



2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年10月31日

上場会社名 株式会社テセック 上場取引所 東
コード番号 6337 URL <https://www.tesec.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 田中 賢治
問合せ先責任者 (役職名) 取締役 (氏名) 尾亦 利夫 TEL 042-566-1111
四半期報告書提出予定日 2023年11月14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：有
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	4,282	△2.0	762	△35.3	1,072	△33.5	757	△42.7
2023年3月期第2四半期	4,369	23.6	1,179	56.1	1,612	93.0	1,321	97.5

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 1,096百万円 (△24.2%) 2023年3月期第2四半期 1,446百万円 (98.5%)

	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3月期第2四半期	135.60	—
2023年3月期第2四半期	233.86	—

(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2四半期	15,336	13,464	87.8	2,408.63
2023年3月期	14,337	12,907	90.0	2,311.81

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 13,462百万円 2023年3月期 12,906百万円

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	—	0.00	—	100.00	100.00
2024年3月期	—	0.00	—	—	—
2024年3月期（予想）	—	—	—	60.00	60.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：有

詳細につきましては、本日（2023年10月31日）公表いたしました「業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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	8,800	0.6	1,600	△25.0	1,930	△23.2	1,330	△41.0	237.95

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

詳細につきましては、本日（2023年10月31日）公表いたしました「業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

※ 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（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：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	5,778,695株	2023年3月期	5,778,695株
② 期末自己株式数	2024年3月期2Q	189,242株	2023年3月期	195,800株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年3月期2Q	5,584,283株	2023年3月期2Q	5,650,604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2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	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
3. その他	7
受注及び販売の状況	7

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における世界経済は、金融引き締め長期化に伴う景気の減速懸念が高まりました。米国では良好な雇用を背景に生産コストの価格転嫁が進み、欧州でもウクライナ危機に伴う資源価格高騰によりインフレが拡大するなか、中央銀行によるソフトランディングに向けた調整が実施されました。アジアでは、中国は政府債務の増加や不動産市場の低迷を背景に成長が鈍化し、日本では円安進行や金融緩和からの脱却をめぐる議論が焦点となりました。

半導体業界におきましては、カーボンニュートラル、車載向け需要を中心としたパワー半導体市場は堅調に推移しましたが、パソコンやスマートフォンの出荷台数が落ち込み、メモリを中心に生産調整が継続したことから、半導体製造装置市場は低迷しました。一方、生成AIによる新たな需要が期待される他、米中の技術競争や貿易摩擦といった不確実性から、戦略物資である半導体のサプライチェーンのあり方が各国で意識されており、半導体メーカーの中長期的な投資意欲は継続しました。

このような状況のなか、顧客ニーズに応える製品の開発・改良に注力するとともに、パワーデバイス用テストやMAPハンドラ、自重ハンドラなどを軸として、顧客基盤や取引規模の維持拡大に向けた販売活動を展開しました。生産面では、電子部品等の部材調達難が解消に向かうなか、人材採用や一部ユニット生産の垂直統合など、能力増強に向けた取り組みを推進しました。

以上の結果、受注高は43億96百万円（前年同期比2.1%増）、売上高は42億82百万円（同2.0%減）、四半期末受注残高は61億56百万円となりました。製品別売上高はハンドラ23億3百万円（同12.2%増）、テスト12億86百万円（同9.2%減）、パーツ等6億92百万円（同23.0%減）となりました。

損益面は、モデルミックスや部材高騰の影響から、営業利益は7億62百万円（同35.3%減）となりました。また、外貨建て資産の評価に係る為替差益の計上により、経常利益は10億72百万円（同33.5%減）、繰越欠損金の解消に伴い、繰延税金資産が取り崩され、法人税等調整額が計上されたことにより、親会社株主に帰属する四半期純利益は7億57百万円（同42.7%減）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における総資産は、受取手形及び売掛金や棚卸資産が増加したことなどから、前連結会計年度末に比べ9億99百万円増加し、153億36百万円となりました。

負債は、契約負債（前受金）や繰延税金負債が増加したことなどから、前連結会計年度末に比べ4億43百万円増加し、18億72百万円となりました。

純資産は、配当金の支払い、親会社株主に帰属する四半期純利益の計上に加え、その他有価証券評価差額金が増加したことなどから、前連結会計年度末に比べ5億56百万円増加し、134億64百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

①業績予想の修正について

上半期の連結業績は上記のとおりとなりましたが、為替が円安で推移している一方、ハンドラの売上高が想定を下回ること、部材高騰の影響が想定を上回ることなどから、2023年5月9日に公表しました通期の業績予想を修正いたしました。

なお、第2四半期連結累計期間における米ドルの平均レートは135.9円となりましたが、下半期（2023年10月1日～2024年3月31日）の業績予想における想定レートは135円（下半期の為替感応度は、営業利益ベースで1円安に対し16百万円程度の利益増）としております。

②配当予想の修正、自己株式の取得について

当社は、株主の皆様への利益還元を経営の重要課題の一つとして認識しており、配当につきましては業績推移等を総合的に勘案しつつ、安定的な配当の継続を基本方針としております。また、2022～2024年度の中期経営計画「Enjoy2.0」において、「配当+自社株買いにより、総還元性向35%を目安とした株主還元」を掲げております。

この基本方針および株主還元策のもと、通期の業績予想および現在の財務状況等を勘案し、未定としておりました1株当たり期末配当予想を60円といたしました。また、自社株買いにつきましても、1億40百万円または7万株を上限とする自己株式の取得を決議いたしました。

詳細につきましては、本日公表の「業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」および「自己株式取得に係る事項の決定に関するお知らせ」をご参照ください。

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	3,136	3,416
受取手形及び売掛金	1,914	2,255
有価証券	725	396
製品	296	385
仕掛品	2,602	2,901
原材料	702	807
未収消費税等	380	203
その他	147	233
貸倒引当金	△1	△2
流動資産合計	9,903	10,596
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,505	2,507
減価償却累計額	△2,207	△2,217
建物及び構築物 (純額)	297	290
機械装置及び運搬具	114	121
減価償却累計額	△105	△106
機械装置及び運搬具 (純額)	9	15
工具、器具及び備品	709	712
減価償却累計額	△662	△651
工具、器具及び備品 (純額)	47	61
土地	1,134	1,134
有形固定資産合計	1,488	1,501
無形固定資産		
ソフトウェア	18	17
ソフトウェア仮勘定	66	167
その他	1	1
無形固定資産合計	86	186
投資その他の資産		
投資有価証券	2,474	2,733
退職給付に係る資産	69	95
繰延税金資産	102	7
保険積立金	191	196
その他	25	23
貸倒引当金	△4	△4
投資その他の資産合計	2,859	3,051
固定資産合計	4,433	4,739
資産合計	14,337	15,336

(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		
買掛金	387	382
未払金	117	204
未払費用	126	141
契約負債	252	464
未払法人税等	179	228
賞与引当金	196	234
製品保証引当金	37	38
修繕引当金	59	1
その他	35	62
流動負債合計	1,391	1,758
固定負債		
長期未払金	1	1
繰延税金負債	27	105
その他	8	7
固定負債合計	37	114
負債合計	1,429	1,872
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,521	2,521
資本剰余金	3,376	3,381
利益剰余金	6,982	7,181
自己株式	△414	△400
株主資本合計	12,465	12,683
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	472	713
為替換算調整勘定	△31	66
その他の包括利益累計額合計	441	779
非支配株主持分	1	1
純資産合計	12,907	13,464
負債純資産合計	14,337	15,336

(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	4,369	4,282
売上原価	2,249	2,385
売上総利益	2,120	1,896
販売費及び一般管理費		
販売手数料	149	176
荷造運搬費	21	23
役員報酬	69	73
株式報酬費用	5	10
給料手当及び賞与	190	212
法定福利費	33	37
賞与引当金繰入額	65	73
修繕引当金繰入額	5	—
減価償却費	9	9
研究開発費	156	245
貸倒引当金繰入額	0	0
その他	234	272
販売費及び一般管理費合計	941	1,133
営業利益	1,179	762
営業外収益		
受取利息	23	30
受取配当金	18	18
為替差益	361	256
投資有価証券売却益	27	0
その他	8	12
営業外収益合計	439	317
営業外費用		
有価証券償還損	—	5
保険解約損	4	—
支払手数料	1	1
その他	0	1
営業外費用合計	6	8
経常利益	1,612	1,072
特別利益		
投資有価証券売却益	—	3
特別利益合計	—	3
税金等調整前四半期純利益	1,612	1,075
法人税、住民税及び事業税	294	218
法人税等調整額	△4	99
法人税等合計	290	318
四半期純利益	1,321	757
非支配株主に帰属する四半期純利益	0	0
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,321	757

(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	1,321	757
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△11	240
為替換算調整勘定	135	98
その他の包括利益合計	124	338
四半期包括利益	1,446	1,096
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,446	1,095
非支配株主に係る四半期包括利益	0	0

(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。

3. その他

受注及び販売の状況

(1) 受注実績

	当第2四半期連結会計期間 (自 2023年7月1日 至 2023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)	
	金額 (百万円)	対前年同期増減率 (%)	金額 (百万円)	対前年同期増減率 (%)
ハンドラ	929	△44.8	1,474	△32.8
テスト	329	△57.7	2,125	37.0
パーツ等	474	33.5	796	42.2
合計	1,733	△38.5	4,396	2.1

(注) 金額は販売価格によっております。

(2) 受注残高

	当第2四半期連結会計期間末 (2023年9月30日)	
	金額 (百万円)	対前年同期増減率 (%)
ハンドラ	2,024	△41.9
テスト	3,668	54.1
パーツ等	463	70.1
合計	6,156	0.3

(注) 金額は販売価格によっております。

(3) 販売実績

	当第2四半期連結会計期間 (自 2023年7月1日 至 2023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)	
	金額 (百万円)	対前年同期増減率 (%)	金額 (百万円)	対前年同期増減率 (%)
ハンドラ	797	△38.0	2,303	12.2
テスト	584	△40.0	1,286	△9.2
パーツ等	386	△21.0	692	△23.0
合計	1,768	△35.7	4,282	△2.0

(注) 金額は販売価格によっております。