



2025年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2025年2月4日

上場会社名 株式会社 アルメディオ 上場取引所 東
コード番号 7859 URL <https://www.almedio.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 高橋 靖
問合せ先責任者 (役職名) 取締役 経理・情報開示・IR担当 (氏名) 関 清美 TEL 042-511-0500
配当支払開始予定日
決算補足説明資料作成の有無 : 有
決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第3四半期の連結業績(2024年4月1日～2024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 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期第3四半期	4,684	44.1	648	73.8	681	72.8	408	77.7
2024年3月期第3四半期	8,374	109.5	2,472	398.7	2,505	399.0	1,829	513.3

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 550百万円 (71.9%) 2024年3月期第3四半期 1,961百万円 (322.2%)

	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
2025年3月期第3四半期	19.75	
2024年3月期第3四半期	98.45	

(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	%
2025年3月期第3四半期	9,815	8,101	82.5
2024年3月期	9,756	7,551	77.4

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 8,100百万円 2024年3月期 7,550百万円

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3月期		0.00		0.00	0.00
2025年3月期		0.00			
2025年3月期(予想)				0.00	0.00

(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3月期の連結業績予想(2024年4月1日～2025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	6,053	47.6	984	70.7	1,007	70.8	619	73.4	29.93

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

連結業績予想の修正については、本日発表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更 : 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
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
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3月期3Q	20,806,316 株	2024年3月期	20,806,316 株
期末自己株式数	2025年3月期3Q	111,437 株	2024年3月期	111,437 株
期中平均株式数(四半期累計)	2025年3月期3Q	20,694,879 株	2024年3月期3Q	18,581,413 株

添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

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あたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「(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。
- ・監査法人によるレビューを受ける予定であり、レビュー報告書を添付した四半期決算短信の開示を2025年2月7日に予定しております。

四半期決算補足説明資料関係

- ・当該補足説明資料は、Financial Data Bookとして当社ウェブサイト(<https://www.almedio.co.jp/>)のIR情報ページに掲載いたします。Financial Data Bookには、事業別売上高ほか業績推移等をまとめております。

○添付資料の目次

1. 当四半期の経営成績等の概況	2
(1) 経営成績に関する概況	2
(2) 財政状態に関する概況	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	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(会計方針の変更に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8

1. 当四半期の経営成績等の概況

(1) 経営成績に関する概況

当社グループは、2027年3月期を最終年度とする3ヶ年計画「中期経営計画2024」の初年度の計画実行に取り組んでおります。

「事業構造改革のスピードを上げ、機能性材料メーカーへの転換を図る」を基本方針として、M&Aの推進・新製品投入や新規分野への参入を軸とした成長戦略を推進し、売上・利益の拡大と持続的な企業価値向上を目指しています。

当社グループの当第3四半期連結累計期間の経営成績は、売上高4,684百万円（前年同四半期比44.1%減）となりました。利益面は、営業利益648百万円（前年同四半期比73.8%減）、経常利益681百万円（前年同四半期比72.8%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益408百万円（前年同四半期比77.7%減）となりました。

各セグメントの業績は次のとおりであります。

なお、第1四半期連結会計期間より、2023年10月に設立し2024年1月より稼働を開始した連結子会社・阿爾美（蘇州）科技有限公司の経営成績は、「断熱材事業」に含めております。

断熱材事業

当事業は、連結子会社・阿爾賽（蘇州）無機材料有限公司及び阿爾美（蘇州）科技有限公司において、電子部品用副資材、耐火材料及び関連製品の開発・製造・販売を行っており、当社でも阿爾賽（蘇州）無機材料有限公司の製品を中心とした輸入販売を行っております。

国内は、工業炉の新設工事案件が更に増加し、炉修案件また電気炉向けに炉材の販売が増加したこと等により、売上高が前年同四半期を上回りました。

連結子会社は、太陽光発電パネル製造向け拡散炉用ヒーターモジュールや工業炉の販売が前年同四半期を下回ったこと等により、売上高が前年同四半期を下回りました。当連結会計年度の後半から受注を見込んでいたヒーターモジュールのリピートオーダーが伸びず、また、販売価格が下がったことや設備投資が先行したこと等により利益率も低下しました。このような状況の中、ヒーターモジュールの販路を半導体製造装置向けにも広げ、電池の負極材として注目される高純度SiOやアルミナ粒子の生産も開始する等、売上拡大に取り組んでおります。

以上により、断熱材事業の売上高は4,085百万円（前年同四半期比47.5%減）となりました。

なお、連結子会社・阿爾賽（蘇州）無機材料有限公司において、中華人民共和国企業所得税法の規定にもとづくハイテク企業認定管理弁法の認定を受けました。これにより、阿爾賽（蘇州）無機材料有限公司における企業所得税の税率は、2025年1月より3年間15%に引き下げられます。今後も、先端的かつ高付加価値製品の研究開発に取り組んでまいります。

アーカイブ事業

当事業は、重要な情報を長期に亘って保存及び利用するための長期保存用光ドライブと長期保存用光ディスクの販売を行う「アーカイブ」と、産業用及びAV機器用光ドライブの開発・製造・販売を行う「ストレージソリューション」が含まれます。

光学ドライブ生産及び関連サービスは2024年6月末日をもって終了しており、アーカイブは前年同四半期の売上高を下回りましたが、ストレージソリューションは前年同四半期の売上高を上回りました。

以上により、アーカイブ事業の売上高は556百万円（前年同四半期比13.0%増）となりました。

ナノマテリアル事業

当事業は、ナノマテリアルの研究開発・製造及び販売を行っており、ナノサイズの繊維状炭素を製品化しております。

有償でのサンプル品の販売を行い、国内外共に評価していただく業種は拡大しております。新規に高分散導電用CNFの販売を開始し、電池用途、放熱材用途にて高い評価を得ております。電池及び放熱材関係では、良好な評価結果を受け、仕様の確認フェーズに移行しているメーカーもあります。また、コンポジット成形品の最終ユーザーでの確認が終了し、採用が徐々に拡大しています。導電性及び熱伝導性フィルムでも良好な特性が得られており、追加での評価が進んでいます。なお、日本NER株式会社より譲り受けた資源・素材販売事業について、継承した商材及び販売チャネルの営業活動では、量産を見据えた受注及び出荷もあり順調に推移しており、CNFや連結子会社・阿爾美（蘇州）科技有限公司の高純度SiOも同時に評価するというシナジー効果も生まれています。ただし、下期に予定していたCNFの受注の一部が、評価の遅れにより来期の受注となったこと等により、前年同四半期の売上高を下回り、年間計画についても下回る見込みとなりました。

以上により、ナノマテリアル事業の売上高は43百万円（前年同四半期比17.5%減）となりました。

(2) 財政状態に関する概況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、断熱材事業における受取手形及び売掛金の増加、商品及び製品並びに原材料及び貯蔵品の減少等により、前連結会計年度末と比べて59百万円増加し、9,815百万円となりました。負債は、未払法人税等及び賞与引当金の減少等により、前連結会計年度末と比べて490百万円減少し、1,714百万円となりました。純資産は、親会社株主に帰属する四半期純利益の計上に伴う利益剰余金及び為替換算調整勘定の増加等により、前連結会計年度末と比べて550百万円増加し、8,101百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年3月期の連結業績予想を修正いたしました。

詳細につきましては、本日発表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,952,768	3,990,184
受取手形及び売掛金	2,490,375	2,925,419
商品及び製品	469,914	132,633
仕掛品	57,159	187,318
原材料及び貯蔵品	688,803	323,296
その他	470,760	247,206
貸倒引当金	△21,761	△409
流動資産合計	8,108,020	7,805,651
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	506,230	714,489
機械装置及び運搬具(純額)	842,218	850,029
その他(純額)	45,686	210,813
有形固定資産合計	1,394,135	1,775,332
無形固定資産	2,467	18,640
投資その他の資産	251,800	216,239
固定資産合計	1,648,403	2,010,212
資産合計	9,756,423	9,815,863
負債の部		
流動負債		
買掛金	84,437	164,291
短期借入金	362,444	500,000
1年内返済予定の長期借入金	16,008	16,008
未払法人税等	370,497	38,288
前受金	258,802	222,943
賞与引当金	270,061	135,564
その他	419,488	190,051
流動負債合計	1,781,740	1,267,147
固定負債		
長期借入金	45,316	33,310
退職給付に係る負債	47,037	45,796
その他	330,760	367,854
固定負債合計	423,113	446,960
負債合計	2,204,854	1,714,108
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,111,382	2,111,382
資本剰余金	2,064,762	2,064,762
利益剰余金	3,198,343	3,607,113
自己株式	△88,785	△88,785
株主資本合計	7,285,703	7,694,472
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	265,055	406,471
その他の包括利益累計額合計	265,055	406,471
新株予約権	810	810
純資産合計	7,551,568	8,101,754
負債純資産合計	9,756,423	9,815,863

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年 4月 1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年 4月 1日 至 2024年12月31日)
売上高	8,374,571	4,684,223
売上原価	4,836,845	2,993,207
売上総利益	3,537,726	1,691,015
販売費及び一般管理費	1,065,500	1,042,392
営業利益	2,472,225	648,622
営業外収益		
受取利息	5,117	3,271
受取配当金	290	408
為替差益	35,219	29,720
助成金収入	1,460	9,644
その他	559	1,937
営業外収益合計	42,647	44,983
営業外費用		
支払利息	4,937	5,731
新株予約権発行費	4,023	—
手形売却損	—	3,405
その他	347	2,813
営業外費用合計	9,307	11,949
経常利益	2,505,565	681,656
特別利益		
固定資産売却益	—	757
補助金収入	746,661	—
新株予約権戻入益	3,243	—
特別利益合計	749,904	757
特別損失		
固定資産除却損	8,586	—
固定資産圧縮損	743,792	—
事業撤退損	—	43,272
特別損失合計	752,379	43,272
税金等調整前四半期純利益	2,503,090	639,140
法人税、住民税及び事業税	465,142	193,277
法人税等調整額	208,658	37,093
法人税等合計	673,800	230,371
四半期純利益	1,829,289	408,769
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,829,289	408,769

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年 4月 1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年 4月 1日 至 2024年12月31日)
四半期純利益	1,829,289	408,769
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	131,934	141,416
その他の包括利益合計	131,934	141,416
四半期包括利益	1,961,224	550,185
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,961,224	550,185
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

(会計方針の変更に関する注記)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による四半期連結財務諸表への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。なお、当該会計方針の変更による前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表への影響はありません。

(セグメント情報等の注記)

I 前第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:千円)

	報告セグメント				合計
	断熱材事業	アーカイブ事業	インダストリアルソリューション事業	ナノマテリアル事業	
売上高					
外部顧客への売上高	7,781,372	492,094	48,926	52,177	8,374,571
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	7,781,372	492,094	48,926	52,177	8,374,571
セグメント利益又は損失(△)	2,653,697	64,129	33,607	△86,206	2,665,227

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	2,665,227
全社費用(注)	△193,001
四半期連結損益計算書の営業利益	2,472,225

(注) 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であります。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024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:千円)

	報告セグメント			合計
	断熱材事業	アーカイブ事業	ナノマテリアル事業	
売上高				
外部顧客への売上高	4,085,146	556,037	43,039	4,684,223
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—
計	4,085,146	556,037	43,039	4,684,223
セグメント利益又は損失(△)	725,261	252,266	△111,181	866,346

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	866,346
全社費用(注)	△217,724
四半期連結損益計算書の営業利益	648,622

(注) 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であります。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、連結子会社・阿爾美(蘇州)科技有限公司が販売活動を開始したことに伴い、第1四半期連結会計期間より報告セグメント「断熱材事業」に含めております。

また、インダストリアルソリューション事業は、2024年3月末日をもってテストメディア生産及び関連サービスを終了したことに伴い、第1四半期連結会計期間より報告セグメントを廃止しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
減価償却費	96,604千円	180,175千円