



2024年3月期 第3四半期決算補足資料

2024年2月13日

 **ワイエイシーホールディングス 株式会社**

(証券コード：6298 東証プライム)

<https://www.yac.co.jp>

▲ 将来見通しに関する記述についての注意事項

このプレゼン資料で述べる将来の当社に関する見通しは、現時点での情報を元に作成したものです。

当社グループのお客様である半導体等の業界は技術革新のスピードが速く、競争の激しい業界です。

また、世界経済、為替レートの変動、各業界市況、設備投資の動向は、当社グループの業績に直接的・間接的に影響を与える様々な外部要因があります。

したがって、実際の売上高および利益は、このプレゼンテーション資料に記載されている予想数値とは大きく異なる可能性があることをご承知おき下さい。

1. 全体総括について

(1) 概況

- ◎ 今次第3四半期決算状況は前年同期比「増収・増益」と好調裡に推移
 - － 粗利益以下、各段階利益は過去10年で最高益を達成 －

2. 各段階利益について

(1) 粗利益

- ◎ 増収・コスト削減での量的効果に加え、粗利率改善による質的効果も相俟って48億円という過去最高水準を達成
 - － 粗利率も27.4% (+2.4%アップ) と続伸 －

(2) 営業利益

- ◎ 新規グループ入りJE社（岐阜）・GD社（韓国）の経費負担増により粗利益の増益効果が一部減殺されるも過去10年間で最高水準の10億円強の仕上がり

3. 第3四半期決算に於ける主要トピックスについて

(1) ライナス社関連

- ◎ ライナス社受注である試作機（マウンター1台、スライサー1台）については3Q迄に全額売上計上。同社による検収作業も順調であり引続き装置4台（マウンター2台、スライサー2台）の受注を獲得済。

ー 出荷済スライサーについては24年2月に米国NJ州同社ラボにて稼働開始

- ◎ ライナス社とは定期的にトップミーティングを開催し双方の進捗状況を確認しており、戦略的パートナーである同社との更なるコラボレーションに注力中

(2) 人工透析器関連について

- ◎ 人工透析器については受注増により増産・続伸し当社増収に大きく貢献

4. 受注状況について

- ◎ 中国経済の減速を反映してディスプレイ部門の受注高・受注残は減少

5. 通期業績予想・同配当予想について

- ◎ 何れの予想値にも変更無し。引き続き業績向上に注力

2-① 連結損益状況【P/L】 総括



【トピックス】

前年同期比：増収増益決算（粗利 **+617M**） = 粗利率改善（**+420M**）+ 増収（**+197M**）

粗利率改善に増収効果が相俟って粗利は原価増を吸収して大幅改善

（単位：百万円）

	2021/12期 実績①	2022/12期 実績②	2023/12期 実績③	前年対比（③－②）	
				増減額	増減率
売上	15,975	16,781	17,751	789	4.70%
粗利	4,211	4,196	4,814	617	14.70%
粗利率	26.4%	25.0%	27.4%		
営業利益	905	891	1,070	178	20.00%
営業利益率	5.7%	5.3%	6.1%		
経常利益	930	913	1,058	145	15.90%
当期利益	612	535	730	195	36.40%

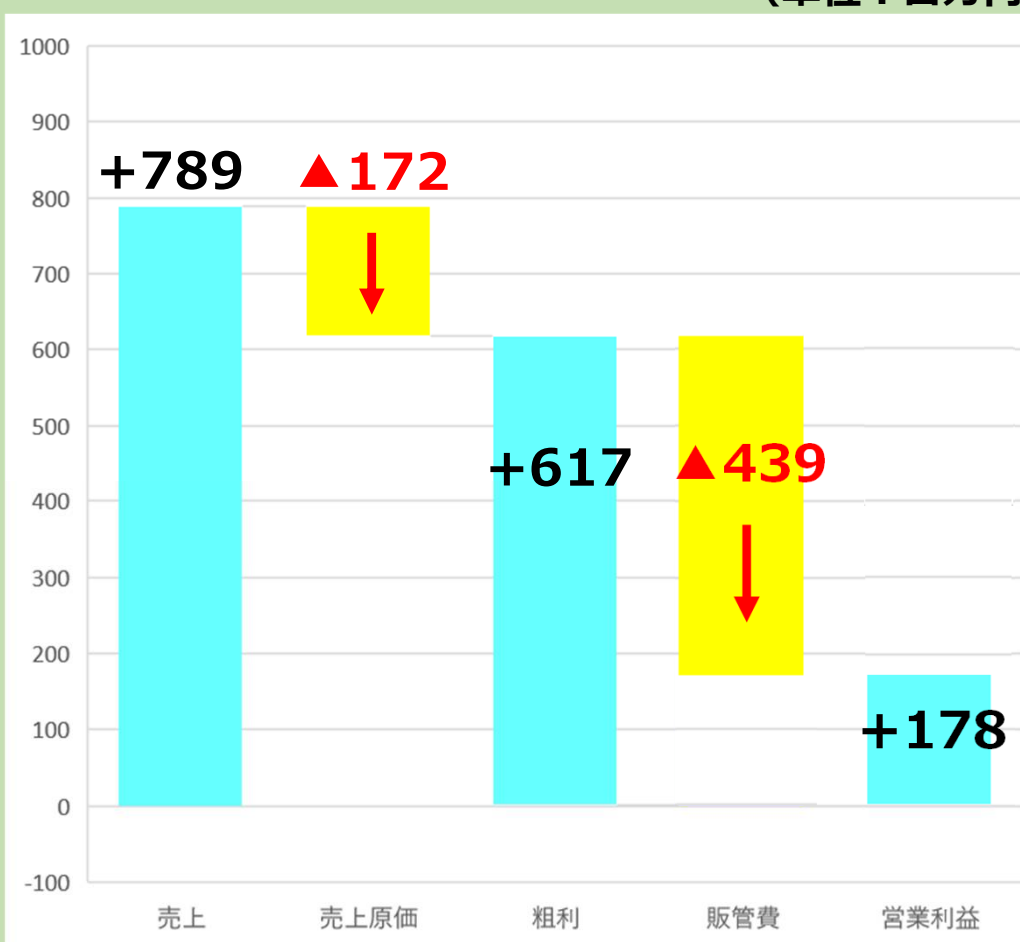
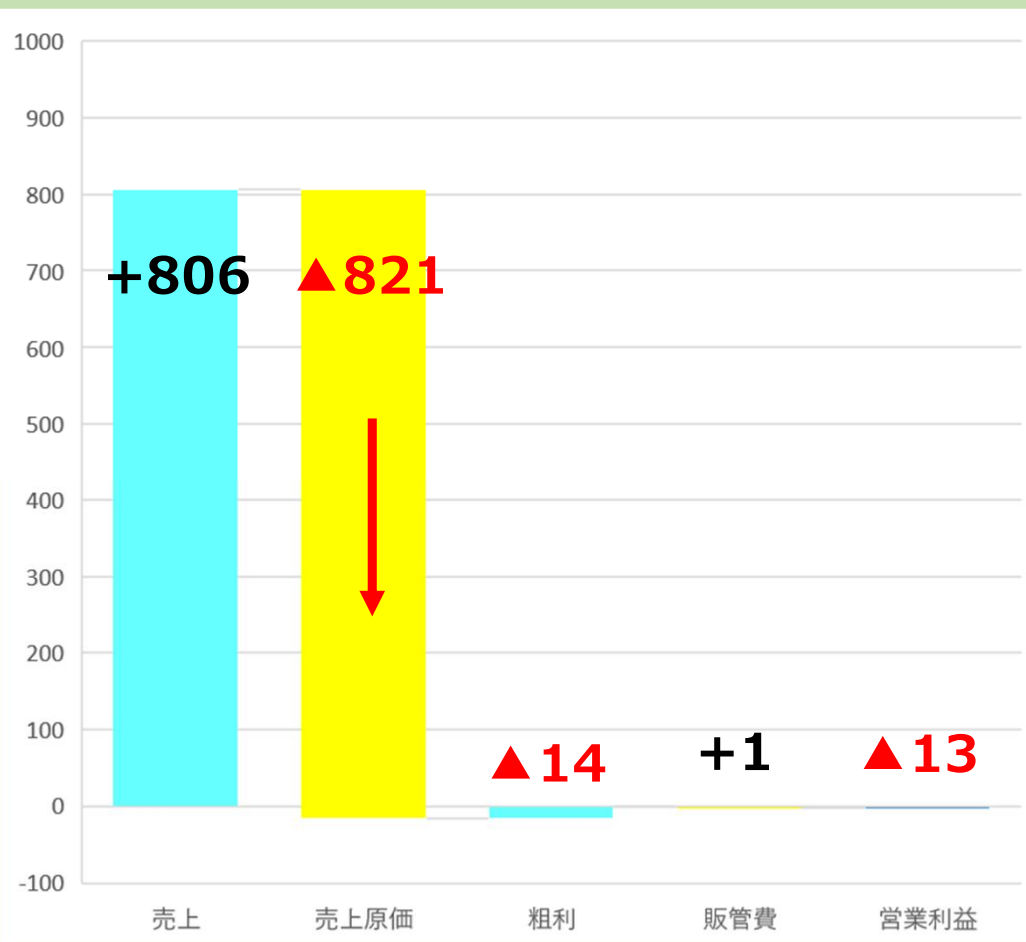
2-② 連結損益増減比較



【2022年12月期 51期3Q】

【2023年12月期 52期3Q】

(単位：百万円)



2-③ 連結損益状況【P/L】 ご参考



【過去5年間の損益状況推移】

2023年12月期：各段階利益・同利益率、何れも直近期では**最高水準を更新**

(単位：百万円)

	2019/12期	2020/12期	2021/12期	2022/12期	2023/12期
売上	16,304	17,706	15,975	16,781	17,571
粗利	2,862	3,529	4,211	4,196	4,814
同率	17.6%	19.9%	26.4%	25.0%	27.4%
営業利益	▲630	271	905	891	1,070
同率	—	1.50%	5.70%	5.30%	6.10%
経常利益	▲707	283	930	913	1,058
同率	—	1.60%	5.80%	5.40%	6.00%
当期利益	▲1,602	97	612	535	730
同率	—	0.5%	3.8%	3.2%	4.2%

2-④ 連結損益状況【P/L】 セグメント情報

【トピックス】

増収は「電子機器」が牽引。増益は「メカトロ・ディスプレイ・電子機器」が寄与
就中、ディスプレイ部門は過年度の赤字基調から脱却し営業黒字を計上

(単位：百万円)

	セグメント				小計	調整	合計
	メカトロ	ディスプレイ	産業機器	電子機器			
2021/12期売上	8,483	1,606	689	5,195	15,975		15,975
同営業	839	▲276	▲111	307	759	145	905
2022/12期売上	7,586	3,506	677	5,011	16,781		16,781
同営業	694	▲181	▲51	349	810	81	891
2023/12期売上	7,287	3,405	783	6,094	17,571		17,571
同営業	816	350	▲327	598	1,438	▲367	1,070
売上増減	▲299	▲100	106	1,082	789		789
営業増減	121	532	▲275	248	627	▲448	178

2-⑤ セグメント別・地域別売上



【トピックス】

中国、アジア地域の売上減少を、国内売上で補填し、売上増

(単位：百万円)

	22/12期①				23/12期②				合計増減 金額
	メカトロ	ディスプレイ	産業機器	電子機器	メカトロ	ディスプレイ	産業機器	電子機器	
日本	4,109	1,002	597	4,909	4,939	2,320	627	5,961	+3,230
中国	979	1,997	22	6	459	1,043	17	0	▲1,485
アジア他	2,439	363	43	92	1,674	24	131	130	▲977
その他	57	142	14	3	213	17	7	2	+22
合計	7,586	3,506	677	5,011	7,287	3,405	783	6,094	+789

2-⑥ 連結損益状況【B/S】



【トピックス】

ライナス社 + J E 社等の成長投資に棚卸資産増も加わり、総資産は3期末比で **53億円弱の増加**。

(単位：百万円)

	2022/12期	2023/3期	2023/12期	増減
流動資産	30,364	30,108	33,318	3,209
固定資産	8,198	8,631	10,718	2,086
総資産 計	38,563	38,740	44,036	5,296
流動負債	14,410	13,680	16,107	2,426
固定負債	8,482	9,082	11,620	2,538
負債 計	22,893	22,763	27,728	4,965
純資産 計	15,670	15,977	16,308	330

	2021/3期	2021/12期	2022/3期	2022/12期	2023/3期	2023/12期	増減
自己資本比率	37.5%	40.3%	41.3%	40.5%	41.1%	36.9%	-4.2%

2-⑦ 連結キャッシュフロー【C/F】



【トピックス】

棚卸資産増に伴う運転資金要因の悪化により営業C/Fはキャッシュアウトフローに
更に成長投資資金負担も加わり、財務収支（借入金）の大幅入超にて全体をカバー

営業C/F (▲985M) = 損益要因 (+775M) + 運転資金要因 (▲1,760M)

(単位：百万円)

	2021/12期 簡易版	2022/12期① 簡易版	2023/12期② 簡易版	増減額 ②-①
前期末現金同等物①	9,932	8,619	6,815	
営業活動C/F	578	▲642	▲985	▲343
投資活動C/F	▲84	▲176	▲2,149	▲1,973
財務活動C/F	▲2,099	▲612	3,406	+4,018
為替換算	48	77	95	
9月末現金同等物②	8,376	7,265	7,181	
期中増減②-①	▲1,556	▲1,353	+366	

2-⑧ 受注状況について



【トピックス】

中国経済の減速を反映してディスプレイ部門の受注高・受注残何れも減少

(単位：百万円)

	2021/12期 実績(9か月)		2022/12期 実績(9か月)		2023/12期 実績(9か月)		備 考
	受注高	受注残	受注高	受注残	受注高	受注残	
メカトロ	9,304	4,059	11,359	8,297	6,584	6,810	
ディスプレイ	3,926	6,075	3,506	8,048	853	5,989	
産業機器	698	168	823	269	1,310	671	
電子機器	6,590	7,580	5,850	8,700	5,311	8,503	
合計	20,520	17,883	22,923	25,316	14,061	21,974	

2-⑨ 通期配当予想について



【トピックス】

年間@75円に変更無し

	一株当り配当金		一株当り利益	配当性向	
	中間	期末			
2022/9期	36円	12円	24円	121.49円	22.1%
2023/3期	75円	25円	50円	100.57円	74.6%
2024/3期	75円	35円	40円	228.64円	32.8%
増減 ② - ①	-	+10円	△10円	-	-



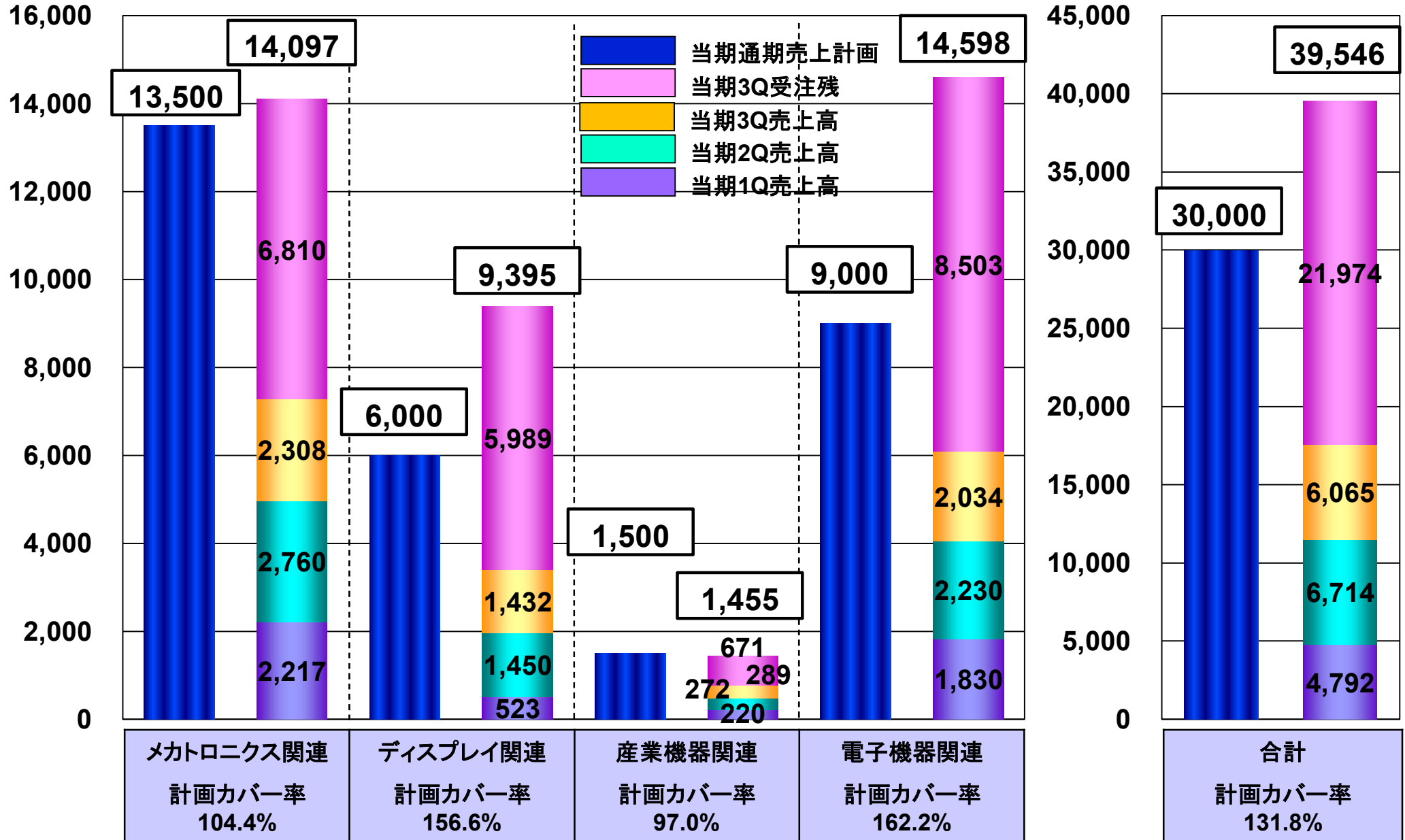
APPENDIX

1. 2024年3月期 売上計画の進捗

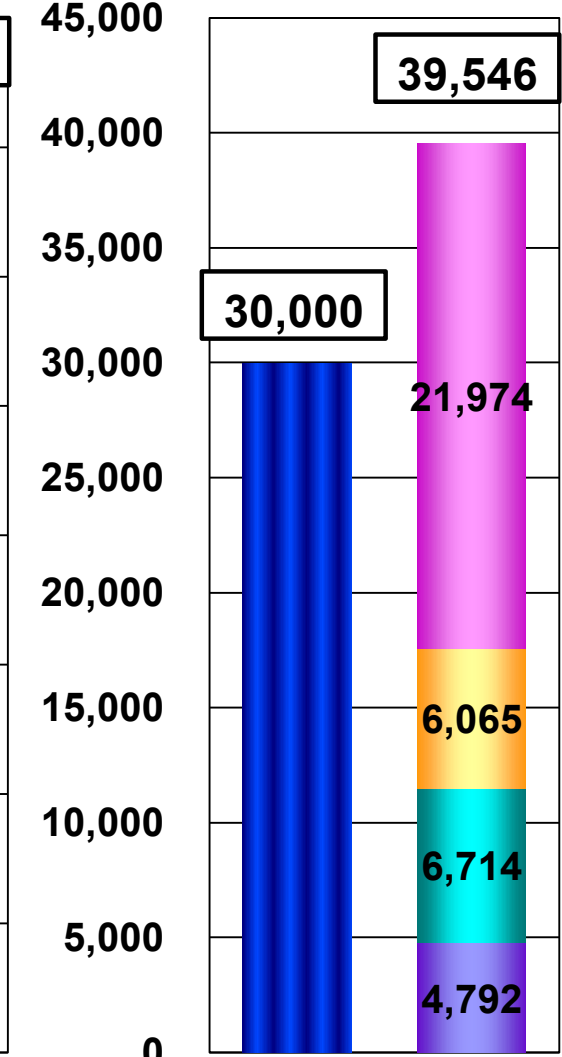


<2024年3月期 事業別売上計画の進捗状況>

(百万円)



(百万円)



2. 事業別受注額・受注残 (連結ベース)



<前期末受注残と当期売上高の関係>

(百万円)

40,000

35,000

30,000

25,000

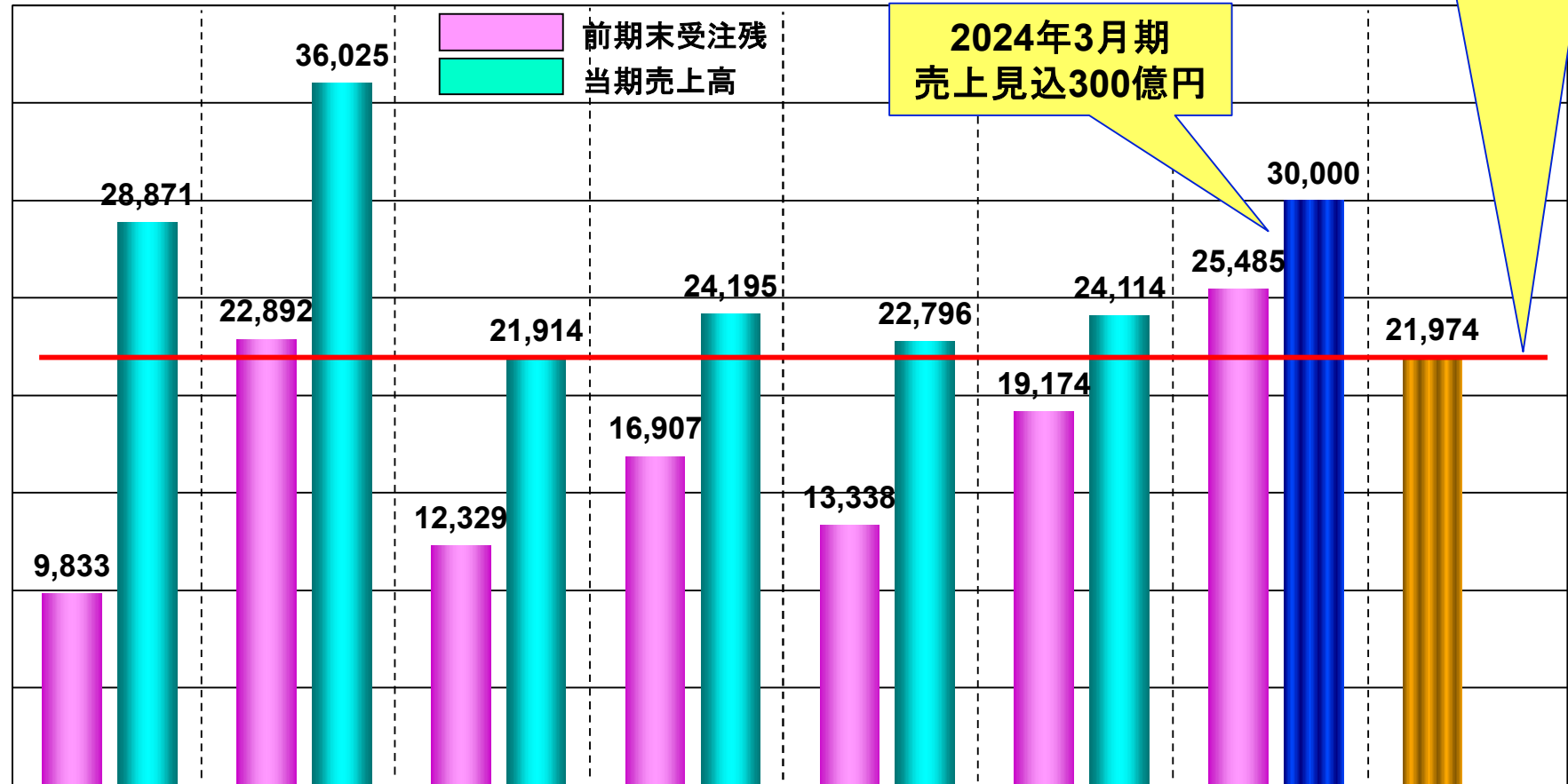
20,000

15,000

10,000

5,000

0



2023年12月末受注残は依然として高水準を維持

2024年3月期売上見込300億円

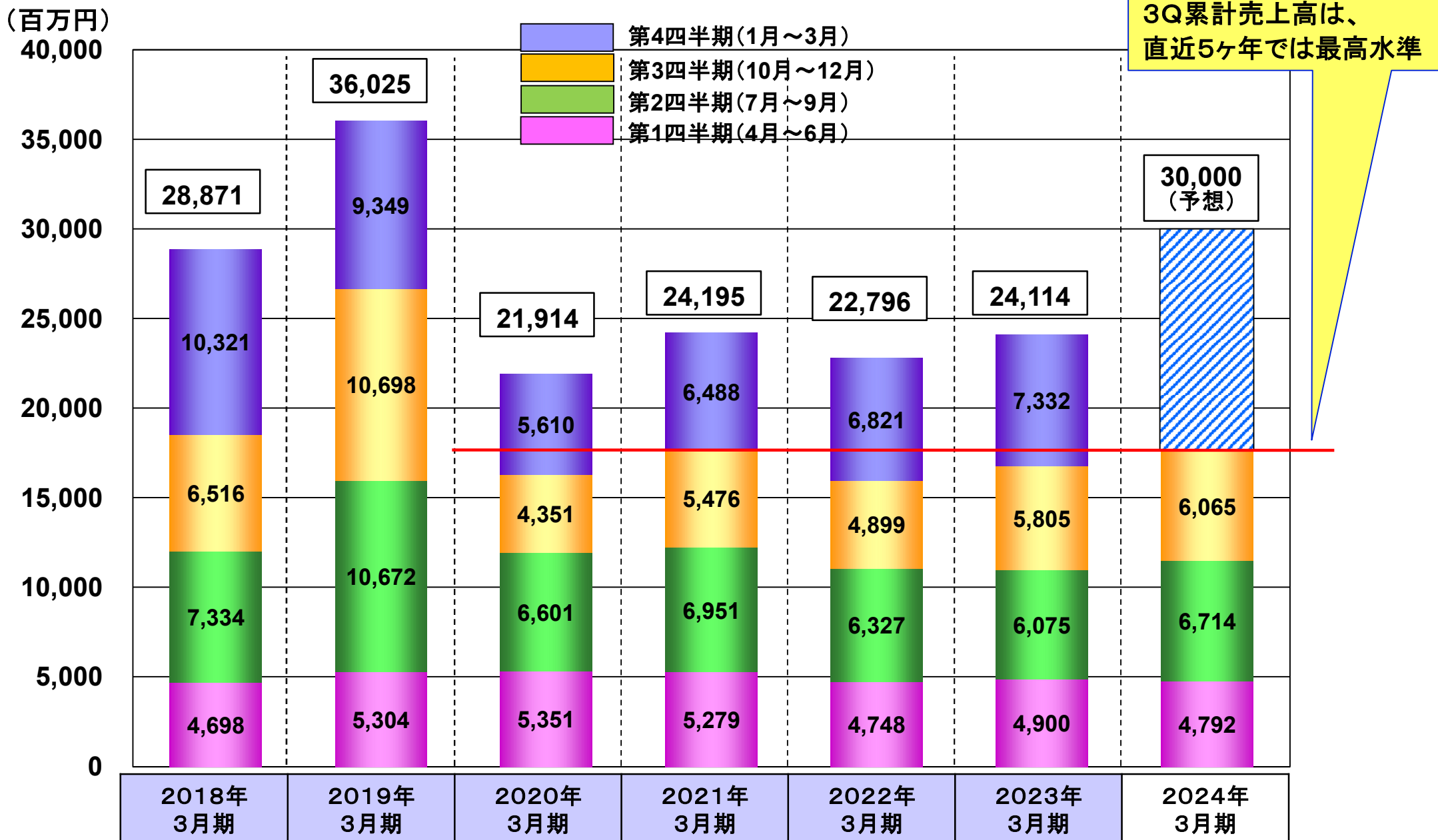
■前期末受注残に対して、当期売上高が何倍になったのかを示す倍率

2.94倍	1.57倍	1.78倍	1.43倍	1.71倍	1.26倍	?
-------	-------	-------	-------	-------	-------	---

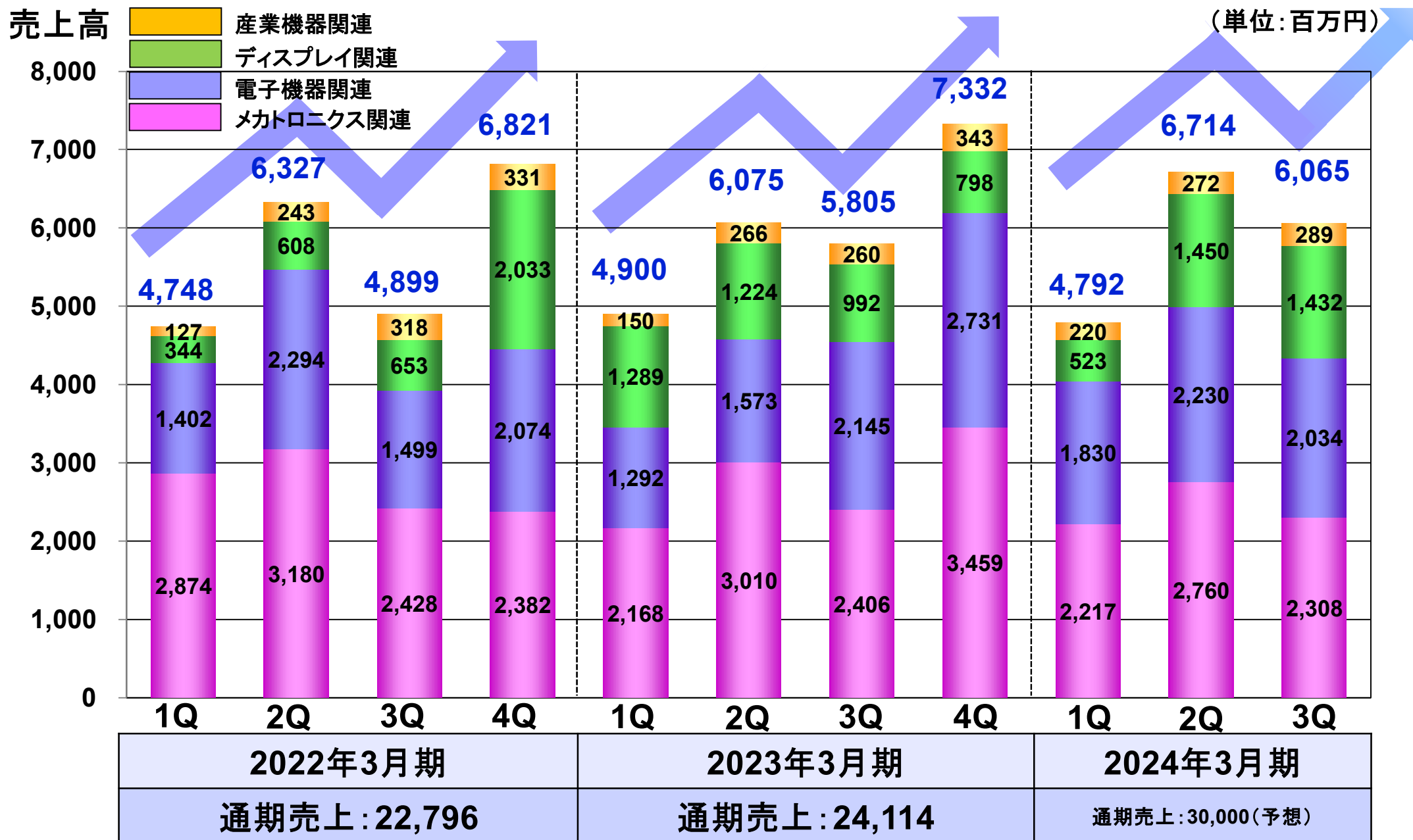
3-①. 四半期別売上高



<参考> 過去の四半期別売上高の推移



3-②. 四半期別・事業別売上高

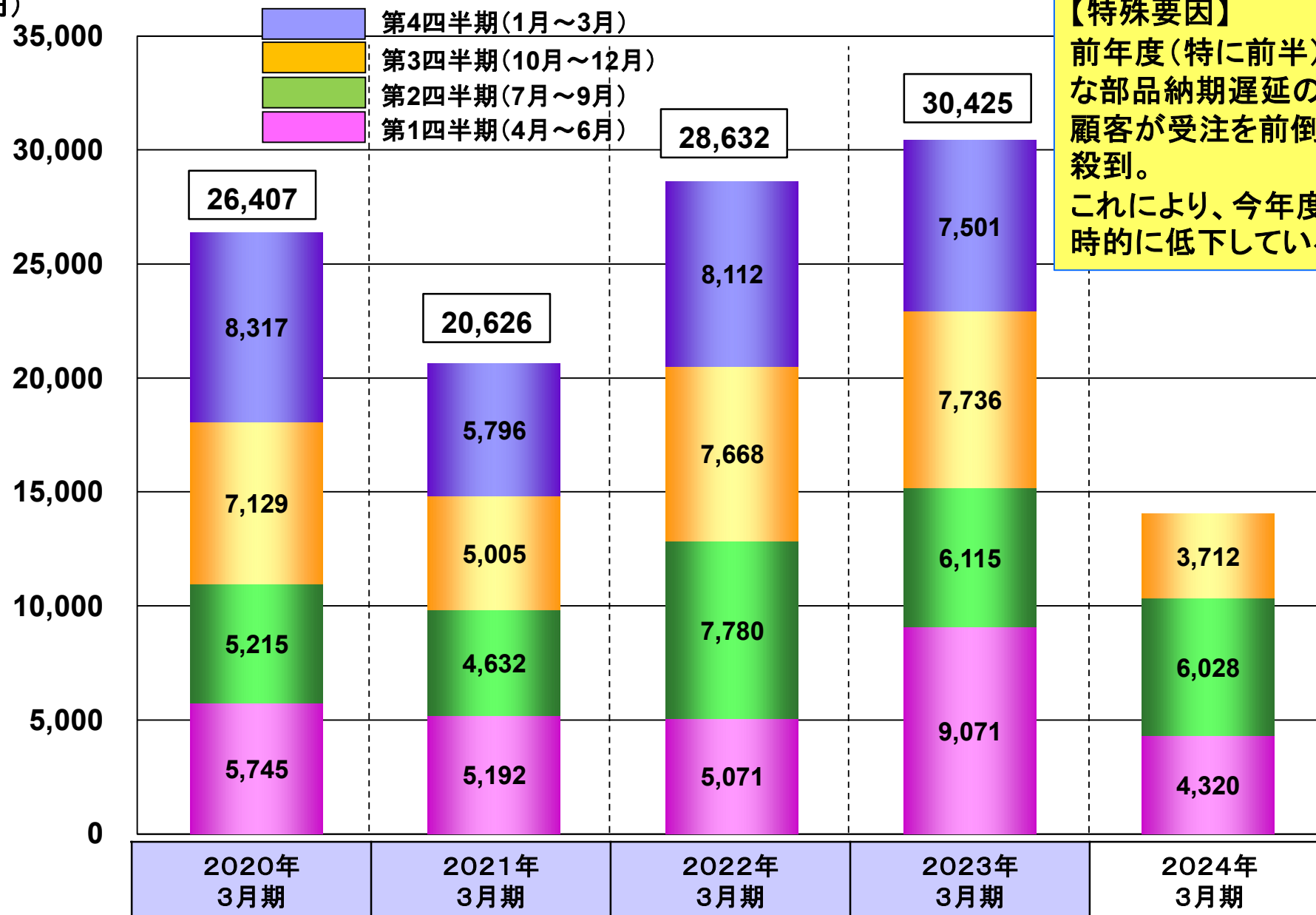


4-①. 四半期別受注高



<参考> 過去の四半期別受注高の推移

(百万円)



【特殊要因】
 前年度(特に前半)は、世界的な部品納期遅延の影響により、顧客が受注を前倒しし、受注が殺到。
 これにより、今年度の受注が一時的に低下している。

4-②. 四半期別・事業別受注高

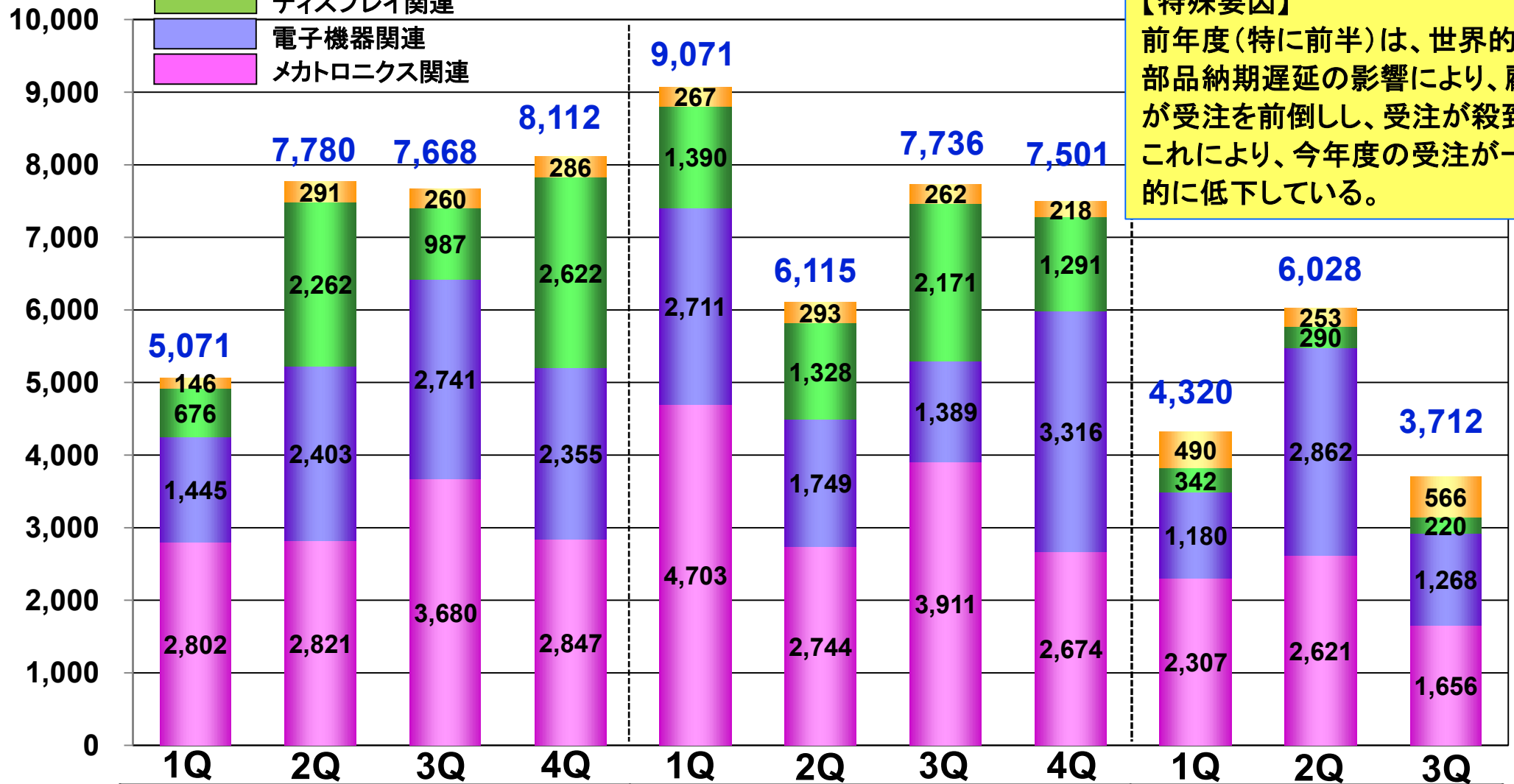


売上高

(単位:百万円)

- 産業機器関連
- ディスプレイ関連
- 電子機器関連
- メカトロニクス関連

【特殊要因】
 前年度(特に前半)は、世界的な部品納期遅延の影響により、顧客が受注を前倒しし、受注が殺到。これにより、今年度の受注が一時的に低下している。



2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期
通期受注: 28,632	通期受注: 30,425	



さあ今日も、明るく、元気よく
ときめきと感動の日々であれ！

しなやか先端技術企業集団
ワイエイシーグループ