

2025年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年2月14日

上場会社名 株式会社ユーシン精機

上場取引所 東

コード番号 6482 URL <http://www.yushin.com>

代表者（役職名）代表取締役社長（氏名）小谷 高代

問合せ先責任者（役職名）取締役副社長管理本部責任者（氏名）小田 康太 TEL 075-933-9555

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無：無

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	18,785	14.5	1,405	7.3	1,376	△3.2	969	5.3
2024年3月期第3四半期	16,411	1.2	1,309	△35.1	1,421	△34.7	920	△41.4

（注）包括利益2025年3月期第3四半期 1,328百万円（△18.9%） 2024年3月期第3四半期 1,637百万円（△9.4%）

	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3月期第3四半期	28.50	—
2024年3月期第3四半期	27.06	—

（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	40,947	35,027	84.6
2024年3月期	42,821	34,418	79.6

（参考）自己資本 2025年3月期第3四半期 34,626百万円 2024年3月期 34,069百万円

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	—	10.00	—	10.00	20.00
2025年3月期	—	10.00	—		
2025年3月期（予想）				10.00	20.00

（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	25,500	8.0	2,600	6.7	2,600	0.5	1,800	6.4	52.89

（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連結範囲の重要な変更：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P7「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(3) 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に関する注記)」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 : 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P7「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(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)」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)	2025年3月期3Q	35,638,066株	2024年3月期	35,638,066株
② 期末自己株式数	2025年3月期3Q	1,603,449株	2024年3月期	1,603,219株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2025年3月期3Q	34,034,768株	2024年3月期3Q	34,034,929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、添付資料P. 2「1. 経営成績等の概況(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. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
(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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)	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
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8
3. 補足情報	9
(1) 受注及び販売の状況	9
(2) 海外売上高	9

1. 経営成績等の概況

（1）当四半期の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間の世界情勢は、欧米における高い金利水準の継続や地政学リスクの長期化による材料高騰、不動産不況の継続による中国経済の停滞等依然先行き不透明な状況が続いております。一方、日本はインバウンド需要の拡大等、景気の緩やかな回復や設備投資も持ち直しの動きがみられます。

このような状況のもと、当社グループは、引き続き世界規模での新規顧客の開拓及びメディカル関連特注機の拡販に取り組み、前々連結会計年度、前連結会計年度に受注した高水準の受注残について、順調に出荷・検収が進み、特注機の売上を伸ばしております。当第3四半期連結累計期間の経営成績につきましては、前第3四半期連結累計期間に比べて、メディカル関連特注機の大口案件が寄与したことで、欧州において販売が増加しました。また省人化の需要に基づく特注機やパレタイジングロボットの増販が奏功し、日本での販売も増加しました。その結果、連結売上高は前年同四半期比14.5%増の18,785百万円となりました。利益面につきましては、営業利益は積極的な人財投資に伴う人件費の増加等もありましたが、連結売上高の増加の影響により、前年同四半期比7.3%増の1,405百万円となりました。経常利益は為替差損の発生により前年同四半期比3.2%減の1,376百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同四半期比5.3%増の969百万円となりました。

セグメントの経営成績は次のとおりであります。

（日本）

特注機の売上が増加したため、売上高は11,556百万円（前年同四半期比14.1%増）となり、営業利益は1,050百万円（前年同四半期比42.8%増）となりました。

（米国）

売上高は3,079百万円（前年同四半期比13.6%減）となり、営業損失は70百万円（前年同四半期は営業利益457百万円）となりました。

（アジア）

売上高は4,180百万円（前年同四半期比13.1%増）となり、営業利益は309百万円（前年同四半期比27.4%増）となりました。

（欧州）

特注機の売上が増加したため、売上高は4,035百万円（前年同四半期比65.8%増）となり、営業利益は179百万円（前年同四半期比253.6%増）となりました。

（2）当四半期の財政状態の概況

（資産）

流動資産は前連結会計年度末に比べ1,911百万円減少し26,292百万円となりました。これは、受取手形及び売掛金が459百万円増加しましたが、現金及び預金が2,307百万円減少したことなどによるものです。固定資産については大きな変動はなく、資産合計は前連結会計年度末に比べ1,873百万円減少して40,947百万円となりました。

（負債）

流動負債は前連結会計年度末に比べ2,438百万円減少し5,280百万円となりました。これは、前受金が1,715百万円減少したことなどによります。固定負債については大きな変動はなく、負債合計は前連結会計年度末に比べ2,482百万円減少して5,920百万円となりました。

（純資産）

純資産は前連結会計年度末に比べ608百万円増加の35,027百万円となりました。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

現時点で、2024年5月15日発表の決算短信で公表いたしました2025年3月期の業績予想（通期）に変更はございません。

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：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	13,405,550	11,098,176
受取手形及び売掛金	6,008,743	6,468,456
商品及び製品	1,039,963	1,250,183
仕掛品	1,847,517	1,598,327
原材料及び貯蔵品	5,083,804	5,216,601
その他	825,974	676,009
貸倒引当金	△8,144	△15,491
流動資産合計	28,203,409	26,292,264
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,554,412	3,729,086
土地	6,851,964	6,842,674
その他（純額）	342,822	338,882
有形固定資産合計	10,749,199	10,910,643
無形固定資産		
のれん	495,549	443,479
顧客関連資産	1,579,493	1,521,742
その他	186,509	183,553
無形固定資産合計	2,261,552	2,148,776
投資その他の資産		
投資有価証券	547,665	544,775
退職給付に係る資産	274,329	265,476
繰延税金資産	594,628	588,689
その他	254,006	250,714
貸倒引当金	△63,410	△53,451
投資その他の資産合計	1,607,219	1,596,204
固定資産合計	14,617,972	14,655,624
資産合計	42,821,381	40,947,888

(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)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,011,414	1,902,277
電子記録債務	522,006	386,444
未払金	587,290	606,247
未払法人税等	467,798	124,273
前受金	3,062,706	1,347,592
賞与引当金	357,387	165,501
役員賞与引当金	25,450	21,000
製品保証引当金	284,344	188,477
その他	401,126	538,830
流動負債合計	7,719,523	5,280,645
固定負債		
退職給付に係る負債	115,810	112,690
繰延税金負債	387,380	335,464
その他	179,732	191,269
固定負債合計	682,922	639,423
負債合計	8,402,446	5,920,069
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,985,666	1,985,666
資本剰余金	2,024,597	2,024,597
利益剰余金	29,125,446	29,414,696
自己株式	△1,355,730	△1,355,880
株主資本合計	31,779,981	32,069,079
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	285,889	283,881
為替換算調整勘定	1,958,804	2,239,195
退職給付に係る調整累計額	45,210	34,792
その他の包括利益累計額合計	2,289,904	2,557,869
非支配株主持分	349,049	400,869
純資産合計	34,418,934	35,027,818
負債純資産合計	42,821,381	40,947,888

(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	16,411,561	18,785,363
売上原価	9,671,539	11,288,081
売上総利益	6,740,021	7,497,282
販売費及び一般管理費	5,430,271	6,092,240
営業利益	1,309,749	1,405,041
営業外収益		
受取利息	17,196	20,318
受取配当金	10,305	14,517
為替差益	67,672	-
その他	18,832	20,787
営業外収益合計	114,007	55,624
営業外費用		
為替差損	-	82,840
その他	1,757	1,449
営業外費用合計	1,757	84,290
経常利益	1,421,999	1,376,375
特別利益		
固定資産売却益	5,114	4,490
特別利益合計	5,114	4,490
特別損失		
固定資産除売却損	30,205	18,664
特別損失合計	30,205	18,664
税金等調整前四半期純利益	1,396,908	1,362,200
法人税等	432,169	337,434
四半期純利益	964,739	1,024,766
非支配株主に帰属する四半期純利益	43,807	54,820
親会社株主に帰属する四半期純利益	920,932	969,945

(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	964,739	1,024,766
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	86,189	△2,008
為替換算調整勘定	593,391	316,260
退職給付に係る調整額	△7,093	△10,418
その他の包括利益合計	672,488	303,833
四半期包括利益	1,637,227	1,328,599
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,577,139	1,237,910
非支配株主に係る四半期包括利益	60,088	90,689

(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」等の適用)

「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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)

(税金費用の計算)

税金費用につきましては、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。

(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	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	米国	アジア	欧州			
売上高							
外部顧客への売上高	7,029,179	3,548,231	3,420,007	2,414,141	16,411,561	-	16,411,561
セグメント間の内部 売上高又は振替高	3,098,142	14,356	274,267	19,584	3,406,351	△3,406,351	-
計	10,127,322	3,562,587	3,694,275	2,433,726	19,817,912	△3,406,351	16,411,561
セグメント利益	736,130	457,658	243,056	50,718	1,487,564	△177,815	1,309,749

(注) 1. セグメント利益の調整額△177,815千円には、セグメント間取引消去等△71,953千円、棚卸資産の調整額△105,861千円が含まれております。

2. セグメント利益は、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。

2. 報告セグメントごとの資産に関する情報

(子会社の取得による資産の著しい増加)

第1四半期連結会計期間において、WEMO Automation ABの全株式を取得し、連結の範囲に含めたこと等により、前連結会計年度の末日に比べ、「欧州」のセグメント資産が3,146,354千円増加しております。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

第1四半期連結会計期間に、WEMO Automation ABの全株式を取得し子会社化したことにより、「欧州」のセグメントにおいてのれんが発生しております。当該事象によるのれんの増加額は当第3四半期連結累計期間において518,285千円であります。なお、当該のれんの金額は企業結合に係る暫定的な会計処理の確定による取得価額の当初配分額の重要な見直しが反映された後の金額であります。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

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	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	米国	アジア	欧州			
売上高							
外部顧客への売上高	7,872,770	3,057,544	3,910,947	3,944,101	18,785,363	-	18,785,363
セグメント間の内部 売上高又は振替高	3,683,836	21,838	269,066	91,178	4,065,919	△4,065,919	-
計	11,556,606	3,079,383	4,180,014	4,035,279	22,851,283	△4,065,919	18,785,363
セグメント利益又は損 失(△)	1,050,883	△70,566	309,682	179,325	1,469,324	△64,283	1,405,041

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額△64,283千円には、セグメント間取引消去等△10,101千円、棚卸資産の調整額△54,181千円が含まれております。

2. 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調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの資産に関する情報

該当事項はありません。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

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。

(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(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、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	434,239千円	484,065千円
のれんの償却額	38,187千円	60,348千円

3. 補足情報

(1) 受注及び販売の状況

a. 受注の状況

①受注高

製品等の区分	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)	前年同期比 (%)
ロボット (千円)	10,078,267	11,517,097	114.3
特注機 (千円)	3,306,801	2,493,216	75.4
部品・保守サービス (千円)	3,323,738	3,514,110	105.7
合計 (千円)	16,708,807	17,524,424	104.9

②受注残高

製品等の区分	前第3四半期連結会計期間末 (2023年12月31日)	当第3四半期連結会計期間末 (2024年12月31日)	前年同期比 (%)
ロボット (千円)	3,362,262	4,026,174	119.7
特注機 (千円)	6,445,627	3,019,275	46.8
部品・保守サービス (千円)	476,012	454,720	95.5
合計 (千円)	10,283,902	7,500,170	72.9

b. 販売の状況

製品等の区分	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)	前年同期比 (%)
ロボット (千円)	10,201,928	10,571,946	103.6
特注機 (千円)	3,108,697	4,726,783	152.1
部品・保守サービス (千円)	3,100,934	3,486,634	112.4
合計 (千円)	16,411,561	18,785,363	114.5

(2) 海外売上高

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)

	北米地域	アジア地域	欧州地域	その他の地域	計
海外売上高 (千円)	3,738,545	4,505,473	1,817,090	842,360	10,903,469
連結売上高 (千円)					16,411,561
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	22.8	27.5	11.1	5.1	66.4

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)

	北米地域	アジア地域	欧州地域	その他の地域	計
海外売上高 (千円)	3,334,212	4,887,048	3,460,720	630,719	12,312,701
連結売上高 (千円)					18,785,363
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	17.7	26.0	18.4	3.4	65.5