



2023年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年11月8日

上場会社名 リョービ株式会社 上場取引所 東
コード番号 5851 URL <https://www.ryobi-group.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 浦上 彰
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 経営企画本部副本部長 (氏名) 有廣 弘 TEL 03-3501-0511
兼 財務部部长
四半期報告書提出予定日 2023年11月9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. 2023年12月期第3四半期の連結業績（2023年1月1日～2023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	%
2023年12月期第3四半期	203,218	13.3	8,469	187.4	9,945	148.1	7,100	219.6
2022年12月期第3四半期	179,311	24.5	2,947	—	4,009	—	2,221	—

(注) 包括利益 2023年12月期第3四半期 18,689百万円 (18.3%) 2022年12月期第3四半期 15,801百万円 (145.8%)

	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
2023年12月期第3四半期	219.37	—
2022年12月期第3四半期	68.64	—

(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	%
2023年12月期第3四半期	321,764	160,364	47.0
2022年12月期	300,285	143,723	44.8

(参考) 自己資本 2023年12月期第3四半期 151,141百万円 2022年12月期 134,460百万円

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
2022年12月期	—	20.00	—	25.00	45.00
2023年12月期	—	35.00	—	—	—
2023年12月期（予想）	—	—	—	35.00	70.00

(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. 2023年12月期の連結業績予想（2023年1月1日～2023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	270,000	8.2	10,500	50.7	12,000	54.0	8,400	75.6	259.51

(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：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：有
- 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

(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)連結財務諸表に関する注記事項(会計方針の変更)」をご覧ください。

(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）	2023年12月期3Q	32,646,143株	2022年12月期	32,646,143株
② 期末自己株式数	2023年12月期3Q	277,764株	2022年12月期	277,580株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年12月期3Q	32,368,476株	2022年12月期3Q	32,368,665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の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. 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	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	
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(会計方針の変更)	9
(セグメント情報等)	10

(補足資料) 2023年12月期第3四半期決算補足資料

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1月1日～2023年9月30日）における当社グループを取り巻く環境は、長期化するウクライナ情勢、資源・エネルギー価格の高騰、世界的な金融引き締め政策に伴う物価や為替の変動など、先行き不透明な状況が続きました。一方、国内外で自動車生産の回復が進むなど事業環境の好転もみられました。

このような状況の中、当社グループは積極的な販売活動を進め、原価低減や生産性の向上、業務の効率化などの諸施策を推進しました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、次のとおり前年同期に比べて増収、増益となりました。

<連結業績>

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間	当第3四半期連結累計期間	増減
売上高	179,311	203,218	23,907 (13.3%)
営業利益	2,947 (1.6%)	8,469 (4.2%)	5,522 (187.4%)
経常利益	4,009 (2.2%)	9,945 (4.9%)	5,936 (148.1%)
親会社株主に帰属する 四半期純利益	2,221 (1.2%)	7,100 (3.5%)	4,879 (219.6%)

()内は売上高利益率、ただし増減欄は増減率

セグメント別では、ダイカスト事業は、前年同期に比べて増収、増益となりました。売上高は、半導体の供給制約緩和に伴って自動車生産の回復が進んだことに加え、在外子会社の売上高の円換算額が円安の影響により増加したこともあり、国内、海外ともに増加しました。利益については、エネルギー価格の高騰や労務費の増加等の影響がありましたが、増収の効果などにより増益となりました。

住建機器事業は、前年同期に比べて増収、減益となりました。売上高は、国内、海外ともに増加しましたが、利益については、固定費の抑制に努めたものの、海外生産品の調達コストの上昇などにより減益となりました。

印刷機器事業は、前年同期に比べて増収、減益となりました。売上高は、国内、海外ともに増加しましたが、利益については、生産性の改善や固定費の抑制に努めたものの、原材料価格高騰の影響などにより減益となりました。

①セグメント別売上高

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間	当第3四半期連結累計期間	増減
ダイカスト	155,896 (86.9%)	178,218 (87.7%)	22,321 (14.3%)
住建機器	7,359 (4.1%)	7,820 (3.8%)	460 (6.3%)
印刷機器	15,884 (8.9%)	17,020 (8.4%)	1,135 (7.1%)

()内は構成比率、ただし増減欄は増減率

②セグメント別営業利益

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間	当第3四半期連結累計期間	増減
ダイカスト	1,870 (1.2%)	7,702 (4.3%)	5,832 (311.8%)
住建機器	187 (2.5%)	148 (1.9%)	△38 (△20.6%)
印刷機器	885 (5.6%)	630 (3.7%)	△254 (△28.8%)

()内は売上高利益率、ただし増減欄は増減率

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ214億79百万円増加し、3,217億64百万円となりました。増加は主に棚卸資産61億74百万円、受取手形及び売掛金59億49百万円、有形固定資産42億34百万円等によるものです。その一方で、減少は現金及び預金14億24百万円等がありました。

負債は、前連結会計年度末に比べ48億37百万円増加し、1,613億99百万円となりました。増加は主に支払手形及び買掛金17億74百万円、賞与引当金11億29百万円等によるものです。その一方で、減少は退職給付に係る負債3億15百万円等がありました。受取手形割引高及びリース債務を除いた有利子負債残高は、744億75百万円となりました。

純資産は、前連結会計年度末に比べ166億41百万円増加し、1,603億64百万円となりました。増加は主に為替換算調整勘定78億65百万円、利益剰余金51億58百万円等によるものです。純資産から非支配株主持分を差し引いた自己資本は、前連結会計年度末に比べ166億81百万円増加し、1,511億41百万円となりました。その結果、自己資本比率は前連結会計年度末に比べ2.2ポイント増加し、47.0%となりました。

(単位：百万円)

	前連結会計年度末	当第3四半期連結会計期間末	増減
総資産	300,285	321,764	21,479 (7.2%)
自己資本	134,460 (44.8%)	151,141 (47.0%)	16,681 (12.4%)
有利子負債	74,358 (24.8%)	74,475 (23.1%)	117 (0.2%)

() 内は対総資産比率、ただし増減欄は増減率

(キャッシュ・フローの状況)

当第3四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ15億26百万円減少し、245億73百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、前第3四半期連結累計期間に比べ107億24百万円増加し、149億30百万円の資金増加となりました。資金増加は主に減価償却費133億65百万円、税金等調整前四半期純利益98億67百万円等によるものです。その一方で、資金減少は棚卸資産の増加34億83百万円、売上債権の増加34億13百万円等がありました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、前第3四半期連結累計期間に比べ11億94百万円支出が減少し、116億94百万円の資金減少となりました。資金減少は主に有形固定資産の取得による支出108億59百万円等によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、前第3四半期連結累計期間に比べ34億33百万円減少し、52億95百万円の資金減少となりました。資金減少は主に長・短借入金の減少31億2百万円、配当金の支払19億38百万円等によるものです。

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間	当第3四半期連結累計期間	増減
営業活動による キャッシュ・フロー	4,206	14,930	10,724
投資活動による キャッシュ・フロー	△12,889	△11,694	1,194
財務活動による キャッシュ・フロー	△1,862	△5,295	△3,433

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2023年12月期の連結業績予想につきましては、2023年7月20日（業績予想の修正発表時）の発表値に変更はありません。

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 (2022年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	27,339	25,915
受取手形及び売掛金	58,337	64,287
有価証券	650	650
商品及び製品	18,104	21,465
仕掛品	16,829	18,346
原材料及び貯蔵品	20,526	21,823
その他	3,586	3,801
貸倒引当金	△32	△36
流動資産合計	145,341	156,253
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	32,716	33,916
機械装置及び運搬具（純額）	56,196	61,058
土地	15,778	15,850
建設仮勘定	13,084	11,121
その他（純額）	6,183	6,247
有形固定資産合計	123,959	128,193
無形固定資産		
その他	2,803	2,692
無形固定資産合計	2,803	2,692
投資その他の資産		
投資有価証券	14,826	19,675
その他	13,416	15,014
貸倒引当金	△63	△64
投資その他の資産合計	28,179	34,624
固定資産合計	154,943	165,511
資産合計	300,285	321,764

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	46,546	48,320
短期借入金	39,942	39,397
1年内返済予定の長期借入金	6,545	11,099
未払法人税等	879	1,045
賞与引当金	549	1,678
役員賞与引当金	36	—
その他	20,199	19,904
流動負債合計	114,698	121,445
固定負債		
長期借入金	27,869	23,977
退職給付に係る負債	7,183	6,868
その他	6,809	9,107
固定負債合計	41,863	39,953
負債合計	156,561	161,399
純資産の部		
株主資本		
資本金	18,472	18,472
資本剰余金	21,892	22,291
利益剰余金	76,118	81,277
自己株式	△346	△347
株主資本合計	116,136	121,693
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,649	8,674
土地再評価差額金	811	811
為替換算調整勘定	11,675	19,541
退職給付に係る調整累計額	186	420
その他の包括利益累計額合計	18,323	29,448
非支配株主持分	9,263	9,223
純資産合計	143,723	160,364
負債純資産合計	300,285	321,764

(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 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)
売上高	179,311	203,218
売上原価	160,735	178,477
売上総利益	18,575	24,741
販売費及び一般管理費	15,628	16,271
営業利益	2,947	8,469
営業外収益		
受取利息	100	98
受取配当金	224	236
受取賃貸料	116	113
為替差益	647	1,176
持分法による投資利益	—	130
商標権使用料	260	335
助成金収入	47	15
その他	595	612
営業外収益合計	1,992	2,720
営業外費用		
支払利息	747	1,044
持分法による投資損失	23	—
減価償却費	10	9
その他	148	189
営業外費用合計	929	1,244
経常利益	4,009	9,945
特別利益		
固定資産処分益	17	47
投資有価証券売却益	—	3
特別利益合計	17	50
特別損失		
固定資産処分損	144	90
投資有価証券評価損	4	—
減損損失	—	38
特別損失合計	148	128
税金等調整前四半期純利益	3,878	9,867
法人税等	1,384	2,431
四半期純利益	2,493	7,436
非支配株主に帰属する四半期純利益	271	335
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,221	7,100

(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 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益	2,493	7,436
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△264	3,151
土地再評価差額金	—	0
為替換算調整勘定	13,171	7,695
退職給付に係る調整額	103	235
持分法適用会社に対する持分相当額	297	170
その他の包括利益合計	13,307	11,253
四半期包括利益	15,801	18,689
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	15,523	18,225
非支配株主に係る四半期包括利益	277	463

(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 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	3,878	9,867
減価償却費	13,658	13,365
減損損失	—	38
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△5	4
賞与引当金の増減額 (△は減少)	701	1,129
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△86	△80
受取利息及び受取配当金	△324	△335
支払利息	747	1,044
助成金収入	△47	△15
持分法による投資損益 (△は益)	23	△130
投資有価証券評価損益 (△は益)	4	—
固定資産処分損益 (△は益)	126	42
売上債権の増減額 (△は増加)	△10,632	△3,413
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△3,092	△3,483
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△701	△84
仕入債務の増減額 (△は減少)	402	749
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	662	△655
その他	△32	△991
小計	5,281	17,052
利息及び配当金の受取額	352	307
利息の支払額	△788	△966
助成金の受取額	67	15
法人税等の支払額	△706	△1,477
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,206	14,930
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△13,070	△10,859
有形固定資産の売却による収入	68	214
有価証券の取得による支出	△650	△650
有価証券の売却による収入	650	650
投資有価証券の取得による支出	△1	△8
投資有価証券の売却による収入	—	4
定期預金の預入による支出	△1,214	△1,312
定期預金の払戻による収入	1,214	1,214
その他	114	△948
投資活動によるキャッシュ・フロー	△12,889	△11,694
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	2,183	△2,627
長期借入れによる収入	11,023	4,130
長期借入金の返済による支出	△12,495	△4,606
社債の償還による支出	△1,500	—
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△944	△1,938
その他	△128	△253
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,862	△5,295
現金及び現金同等物に係る換算差額	972	532
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△9,572	△1,526
現金及び現金同等物の期首残高	27,388	26,099
現金及び現金同等物の四半期末残高	17,816	24,573

(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。

(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。

(会計方針の変更)

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用しています。これによる当第3四半期連結累計期間の四半期連結財務諸表への影響はありません。

(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 2022年1月1日 至 2022年9月30日)

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				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	ダイカスト	住建機器	印刷機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	155,896	7,359	15,884	179,141	169	179,311	—	179,311
セグメント間の内部 売上高又は振替高	43	—	—	43	12	56	△56	—
計	155,939	7,359	15,884	179,184	182	179,367	△56	179,311
セグメント利益	1,870	187	885	2,942	4	2,947	△0	2,947

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、保険代理業及びゴルフ場の経営を含んでいます。

2. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去等によるものです。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しています。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)

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				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	ダイカスト	住建機器	印刷機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	178,218	7,820	17,020	203,058	160	203,218	—	203,218
セグメント間の内部 売上高又は振替高	41	—	—	41	14	55	△55	—
計	178,259	7,820	17,020	203,100	174	203,274	△55	203,218
セグメント利益又は 損失(△)	7,702	148	630	8,481	△11	8,470	△0	8,469

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、保険代理業及びゴルフ場の経営を含んでいます。

2. 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等によるものです。

3. 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一致しています。

2023年12月期 第3四半期決算補足資料

2023年11月8日
リョービ株式会社

(連結)

(単位:百万円、%)

	2021/12		2022/12		2023/12	
	第3四累計	通期	第3四累計	通期	第3四累計	通期(予想)
売上高	144,063	198,073	179,311	249,521	203,218	270,000
営業利益	-1,588 -1.1	-1,524 -0.8	2,947 1.6	6,969 2.8	8,469 4.2	10,500 3.9
経常利益	-494 -0.3	4 0.0	4,009 2.2	7,791 3.1	9,945 4.9	12,000 4.4
親会社株主に 帰属する当期純利益	-477 -0.3	-4,397 -2.2	2,221 1.2	4,784 1.9	7,100 3.5	8,400 3.1
1株当たり当期純利益	-14.74円	-135.87円	68.64円	147.80円	219.37円	259.51円

セグメント別売上高

	構成比	構成比	構成比	構成比	構成比	構成比
ダイカスト	123,567 85.8	169,898 85.8	155,896 86.9	215,726 86.5	178,218 87.7	235,700 87.3
住建機器	6,909 4.8	9,574 4.8	7,359 4.1	10,145 4.1	7,820 3.8	11,000 4.1
印刷機器	13,440 9.3	18,393 9.3	15,884 8.9	23,417 9.4	17,020 8.4	23,300 8.6
国内	75,799 52.6	103,649 52.3	82,264 45.9	114,726 46.0	89,773 44.2	119,000 44.1
海外	68,264 47.4	94,424 47.7	97,046 54.1	134,794 54.0	113,445 55.8	151,000 55.9

セグメント別営業利益

	利益率	利益率	利益率	利益率	利益率	利益率
ダイカスト	-1,380 -1.1	-1,449 -0.9	1,870 1.2	5,232 2.4	7,702 4.3	9,500 4.0
住建機器	259 3.8	362 3.8	187 2.5	226 2.2	148 1.9	300 2.7
印刷機器	-470 -3.5	-417 -2.3	885 5.6	1,506 6.4	630 3.7	700 3.0

	比率	比率	比率	比率	比率	比率
総資産	269,419	279,422	303,309	300,285	321,764	—
自己資本	123,278 45.8	122,926 44.0	138,213 45.6	134,460 44.8	151,141 47.0	—
利益剰余金	75,508 28.0	71,587 25.6	73,556 24.3	76,118 25.3	81,277 25.3	—
有利子負債	72,192 26.8	73,769 26.4	77,371 25.5	74,358 24.8	74,475 23.1	70,000

設備投資	9,364	13,070	13,277	18,646	10,401	18,000
減価償却費	12,869	17,240	13,658	18,327	13,365	18,000

営業キャッシュ・フロー	10,851	14,900	4,206	16,787	14,930	—
投資キャッシュ・フロー	-9,204	-12,162	-12,889	-15,860	-11,694	—
財務キャッシュ・フロー	-2,431	-1,936	-1,862	-2,856	-5,295	—

(単位:人)

期末人員	7,248	7,243	7,352	7,375	7,533	—
------	-------	-------	-------	-------	-------	---

('23/12期第4四半期の想定為替レート)

米ドル	135円	英ポンド	170円
中国元	19.5円	タイバーツ	3.8円