



2024年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年11月13日

上場会社名 株式会社小田原エンジニアリング 上場取引所 東
コード番号 6149 URL <https://odawara-eng.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 保科 雅彦
問合せ先責任者 (役職名) 管理部次長 (氏名) 小泉 紳一 (TEL) 0465-83-1122
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. 2024年12月期第3四半期の連結業績(2024年1月1日~2024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12月期第3四半期	9,943	△3.9	781	△47.0	846	△47.1	455	△60.2
2023年12月期第3四半期	10,351	15.7	1,474	164.8	1,602	128.8	1,144	120.8

(注) 包括利益 2024年12月期第3四半期 496百万円(△62.0%) 2023年12月期第3四半期 1,304百万円(97.4%)

	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12月期第3四半期	79.99	—
2023年12月期第3四半期	201.26	—

(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12月期第3四半期	24,922	15,914	63.9
2023年12月期	26,729	15,676	58.7

(参考) 自己資本 2024年12月期第3四半期 15,914百万円 2023年12月期 15,676百万円

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12月期	—	0.00	—	50.00	50.00
2024年12月期	—	0.00	—	—	—
2024年12月期(予想)	—	—	—	50.00	50.00

(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12月期の連結業績予想(2024年1月1日~2024年12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	16,500	12.2	1,700	△15.5	1,730	△18.8	1,190	△22.2	209.09

(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 一社 (社名) 、除外 一社 (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)

2024年12月期3Q	6,392,736株	2023年12月期	6,392,736株
2024年12月期3Q	686,372株	2023年12月期	701,412株
2024年12月期3Q	5,699,405株	2023年12月期3Q	5,685,444株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

※ 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、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3ページ「1. (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. 経営成績等の概況	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
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	9

1. 経営成績等の概況

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間における我が国経済は、個人消費の一部に足踏みが残るものの持ち直しの動きがみられ、企業収益・雇用情勢の改善が続く中で倒産件数の増勢が鈍化し、生産や設備投資に持ち直しの動きがみられるなど景気は緩やかに回復しました。

世界経済は、欧州では景気は持ち直しの動きがみられ、中国では政策効果により供給の増加がみられるものの景気は足踏み状態が続き、米国では雇用者数の増勢が鈍化した一方で設備投資や個人消費の上昇が続き景気は拡大し、世界経済全体としては持ち直しの動きが続きました。

当社グループを取り巻く環境においては、巻線機事業の主要顧客である自動車産業において、脱炭素化に向けた車の電動化という潮流は変わらない中で、各自動車メーカーのx E Vをはじめとした自動車販売の一時的な成長鈍化や、新型車の開発見直し等が当初より長引いていること等により、全体的に設備投資が先延ばしとなりました。また、物価の高騰や原材料価格の高止まり、ウクライナや中東地域をめぐる情勢、金融資本市場の変動など、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような状況下、当社グループは、中期経営計画（FY2024～FY2026）の初年度として、巻線機事業、送風機・住設関連事業の重点施策の遂行により、計画の達成に向けて取り組みを進めたものの、売上高は9,943百万円（前年同期比3.9%減）、利益面につきましては、営業利益は781百万円（前年同期比47.0%減）、経常利益は846百万円（前年同期比47.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は455百万円（前年同期比60.2%減）となりました。

当第3四半期連結累計期間のセグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

① 巻線機事業

巻線機事業に関しては、x E V用モーター巻線システムの大型案件を売り上げたこと等により、売上高は6,939百万円（前年同期比4.7%増）、前期に引き続き消耗品、予備品は円安もあり、海外顧客向けを中心に好調に推移したものの、今後に向けた開発案件が多かったことに加え原材料価格高騰の影響を受け、原価率が高くなったこと等によりセグメント利益は1,088百万円（前年同期比31.5%減）となりました。また、自動車関連を中心とした顧客の設備投資がx E V市場のニーズや動向の変化を受けた見直しによって当初よりさらに延びていること等により受注高は3,822百万円、受注残高は14,235百万円となりました。

なお、当社グループの巻線機事業は、完全受注生産で、案件ごとに仕様やボリューム、納期、検収条件等が大きく異なるため、受注時期や売上時期が四半期並びに通期単位で大きく変動することがあります。

② 送風機・住設関連事業

送風機・住設関連事業に関しては、送風機事業において工作機械や産業用ロボット、半導体製造装置等向けの軸流ファンの需要が減少し、住設関連事業において浴室照明器具の集合住宅向け販売と全館空調システムを含む住宅換気装置の受注が堅調に継続したものの、送風機事業の大幅な減少をカバーするには至らず、売上高は3,003百万円（前年同期比19.3%減）、軸流ファンの生産の落ち込みと原材料価格高騰の影響もあり、セグメント損失は31百万円（前年同期は111百万円のセグメント利益）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

資産、負債及び純資産の状況

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて8.5%減少し、19,154百万円となりました。これは主に、現金及び預金が323百万円、商品及び製品が1,261百万円それぞれ増加し、受取手形及び売掛金が1,493百万円、電子記録債権が623百万円、仕掛品が1,128百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて6.8%減少し、24,922百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて19.1%減少し、8,735百万円となりました。これは主に、契約負債が630百万円増加し、支払手形及び買掛金が2,174百万円、未払法人税等が441百万円それぞれ減少したこと等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て5.0%増加し、272百万円となりました。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて18.5%減少し、9,007百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて1.5%増加し、15,914百万円となりました。これは主に、利益剰余金が171百万円増加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

業績予想については、2024年2月14日に公表した業績予想に変更はありません。この予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因により予想値と異なる可能性があります。

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12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,143,557	8,467,086
受取手形及び売掛金	2,757,939	1,264,381
電子記録債権	1,348,846	725,211
商品及び製品	3,882,049	5,143,709
仕掛品	3,479,301	2,350,604
原材料及び貯蔵品	1,039,884	959,271
未収還付法人税等	496	10,243
その他	291,530	234,626
貸倒引当金	△1,633	△266
流動資産合計	20,941,971	19,154,868
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,889,079	4,892,925
減価償却累計額	△2,560,710	△2,679,584
建物及び構築物(純額)	2,328,368	2,213,340
機械装置及び運搬具	1,938,268	1,959,292
減価償却累計額	△1,569,789	△1,640,482
機械装置及び運搬具(純額)	368,479	318,809
工具、器具及び備品	1,784,986	1,838,072
減価償却累計額	△1,559,968	△1,620,879
工具、器具及び備品(純額)	225,018	217,192
土地	1,874,524	1,874,781
建設仮勘定	5,189	31,968
有形固定資産合計	4,801,580	4,656,092
無形固定資産		
ソフトウェア	63,400	61,571
電話加入権	2,827	2,827
その他	1,265	2,206
無形固定資産合計	67,493	66,606
投資その他の資産		
投資有価証券	426,568	478,123
退職給付に係る資産	243,239	238,377
繰延税金資産	211,923	293,833
その他	36,319	34,242
投資その他の資産合計	918,050	1,044,576
固定資産合計	5,787,125	5,767,275
資産合計	26,729,096	24,922,143

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,203,947	1,029,337
未払金	319,009	196,433
未払法人税等	622,870	181,056
契約負債	6,215,116	6,845,892
賞与引当金	64,438	206,230
アフターサービス引当金	158,252	128,766
その他	209,788	147,825
流動負債合計	10,793,423	8,735,543
固定負債		
繰延税金負債	28,170	48,282
退職給付に係る負債	170,651	164,543
資産除去債務	21,279	21,540
その他	38,927	37,712
固定負債合計	259,029	272,078
負債合計	11,052,453	9,007,622
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,250,816	1,250,816
資本剰余金	1,850,157	1,855,940
利益剰余金	13,436,874	13,608,182
自己株式	△961,655	△941,058
株主資本合計	15,576,192	15,773,881
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	120,641	155,636
繰延ヘッジ損益	-	△98
為替換算調整勘定	△20,190	△14,897
その他の包括利益累計額合計	100,450	140,640
純資産合計	15,676,643	15,914,521
負債純資産合計	26,729,096	24,922,143

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2023年1月1日 至2023年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自2024年1月1日 至2024年9月30日)
売上高	10,351,724	9,943,274
売上原価	7,005,250	7,141,300
売上総利益	3,346,474	2,801,974
販売費及び一般管理費	1,871,688	2,020,226
営業利益	1,474,786	781,748
営業外収益		
受取利息	224	6,867
受取配当金	5,479	7,014
受取賃貸料	6,099	7,312
為替差益	55,315	77
作業くず売却益	33,835	31,943
その他	30,568	13,892
営業外収益合計	131,522	67,108
営業外費用		
支払利息	2,726	440
減価償却費	1,478	1,426
その他	22	153
営業外費用合計	4,226	2,019
経常利益	1,602,082	846,837
特別利益		
固定資産売却益	486	-
特別利益合計	486	-
税金等調整前四半期純利益	1,602,568	846,837
法人税、住民税及び事業税	532,119	467,773
法人税等調整額	△73,782	△76,810
法人税等合計	458,337	390,963
四半期純利益	1,144,231	455,874
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,144,231	455,874

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)
四半期純利益	1,144,231	455,874
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	43,840	34,995
繰延ヘッジ損益	△582	△98
為替換算調整勘定	116,658	5,292
その他の包括利益合計	159,916	40,189
四半期包括利益	1,304,147	496,063
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,304,147	496,063

(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3四半期連結累計期間(自2023年1月1日至2023年9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並びに収益の分解情報

(単位:千円)

	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
	巻線機事業	送風機・住設 関連事業	計		
売上高					
顧客との契約から生 じる収益	6,629,542	3,722,182	10,351,724	—	10,351,724
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	6,629,542	3,722,182	10,351,724	—	10,351,724
セグメント間の内部 売上高又は振替高	17	121	138	△138	—
計	6,629,559	3,722,304	10,351,863	△138	10,351,724
セグメント利益	1,589,500	111,879	1,701,380	△226,593	1,474,786

(注)1.セグメント利益の調整額△226,593千円の主なものは、各報告セグメントに配分していない全社費用であり当社の管理部門に係る費用等であります。

2.セグメント利益は、四半期連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

II 当第3四半期連結累計期間(自2024年1月1日至2024年9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並びに収益の分解情報

(単位:千円)

	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
	巻線機事業	送風機・住設 関連事業	計		
売上高					
顧客との契約から生 じる収益	6,939,416	3,003,858	9,943,274	—	9,943,274
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	6,939,416	3,003,858	9,943,274	—	9,943,274
セグメント間の内部 売上高又は振替高	293	230	523	△523	—
計	6,939,709	3,004,088	9,943,798	△523	9,943,274
セグメント利益 又は損失(△)	1,088,674	△31,758	1,056,915	△275,167	781,748

(注)1.セグメント利益又は損失の調整額△275,167千円の主なものは、各報告セグメントに配分していない全社費用であり当社の管理部門に係る費用等であります。

2.セグメント利益又は損失は、四半期連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四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3四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)
減価償却費	292,144千円	313,355千円