



2025年5月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

2024年10月9日

上場会社名 三光合成株式会社

上場取引所 東

コード番号 7888 URL <https://www.sankogosei.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 久住 アーメン

問合せ先責任者 (役職名) 取締役専務執行役員 (氏名) 芹川 明

TEL 0763-52-7105

配当支払開始予定日

決算補足説明資料作成の有無 : 無

決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年5月期第1四半期の連結業績(2024年6月1日～2024年8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 | % |
| 2025年5月期第1四半期 | 21,357 | 1.2 | 1,019 | 165.6 | 827 | 206.4 | 673 | 429.8 |
| 2024年5月期第1四半期 | 21,111 | 15.8 | 383 | 43.4 | 269 | 70.7 | 127 | 80.4 |

(注) 包括利益 2025年5月期第1四半期 349百万円 (136.9%) 2024年5月期第1四半期 947百万円 (23.6%)

| | 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 |
| 2025年5月期第1四半期 | 22.08 | |
| 2024年5月期第1四半期 | 4.16 | |

(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 |
| 2025年5月期第1四半期 | 73,900 | 29,826 | 39.6 | 960.39 |
| 2024年5月期 | 74,930 | 30,479 | 39.9 | 981.22 |

(参考) 自己資本 2025年5月期第1四半期 29,276百万円 2024年5月期 29,911百万円

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 |
| 2024年5月期 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 2025年5月期 | | 10.00 | | 10.00 | 20.00 |
| 2025年5月期(予想) | | 10.00 | | 10.00 | 20.00 |

(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. 2025年5月期の連結業績予想(2024年6月1日～2025年5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 | 95,000 | 1.3 | 4,800 | 16.2 | 4,400 | 12.0 | 2,900 | 11.0 | 95.13 |

(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連結範囲の重要な変更 : 無
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 : 有

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数 (普通株式)

| | | | | |
|--------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 期末発行済株式数 (自己株式を含む) | 2025年5月期1Q | 30,688,569 株 | 2024年5月期 | 30,688,569 株 |
| 期末自己株式数 | 2025年5月期1Q | 204,786 株 | 2024年5月期 | 204,786 株 |
| 期中平均株式数 (四半期累計) | 2025年5月期1Q | 30,483,783 株 | 2024年5月期1Q | 30,483,783 株 |

添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

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1四半期連結累計期間 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第1四半期連結累計期間 | 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 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 7 |
| (四半期連結貸借対照表に関する注記) | 7 |
| (四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記) | 7 |
| (セグメント情報等の注記) | 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、新型コロナ禍からの経済活動の正常化が進んだものの、不安定な国際情勢、原材料価格やエネルギー価格の高騰、長期金利の上昇、諸物価の上昇や為替相場の急激な変動など、先行きについては依然として不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループでは前連結会計年度に引き続き、付加価値の高い製品の受注と生産体制の整備を強化し、原価低減活動を積極的に進めてまいりました。

これらの結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は21,357百万円（前年同期比1.2%増）となり、利益面におきましては、営業利益は1,019百万円（前年同期比165.6%増）、経常利益は827百万円（前年同期比206.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は673百万円（前年同期比429.8%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

車両用内外装部品は増収となりましたが、金型の減収により、売上高は6,549百万円（前年同期比1.9%減）、セグメント利益は910百万円（前年同期比13.8%増）となりました。

② 欧州

金型は増収となりましたが、車両用内外装部品の減収により、売上高は3,015百万円（前年同期比6.7%増）、セグメント損失は25百万円（前年同期はセグメント損失151百万円）となりました。

③ アジア

情報・通信機器及び家電その他は増収となりましたが、車両用内外装部品及び金型の減収により、売上高は7,352百万円（前年同期比9.3%減）、セグメント利益は165百万円（前年同期比72.3%増）となりました。

④ 北米

車両用内外装部品及び金型は増収となり、売上高は4,440百万円（前年同期比26.9%増）、セグメント利益は154百万円（前年同期はセグメント損失172百万円）となりました。

なお、部門別の売上の状況は、次のとおりであります。

| 部門別 | | 当第1四半期連結累計期間 (自 2024年6月1日 至 2024年8月31日) | |
|------|---------|---|-------------|
| | | 売上高 (百万円) | 前年同四半期比 (%) |
| 成形品 | 情報・通信機器 | 1,623 | 4.6 |
| | 車両 | 14,987 | △1.0 |
| | 家電その他 | 1,524 | 2.5 |
| 成形品計 | | 18,134 | △0.2 |
| 金型 | | 3,222 | 9.9 |
| 合計 | | 21,357 | 1.2 |

(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資産合計は、73,900百万円（前連結会計年度末比1,029百万円減）となりました。これは、現金及び預金が1,024百万円増加し、売掛金が1,588百万円及び有形固定資産が460百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

当第1四半期連結会計期間末の負債合計は、44,074百万円（前連結会計年度末比376百万円減）となりました。これは、短期借入金が1,382百万円増加し、支払手形及び買掛金が327百万円並びに未払法人税等が410百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は、29,826百万円（前連結会計年度末比653百万円減）となりました。これは、利益剰余金が368百万円増加し、為替換算調整勘定が1,000百万円減少したこと等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

通期の連結業績予想につきましては、2024年7月11日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

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：百万円)

| | 前連結会計年度 (2024年5月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2024年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 9,958 | 10,983 |
| 受取手形 | 19 | 3 |
| 電子記録債権 | 1,126 | 1,106 |
| 売掛金 | 18,561 | 16,973 |
| 商品及び製品 | 2,061 | 2,106 |
| 仕掛品 | 4,340 | 4,330 |
| 原材料及び貯蔵品 | 1,956 | 2,096 |
| その他 | 2,963 | 2,795 |
| 流動資産合計 | 40,987 | 40,396 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 11,457 | 10,808 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 11,444 | 11,502 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 2,048 | 1,936 |
| 土地 | 6,599 | 6,473 |
| 建設仮勘定 | 557 | 926 |
| 有形固定資産合計 | 32,108 | 31,647 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 47 | 32 |
| その他 | 460 | 420 |
| 無形固定資産合計 | 507 | 453 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 24 | 22 |
| 繰延税金資産 | 326 | 318 |
| 退職給付に係る資産 | 630 | 657 |
| その他 | 345 | 405 |
| 投資その他の資産合計 | 1,327 | 1,404 |
| 固定資産合計 | 33,942 | 33,504 |
| 資産合計 | 74,930 | 73,900 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2024年5月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2024年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 8,851 | 8,524 |
| 電子記録債務 | 3,283 | 3,545 |
| 短期借入金 | 6,325 | 7,707 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,846 | 4,677 |
| リース債務 | 1,789 | 1,728 |
| 未払法人税等 | 640 | 229 |
| 賞与引当金 | 161 | 129 |
| 役員賞与引当金 | 59 | — |
| その他 | 7,075 | 5,876 |
| 流動負債合計 | 33,032 | 32,419 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 6,719 | 6,688 |
| リース債務 | 3,491 | 3,934 |
| 繰延税金負債 | 272 | 240 |
| 役員退職慰労引当金 | 16 | 16 |
| 退職給付に係る負債 | 437 | 421 |
| その他 | 480 | 353 |
| 固定負債合計 | 11,418 | 11,654 |
| 負債合計 | 44,450 | 44,074 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,008 | 4,008 |
| 資本剰余金 | 4,071 | 4,071 |
| 利益剰余金 | 18,433 | 18,801 |
| 自己株式 | △43 | △43 |
| 株主資本合計 | 26,470 | 26,838 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 2 | 1 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 447 | 445 |
| 為替換算調整勘定 | 2,991 | 1,990 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,441 | 2,437 |
| 非支配株主持分 | 567 | 549 |
| 純資産合計 | 30,479 | 29,826 |
| 負債純資産合計 | 74,930 | 73,900 |

(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：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2023年6月1日 至 2023年8月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2024年6月1日 至 2024年8月31日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 21,111 | 21,357 |
| 売上原価 | 18,549 | 18,076 |
| 売上総利益 | 2,562 | 3,280 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,178 | 2,261 |
| 営業利益 | 383 | 1,019 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 16 | 17 |
| 受取配当金 | 0 | 1 |
| 為替差益 | 2 | — |
| 受取賃貸料 | 12 | 20 |
| スクラップ売却益 | 16 | 12 |
| 受取補償金 | — | 21 |
| その他 | 10 | 5 |
| 営業外収益合計 | 60 | 80 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 107 | 133 |
| 為替差損 | — | 98 |
| デリバティブ損失 | 32 | 11 |
| その他 | 33 | 29 |
| 営業外費用合計 | 173 | 272 |
| 経常利益 | 269 | 827 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 |
| 特別利益合計 | 0 | 0 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | — | 2 |
| 固定資産除却損 | 13 | 12 |
| 特別退職金 | 24 | 23 |
| 特別損失合計 | 37 | 38 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 232 | 788 |
| 法人税等 | 86 | 106 |
| 四半期純利益 | 146 | 682 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 19 | 9 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 127 | 673 |

(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：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2023年6月1日 至 2023年8月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2024年6月1日 至 2024年8月31日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 146 | 682 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 2 | △1 |
| 為替換算調整勘定 | 786 | △1,028 |
| 退職給付に係る調整額 | 12 | △1 |
| その他の包括利益合計 | 800 | △1,031 |
| 四半期包括利益 | 947 | △349 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 907 | △330 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 39 | △19 |

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、一部の連結子会社において、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(四半期連結貸借対照表に関する注記)

1 シンジケーション・コミットメントライン契約

グループ経営の安定化を図るため、機動的かつ安定的な資金調達を可能とすることを目的として、シンジケーション・コミットメントライン契約を締結しております。

この契約に基づく借入未実行残高等は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2024年5月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2024年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| コミットメントラインの総額 | 10,400百万円 | 14,600百万円 |
| 借入実行残高 | 7,600 | 9,092 |
| 差引額 | 2,800 | 5,508 |

2 財務制限条項

「1」の契約には下記の財務制限条項等が付されており、特定の条項に抵触した場合、その条項に該当する借入先に対し借入金を一括返済することになっております。

- ① 2023年5月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における連結貸借対照表に記載される純資産の部の合計金額を、直近の事業年度末日における連結貸借対照表に記載される純資産の部の合計金額の75%に相当する金額以上に維持すること。
- ② 2023年5月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における連結損益計算書に記載される営業損益を2回連続して損失としないこと。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2023年6月1日 至 2023年8月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2024年6月1日 至 2024年8月31日) |
|---------|---|---|
| 減価償却費 | 942百万円 | 1,039百万円 |
| のれんの償却額 | 10 | 10 |

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 2023年6月1日 至 2023年8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

(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 (注) 2 |
|-----------------------|---------|-------|-------|-------|--------|--------------|-------------------------|
| | 日本 | 欧州 | アジア | 北米 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 6,677 | 2,825 | 8,109 | 3,498 | 21,111 | — | 21,111 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 1,035 | — | 181 | — | 1,216 | △1,216 | — |
| 計 | 7,712 | 2,825 | 8,291 | 3,498 | 22,328 | △1,216 | 21,111 |
| セグメント利益又は損失(△) | 799 | △151 | 96 | △172 | 572 | △188 | 383 |

(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1百万円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△190百万円であります。

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。

2. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2024年6月1日 至 2024年8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

(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 (注) 2 |
|-----------------------|---------|-------|-------|-------|--------|--------------|-------------------------|
| | 日本 | 欧州 | アジア | 北米 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 6,549 | 3,015 | 7,352 | 4,440 | 21,357 | — | 21,357 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 1,507 | 0 | 119 | 0 | 1,627 | △1,627 | — |
| 計 | 8,056 | 3,015 | 7,471 | 4,441 | 22,984 | △1,627 | 21,357 |
| セグメント利益又は損失(△) | 910 | △25 | 165 | 154 | 1,205 | △186 | 1,019 |

(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△12百万円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△173百万円であります。

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。

2. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

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 2023年6月1日 至 2023年8月31日)

(単位:百万円)

| | 報告セグメント | | | | 計 |
|---------------|---------|-------|-------|-------|--------|
| | 日本 | 欧州 | アジア | 北米 | |
| 成形品事業 | | | | | |
| 情報・通信機器 | 998 | — | 552 | — | 1,551 |
| 車両 | 3,567 | 2,358 | 5,736 | 3,478 | 15,140 |
| 家電その他 | 389 | 133 | 956 | 7 | 1,486 |
| 成形品事業計 | 4,955 | 2,491 | 7,245 | 3,486 | 18,179 |
| 金型事業 | 1,721 | 333 | 864 | 12 | 2,932 |
| 顧客との契約から生じる収益 | 6,677 | 2,825 | 8,109 | 3,498 | 21,111 |
| その他の収益 | — | — | — | — | — |
| 外部顧客への売上高 | 6,677 | 2,825 | 8,109 | 3,498 | 21,111 |

当第1四半期連結累計期間(自 2024年6月1日 至 2024年8月31日)

(単位:百万円)

| | 報告セグメント | | | | 計 |
|---------------|---------|-------|-------|-------|--------|
| | 日本 | 欧州 | アジア | 北米 | |
| 成形品事業 | | | | | |
| 情報・通信機器 | 957 | — | 665 | — | 1,623 |
| 車両 | 3,689 | 2,188 | 5,320 | 3,788 | 14,987 |
| 家電その他 | 335 | 21 | 1,154 | 12 | 1,524 |
| 成形品事業計 | 4,983 | 2,209 | 7,139 | 3,801 | 18,134 |
| 金型事業 | 1,565 | 805 | 212 | 639 | 3,222 |
| 顧客との契約から生じる収益 | 6,549 | 3,015 | 7,352 | 4,440 | 21,357 |
| その他の収益 | — | — | — | — | — |
| 外部顧客への売上高 | 6,549 | 3,015 | 7,352 | 4,440 | 21,357 |