



## 2024年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2024年2月2日  
上場取引所 東

上場会社名 NTN株式会社  
コード番号 6472 URL <https://www.ntn.co.jp>  
代表者 (役職名) 執行役社長 (氏名) 鶴飼 英一  
問合せ先責任者 (役職名) 執行役CFO (氏名) 山本 正明 TEL 06-6443-5001  
四半期報告書提出予定日 2024年2月8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：有（機関投資家・アナリスト向け）

(百万円未満切捨て)

### 1. 2024年3月期第3四半期の連結業績（2023年4月1日～2023年12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<br>四半期純利益 |   |
|---------------|---------|------|--------|-------|-------|-------|----------------------|---|
|               | 百万円     | %    | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 百万円                  | % |
| 2024年3月期第3四半期 | 620,545 | 9.0  | 15,393 | 55.6  | 9,781 | 32.0  | 7,682                | — |
| 2023年3月期第3四半期 | 569,422 | 21.6 | 9,891  | 289.1 | 7,411 | 316.8 | △754                 | — |

(注) 包括利益 2024年3月期 第3四半期 26,363百万円 (135.7%) 2023年3月期 第3四半期 11,183百万円 (11.7%)

|               | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり四半期純利益 |
|---------------|-------------|------------------------|
|               | 円 銭         | 円 銭                    |
| 2024年3月期第3四半期 | 14.47       | 13.78                  |
| 2023年3月期第3四半期 | △1.42       | —                      |

#### (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3月期第3四半期 | 903,236 | 257,008 | 26.7   |
| 2023年3月期      | 869,827 | 237,425 | 25.4   |

(参考) 自己資本 2024年3月期第3四半期 241,354百万円 2023年3月期 220,659百万円

### 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3月期     | —      | 2.50   | —      | 2.50 | 5.00  |
| 2024年3月期     | —      | 5.00   | —      | —    | —     |
| 2024年3月期（予想） | —      | —      | —      | 5.00 | 10.00 |

(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3月期の連結業績予想（2023年4月1日～2024年3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<br>する当期純利益 |       | 1株当たり<br>当期純利益 |
|----|---------|-----|--------|------|--------|------|---------------------|-------|----------------|
|    | 百万円     | %   | 百万円    | %    | 百万円    | %    | 百万円                 | %     | 円 銭            |
| 通期 | 830,000 | 7.2 | 25,000 | 45.8 | 17,500 | 45.3 | 9,000               | △13.2 | 16.95          |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

本日（2024年2月2日）公表した「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

※ 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：有

(注) 詳細は、添付資料9ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（4）四半期連結財務諸表に関する注記事項（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用）」をご覧ください。

(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3月期3Q | 532,463,527株 | 2023年3月期   | 532,463,527株 |
| 2024年3月期3Q | 1,491,959株   | 2023年3月期   | 1,567,870株   |
| 2024年3月期3Q | 530,945,239株 | 2023年3月期3Q | 530,884,801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、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。なお、上記予想に関する事項は、添付資料3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           | P. 2  |
| (1) 経営成績に関する説明               | P. 2  |
| (2) 財政状態に関する説明               | P. 3  |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明    | P. 3  |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記           | P. 4  |
| (1) 四半期連結貸借対照表               | P. 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 | P. 6  |
| (四半期連結損益計算書)                 | P. 6  |
| (四半期連結包括利益計算書)               | P. 7  |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書        | P. 8  |
| (4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項        | P. 9  |
| (継続企業の前提に関する注記)              | P. 9  |
| (四半期連結貸借対照表関係)               | P. 9  |
| (四半期連結損益計算書関係)               | P. 9  |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)     | P. 9  |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)    | P. 9  |
| (セグメント情報)                    | P. 10 |
| (重要な後発事象)                    | P. 10 |
| 3. 補足情報                      | P. 11 |
| (1) 説明資料                     | P. 11 |

## 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3四半期連結累計期間(2023年4月1日~2023年12月31日)における世界経済は、持ち直しは継続しましたが、ウクライナおよび中東地域の情勢やエネルギー情勢、物価上昇などの影響に加え、世界的な金融引き締め等がある中、不透明な状況も続きました。日本経済については、個人消費や設備投資、雇用情勢は持ち直したか改善の動きがみられ、景気は緩やかに回復しています。海外においては、米国経済は、金融引き締めやインフレ等の影響が懸念されるものの、景気は回復しています。中国経済は、不動産市場の停滞に伴う影響等により、持ち直しの動きに足踏みがみられ、アジアのその他新興国経済は緩やかに回復しています。欧州経済はエネルギー情勢や金融引き締めなどの影響で弱含みの状態にありました。

かかる状況下、2021年4月から開始した中期経営計画「DRIVE NTN100」Phase 2で掲げた諸施策を着実に実行し、事業構造の変革(Transformation)を加速すると共に、財務体質・組織体制を強化し、経営環境の変化にシなやかに対応できる企業体質の構築を目指します。

当第3四半期連結累計期間の売上高は620,545百万円(前年同期比9.0%増)となりました。損益につきましては、鋼材価格の上昇などはありませんでしたが、売価転嫁などにより、営業利益は15,393百万円(前年同期比55.6%増)、経常利益は9,781百万円(前年同期比32.0%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は7,682百万円(前年同期は754百万円の親会社株主に帰属する四半期純損失)となりました。

セグメントの業績につきましては、以下のとおりであります。

#### ①日本

販売につきましては、補修市場向けは産業機械補修向けで減少しました。産業機械市場向けは建設機械向けや変速機向けで減少し、自動車市場向けは客先需要の回復などにより増加しました。全体としては、売上高は276,560百万円(前年同期比1.2%増)となりました。セグメント損益は売価転嫁などはありませんでしたが、諸資材の値上げなどがあり、10,131百万円のセグメント利益(前年同期比29.4%減)となりました。

#### ②米州

販売につきましては、補修市場向けは産業機械補修向け及び自動車補修向けともに減少しました。産業機械市場向けは建設機械向けや農業機械向けなどで減少し、自動車市場向けは客先需要の回復などにより増加しました。全体としては、売上高は201,098百万円(前年同期比12.4%増)となりました。セグメント損益は鋼材価格の上昇に伴う売価転嫁の推進などはありませんでしたが、2,453百万円のセグメント損失(前年同期は7,230百万円のセグメント損失)となりました。

#### ③欧州

販売につきましては、補修市場向けは産業機械補修向けで減少し、自動車補修向けで増加しました。産業機械市場向けは農業機械向けで減少し、自動車市場向けは客先需要の回復などにより増加しました。全体としては、売上高は139,826百万円(前年同期比13.9%増)となりました。セグメント損益は売価転嫁などはありませんでしたが、鋼材価格の上昇や固定費の増加などがあり、3,619百万円のセグメント損失(前年同期は3,577百万円のセグメント損失)となりました。

#### ④アジア他

販売につきましては、補修市場向けは産業機械補修向けで増加しました。産業機械市場向けは風力発電向けや農業機械向けなどで減少し、自動車市場向けは客先需要の回復などにより増加しました。全体としては、売上高は131,089百万円(前年同期比4.0%増)となり、セグメント損益は売価転嫁などにより、12,017百万円のセグメント利益(前年同期比22.8%増)となりました。

事業形態別の業績につきましては、以下のとおりであります。

#### ①補修市場向け

為替の影響などにより売上高は102,465百万円(前年同期比3.5%増)となりました。営業損益は売価転嫁などはありませんでしたが、鋼材価格の上昇などにより13,286百万円の営業利益(前年同期比15.4%減)となりました。

#### ②産業機械市場向け

建設機械向けや農業機械向けの減少などにより売上高は95,290百万円(前年同期比7.3%減)となりました。営業損益は売価転嫁の推進などはありませんでしたが、鋼材価格の上昇や規模の影響などにより2,661百万円の営業利益(前年同期比46.0%減)となりました。

## ③自動車市場向け

客先需要の回復などにより売上高は422,789百万円（前年同期比15.0%増）となりました。営業損益は鋼材価格の上昇に伴う売価転嫁の推進などはありませんでしたが、553百万円の営業損失（前年同期は10,743百万円の営業損失）となりました。

## (2) 財政状態に関する説明

## (資産、負債及び純資産の状況)

流動資産は前連結会計年度末に比べ32,379百万円（6.1%）増加し、561,403百万円となりました。これは主に現金及び預金の増加34,554百万円、商品及び製品の増加14,564百万円、仕掛品の増加4,227百万円、受取手形及び売掛金の減少23,084百万円によります。固定資産は前連結会計年度末に比べ1,030百万円（0.3%）増加し、341,832百万円となりました。これは主に繰延税金資産の増加6,445百万円、退職給付に係る資産の増加613百万円、無形固定資産の減少3,622百万円、投資有価証券の減少2,533百万円によります。この結果、総資産は前連結会計年度末に比べ33,409百万円（3.8%）増加し、903,236百万円となりました。

流動負債は前連結会計年度末に比べ22,602百万円（6.1%）減少し、346,472百万円となりました。これは主に短期借入金の減少33,263百万円、電子記録債務の増加7,866百万円によります。固定負債は前連結会計年度末に比べ36,428百万円（13.8%）増加し、299,755百万円となりました。これは主に転換社債型新株予約権付社債の増加22,096百万円、長期借入金の増加18,519百万円、退職給付に係る負債の減少3,564百万円によります。この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べ13,825百万円（2.2%）増加し、646,227百万円となりました。

純資産合計は前連結会計年度末に比べ19,583百万円（8.2%）増加し、257,008百万円となりました。これは主に為替換算調整勘定の増加17,425百万円、利益剰余金の増加3,717百万円、非支配株主持分の減少1,111百万円によります。

## (キャッシュ・フローの状況)

営業活動の結果得られた資金は55,131百万円（前年同期比25,965百万円、89.0%の増加）となりました。主な内訳は減価償却費31,083百万円、売上債権の減少額27,794百万円の収入であります。

投資活動の結果使用した資金は15,073百万円（前年同期比1,322百万円、9.6%の増加）となりました。主な内訳は有形固定資産の取得による支出15,145百万円であります。

財務活動の結果使用した資金は8,177百万円（前年同期比24,969百万円、75.3%の減少）となりました。主な内訳は長期借入金の返済による支出61,919百万円に対して、長期借入れによる収入44,000百万円であります。

これらの増減に換算差額3,188百万円及び新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額184百万円を算入しました結果、当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は145,929百万円となり、前連結会計年度末に比べ35,253百万円（31.9%）の増加となりました。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2023年8月2日に公表いたしました連結業績予想から修正を行いました。詳細は本日（2024年2月2日）公表した「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。なお、能登半島地震の影響により生じる業績への影響については、今後、開示すべき重要な事項が生じた場合は速やかにお知らせいたします。

## 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：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2023年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2023年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 111,658                 | 146,212                       |
| 受取手形及び売掛金     | 129,760                 | 106,676                       |
| 電子記録債権        | 6,902                   | 7,799                         |
| 商品及び製品        | 116,695                 | 131,259                       |
| 仕掛品           | 62,256                  | 66,483                        |
| 原材料及び貯蔵品      | 60,434                  | 61,407                        |
| 短期貸付金         | 21                      | 27                            |
| その他           | 42,086                  | 42,281                        |
| 貸倒引当金         | △790                    | △745                          |
| 流動資産合計        | 529,024                 | 561,403                       |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物及び構築物（純額）   | 88,671                  | 89,074                        |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 118,272                 | 120,600                       |
| その他（純額）       | 57,169                  | 53,916                        |
| 有形固定資産合計      | 264,113                 | 263,591                       |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| のれん           | 1,768                   | 1,607                         |
| その他           | 38,121                  | 34,660                        |
| 無形固定資産合計      | 39,890                  | 36,268                        |
| 投資その他の資産      |                         |                               |
| 投資有価証券        | 25,434                  | 22,901                        |
| 繰延税金資産        | 4,219                   | 10,664                        |
| 退職給付に係る資産     | 3,312                   | 3,925                         |
| その他           | 4,049                   | 5,437                         |
| 貸倒引当金         | △217                    | △957                          |
| 投資その他の資産合計    | 36,799                  | 41,973                        |
| 固定資産合計        | 340,802                 | 341,832                       |
| 資産合計          | 869,827                 | 903,236                       |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2023年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2023年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 67,283                  | 67,004                        |
| 電子記録債務        | 68,340                  | 76,206                        |
| 短期借入金         | 161,943                 | 128,680                       |
| 未払法人税等        | 4,307                   | 6,876                         |
| 役員賞与引当金       | 117                     | 86                            |
| その他           | 67,083                  | 67,617                        |
| 流動負債合計        | 369,074                 | 346,472                       |
| 固定負債          |                         |                               |
| 社債            | 80,000                  | 80,000                        |
| 転換社債型新株予約権付社債 | —                       | 22,096                        |
| 長期借入金         | 129,349                 | 147,868                       |
| 製品補償引当金       | 251                     | 253                           |
| 退職給付に係る負債     | 34,862                  | 31,298                        |
| その他           | 18,863                  | 18,238                        |
| 固定負債合計        | 263,327                 | 299,755                       |
| 負債合計          | 632,402                 | 646,227                       |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 54,346                  | 54,346                        |
| 資本剰余金         | 67,970                  | 67,970                        |
| 利益剰余金         | 69,166                  | 72,883                        |
| 自己株式          | △856                    | △833                          |
| 株主資本合計        | 190,626                 | 194,367                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 1,255                   | 281                           |
| 為替換算調整勘定      | 28,079                  | 45,504                        |
| 退職給付に係る調整累計額  | 697                     | 1,200                         |
| その他の包括利益累計額合計 | 30,032                  | 46,986                        |
| 非支配株主持分       | 16,765                  | 15,654                        |
| 純資産合計         | 237,425                 | 257,008                       |
| 負債純資産合計       | 869,827                 | 903,236                       |

(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：百万円)

|                                       | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年12月31日) |
|---------------------------------------|--|--|
| 売上高                                   | 569,422  | 620,545  |
| 売上原価                                  | 476,785  | 517,548  |
| 売上総利益                                 | 92,636   | 102,997  |
| 販売費及び一般管理費                            | 82,745   | 87,603   |
| 営業利益                                  | 9,891  | 15,393   |
| 営業外収益                                 |  |  |
| 受取利息                                  | 845  | 1,044  |
| 受取配当金                                 | 268  | 251  |
| 持分法による投資利益                            | 1,318  | 483  |
| デリバティブ評価益                             | 3,998  | 1,271  |
| その他                                   | 2,091  | 1,923  |
| 営業外収益合計                               | 8,523  | 4,975  |
| 営業外費用                                 |  |  |
| 支払利息                                  | 4,411  | 6,244  |
| 為替差損                                  | 4,463  | 1,621  |
| その他                                   | 2,128  | 2,722  |
| 営業外費用合計                               | 11,003   | 10,587   |
| 経常利益                                  | 7,411  | 9,781  |
| 特別利益                                  |  |  |
| 退職給付信託設定益                             | —  | 1,540  |
| 投資有価証券売却益                             | —  | 521  |
| 特別利益合計                                | —  | 2,061  |
| 特別損失                                  |  |  |
| 事業再編損                                 | ※ 924  | ※ 828  |
| 特別損失合計                                | 924  | 828  |
| 税金等調整前四半期純利益                          | 6,486  | 11,014   |
| 法人税等                                  | 5,998  | 2,049  |
| 四半期純利益                                | 488  | 8,965  |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益                      | 1,242  | 1,283  |
| 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(△) | △754   | 7,682  |



(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：百万円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益           | 488  | 8,965  |
| その他の包括利益         |  |  |
| その他有価証券評価差額金     | 117  | △974   |
| 為替換算調整勘定         | 8,189  | 16,469   |
| 退職給付に係る調整額       | 449  | 494  |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 1,937  | 1,407  |
| その他の包括利益合計       | 10,694   | 17,397   |
| 四半期包括利益          | 11,183   | 26,363   |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 9,980  | 24,636   |
| 非支配株主に係る四半期包括利益  | 1,202  | 1,726  |

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

|                         | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年12月31日) |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税金等調整前四半期純利益            | 6,486  | 11,014   |
| 減価償却費                   | 31,543   | 31,083   |
| のれん償却額                  | 160  | 160  |
| 事業再編損                   | 924  | 828  |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)        | △148   | 617  |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)      | 58   | △31  |
| 製品補償引当金の増減額 (△は減少)      | 79   | 1  |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)    | 147  | △430   |
| 退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)    | △1,325   | △613   |
| 受取利息及び受取配当金             | △1,114   | △1,296   |
| 支払利息                    | 4,411  | 6,244  |
| 為替換算調整差額/為替差損益 (△は益)    | △2,256   | △2,428   |
| デリバティブ評価損益 (△は益)        | △3,998   | △1,271   |
| 持分法による投資損益 (△は益)        | △1,318   | △483   |
| 退職給付信託設定損益 (△は益)        | —  | △1,540   |
| 投資有価証券売却損益 (△は益)        | —  | △521   |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | 18,081   | 27,794   |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加)         | △25,169  | △8,029   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | 11,154   | 4,365  |
| その他                     | △923   | 203  |
| 小計                      | 36,792   | 65,667   |
| 利息及び配当金の受取額             | 1,931  | 1,909  |
| 利息の支払額                  | △3,939   | △6,488   |
| 法人税等の支払額                | △5,618   | △5,957   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 29,166   | 55,131   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 定期預金の預入による支出            | △2,456   | △2,249   |
| 定期預金の払戻による収入            | 3,670  | 2,990  |
| 有形固定資産の取得による支出          | △14,048  | △15,145  |
| 無形固定資産の取得による支出          | △3,200   | △1,681   |
| 投資有価証券の売却による収入          | —  | 1,300  |
| 短期貸付金の純増減額 (△は増加)       | 37   | △4   |
| その他                     | 2,245  | △284   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △13,751  | △15,073  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)       | △12,622  | △2,577   |
| 長期借入れによる収入              | 15,540   | 44,000   |
| 長期借入金の返済による支出           | △34,487  | △61,919  |
| 配当金の支払額                 | △1,329   | △3,987   |
| リース債務の返済による支出           | △1,957   | △2,987   |
| セール・アンド・リースバックによる収入     | 5,025  | —  |
| 転換社債型新株予約権付社債の発行による収入   | —  | 22,110   |
| その他                     | △3,315   | △2,815   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △33,146  | △8,177   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 1,541  | 3,188  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | △16,190  | 35,069   |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 121,460  | 110,675  |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額    | —  | 184  |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 105,270  | 145,929  |

## (4) 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。

(四半期連結貸借対照表関係)

## 1 偶発債務等

(保証等)

連結会社以外の会社の金融機関からの借入に対し、次のとおり債務保証を行っております。

|                                       | 前連結会計年度<br>(2023年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2023年12月31日) |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| PT. Astra NTN<br>Driveshaft Indonesia | 734 百万円                 | 179 百万円                       |

(訴訟等)

(1) 当社及び欧州の連結子会社2社は、仏国リヨン商業裁判所 (Tribunal de Commerce de Lyon) において Renault S.A. 及び同社のグループ会社計15社 (以下、「ルノー」) より、2014年3月19日付の欧州委員会決定の対象となった欧州競争法違反行為に関連してルノーが損害を被ったとして、損害賠償 (2022年4月時点の請求額5,830万ユーロ) を求める訴訟の提起を受けておりましたが、2023年11月10日、同裁判所は、ルノーの請求を棄却する判決を言い渡しました。同年12月8日、ルノーは当該判決を不服としてパリ控訴裁判所 (Cour d'appel de Paris) に控訴しました。

(2) 当社グループは、独占禁止法違反行為に関連して、今後、損害賠償請求を受ける可能性があり、これらの請求に対して適切に対処してまいります。なお、その結果によっては当社グループの業績に影響を与える可能性があります。現時点ではその影響を合理的に見積ることは困難であり、当社グループの経営成績及び財政状態に与える影響は明らかではありません。

(四半期連結損益計算書関係)

※ 当社の連結子会社は、生産再編などに伴う損失について、当第3四半期連結累計期間において828百万円を、前第3四半期連結累計期間において924百万円を、事業再編損として特別損失に計上しております。

(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、当第3四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。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を用いた計算をしております。

## (セグメント情報)

I 前第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12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<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額 |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------|-----------------------|
|                            | 日本      | 米州      | 欧州      | アジア他    | 計       |              |                       |
| 売上高                        |         |         |         |         |         |              |                       |
| 外部顧客への売上高                  | 153,675 | 177,968 | 118,541 | 119,237 | 569,422 | —            | 569,422               |
| セグメント間の内部売上高又は<br>振替高      | 119,739 | 927     | 4,248   | 6,812   | 131,728 | (131,728)    | —                     |
| 計                          | 273,415 | 178,895 | 122,790 | 126,049 | 701,150 | (131,728)    | 569,422               |
| セグメント利益(営業利益又は営業<br>損失(△)) | 14,356  | △7,230  | △3,577  | 9,784   | 13,332  | (3,441)      | 9,891                 |

(注) 1. 調整額は、セグメント間取引消去等によるものであります。

2. 報告セグメントに属する主な国又は地域……………米州 : アメリカ、カナダ、中南米  
 欧州 : ドイツ、フランス、イギリス等  
 アジア他: 中国、タイ、インド等

II 当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12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<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額 |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------|-----------------------|
|                            | 日本      | 米州      | 欧州      | アジア他    | 計       |              |                       |
| 売上高                        |         |         |         |         |         |              |                       |
| 外部顧客への売上高                  | 165,048 | 198,148 | 135,753 | 121,595 | 620,545 | —            | 620,545               |
| セグメント間の内部売上高又は<br>振替高      | 111,512 | 2,949   | 4,073   | 9,494   | 128,030 | (128,030)    | —                     |
| 計                          | 276,560 | 201,098 | 139,826 | 131,089 | 748,576 | (128,030)    | 620,545               |
| セグメント利益(営業利益又は営業<br>損失(△)) | 10,131  | △2,453  | △3,619  | 12,017  | 16,076  | (682)        | 15,393                |

(注) 1. 調整額は、セグメント間取引消去等によるものであります。

2. 報告セグメントに属する主な国又は地域……………米州 : アメリカ、カナダ、中南米  
 欧州 : ドイツ、フランス、イギリス等  
 アジア他: 中国、タイ、インド等

## (重要な後発事象)

令和6年能登半島地震の影響

2024年1月1日から断続的に発生している「令和6年能登半島地震」により、石川県に所在する当社グループの製造拠点において一部被害が発生しております。被害の状況について調査中であり、復旧に要する費用及び業績に与える影響については、現時点では未確定であります。

3. 補足情報  
(1) 説明資料

(単位：百万円)

|                        |         | 2023年3月期 |          |          |               |           |          | 2024年3月期  |          |          |               |           |
|------------------------|---------|----------|----------|----------|---------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|---------------|-----------|
|                        |         | 第1四半期    | 第2四半期    | 第3四半期    | 第3四半期<br>累計期間 | 第4四半期     | 通期       | 第1四半期     | 第2四半期    | 第3四半期    | 第3四半期<br>累計期間 |           |
|                        |         |          |          |          |               |           |          |           |          |          |               |           |
| (下段：売上高比率)<br>連結経営成績   | 売上高     | 172,614  | 199,087  | 197,720  | 569,422       | 204,537   | 773,960  | 200,768   | 208,878  | 210,898  | 620,545       |           |
|                        |         | 100.0%   | 100.0%   | 100.0%   | 100.0%        | 100.0%    | 100.0%   | 100.0%    | 100.0%   | 100.0%   | 100.0%        |           |
|                        | 営業利益    | △ 783    | 4,644    | 6,030    | 9,891         | 7,254     | 17,145   | 1,490     | 5,273    | 8,630    | 15,393        |           |
|                        |         | △0.5%    | 2.3%     | 3.1%     | 1.7%          | 3.5%      | 2.2%     | 0.7%      | 2.5%     | 4.1%     | 2.5%          |           |
|                        | 経常利益    | 10       | 3,582    | 3,817    | 7,411         | 4,636     | 12,047   | 1,925     | 2,957    | 4,897    | 9,781         |           |
|                        | 0.0%    | 1.8%     | 1.9%     | 1.3%     | 2.3%          | 1.6%      | 1.0%     | 1.4%      | 2.3%     | 1.6%     |               |           |
| 特別損益                   | —       | —        | △ 924    | △ 924    | △ 316         | △ 1,240   | —        | △ 404     | 1,637    | 1,233    |               |           |
|                        | —       | —        | △0.5%    | △0.2%    | △0.2%         | △0.2%     | —        | △0.2%     | 0.8%     | 0.2%     |               |           |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益    | △ 2,487 | 853      | 879      | △ 754    | 11,122        | 10,367    | 1,641    | 2,482     | 3,557    | 7,682    |               |           |
|                        | △1.4%   | 0.4%     | 0.4%     | △0.1%    | 5.4%          | 1.3%      | 0.8%     | 1.2%      | 1.7%     | 1.2%     |               |           |
| (下段：売上高構成比率)<br>地域別売上高 | 日本      | 44,327   | 51,189   | 52,617   | 148,135       | 53,466    | 201,602  | 50,808    | 53,857   | 55,652   | 160,318       |           |
|                        |         | 25.7%    | 25.7%    | 26.6%    | 26.0%         | 26.1%     | 26.0%    | 25.3%     | 25.8%    | 26.4%    | 25.8%         |           |
|                        | 米州      | 55,352   | 63,218   | 62,768   | 181,339       | 64,907    | 246,246  | 64,919    | 68,301   | 66,710   | 199,930       |           |
|                        |         | 32.1%    | 31.8%    | 31.7%    | 31.8%         | 31.7%     | 31.8%    | 32.3%     | 32.7%    | 31.6%    | 32.2%         |           |
|                        | 欧州      | 36,087   | 35,893   | 37,706   | 109,687       | 45,486    | 155,174  | 43,033    | 41,134   | 39,720   | 123,888       |           |
|                        | 20.9%   | 18.0%    | 19.1%    | 19.3%    | 22.2%         | 20.0%     | 21.4%    | 19.7%     | 18.8%    | 20.0%    |               |           |
| アジア他                   | 36,846  | 48,786   | 44,627   | 130,259  | 40,677        | 170,937   | 42,007   | 45,585    | 48,814   | 136,407  |               |           |
|                        | 21.3%   | 24.5%    | 22.6%    | 22.9%    | 19.9%         | 22.1%     | 20.9%    | 21.8%     | 23.1%    | 22.0%    |               |           |
| 合計                     | 172,614 | 199,087  | 197,720  | 569,422  | 204,537       | 773,960   | 200,768  | 208,878   | 210,898  | 620,545  |               |           |
|                        | 100.0%  | 100.0%   | 100.0%   | 100.0%   | 100.0%        | 100.0%    | 100.0%   | 100.0%    | 100.0%   | 100.0%   |               |           |
| 所在地別売上高・営業利益           | 日本      | 売上高      | 86,634   | 91,221   | 95,559        | 273,415   | 90,649   | 364,064   | 86,111   | 93,968   | 96,480        | 276,560   |
|                        |         | 営業利益     | 5,666    | 2,173    | 6,517         | 14,356    | 3,026    | 17,382    | 1,543    | 2,638    | 5,948         | 10,131    |
|                        |         | 営業利益率    | 6.5%     | 2.4%     | 6.8%          | 5.3%      | 3.3%     | 4.8%      | 1.8%     | 2.8%     | 6.2%          | 3.7%      |
|                        | 米州      | 売上高      | 54,776   | 62,334   | 61,784        | 178,895   | 64,673   | 243,569   | 65,119   | 68,736   | 67,242        | 201,098   |
|                        |         | 営業利益     | △ 3,277  | △ 2,095  | △ 1,857       | △ 7,230   | 375      | △ 6,854   | △ 1,983  | △ 397    | △ 71          | △ 2,453   |
|                        |         | 営業利益率    | △6.0%    | △3.4%    | △3.0%         | △4.0%     | 0.6%     | △2.8%     | △3.0%    | △0.6%    | △0.1%         | △1.2%     |
|                        | 欧州      | 売上高      | 39,975   | 39,884   | 42,929        | 122,790   | 49,651   | 172,441   | 47,542   | 45,108   | 47,175        | 139,826   |
|                        |         | 営業利益     | △ 1,483  | △ 808    | △ 1,286       | △ 3,577   | 166      | △ 3,411   | △ 1,001  | △ 1,144  | △ 1,473       | △ 3,619   |
|                        |         | 営業利益率    | △3.7%    | △2.0%    | △3.0%         | △2.9%     | 0.3%     | △2.0%     | △2.1%    | △2.5%    | △3.1%         | △2.6%     |
|                        | アジア他    | 売上高      | 34,879   | 48,130   | 43,040        | 126,049   | 39,456   | 165,506   | 40,515   | 45,001   | 45,571        | 131,089   |
|                        |         | 営業利益     | 2,100    | 4,686    | 2,997         | 9,784     | 2,754    | 12,538    | 2,562    | 4,478    | 4,977         | 12,017    |
|                        |         | 営業利益率    | 6.0%     | 9.7%     | 7.0%          | 7.8%      | 7.0%     | 7.6%      | 6.3%     | 10.0%    | 10.9%         | 9.2%      |
|                        | 消去      | 売上高      | △ 43,651 | △ 42,483 | △ 45,592      | △ 131,728 | △ 39,893 | △ 171,621 | △ 38,521 | △ 43,936 | △ 45,572      | △ 128,030 |
|                        |         | 営業利益     | △ 3,789  | 688      | △ 340         | △ 3,441   | 931      | △ 2,509   | 369      | △ 301    | △ 750         | △ 682     |
|                        |         | 営業利益率    | △0.5%    | 2.3%     | 3.1%          | 1.7%      | 3.5%     | 2.2%      | 0.7%     | 2.5%     | 4.1%          | 2.5%      |
| 合計                     | 売上高     | 172,614  | 199,087  | 197,720  | 569,422       | 204,537   | 773,960  | 200,768   | 208,878  | 210,898  | 620,545       |           |
|                        | 営業利益    | △ 783    | 4,644    | 6,030    | 9,891         | 7,254     | 17,145   | 1,490     | 5,273    | 8,630    | 15,393        |           |
|                        | 営業利益率   | △0.5%    | 2.3%     | 3.1%     | 1.7%          | 3.5%      | 2.2%     | 0.7%      | 2.5%     | 4.1%     | 2.5%          |           |

(単位：百万円)

|               |               |        | 2023年3月期 |         |         |               |         |         | 2024年3月期 |         |         |               |
|---------------|---------------|--------|----------|---------|---------|---------------|---------|---------|----------|---------|---------|---------------|
|               |               |        | 第1四半期    | 第2四半期   | 第3四半期   | 第3四半期<br>累計期間 | 第4四半期   | 通期      | 第1四半期    | 第2四半期   | 第3四半期   | 第3四半期<br>累計期間 |
|               |               |        |          |         |         |               |         |         |          |         |         |               |
| 事業形態別売上高・営業利益 | 補修            | 売上高    | 32,341   | 33,551  | 33,127  | 99,020        | 35,019  | 134,039 | 35,458   | 34,364  | 32,643  | 102,465       |
|               |               | 営業利益   | 4,617    | 5,347   | 5,739   | 15,704        | 6,566   | 22,270  | 4,769    | 4,109   | 4,406   | 13,286        |
|               |               | 営業利益率  | 14.3%    | 15.9%   | 17.3%   | 15.9%         | 18.8%   | 16.6%   | 13.5%    | 12.0%   | 13.5%   | 13.0%         |
|               | 産業機械          | 売上高    | 34,120   | 34,961  | 33,766  | 102,848       | 36,650  | 139,499 | 32,884   | 31,941  | 30,464  | 95,290        |
|               |               | 営業利益   | 1,237    | 1,453   | 2,239   | 4,930         | 2,359   | 7,289   | 851      | 548     | 1,261   | 2,661         |
|               |               | 営業利益率  | 3.6%     | 4.2%    | 6.6%    | 4.8%          | 6.4%    | 5.2%    | 2.6%     | 1.7%    | 4.1%    | 2.8%          |
|               | 自動車           | 売上高    | 106,152  | 130,574 | 130,826 | 367,553       | 132,867 | 500,421 | 132,426  | 142,573 | 147,790 | 422,789       |
|               |               | 営業利益   | △6,638   | △2,156  | △1,947  | △10,743       | △1,671  | △12,414 | △4,131   | 616     | 2,961   | △553          |
|               |               | 営業利益率  | △6.3%    | △1.7%   | △1.5%   | △2.9%         | △1.3%   | △2.5%   | △3.1%    | 0.4%    | 2.0%    | △0.1%         |
|               | 合計            | 売上高    | 172,614  | 199,087 | 197,720 | 569,422       | 204,537 | 773,960 | 200,768  | 208,878 | 210,898 | 620,545       |
|               |               | 営業利益   | △783     | 4,644   | 6,030   | 9,891         | 7,254   | 17,145  | 1,490    | 5,273   | 8,630   | 15,393        |
|               |               | 営業利益率  | △0.5%    | 2.3%    | 3.1%    | 1.7%          | 3.5%    | 2.2%    | 0.7%     | 2.5%    | 4.1%    | 2.5%          |
| 設備投資・償却費      | 設備投資          |        | 5,126    | 4,379   | 4,659   | 14,165        | 8,087   | 22,253  | 4,446    | 6,026   | 4,923   | 15,396        |
|               | 減価償却費         | 国内     | 4,090    | 4,128   | 4,162   | 12,382        | 4,125   | 16,507  | 4,071    | 3,966   | 3,948   | 11,986        |
|               |               | 海外     | 6,254    | 6,453   | 6,453   | 19,160        | 6,379   | 25,540  | 6,258    | 6,398   | 6,440   | 19,097        |
|               | 合計            |        | 10,344   | 10,582  | 10,615  | 31,543        | 10,505  | 42,048  | 10,330   | 10,364  | 10,388  | 31,083        |
| 研究開発費         |               |        | 4,538    | 4,662   | 4,806   | 14,007        | 4,670   | 18,678  | 4,738    | 4,192   | 4,694   | 13,625        |
| 研究開発費／売上高比率   |               |        | 2.6%     | 2.3%    | 2.4%    | 2.5%          | 2.3%    | 2.4%    | 2.4%     | 2.0%    | 2.2%    | 2.2%          |
| 棚卸資産          |               |        | 242,114  | 247,578 | 247,659 | 247,659       | 239,385 | 239,385 | 255,016  | 256,104 | 259,151 | 259,151       |
| 棚卸資産回転率       |               |        | 2.9回     | 3.2回    | 3.2回    | 3.1回          | 3.4回    | 3.2回    | 3.1回     | 3.3回    | 3.3回    | 3.2回          |
| 有利子負債         | 借入金           |        | 324,705  | 302,970 | 290,221 | 290,221       | 291,292 | 291,292 | 290,908  | 285,459 | 276,549 | 276,549       |
|               | 社債            |        | 80,000   | 80,000  | 80,000  | 80,000        | 80,000  | 80,000  | 80,000   | 80,000  | 80,000  | 80,000        |
|               | 転換社債型新株予約権付社債 |        | —        | —       | —       | —             | —       | —       | —        | 22,108  | 22,096  | 22,096        |
|               | 合計            |        | 404,705  | 382,970 | 370,221 | 370,221       | 371,292 | 371,292 | 370,908  | 387,568 | 378,645 | 378,645       |
| 主要経営指標        | 総資産経常利益率      |        | 0.0%     | 1.6%    | 1.8%    | 1.2%          | 2.1%    | 1.4%    | 0.9%     | 1.3%    | 2.1%    | 1.5%          |
|               | 総資産当期純利益率     |        | △1.1%    | 0.4%    | 0.4%    | △0.1%         | 5.2%    | 1.2%    | 0.7%     | 1.1%    | 1.6%    | 1.2%          |
|               | 自己資本当期純利益率    |        | △4.8%    | 1.6%    | 1.7%    | △0.5%         | 20.8%   | 5.0%    | 2.9%     | 4.1%    | 5.8%    | 4.4%          |
|               | 自己資本比率        |        | 23.8%    | 24.5%   | 24.1%   | 24.1%         | 25.4%   | 25.4%   | 26.7%    | 26.8%   | 26.7%   | 26.7%         |
|               | 1株当たり純資産      |        | 400.96円  | 409.28円 | 388.99円 | 388.99円       | 415.64円 | 415.64円 | 451.65円  | 465.72円 | 454.55円 | 454.55円       |
|               | 1株当たり当期純利益    |        | △4.69円   | 1.61円   | 1.66円   | △1.42円        | 20.95円  | 19.53円  | 3.09円    | 4.68円   | 6.70円   | 14.47円        |
| 人員            | 国内(人)         |        | 8,656    | 8,570   | 8,507   | 8,507         | 8,419   | 8,419   | 8,522    | 8,428   | 8,378   | 8,378         |
|               | 海外(人)         |        | 14,834   | 14,813  | 14,844  | 14,844        | 14,608  | 14,608  | 14,221   | 14,287  | 14,406  | 14,406        |
|               | 合計(人)         |        | 23,490   | 23,383  | 23,351  | 23,351        | 23,027  | 23,027  | 22,743   | 22,715  | 22,784  | 22,784        |
| 為替レート         | 平均            | ドル(円)  | 129.59   | 138.29  | 141.58  | 136.49        | 132.35  | 135.45  | 137.20   | 144.48  | 147.85  | 143.18        |
|               |               | ユーロ(円) | 138.08   | 139.33  | 144.23  | 140.54        | 141.99  | 140.91  | 149.39   | 157.22  | 159.04  | 155.22        |
|               | 期末            | ドル(円)  | 136.57   | 144.47  | 133.02  | 133.02        | 132.68  | 132.68  | 144.76   | 149.29  | 141.42  | 141.42        |
|               |               | ユーロ(円) | 142.59   | 141.84  | 141.84  | 141.84        | 144.70  | 144.70  | 157.27   | 157.72  | 156.44  | 156.44        |