



2025年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2025年2月10日

上場会社名 油研工業株式会社
コード番号 6393 URL <https://www.yuken.co.jp/>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 永久 秀治

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理本部長 (氏名) 萩野 嘉夫

TEL 0467-77-2111

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	23,626	10.8	1,218	40.4	1,342	28.2	839	27.8
2024年3月期第3四半期	21,315	0.0	868	8.5	1,047	10.4	656	47.9

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 1,313百万円 (31.2%) 2024年3月期第3四半期 1,907百万円 (45.0%)

	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	218.41	
2024年3月期第3四半期	166.28	

(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	44,675	26,534	51.2
2024年3月期	43,251	25,834	51.5

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 22,865百万円 2024年3月期 22,283百万円

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		105.00	105.00
2025年3月期		0.00			
2025年3月期(予想)				130.00	130.00

(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	32,500	10.1	1,650	19.7	1,750	9.2	1,000	27.3	261.70

(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
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 : 有
詳細は、[添付資料] 8ページ(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用に関する注記)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
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
詳細は、[添付資料] 8ページ(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)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	2025年3月期3Q	4,510,676 株	2024年3月期	4,510,676 株
期末自己株式数	2025年3月期3Q	689,630 株	2024年3月期	624,947 株
期中平均株式数(四半期累計)	2025年3月期3Q	3,844,720 株	2024年3月期3Q	3,950,442 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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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。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] 2ページ「1. 経営成績等の概況 (4) 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	P. 2
(1) 当四半期の経営成績の概況	P. 2
(2) 当四半期の財政状態の概況	P. 2
(3) 当四半期のキャッシュ・フローの概況	P. 2
(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	P. 2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	P. 3
(1) 四半期連結貸借対照表	P. 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	P. 5
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	P. 7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	P. 8
(会計方針の変更に関する注記)	P. 8
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用に関する注記)	P. 8
(セグメント情報等の注記)	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
(継続企業の前提に関する注記)	P. 9
3. 補足情報	P. 10
海外売上高	P. 10

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における世界経済は、ウクライナ情勢や中東情勢の長期化・緊迫化、原材料・資源価格の高騰、中国経済の停滞等、予断を許さない状況となっております。我が国経済においては、インバウンド需要の回復や雇用・所得環境に改善が見られる等、緩やかな回復基調が続いたものの、円安基調の継続、資源価格の高騰、物価上昇等、依然として先行きは不透明な状況となっております。

このような状況のもと、当第3四半期連結累計期間の実績といたしましては、売上高は236億2千6百万円（前年同四半期比10.8%増）、営業利益は12億1千8百万円（前年同四半期比40.4%増）、経常利益は13億4千2百万円（前年同四半期比28.2%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は8億3千9百万円（前年同四半期比27.8%増）となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末から14億2千3百万円増加し、446億7千5百万円となりました。増加の主なもの、流動資産では、現金及び預金の増加1億8千4百万円、棚卸資産の増加5億3千1百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加5億6千1百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて7億2千3百万円増加し、181億4千万円となりました。主な増減は、流動負債では、短期借入金の増加12億3千3百万円、賞与引当金の減少2億8百万円等、固定負債では、長期借入金の減少3億8百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて7億円増加し、265億3千4百万円となりました。主な増減は、利益剰余金の増加4億3千1百万円、自己株式取得による自己株式の増加1億5千万円、その他有価証券評価差額金の増加1億9千6百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ0.3ポイント減少し、51.2%となりました。

(3) 当四半期のキャッシュ・フローの概況

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、投資活動によるキャッシュ・フローにより減少したものの、営業活動、財務活動によるキャッシュ・フローにより増加したため、62億4千8百万円（前連結会計年度末比3.0%増）となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なもの、税金等調整前四半期純利益13億6千2百万円、棚卸資産の増加4億9千1百万円、仕入債務の減少2億2百万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは10億8千万円の収入となり、前年同四半期に比べ10億2千5百万円収入が減少しております。

投資活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なもの、有形固定資産の取得による支出10億9千6百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは10億1千9百万円の支出となり、前年同四半期に比べ2億4千4百万円支出が増加しております。

財務活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なもの、短期借入金の純増額12億9百万円、長期借入金の返済による支出4億4千8百万円、自己株式の取得による支出1億5千万円、配当金の支払いによる支出4億6百万円等あります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは1億9百万円の収入となり、前年同四半期に比べ2億6千万円収入が増加しております。

当社は、取引銀行4行とシンジケーション方式のコミットメントライン契約を締結しております。これは、資金の効率的な調達を行うことを目的としており、コミットメントの総額は60億円、当第3四半期連結会計期間末のコミットメントラインの借入残高は34億8千万円となっており、借入未実行残高は25億2千万円となっております。

(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当連結会計年度（2025年3月期）の業績見通しにつきましては、2024年11月8日に公表しました業績予想を修正しておりません。

なお、業績予想は、現時点において入手可能な情報に基づき判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。また、今後、業績予想の修正の必要性が生じた場合には、速やかに開示してまいります。

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：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	6,205,469	6,389,654
受取手形及び売掛金	11,121,614	11,090,184
商品及び製品	3,770,979	4,285,123
仕掛品	1,475,787	1,735,840
原材料及び貯蔵品	4,040,691	3,798,447
その他	1,512,950	1,600,669
貸倒引当金	△69,841	△83,945
流動資産合計	28,057,651	28,815,974
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	9,801,799	10,010,830
減価償却累計額	△6,660,177	△6,805,622
建物及び構築物（純額）	3,141,622	3,205,208
機械装置及び運搬具	14,520,238	15,332,096
減価償却累計額	△10,417,449	△10,805,896
機械装置及び運搬具（純額）	4,102,788	4,526,199
工具、器具及び備品	2,862,015	3,039,327
減価償却累計額	△2,212,880	△2,351,452
工具、器具及び備品（純額）	649,135	687,875
土地	1,352,787	1,349,002
リース資産	249,385	395,228
減価償却累計額	△169,214	△199,722
リース資産（純額）	80,171	195,506
建設仮勘定	567,852	492,060
有形固定資産合計	9,894,358	10,455,853
無形固定資産	173,195	151,172
投資その他の資産		
投資その他の資産	5,131,756	5,257,654
貸倒引当金	△5,330	△5,330
投資その他の資産合計	5,126,426	5,252,324
固定資産合計	15,193,980	15,859,350
資産合計	43,251,631	44,675,324

(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	4,437,873	4,239,162
短期借入金	3,669,515	4,902,983
1年内返済予定の長期借入金	598,187	459,745
未払法人税等	234,442	190,126
賞与引当金	446,072	237,539
その他	1,950,446	2,187,633
流動負債合計	11,336,538	12,217,190
固定負債		
長期借入金	2,409,387	2,101,137
退職給付に係る負債	3,529,341	3,572,008
資産除去債務	80,661	81,105
その他	61,334	169,375
固定負債合計	6,080,725	5,923,626
負債合計	17,417,263	18,140,817
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,101	4,109,101
資本剰余金	3,378,446	3,373,360
利益剰余金	12,454,159	12,885,890
自己株式	△1,469,735	△1,620,432
株主資本合計	18,471,971	18,747,919
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,546,862	1,743,754
為替換算調整勘定	2,038,241	2,139,713
退職給付に係る調整累計額	226,904	234,505
その他の包括利益累計額合計	3,812,009	4,117,972
非支配株主持分	3,550,386	3,668,614
純資産合計	25,834,367	26,534,507
負債純資産合計	43,251,631	44,675,324

(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	21,315,465	23,626,901
売上原価	15,923,650	17,237,160
売上総利益	5,391,814	6,389,740
販売費及び一般管理費	4,523,781	5,170,826
営業利益	868,033	1,218,914
営業外収益		
受取利息	45,991	59,726
受取配当金	74,473	86,220
持分法による投資利益	10,846	18,647
為替差益	113,839	48,407
その他	114,487	106,361
営業外収益合計	359,638	319,364
営業外費用		
支払利息	142,644	151,537
その他	37,914	44,175
営業外費用合計	180,558	195,712
経常利益	1,047,112	1,342,566
特別利益		
固定資産売却益	19,296	951
投資有価証券売却益	33,485	19,388
特別利益合計	52,781	20,340
税金等調整前四半期純利益	1,099,894	1,362,906
法人税等	341,779	380,384
四半期純利益	758,114	982,521
非支配株主に帰属する四半期純利益	101,226	142,789
親会社株主に帰属する四半期純利益	656,888	839,732

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	758,114	982,521
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	346,500	196,891
為替換算調整勘定	783,134	126,386
退職給付に係る調整額	19,999	7,600
その他の包括利益合計	1,149,634	330,878
四半期包括利益	1,907,748	1,313,400
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,738,759	1,145,695
非支配株主に係る四半期包括利益	168,988	167,704

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(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)
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	1,099,894	1,362,906
減価償却費	878,757	954,639
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	11,547	12,758
受取利息及び受取配当金	△120,465	△145,947
支払利息	142,644	151,537
有形固定資産処分損益 (△は益)	△15,401	6,528
売上債権の増減額 (△は増加)	401,437	56,829
棚卸資産の増減額 (△は増加)	602,928	△491,849
仕入債務の増減額 (△は減少)	59,314	△202,474
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△17,342	52,726
その他	△642,024	△238,988
小計	2,401,291	1,518,666
利息及び配当金の受取額	125,799	151,786
利息の支払額	△142,194	△155,998
法人税等の支払額	△279,375	△434,072
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,105,521	1,080,381
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△140,842	△140,842
定期預金の払戻による収入	140,842	140,842
有形固定資産の取得による支出	△987,744	△1,096,444
有形固定資産の売却による収入	6,521	5,233
投資有価証券の取得による支出	△1,194	△1,429
投資有価証券の売却による収入	333,485	140,000
貸付けによる支出	△52,504	△83,079
貸付金の回収による収入	13,950	69,491
その他	△87,688	△53,706
投資活動によるキャッシュ・フロー	△775,174	△1,019,935
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)	698,488	1,209,310
長期借入れによる収入	1,000,000	-
長期借入金の返済による支出	△1,024,623	△448,640
自己株式の取得による支出	△300,304	△150,696
配当金の支払額	△406,462	△406,373
非支配株主への配当金の支払額	△85,774	△38,668
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	△15,787
その他	△32,415	△39,851
財務活動によるキャッシュ・フロー	△151,092	109,294
現金及び現金同等物に係る換算差額	43,779	14,443
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,223,034	184,184
現金及び現金同等物の期首残高	4,950,422	6,064,627
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,173,457	6,248,812

(4) 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が四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

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。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。なお、当該会計方針の変更が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に与える影響はありません。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用に関する注記)

(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。

(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並びに収益の分解情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	アジア	ヨーロッパ	計		
売上高						
顧客との契約から 生じる収益	9,355,504	11,540,813	419,147	21,315,465	—	21,315,465
外部顧客への売上高	9,355,504	11,540,813	419,147	21,315,465	—	21,315,465
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,594,703	751,080	—	2,345,783	△2,345,783	—
計	10,950,207	12,291,893	419,147	23,661,248	△2,345,783	21,315,465
セグメント利益	168,463	532,431	14,113	715,007	153,025	868,033

(注) 1 調整額の主なものは、セグメント間取引消去であります。

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固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

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並びに収益の分解情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	アジア	ヨーロッパ	計		
売上高						
顧客との契約から 生じる収益	9,891,980	13,314,693	420,226	23,626,901	—	23,626,901
外部顧客への売上高	9,891,980	13,314,693	420,226	23,626,901	—	23,626,901
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,808,421	773,848	—	2,582,269	△2,582,269	—
計	11,700,402	14,088,542	420,226	26,209,170	△2,582,269	23,626,901
セグメント利益	240,082	811,958	15,776	1,067,817	151,096	1,218,914

(注) 1 調整額の主なものは、セグメント間取引消去であります。

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固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

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。

3. 補足情報 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)

	アジア	北米	ヨーロッパ	その他の地域	合計
I 海外売上高(千円)	12,133,088	256,912	501,165	98,554	12,989,721
II 連結売上高(千円)					21,315,465
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	56.9	1.2	2.4	0.5	60.9

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

- (1) アジア……中国、台湾、インド、韓国、タイ
- (2) 北米……アメリカ
- (3) ヨーロッパ……イギリス

3 アジアに含まれる主要な国は中国4,240,095千円及びインド4,720,339千円であります。

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)

	アジア	北米	ヨーロッパ	その他の地域	合計
I 海外売上高(千円)	14,052,291	262,156	457,339	94,681	14,866,469
II 連結売上高(千円)					23,626,901
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	59.5	1.1	1.9	0.4	62.9

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

- (1) アジア……中国、台湾、インド、韓国、タイ
- (2) 北米……アメリカ
- (3) ヨーロッパ……イギリス

3 アジアに含まれる主要な国は中国5,355,668千円及びインド5,665,493千円であります。