勘定	8,798	8,647
退職給付に係る調整額	△263	△296
その他の包括利益合計	7,913	9,652
四半期包括利益	11,918	17,567
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	11,252	16,792
非支配株主に係る四半期包括利益	665	775

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業的前提に関する注記)

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。

(追加情報)

(連結子会社の事業年度等に関する事項の変更)

第1四半期連結会計期間より、(株)アイサンナスモコインダストリー、フランクリンプレジジョンインダストリー(株)、アイサンコーポレーションオブアメリカ、アイサンインダストリーチェコ(株)、アイサンコーポレーションヨーロッパ(株)は決算日を12月31日から3月31日に変更し、連結決算日と同一となっております。

アイサンオートパーツメキシコ(株)、愛三(天津)汽車部件有限公司、愛三(佛山)汽車部件有限公司、愛三貿易(広州)有限公司は、連結決算日である3月31日に仮決算を行い、連結する方法に変更しております。

なお、当該子会社の2023年1月1日から2023年3月31日までの3ヶ月の損益については利益剰余金で調整する方法を採用しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 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およ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				合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	アジア	米州	欧州			
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	35,243	50,309	14,522	6,213	106,289	—	106,289
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	9,668	635	31	5	10,341	△10,341	—
計	44,911	50,945	14,553	6,219	116,630	△10,341	106,289
セグメント利益又は損失(△)	1,881	3,161	509	△254	5,298	171	5,469

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額171百万円は、主にセグメント間未実現利益の調整額であります。

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。

II 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およ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				合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	アジア	米州	欧州			
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	44,296	62,340	33,941	7,171	147,749	—	147,749
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	10,072	588	90	21	10,772	△10,772	—
計	54,368	62,929	34,031	7,192	158,521	△10,772	147,749
セグメント利益	873	5,068	1,994	209	8,144	369	8,514

(注) 1 セグメント利益の調整額369百万円は、主にセグメント間未実現利益の調整額であります。

2 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。

2023年度 第2四半期 決算概要



2023年10月30日

決算のポイント

- 売上高は、燃料ポンプの譲受事業を含む数量増および円安効果により、前年同期比で増収。
- 営業利益は、将来に向けた積極的な研究開発費などの減収要因はあったものの、販売数量の増、円安効果、収益改善などで吸収して、前年同期比で増益。
- 下期の事業環境としては、好調な顧客の車両生産、足元の円安継続を見込む。これらにより、当社の業績予想を期初公表値から上方修正。

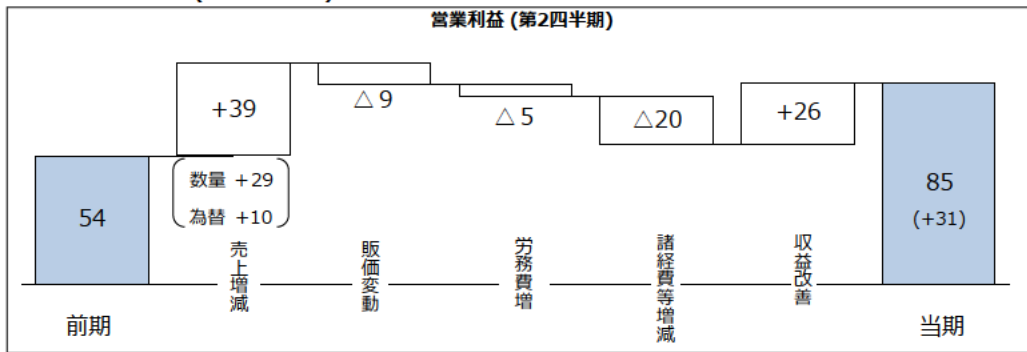
1. 連結業績

	前第2四半期 (2022/4~2022/9)		当第2四半期 (2023/4~2023/9)		増減	増減率	2023年度 (2023/4~2024/3)		増減率 (前期比)
売上高	(100.0)	106,289	(100.0)	147,749	41,460	39.0%	(100.0)	300,000	24.6%
営業利益	(5.1)	5,469	(5.8)	8,514	3,045	55.7%	(5.3)	16,000	17.4%
経常利益	(6.0)	6,397	(6.7)	9,889	3,491	54.6%	(5.7)	17,000	20.7%
当期純利益	(3.5)	3,755	(5.1)	7,525	3,769	2.0倍	(3.8)	11,500	35.2%
1株当たり当期純利益(円)		59.63		119.84	60.21	2.0倍		183.50	35.9%
為替レート(円/USD)		134		141	[7円 円安]		(下半期 140)	141	—
自己資本比率(%)	(23.3末)	47.1%	(23.9末)	49.0%	—	—			—
総資産		225,762		247,834	22,071	9.8%			—
純資産		110,382		126,031	15,648	14.2%			—
連結子会社数		28社		28社	±0社	—		28社	—

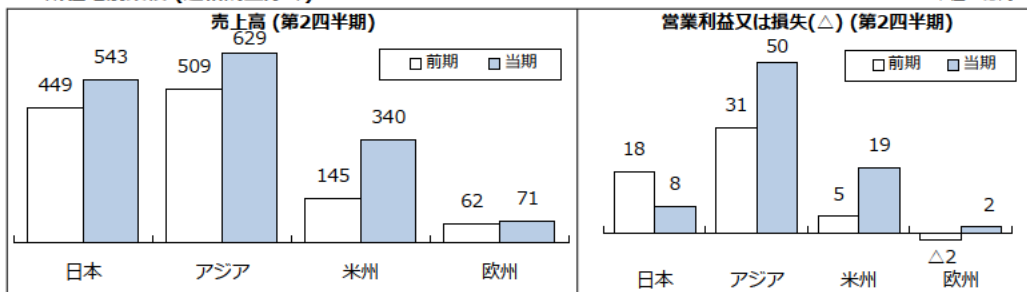
(注1) ()内は売上高比率です

(注2) 当期純利益は「親会社株主に帰属する当期純利益」を示します

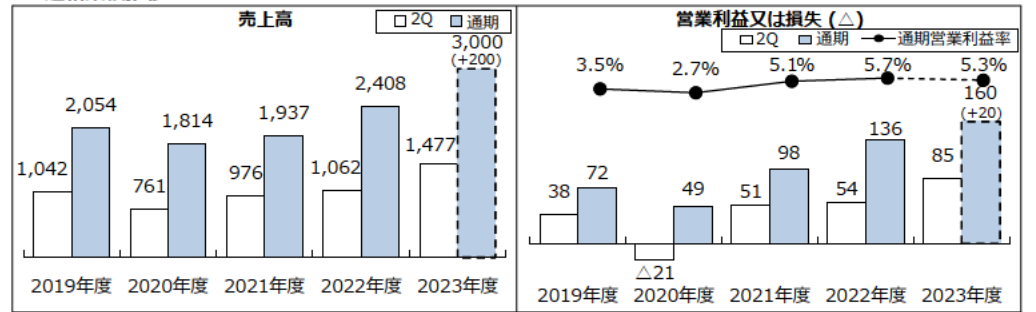
2. 利益の増減要因 (対前年同期比)



3. 所在地別業績 (連結調整除く)



4. 連結業績推移



5. 財務指標の推移

