



2025年3月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

2024年8月9日

上場会社名 油研工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 6393 URL <https://www.yuken.co.jp/>

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1四半期の連結業績(2024年4月1日～2024年6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	%
2025年3月期第1四半期	7,595	14.2	317	15.9	475	31.2	281	43.4
2024年3月期第1四半期	6,650	5.6	273	65.2	362	2.3	196	55.4

(注)包括利益 2025年3月期第1四半期 1,123百万円 (68.2%) 2024年3月期第1四半期 668百万円 (54.9%)

	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1四半期	72.70	
2024年3月期第1四半期	48.96	

(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1四半期	44,506	26,459	51.0
2024年3月期	43,251	25,834	51.5

(参考)自己資本 2025年3月期第1四半期 22,689百万円 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
2024年3月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2025年3月期		0.00		105.00	105.00
2025年3月期(予想)		0.00		105.00	105.00

(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、通期は対前期、四半期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 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
第2四半期(累計)	15,900	14.6	700	60.5	800	46.4	400	12.0	103.56
通期	33,500	13.5	1,600	16.0	1,400	12.7	820	4.4	211.03

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

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1Q	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1Q	648,260 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1Q	3,878,709 株	2024年3月期1Q	4,015,582 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仮定及び業績予想のご利用に当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1四半期連結累計期間における世界経済は、欧米の金融引き締め等による景気後退懸念、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、依然として資源価格の高騰、物価上昇、急激な円安等、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1四半期連結累計期間の実績といたしましては、売上高は75億9千5百万円（前年同四半期比14.2%増）、営業利益は3億1千7百万円（前年同四半期比15.9%増）、経常利益は4億7千5百万円（前年同四半期比31.2%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は2億8千1百万円（前年同四半期比43.4%増）となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第1四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12億5千4百万円増加し、445億6百万円となりました。主な増減は、流動資産では、現金及び預金の増加5億5千6百万円、受取手形及び売掛金の減少1億5千2百万円、棚卸資産の増加2億7千2百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加4億5千5百万円、投資有価証券の増加1億1千2百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて6億2千9百万円増加し、180億4千7百万円となりました。主な増減は、流動負債では、支払手形及び買掛金の増加4億2千3百万円、短期借入金の増加3億5千2百万円等、固定負債では、長期借入金の減少1億4千5百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて6億2千4百万円増加し、264億5千9百万円となりました。主な増減は、利益剰余金の減少1億2千6百万円、為替換算調整勘定の増加5億2千1百万円、非支配株主持分の増加2億1千8百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ0.5ポイント減少し、51.0%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1四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、財務活動によるキャッシュ・フローにより減少したものの、営業活動によるキャッシュ・フローにより増加したため、66億2千万円（前連結会計年度末比9.2%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は、税金等調整前四半期純利益4億7千5百万円、売上債権の減少4億3千3百万円、仕入債務の増加2億7千8百万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは11億7千2百万円の収入となり、前年同四半期に比べ2億9百万円収入が増加しております。

投資活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なものは、有形固定資産の取得による支出4億4千8百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは4億6千2百万円の支出となり、前年同四半期に比べ5千4百万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は、短期借入金の純増額2億9千1百万円、長期借入金の返済による支出1億5千万円、配当金の支払いによる支出3億2千3百万円等であります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは2億8千4百万円の支出となり、前年同四半期に比べ18億4千3百万円収入が減少しております。

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1四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28億2千万円となっており、借入未実行残高は31億8千万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

2025年3月期の第2四半期(累計)連結業績予想につきましては、2024年5月15日に公表しました業績予想を修正しております。詳細につきましては、本日(2024年8月9日)公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

2025年3月期の通期連結業績予想につきましては、2024年5月15日に公表しました業績予想から変更はありません。

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1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,205,469	6,761,523
受取手形及び売掛金	11,121,614	10,969,274
商品及び製品	3,770,979	3,869,063
仕掛品	1,475,787	1,673,417
原材料及び貯蔵品	4,040,691	4,017,874
その他	1,512,950	1,542,999
貸倒引当金	△69,841	△80,596
流動資産合計	28,057,651	28,753,557
固定資産		
有形固定資産	9,894,358	10,349,724
無形固定資産	173,195	162,361
投資その他の資産		
投資有価証券	3,527,088	3,639,385
その他	1,604,668	1,606,563
貸倒引当金	△5,330	△5,330
投資その他の資産合計	5,126,426	5,240,617
固定資産合計	15,193,980	15,752,704
資産合計	43,251,631	44,506,261
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,437,873	4,861,549
短期借入金	3,669,515	4,022,118
1年内返済予定の長期借入金	598,187	603,897
未払法人税等	234,442	123,824
賞与引当金	446,072	183,543
その他	1,950,446	2,298,951
流動負債合計	11,336,538	12,093,884
固定負債		
長期借入金	2,409,387	2,264,122
退職給付に係る負債	3,529,341	3,532,505
資産除去債務	80,661	80,809
その他	61,334	75,894
固定負債合計	6,080,725	5,953,331
負債合計	17,417,263	18,047,215

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
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	3,373,359
利益剰余金	12,454,159	12,328,143
自己株式	△1,469,735	△1,524,834
株主資本合計	18,471,971	18,285,769
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	1,615,156
為替換算調整勘定	2,038,241	2,559,372
退職給付に係る調整累計額	226,904	229,438
その他の包括利益累計額合計	3,812,009	4,403,967
非支配株主持分	3,550,386	3,769,309
純資産合計	25,834,367	26,459,046
負債純資産合計	43,251,631	44,506,261

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自2024年4月1日 至2024年6月30日)
売上高	6,650,755	7,595,515
売上原価	4,925,873	5,624,558
売上総利益	1,724,881	1,970,956
販売費及び一般管理費	1,451,235	1,653,895
営業利益	273,646	317,061
営業外収益		
受取利息	6,494	12,168
受取配当金	36,624	45,306
持分法による投資利益	4,877	5,252
為替差益	73,482	119,821
その他	26,283	25,914
営業外収益合計	147,762	208,462
営業外費用		
支払利息	52,739	41,932
その他	5,766	7,639
営業外費用合計	58,505	49,572
経常利益	362,902	475,951
特別利益		
固定資産売却益	17,832	-
特別利益合計	17,832	-
税金等調整前四半期純利益	380,735	475,951
法人税等	163,991	134,114
四半期純利益	216,743	341,837
非支配株主に帰属する四半期純利益	20,147	59,851
親会社株主に帰属する四半期純利益	196,596	281,985

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
四半期純利益	216,743	341,837
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	259,656	68,294
為替換算調整勘定	185,024	711,102
退職給付に係る調整額	6,666	2,533
その他の包括利益合計	451,348	781,929
四半期包括利益	668,092	1,123,766
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	551,038	873,943
非支配株主に係る四半期包括利益	117,054	249,823

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6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	380,735	475,951
減価償却費	283,512	303,133
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,777	6,734
受取利息及び受取配当金	△43,119	△57,474
支払利息	52,739	41,932
有形固定資産処分損益 (△は益)	△14,741	1,587
売上債権の増減額 (△は増加)	614,443	433,951
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△67,839	△60,914
仕入債務の増減額 (△は減少)	186,922	278,642
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	20,658	4,277
その他	△341,340	△110,798
小計	1,073,747	1,317,024
利息及び配当金の受取額	50,009	65,490
利息の支払額	△50,392	△43,784
法人税等の支払額	△109,887	△165,855
営業活動によるキャッシュ・フロー	963,476	1,172,874
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	△354,052	△448,599
有形固定資産の売却による収入	3,500	635
貸付けによる支出	△41,165	△51,628
貸付金の回収による収入	171	47,199
その他	△16,976	△10,411
投資活動によるキャッシュ・フロー	△408,521	△462,804
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)	1,087,225	291,955
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	△172,723	△150,326
自己株式の取得による支出	△79,568	△55,098
配当金の支払額	△190,408	△323,926
非支配株主への配当金の支払額	△75,378	△20,194
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	△9,478	△10,931
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,559,668	△284,308
現金及び現金同等物に係る換算差額	△204,708	130,292
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,909,914	556,053
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	6,860,337	6,620,680

(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。)等を当第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年改正適用指針を当第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1四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1四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年6月30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	2,811,870	3,706,049	132,835	6,650,755	—	6,650,755
外部顧客への売上高	2,811,870	3,706,049	132,835	6,650,755	—	6,650,755
セグメント間の内部 売上高又は振替高	482,631	228,711	—	711,343	△711,343	—
計	3,294,502	3,934,760	132,835	7,362,098	△711,343	6,650,755
セグメント利益又は 損失(△)	△16,528	212,832	3,668	199,971	73,674	273,646

(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1四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年6月30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	3,049,295	4,415,222	130,996	7,595,515	—	7,595,515
外部顧客への売上高	3,049,295	4,415,222	130,996	7,595,515	—	7,595,515
セグメント間の内部 売上高又は振替高	636,198	260,211	—	896,410	△896,410	—
計	3,685,494	4,675,434	130,996	8,491,925	△896,410	7,595,515
セグメント利益	48,741	272,400	5,331	326,473	△9,412	317,061

(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1四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年6月30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)	3,900,959	72,585	159,598	44,568	4,177,711
II 連結売上高(千円)					6,650,755
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	58.7	1.1	2.4	0.7	62.8

(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1,271,690千円及びインド1,384,761千円であります。

当第1四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年6月30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)	4,625,948	33,746	147,212	28,355	4,835,263
II 連結売上高(千円)					7,595,515
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	60.9	0.4	1.9	0.4	63.7

(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1,650,268千円及びインド1,987,332千円であります。