



2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年11月10日

上場会社名 株式会社タチエス 上場取引所 東
 コード番号 7239 URL <https://www.tachi-s.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 山本 雄一郎
 問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役執行役員 (氏名) 小松 篤司 (TEL) 0428-33-1917
 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 2023年12月4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	137,726	27.6	1,792	—	1,874	—	1,291	669.8
2023年3月期第2四半期	107,925	13.1	△4,347	—	△3,904	—	167	—

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 8,285百万円(△0.4%) 2023年3月期第2四半期 8,321百万円(—%)

	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	37.71	—
2023年3月期第2四半期	4.90	—

(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	182,230	93,356	47.6
2023年3月期	170,004	86,481	47.3

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 86,816百万円 2023年3月期 80,369百万円

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	—	36.80	—	36.80	73.60
2024年3月期	—	46.40	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	46.40	92.80

(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	291,000	19.5	6,000	338.7	6,500	229.3	800	△86.3	23.35

(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 : 有
 - 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	35,242,846株	2023年3月期	35,242,846株
② 期末自己株式数	2024年3月期2Q	961,782株	2023年3月期	997,882株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年3月期2Q	34,255,278株	2023年3月期2Q	34,228,893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、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あたっての注意事項等については、添付資料P. 2「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	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
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 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
(会計方針の変更)	8
(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

(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わが国経済は、ポストコロナ下で経済回復が本格化し、内需主導の成長が続いています。個人消費は、物価高による下押しはあるものの、賃金上昇を背景に回復傾向にあり、設備投資につきましても堅調な企業業績によりデジタル化・脱炭素化など、中長期視点の投資が進んでいます。物価上昇や海外経済減速による下振れ懸念が残るものの、内需を中心に緩やかな景気回復が続くことが見込まれています。

当社グループが関連する自動車業界におきましては、当社のお客様となる自動車メーカー各社は、半導体の供給制約の緩和を受け販売の拡大を図っています。今後の事業動向を見通すにあたっては、主要国での金利高の長期化による自動車販売への影響、また日本車の販売が総じて低迷している中国市場の動向を注視していく必要があります。

このような経営環境のもと、当第2四半期連結累計期間における業績は、売上高は1,377億2千6百万円と前年同期比27.6%増となり、これに伴い営業利益は17億9千2百万円（前年同期は営業損失43億4千7百万円）、経常利益は18億7千4百万円（前年同期は経常損失39億4百万円）、親会社株主に帰属する四半期純利益は12億9千1百万円（前年同期比669.8%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

売上高は589億5千3百万円（前年同期比38.5%増）、営業利益は10億3千1百万円（前年同期は営業損失21億6千3百万円）となりました。

②北 米

売上高は279億8千5百万円（前年同期比32.5%増）、営業損失は4千万円（前年同期は営業損失11億4千5百万円）となりました。

③中 南 米

売上高は414億3千4百万円（前年同期比44.8%増）、営業利益は8億3百万円（前年同期は営業損失16億1千5百万円）となりました。

④欧 州

売上高は0百万円（前年同期比99.9%減）、営業利益は7千2百万円（前年同期比29.2%減）となりました。

⑤中 国

売上高は78億9千9百万円（前年同期比46.0%減）、営業損失は3千4百万円（前年同期は営業利益6億7千1百万円）となりました。

⑥東南アジア

売上高は14億5千2百万円（前年同期比70.9%増）、営業利益は1千7百万円（前年同期は営業損失1億9千1百万円）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資産合計は、1,822億3千万円と前連結会計年度末に比べ122億2千6百万円増加しております。これは主に、現金及び預金が56億7千万円、投資有価証券が24億9千3百万円それぞれ増加したことによるものであります。

負債合計は、888億7千4百万円と前連結会計年度末に比べ53億5千1百万円増加しております。これは主に、支払手形及び買掛金が30億8千万円、未払費用等の増加により流動負債その他が41億8千4百万円それぞれ増加したことによるものであります。

純資産合計は、933億5千6百万円と前連結会計年度末に比べ68億7千5百万円増加しております。これは主に、為替換算調整勘定が51億7百万円増加したこと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

2024年3月期の業績予想につきましては、2021年5月に発表した「2021～2024年度中期経営計画Transformative Value Evolution (TVE)」について、TVE策定時からの大きな事業環境の変化を受け、TVEの進捗の精査を進めているため未定としておりましたが、現時点で入手可能な情報及び予測等に基づき算定いたしました。詳細につきましては、本日（2023年11月10日）公表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」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	34,113	39,783
受取手形及び売掛金	46,635	47,829
有価証券	—	199
商品及び製品	2,606	2,347
仕掛品	1,027	1,387
原材料及び貯蔵品	14,382	15,201
その他	7,062	6,709
貸倒引当金	△21	△32
流動資産合計	105,804	113,425
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	9,996	10,253
機械装置及び運搬具（純額）	11,071	11,280
その他（純額）	13,620	14,217
有形固定資産合計	34,688	35,751
無形固定資産	999	1,251
投資その他の資産		
投資有価証券	11,709	14,202
その他	17,284	18,155
貸倒引当金	△482	△556
投資その他の資産合計	28,511	31,802
固定資産合計	64,199	68,805
資産合計	170,004	182,230

(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	40,095	43,176
短期借入金	14,495	11,769
未払法人税等	847	640
役員賞与引当金	30	—
訴訟損失引当金	312	334
資産除去債務	217	238
その他	14,883	19,067
流動負債合計	70,880	75,226
固定負債		
長期借入金	5,500	5,000
株式給付引当金	227	302
退職給付に係る負債	2,199	2,818
資産除去債務	54	38
その他	4,661	5,488
固定負債合計	12,642	13,648
負債合計	83,523	88,874
純資産の部		
株主資本		
資本金	9,040	9,040
資本剰余金	8,713	8,713
利益剰余金	50,734	50,752
自己株式	△1,426	△1,368
株主資本合計	67,061	67,137
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	630	1,902
為替換算調整勘定	12,723	17,830
退職給付に係る調整累計額	△46	△54
その他の包括利益累計額合計	13,307	19,678
非支配株主持分	6,111	6,540
純資産合計	86,481	93,356
負債純資産合計	170,004	182,230

(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	107,925	137,726
売上原価	103,105	126,089
売上総利益	4,820	11,637
販売費及び一般管理費		
従業員給料及び手当	3,103	3,543
発送運賃	1,154	1,468
その他	4,909	4,832
販売費及び一般管理費合計	9,167	9,844
営業利益又は営業損失(△)	△4,347	1,792
営業外収益		
受取利息	153	343
受取配当金	103	117
持分法による投資利益	243	303
雑収入	326	160
営業外収益合計	826	925
営業外費用		
支払利息	230	455
為替差損	105	313
雑支出	46	74
営業外費用合計	382	843
経常利益又は経常損失(△)	△3,904	1,874
特別利益		
固定資産売却益	5,347	28
特別利益合計	5,347	28
特別損失		
固定資産処分損	78	25
事業構造改善費用	71	10
特別損失合計	149	36
税金等調整前四半期純利益	1,293	1,866
法人税、住民税及び事業税	1,298	893
法人税等調整額	△588	△415
法人税等合計	709	478
四半期純利益	583	1,388
非支配株主に帰属する四半期純利益	416	96
親会社株主に帰属する四半期純利益	167	1,291

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	583	1,388
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△636	1,271
為替換算調整勘定	6,720	4,629
退職給付に係る調整額	△19	△8
持分法適用会社に対する持分相当額	1,673	1,003
その他の包括利益合計	7,737	6,896
四半期包括利益	8,321	8,285
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7,008	7,662
非支配株主に係る四半期包括利益	1,313	622

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,293	1,866
減価償却費	2,729	2,637
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△38	△5
受取利息及び受取配当金	△256	△461
支払利息	230	455
持分法による投資損益 (△は益)	△243	△303
固定資産処分損益 (△は益)	△5,269	△2
売上債権の増減額 (△は増加)	2,708	1,140
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△85	284
仕入債務の増減額 (△は減少)	△817	869
その他	925	4,532
小計	1,177	11,014
利息及び配当金の受取額	548	626
利息の支払額	△195	△597
法人税等の支払額	△1,462	△997
営業活動によるキャッシュ・フロー	67	10,046
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	—	△60
定期預金の払戻による収入	1,440	—
有価証券の純増減額 (△は増加)	375	—
有形固定資産の取得による支出	△1,764	△1,602
有形固定資産の売却による収入	6,862	79
投資有価証券の取得による支出	△22	△25
関係会社出資金の払込による支出	—	△39
その他	111	1,785
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,002	138
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△714	△4,223
長期借入金の返済による支出	△500	△500
自己株式の増減額 (△は増加)	36	57
非支配株主への配当金の支払額	△923	△194
配当金の支払額	△1,099	△1,272
その他	△835	△508
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,037	△6,640
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,263	1,965
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	6,296	5,510
現金及び現金同等物の期首残高	29,360	32,863
現金及び現金同等物の四半期末残高	35,656	38,373

(4) 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。

(会計方針の変更)

国際財務報告基準を適用している子会社は、第1四半期連結会計期間よりIAS12号の修正「単一の取引から生じた資産及び負債に関連する繰延税金」を適用しております。この適用により、取引時に同額の将来加算一時差異と将来減算一時差異を生じさせる取引に関する当初認識時の会計処理が明確化され、当該将来加算一時差異と将来減算一時差異について、繰延税金負債及び繰延税金資産が連結貸借対照表にそれぞれ認識されます。なお、当該会計方針の変更による、四半期連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

(セグメント情報等)

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並びに収益の分解情報

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)

(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	北 米	中 南 米	欧 州	中 国	東 南 ア ジ ア	計		
売上高									
顧客との契約 から生じる収益	42,565	21,125	28,622	128	14,634	850	107,925	—	107,925
外部顧客 への売上高	42,565	21,125	28,622	128	14,634	850	107,925	—	107,925
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	1,563	380	1,172	546	5,271	217	9,153	△9,153	—
計	44,129	21,505	29,794	674	19,905	1,067	117,079	△9,153	107,925
セグメント利益 又は損失(△)	△2,163	△1,145	△1,615	103	671	△191	△4,341	△6	△4,347

(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損失と調整を行っております。

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)

(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	北 米	中 南 米	欧 州	中 国	東 南 ア ジ ア	計		
売上高									
顧客との契約 から生じる収益	58,953	27,985	41,434	0	7,899	1,452	137,726	—	137,726
外部顧客 への売上高	58,953	27,985	41,434	0	7,899	1,452	137,726	—	137,726
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	2,224	498	1,546	498	7,502	49	12,320	△12,320	—
計	61,178	28,484	42,980	499	15,401	1,502	150,046	△12,320	137,726
セグメント利益 又は損失(△)	1,031	△40	803	72	△34	17	1,851	△58	1,792

(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。