

2024年8月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)



2024年1月11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1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8月期第1四半期の連結業績(2023年9月1日~2023年11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8月期第1四半期	16,997	△28.8	534	△76.6	739	△67.2	487	△67.7
2023年8月期第1四半期	23,879	38.7	2,280	89.0	2,255	77.8	1,508	77.3

(注) 包括利益 2024年8月期第1四半期 739百万円(△51.4%) 2023年8月期第1四半期 1,522百万円(72.8%)

	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
2024年8月期第1四半期	円 銭 36.45	円 銭 —
2023年8月期第1四半期	112.89	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
2024年8月期第1四半期	百万円 57,883	百万円 39,316	% 67.7
2023年8月期	58,924	39,246	66.4

(参考) 自己資本 2024年8月期第1四半期 39,170百万円 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
2023年8月期	円 銭 —	円 銭 36.00	円 銭 —	円 銭 54.00	円 銭 90.00
2024年8月期	—	—	—	—	—
2024年8月期(予想)	—	50.00	—	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、通期は対前期、四半期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
第2四半期(累計)	35,000	△15.7	1,600	△52.5	1,650	△50.5	1,100	△52.0	82.23
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1Q	14,415,319株	2023年8月期	14,415,319株
2024年8月期1Q	1,039,747株	2023年8月期	1,038,500株
2024年8月期1Q	13,376,615株	2023年8月期1Q	13,363,956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1四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も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、「成長市場におけるビジネスの拡大」「生産・開発体制（メーカー機能）の拡充」「グローバルビジネスの拡大と体制整備」「経営基盤の強化」「資本効率の向上と株主還元の拡充」を基本方針に掲げ、各種施策を実施してまいりました。一方、前年同期に計上した中国の日系自動車メーカー向け新工場溶接ラインや半導体・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大口プロジェクトの反動減が影響し、売上高、利益とも伸び悩みました。

その結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は169億97百万円（前年同期比28.8%減）、経常利益は7億39百万円（前年同期比67.2%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は4億87百万円（前年同期比67.7%減）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。

①日本

主に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や日系給湯器メーカー向け部品の減少などにより、売上高は139億15百万円（前年同期比12.9%減）、セグメント利益は1億41百万円（前年同期比86.4%減）となりました。

②米州

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29億50百万円（前年同期比31.7%増）、セグメント利益は2億56百万円（前年同期比14.1%増）となりました。なお、当第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10億35百万円（前年同期比17.7%減）、セグメント利益は1億19百万円（前年同期比3.8%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が大きく、売上高は10億40百万円（前年同期比86.4%減）、セグメント利益は39百万円（前年同期比95.1%減）となりました。

⑤その他

日系自動車メーカー、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1億89百万円（前年同期比58.4%増）、セグメント利益は12百万円（前年同期比3,831.1%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）を当第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1四半期連結会計期間末の総資産は578億83百万円となり、前連結会計年度末に比べ10億40百万円減少しました。

流動資産は前連結会計年度末に比べ8億76百万円減少し、461億26百万円となりました。これは主に、売掛金が6億5百万円、仕掛品が2億37百万円、前渡金の増加等により流動資産のその他が5億32百万円増加しましたが、現金及び預金が10億82百万円、受取手形が7億24百万円、電子記録債権が69百万円、商品及び製品が3億50百万円、原材料及び貯蔵品が25百万円減少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1億63百万円減少し、117億57百万円となりました。これは主に、有形固定資産の建物及び建物付属設備が58百万円、無形固定資産のソフトウェアが48百万円、投資その他の資産の投資有価証券が25百万円減少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10億67百万円減少し、169億49百万円となりました。これは主に、契約負債（前受金）1億56百万円、未払費用の増加等により流動負債のその他が4億86百万円増加しましたが、支払手形及び買掛金が9億46百万円、電子記録債務が4億50百万円、未払法人税等が77百万円、引当金が2億37百万円減少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43百万円減少し、16億17百万円となりました。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ70百万円増加し、393億16百万円となりました。

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1.3ポイント上昇し67.7%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1四半期連結会計期間 (2023年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	17,795,843	16,713,237
受取手形	956,019	231,913
売掛金	10,414,919	11,020,826
電子記録債権	6,175,433	6,105,956
商品及び製品	6,362,089	6,011,289
仕掛品	1,432,710	1,669,996
原材料及び貯蔵品	785,064	759,302
その他	3,084,765	3,617,566
貸倒引当金	△3,995	△3,897
流動資産合計	47,002,849	46,126,191
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3,016,504	2,955,004
その他(純額)	4,946,731	4,912,200
有形固定資産合計	7,963,235	7,867,204
無形固定資産		
のれん	9,564	4,782
その他	1,043,947	995,378
無形固定資産合計	1,053,511	1,000,160
投資その他の資産		
投資有価証券	2,534,231	2,509,095
その他	372,410	383,540
貸倒引当金	△1,775	△2,238
投資その他の資産合計	2,904,867	2,890,397
固定資産合計	11,921,614	11,757,761
資産合計	58,924,463	57,883,953
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,300,905	9,354,753
電子記録債務	3,259,164	2,808,369
未払法人税等	388,464	311,347
契約負債	2,535,186	2,691,976
引当金	383,911	146,856
その他	1,149,689	1,636,320
流動負債合計	18,017,321	16,949,624
固定負債		
退職給付に係る負債	42,581	43,078
その他	1,618,311	1,574,270
固定負債合計	1,660,893	1,617,348
負債合計	19,678,214	18,566,972

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年8月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年11月30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	1,711,740
利益剰余金	35,166,941	34,981,893
自己株式	△781,470	△781,581
株主資本合計	37,048,318	36,863,158
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	750,644
土地再評価差額金	△641,184	△641,184
為替換算調整勘定	1,974,691	2,198,281
その他の包括利益累計額合計	2,056,595	2,307,741
非支配株主持分	141,334	146,080
純資産合計	39,246,249	39,316,980
負債純資産合計	58,924,463	57,883,953

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2022年9月1日 至2022年11月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自2023年9月1日 至2023年11月30日)
売上高	23,879,071	16,997,695
売上原価	19,647,042	14,398,697
売上総利益	4,232,029	2,598,997
販売費及び一般管理費	1,951,732	2,064,956
営業利益	2,280,296	534,040
営業外収益		
受取利息	9,206	10,378
受取配当金	4,048	4,857
為替差益	—	25,147
受取賃貸料	10,028	8,399
受取還付金	66	149,151
その他	15,698	8,627
営業外収益合計	39,048	206,561
営業外費用		
支払利息	460	402
為替差損	60,827	—
その他	2,820	1,130
営業外費用合計	64,107	1,532
経常利益	2,255,237	739,069
特別利益		
固定資産売却益	3,877	884
特別利益合計	3,877	884
特別損失		
固定資産除売却損	161	2,748
特別損失合計	161	2,748
税金等調整前四半期純利益	2,258,953	737,205
法人税、住民税及び事業税	605,425	298,678
法人税等調整額	140,397	△50,123
法人税等合計	745,822	248,554
四半期純利益	1,513,131	488,651
非支配株主に帰属する四半期純利益	4,478	1,019
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,508,652	487,631

四半期連結包括利益計算書
第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年9月1日 至 2022年11月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年9月1日 至 2023年11月30日)
四半期純利益	1,513,131	488,651
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△13,397	27,555
繰延ヘッジ損益	△417	—
為替換算調整勘定	23,274	223,590
その他の包括利益合計	9,458	251,145
四半期包括利益	1,522,589	739,796
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,518,128	735,051
非支配株主に係る四半期包括利益	4,461	4,745

(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1四半期連結累計期間(自 2022年9月1日 至 2022年11月30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	13,362,944	1,903,332	1,247,597	7,283,066	23,796,940	82,131	23,879,071
セグメント間の 内部売上高又は振替高	2,613,707	337,743	11,311	343,035	3,305,797	37,462	3,343,259
計	15,976,651	2,241,075	1,258,909	7,626,101	27,102,738	119,593	27,222,331
セグメント利益	1,035,877	224,559	124,573	814,999	2,200,009	326	2,200,336

(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	2,200,336
セグメント間取引消去	△125,792
未実現利益の調整	205,753
四半期連結損益計算書の営業利益	2,280,296

II 当第1四半期連結累計期間(自 2023年9月1日 至 2023年11月30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	12,230,118	2,676,343	1,027,328	929,039	16,862,830	134,865	16,997,695
セグメント間の 内部売上高又は振替高	1,685,876	274,104	8,435	111,424	2,079,841	54,572	2,134,413
計	13,915,995	2,950,447	1,035,763	1,040,464	18,942,671	189,437	19,132,108
セグメント利益	141,322	256,278	119,829	39,679	557,110	12,852	569,962

(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	569,962
セグメント間取引消去	37,468
未実現利益の調整	△73,390
四半期連結損益計算書の営業利益	534,040

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

当第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1四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。

(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1四半期連結累計期間(自 2022年9月1日 至 2022年11月30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	7,604,239	1,550,368	958,653	6,841,080	16,954,342	77,326	17,031,668
電気機器	2,903,659	257,717	39,902	100,200	3,301,480	1,839	3,303,320
機械	832,158	45,735	9,413	161,296	1,048,604	2,382	1,050,986
商業	757,043	37,079	77,397	42,987	914,507	582	915,090
石油・化学	490,533	204	19,277	1,690	511,705	—	511,705
金属製品	285,602	1,152	70,604	—	357,359	—	357,359
ゴム	39,812	—	64,675	2,136	106,624	—	106,624
その他	449,895	11,074	7,673	133,673	602,316	—	602,316
顧客との契約から生じる収益	13,362,944	1,903,332	1,247,597	7,283,066	23,796,940	82,131	23,879,071
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	13,362,944	1,903,332	1,247,597	7,283,066	23,796,940	82,131	23,879,071

(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1四半期連結累計期間(自 2023年9月1日 至 2023年11月30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	8,353,035	2,132,877	636,039	622,756	11,744,708	80,551	11,825,260
電気機器	1,358,362	253,029	61,192	92,837	1,765,422	34,530	1,799,953
機械	701,469	19,978	58,619	46,258	826,326	1,057	827,384
商業	603,233	65,344	63,441	51,355	783,374	18,640	802,015
石油・化学	344,865	6,447	18,988	16,613	386,914	10	386,924
金属製品	127,218	—	106,182	—	233,401	—	233,401
ゴム	44,221	1,258	82,300	4,967	132,748	—	132,748
その他	697,711	197,408	563	94,249	989,933	73	990,007
顧客との契約から生じる収益	12,230,118	2,676,343	1,027,328	929,039	16,862,830	134,865	16,997,695
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	12,230,118	2,676,343	1,027,328	929,039	16,862,830	134,865	16,997,695

(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

当第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1四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。