



2024年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2024年5月8日

上場取引所 東

上場会社名 興研株式会社

コード番号 7963 URL <https://www.koken-ltd.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 村川 勉

問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理部長 (氏名) 長坂 利明 TEL 03-5276-1911

四半期報告書提出予定日 2024年5月10日 配当支払開始予定日 ー

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12月期第1四半期の連結業績（2024年1月1日～2024年3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	%
2024年12月期第1四半期	2,426	△18.5	219	△50.9	250	△44.2	156	△50.9
2023年12月期第1四半期	2,975	16.2	447	38.4	449	34.9	319	40.3

(注) 包括利益 2024年12月期第1四半期 199百万円 (△31.4%) 2023年12月期第1四半期 290百万円 (8.2%)

	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1四半期	31.68	—
2023年12月期第1四半期	64.62	—

(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12月期第1四半期	20,949	12,375	59.1	2,503.85
2023年12月期	20,817	12,352	59.3	2,499.09

(参考) 自己資本 2024年12月期第1四半期 12,375百万円 2023年12月期 12,352百万円

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	—	35.00	35.00
2024年12月期	—	—	—	—	—
2024年12月期（予想）	—	0.00	—	35.00	35.00

(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、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）	4,900	△6.5	300	△47.0	300	△46.0	220	△44.7	44.51
通期	10,800	2.0	1,010	0.2	1,000	2.1	700	△0.2	141.62

(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（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12月期1Q	5,104,003株	2023年12月期	5,104,003株
② 期末自己株式数	2024年12月期1Q	161,268株	2023年12月期	161,268株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年12月期1Q	4,942,735株	2023年12月期1Q	4,940,935株

（注）2024年12月期第1四半期の期末自己株式数及び期中平均株式数（四半期累計）の算定上控除する自己株式には、「株式給付信託（BBT）」及び「株式給付信託（J-E S O P）」の信託財産として、株式会社日本カस्टディ銀行（信託E口）が所有している当社株式87,200株を含めております。

※ 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。また、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、添付の資料2ページ「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」をご参照ください。

○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
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

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(2024年1~3月)におけるわが国経済は、円安や物価高等の影響によって一部に足踏みが見られるものの、雇用・所得環境や企業収益の改善により、景気は総じて緩やかな回復基調で推移しました。一方海外においては、長期化するウクライナ情勢や中東情勢の緊迫化、中国経済の下振れリスクなど、先行き不透明感はさらに高まって推移しております。

そうした中、当第1四半期の業績は、産業向けマスクが順調に売上を伸ばした一方で、期初計画に織り込み済みではありますが、コロナ禍収束に伴う感染対策用マスクの需要減と自衛隊装備品防護マスクの納入時期の変更の影響により、売上高は24億26百万円(前年同四半期比18.5%減)、営業利益2億19百万円(同50.9%減)、経常利益2億50百万円(同44.2%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益1億56百万円(同50.9%減)となりました。

セグメント別の業績の概要は以下のとおりです。

(マスク関連事業)

産業向けマスクのベース販売は、産業活動の回復や公共事業等により総じて堅調に推移し、売上高は期初計画を上回りました。

感染対策用マスクについては、昨年同四半期の受注残解消に向けたフル出荷状況に対しては大きな減収となりましたが、コロナ禍収束後も医療機関からの受注は一定水準を維持しており、減収見込みを織り込んだ期初計画を上回っております。

防護マスクは納入時期の変更により前年同四半期実績に対しマイナスとなりましたが、当期末の最終的な総納入数は前年実績を上回る見込みとなっております。

以上の結果、当事業全体の売上高は、21億2百万円(前年同四半期比19.6%減)となりました。

(環境関連事業)

オープンクリーンシステム「KOACH」の販売は、大型機種の立ち上がりが期初計画より若干遅れ気味ではありますが、中小型機種は昨年を上回るペースで売上を伸ばし、当事業全体の売上高は、2億45百万円(前年同四半期比0.8%減)となりました。これまで積み重ねた情報物件に加え、市場の再拡大が見込まれる半導体業界を中心に、相談件数が着実に増えてきております。

なお、米国スタンフォード大学の半導体研究所(オープンラボ施設)への「KOACH」の展示設置を行い、当大学を起点とした海外展開をスタートさせました。詳細は、2024年1月29日公表の「KOACH事業の海外展開への第一歩を踏み出すオープンクリーンシステム「KOACH」のスタンフォード大学半導体研究所での展示設置・活用が決定」をご参照ください。

(その他事業)

当事業の売上高は78百万円(前年同四半期比30.8%減)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第1四半期連結会計期間末の資産合計は、209億49百万円(前連結会計年度末208億17百万円)となり1億32百万円増加いたしました。これは主に、流動資産が現金及び預金の増加等により3億33百万円増加したこと等によるものです。

(負債)

当第1四半期連結会計期間末の負債合計は、85億73百万円(前連結会計年度末84億64百万円)となり1億8百万円増加いたしました。これは主に、流動負債が短期借入金の減少等により2億60百万円減少したことと、固定負債が長期借入金の増加等により3億69百万円増加したこと等によるものです。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は、123億75百万円(前連結会計年度末123億52百万円)となり、自己資本比率59.1%(前連結会計年度末59.3%)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

当第1四半期連結累計期間における連結業績は上記の通りであり、2024年2月9日付で発表いたしました連結業績予想に変更はございません。なお、今後の業績につきましては、様々な要因により期初予想とは異なる可能性があります。その場合には明確になった時点で速やかに開示いたします。

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1四半期連結会計期間 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,978,794	3,633,481
受取手形及び売掛金	2,776,753	1,956,557
電子記録債権	1,507,071	1,859,609
商品及び製品	748,067	738,633
仕掛品	494,135	590,286
原材料及び貯蔵品	1,065,905	1,129,013
その他	207,928	204,168
流動資産合計	9,778,657	10,111,749
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,881,287	2,836,360
機械装置及び運搬具(純額)	386,424	371,620
土地	5,926,819	5,927,692
建設仮勘定	57,766	71,208
その他(純額)	186,070	189,927
有形固定資産合計	9,438,369	9,396,810
無形固定資産	48,584	48,921
投資その他の資産		
繰延税金資産	464,336	376,231
役員に対する保険積立金	871,589	768,637
その他	219,508	251,196
貸倒引当金	△4,000	△4,000
投資その他の資産合計	1,551,435	1,392,065
固定資産合計	11,038,388	10,837,797
資産合計	20,817,046	20,949,546

(単位:千円)

	前連結会計年度 (2023年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	272,768	383,316
短期借入金	1,425,000	820,000
1年内返済予定の長期借入金	1,394,000	1,826,000
未払法人税等	84,930	24,835
賞与引当金	377,000	197,000
役員賞与引当金	48,000	11,000
その他	720,755	800,275
流動負債合計	4,322,454	4,062,427
固定負債		
長期借入金	3,170,000	3,532,000
役員退職慰労引当金	796,700	805,900
株式給付引当金	102,493	106,034
役員株式給付引当金	37,016	38,071
その他	36,031	29,259
固定負債合計	4,142,240	4,511,264
負債合計	8,464,695	8,573,692
純資産の部		
株主資本		
資本金	674,265	674,265
資本剰余金	549,779	549,779
利益剰余金	11,177,045	11,157,601
自己株式	△279,082	△279,082
株主資本合計	12,122,007	12,102,564
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	49,305	74,876
繰延ヘッジ損益	△5,434	△2,400
為替換算調整勘定	186,471	200,814
その他の包括利益累計額合計	230,343	273,290
純資産合計	12,352,350	12,375,854
負債純資産合計	20,817,046	20,949,546

(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 2023年1月1日 至 2023年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年3月31日)
売上高	2,975,623	2,426,573
売上原価	1,559,679	1,283,466
売上総利益	1,415,943	1,143,106
販売費及び一般管理費	968,192	923,153
営業利益	447,751	219,953
営業外収益		
受取手数料	5,110	—
為替差益	4,943	4,886
保険戻戻金	—	31,621
その他	3,877	5,934
営業外収益合計	13,930	42,442
営業外費用		
支払利息	11,193	10,646
その他	1,319	1,128
営業外費用合計	12,512	11,774
経常利益	449,169	250,620
特別損失		
固定資産除売却損	130	25
特別損失合計	130	25
税金等調整前四半期純利益	449,039	250,595
法人税、住民税及び事業税	40,239	15,387
法人税等調整額	89,538	78,603
法人税等合計	129,778	93,990
四半期純利益	319,261	156,604
親会社株主に帰属する四半期純利益	319,261	156,604

(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 2023年1月1日 至 2023年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年3月31日)
四半期純利益	319,261	156,604
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3,432	25,570
繰延ヘッジ損益	△6,256	3,034
為替換算調整勘定	△18,572	14,342
その他の包括利益合計	△28,261	42,947
四半期包括利益	290,999	199,551
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	290,999	199,551
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(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。