



2025年2月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

2024年7月2日

上場会社名 株式会社放電精密加工研究所
コード番号 6469 URL <https://www.hsk.co.jp>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 村田 力

問合せ先責任者 (役職名) 取締役常務執行役員 情報開示・人事 総務担当 (氏名) 瀧川 浩二

TEL 045-277-0330

四半期報告書提出予定日 2024年7月11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 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年2月期第1四半期の連結業績(2024年3月1日～2024年5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2月期第1四半期	2,989	4.6	78		70		42	
2024年2月期第1四半期	2,858	3.0	19		16		17	

(注)包括利益 2025年2月期第1四半期 75百万円 (21.3%) 2024年2月期第1四半期 62百万円 (11.4%)

	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
2025年2月期第1四半期	3.97	
2024年2月期第1四半期	2.51	

(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2月期第1四半期	16,714	7,232	38.5	603.70
2024年2月期	17,974	7,229	35.8	603.32

(参考)自己資本 2025年2月期第1四半期 6,442百万円 2024年2月期 6,438百万円

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
2024年2月期		0.00		7.00	7.00
2025年2月期					
2025年2月期(予想)		0.00		7.00	7.00

(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2月期の連結業績予想(2024年3月1日～2025年2月28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)	6,454	12.3	7		15		2		0.28
通期	13,566	11.6	368	60.0	329	93.9	222	4.0	20.85

(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
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2月期1Q	10,953,900 株	2024年2月期	10,953,900 株
期末自己株式数	2025年2月期1Q	282,643 株	2024年2月期	282,643 株
期中平均株式数(四半期累計)	2025年2月期1Q	10,671,257 株	2024年2月期1Q	7,108,950 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当たっての注意事項等については、添付資料3ページの「(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
四半期連結損益計算書	6
第1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	7
第1四半期連結累計期間	7
(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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	8
(セグメント情報等)	9
3. その他	10
(1) 生産、受注及び販売の状況	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(2024年3月1日~2024年5月31日)におけるわが国経済は、世界経済の回復の鈍化に影響を受けつつも、円安や価格改定による企業収益の改善、設備投資の緩やかな増加に支えられ、雇用・所得環境の緩やかな改善が見られました。このような背景のもと、物価上昇の影響を受けながら個人消費は堅調に推移し、景気は緩やかな回復傾向を維持しています。

当第1四半期連結累計期間における当社グループを取り巻く業界動向においては、建設資材の高騰や人員不足に伴い住宅需要が鈍化したことや中国自動車市場において非EV車の需要が鈍化した影響を受け住宅分野や交通・輸送分野は低調に推移しましたが、コロナ禍で低迷していた航空旅客需要が回復、また世界の電力需要の増加などにより航空・宇宙分野や環境・エネルギー分野は堅調に推移しました。

このような環境の中、当社グループにおきましては、価格転嫁や生産性向上、コスト削減などの対策を推進し、事業活動を継続してまいりました。

その結果、当第1四半期連結累計期間における業績は、売上高につきましては、金型セグメントの住宅及び交通・輸送関連の生産量が減少しましたが、放電加工・表面処理セグメントの航空・宇宙、環境・エネルギー関連が堅調に推移したことにより、2,989百万円(前年同期比4.6%増)となりました。利益につきましては、増収効果や価格転嫁に加え、動力費などのコスト削減効果により、営業利益は78百万円(前年同期は19百万円の営業損失)、経常利益は70百万円(前年同期は16百万円の経常損失)、親会社株主に帰属する四半期純利益は42百万円(前年同期は17百万円の親会社株主に帰属する四半期純損失)となりました。

セグメントの概況は、次のとおりであります。

なお、各セグメントの営業利益は、各セグメントに配賦することが困難な本社管理部門に係る営業費用等を控除する前のものであります。

①放電加工・表面処理

放電加工・表面処理は、航空・宇宙関連の航空機エンジン部品が旅客需要の回復により生産量が増加しました。さらに環境・エネルギー関連のガスタービン部品は電力需要を背景に国内向けおよび海外向け案件が堅調に推移し、前年同期比で増収となりました。利益面では、ガスタービン部品の価格転嫁や製造・販管固定費抑制などにより、増益となりました。

その結果、売上高は1,931百万円(前年同期比14.3%増)、営業利益は254百万円(同147.1%増)となりました。

②金型

金型は、住宅関連では、住宅用国内向けのアルミ押出用金型は価格改定により前期並みで推移しましたが、非住宅用および海外子会社の住宅用アルミ押出用金型の需要が減少したことで、前年同期に比べ減収となりました。また、交通・輸送関連では、セラミックスハニカム押出用金型が中国市場の需要の鈍化を受け、前年同期に比べ減収となりました。利益面では、コスト削減に努めましたが、減収による影響が大きく、減益となりました。

その結果、売上高は856百万円(同12.4%減)、営業利益は82百万円(同48.9%減)となりました。

③機械装置等

機械装置等は、機械設備関連のメンテナンスサービスの需要が増加したことや、交通輸送関連の自動車関連プレス部品の価格改定により、前年同期に比べ増収となりました。利益面では増収及びコスト削減により損失の減少となりました。

その結果、売上高は200百万円(同6.0%増)、営業損失は0百万円(前年同期は36百万円の営業損失)となりました。

(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流動資産は、前連結会計年度末に比べ1,268百万円減少し、7,761百万円となりました。その主な要因は、借入金の返済による現金及び預金の減少1,072百万円、売掛金の減少321百万円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8百万円増加し、8,952百万円となりました。その主な要因は、リース資産の増加111百万円、建物および構築物の減少35百万円、機械装置及び運搬具の減少73百万円によるものであります。

当第1四半期連結会計期間末の流動負債は、前連結会計年度末に比べ1,254百万円減少し、5,475百万円となりました。その主な要因は、支払手形及び買掛金の減少183百万円、電子記録債務の増加105百万円、短期借入金の減少1,142百万円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8百万円減少し、4,006百万円となりました。その主な要因は、長期借入金の減少100百万円、リース債務の増加89百万円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は、前連結会計年度末に比べ3百万円増加し、7,232百万円となりました。その主な要因は、その他有価証券評価差額金の増加19百万円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

2025年2月期の連結業績予想につきましては、2024年4月9日に公表しました予想に変更ありません。なお、上記予想は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、実際の業績は今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

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 (2024年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,131,273	3,058,307
受取手形	47,590	70,770
売掛金	2,615,154	2,293,592
電子記録債権	358,083	410,022
商品及び製品	13,318	16,656
仕掛品	966,951	1,034,807
原材料及び貯蔵品	693,293	699,953
未収入金	135,695	119,033
その他	69,260	58,646
貸倒引当金	△29	△26
流動資産合計	9,030,591	7,761,764
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,841,767	1,806,514
機械装置及び運搬具（純額）	1,364,002	1,290,957
土地	4,488,652	4,488,748
リース資産（純額）	536,756	648,501
建設仮勘定	11,850	14,540
その他（純額）	131,188	123,934
有形固定資産合計	8,374,218	8,373,198
無形固定資産		
ソフトウェア	102,048	95,403
その他	7,819	7,056
無形固定資産合計	109,867	102,460
投資その他の資産		
投資有価証券	229,571	258,415
繰延税金資産	147,213	138,637
その他	83,281	80,173
投資その他の資産合計	460,066	477,226
固定資産合計	8,944,151	8,952,885
資産合計	17,974,743	16,714,649

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	729,606	546,040
電子記録債務	824,869	930,574
短期借入金	3,994,770	2,851,771
リース債務	152,657	170,517
未払法人税等	87,699	41,951
契約負債	6,017	3,695
賞与引当金	270,016	461,553
その他	665,137	469,831
流動負債合計	6,730,773	5,475,935
固定負債		
長期借入金	1,853,299	1,752,913
リース債務	452,212	541,733
繰延税金負債	16,866	16,866
退職給付に係る負債	1,595,770	1,597,260
資産除去債務	54,730	54,834
その他	41,958	42,864
固定負債合計	4,014,838	4,006,474
負債合計	10,745,611	9,482,409
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,889,190	1,889,190
資本剰余金	1,774,170	1,776,712
利益剰余金	2,881,428	2,849,090
自己株式	△189,030	△189,030
株主資本合計	6,355,757	6,325,962
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	100,092	119,879
為替換算調整勘定	97,064	103,228
退職給付に係る調整累計額	△114,758	△106,796
その他の包括利益累計額合計	82,398	116,311
非支配株主持分	790,975	789,966
純資産合計	7,229,132	7,232,239
負債純資産合計	17,974,743	16,714,649

(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3月1日 至2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2024年3月1日 至2024年5月31日)
売上高	2,858,356	2,989,418
売上原価	2,307,778	2,339,080
売上総利益	550,578	650,337
販売費及び一般管理費		
運搬費	16,712	14,621
給料	209,340	205,410
賞与引当金繰入額	39,630	52,394
退職給付費用	16,234	17,608
旅費及び交通費	18,711	22,394
減価償却費	22,602	21,143
研究開発費	5,796	6,277
その他	240,812	232,311
販売費及び一般管理費合計	569,841	572,162
営業利益又は営業損失(△)	△19,262	78,175
営業外収益		
受取利息	304	1,389
受取配当金	1,440	-
為替差益	-	4,691
受取賃貸料	779	843
受取割引料	784	172
受取損害賠償金	7,711	-
その他	2,455	1,292
営業外収益合計	13,475	8,389
営業外費用		
支払利息	9,158	12,046
為替差損	126	-
賃貸費用	55	55
その他	980	4,024
営業外費用合計	10,321	16,126
経常利益又は経常損失(△)	△16,109	70,438
特別利益		
固定資産売却益	4,462	1,418
特別利益合計	4,462	1,418
特別損失		
固定資産売却損	-	1,190
固定資産除却損	818	25
特別退職金	-	8,812
特別損失合計	818	10,028
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△12,464	61,828
法人税等	△4,534	26,398
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△7,930	35,430
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	9,943	△6,931
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△17,873	42,361

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3月1日 至 2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△7,930	35,430
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6,259	19,786
繰延ヘッジ損益	197	-
為替換算調整勘定	59,668	12,085
退職給付に係る調整額	3,875	7,962
その他の包括利益合計	70,000	39,834
四半期包括利益	62,069	75,264
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	22,889	76,273
非支配株主に係る四半期包括利益	39,180	△1,009

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用については、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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自 2023年3月1日 至 2023年5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：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	放電加工・ 表面処理	金型	機械装置等	計		
売上高						
顧客との契約から生じる 収益	1,690,791	978,336	189,228	2,858,356	—	2,858,356
その他の収益	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	1,690,791	978,336	189,228	2,858,356	—	2,858,356
セグメント間の内部 売上高又は振替高	10,808	1,135	3,587	15,531	△15,531	—
計	1,701,600	979,472	192,815	2,873,888	△15,531	2,858,356
セグメント利益又は セグメント損失(△)	103,013	161,664	△36,131	228,545	△247,808	△19,262

(注) 1. セグメント利益又はセグメント損失の調整額△247,808千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用△248,015千円及びセグメント間取引消去206千円であり、全社費用は主に報告セグメントに帰属しない一般管理費等であります。

2. セグメント利益又はセグメント損失(△)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1四半期連結累計期間(自 2024年3月1日 至 2024年5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：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	放電加工・ 表面処理	金型	機械装置等	計		
売上高						
顧客との契約から生じる 収益	1,931,862	856,901	200,654	2,989,418	—	2,989,418
その他の収益	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	1,931,862	856,901	200,654	2,989,418	—	2,989,418
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	7,334	600	7,934	△7,934	—
計	1,931,862	864,235	201,255	2,997,352	△7,934	2,989,418
セグメント利益又は セグメント損失(△)	254,510	82,612	△625	336,497	△258,322	78,175

(注) 1. セグメント利益の調整額△258,322千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用△258,318千円及びセグメント間取引消去△4千円であり、全社費用は主に報告セグメントに帰属しない一般管理費等であります。

2. セグメント利益又はセグメント損失(△)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。

3. その他

(1) 生産、受注及び販売の状況

①生産実績

前第1四半期連結累計期間(2023年3月1日～2023年5月31日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第1四半期連結累計期間 (2023年3月1日～2023年5月31日)	
		前年同期比(%)
放電加工・表面処理	1,329,054	86.4
金型	992,611	95.0
機械装置等	258,504	97.6
合計	2,580,170	90.6

(注) 1. 上記金額は、販売価格によって表示しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当第1四半期連結累計期間(2024年3月1日～2024年5月31日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第1四半期連結累計期間 (2024年3月1日～2024年5月31日)	
		前年同期比(%)
放電加工・表面処理	2,082,267	156.7
金型	803,421	80.9
機械装置等	223,678	86.5
合計	3,109,367	120.5

(注) 1. 上記金額は、販売価格によって表示しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

②受注状況

前第1四半期連結累計期間(2023年3月1日～2023年5月31日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第1四半期連結累計期間 (2023年3月1日～2023年5月31日)	
		前年同期比(%)
放電加工・表面処理	1,821,047	110.7
金型	950,988	103.3
機械装置等	293,171	116.2
合計	3,065,208	108.8

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当第1四半期連結累計期間(2024年3月1日～2024年5月31日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第1四半期連結累計期間 (2024年3月1日～2024年5月31日)	
		前年同期比(%)
放電加工・表面処理	1,966,329	108.0
金型	786,845	82.7
機械装置等	321,728	109.7
合計	3,074,902	100.3

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

③販売実績

前第1四半期連結累計期間(2023年3月1日～2023年5月31日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第1四半期連結累計期間 (2023年3月1日～2023年5月31日)	
		前年同期比(%)
放電加工・表面処理	1,690,791	113.3
金型	978,336	90.4
機械装置等	189,228	50.8
合計	2,858,356	97.0

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当第1四半期連結累計期間(2024年3月1日～2024年5月31日)

(単位:千円)

セグメントの名称	第1四半期連結累計期間 (2024年3月1日～2024年5月31日)	
		前年同期比(%)
放電加工・表面処理	1,931,862	114.3
金型	856,901	87.6
機械装置等	200,654	106.0
合計	2,989,418	104.6

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。