2027年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年8月7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) 宮坂 篤
問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長　(氏名) 水野 浩司　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. 2027年3月期第1四半期の連結業績(2026年4月1日～2026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	%
2027年3月期第1四半期	7,716	1.2	312	△7.7	402	4.3	226	△4.8
2026年3月期第1四半期	7,622	0.4	338	6.8	386	△18.9	237	△15.8

(注) 包括利益　2027年3月期第1四半期　984百万円 (― %)　2026年3月期第1四半期　△614百万円 (― %)

	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
2027年3月期第1四半期	63.55	―
2026年3月期第1四半期	62.79	―

(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	%
2027年3月期第1四半期	49,406	28,310	48.7
2026年3月期	48,697	27,689	48.2

(参考) 自己資本　2027年3月期第1四半期　24,038百万円　2026年3月期　23,481百万円

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
2026年3月期	―	60.00	―	90.00	150.00
2027年3月期	―				
2027年3月期(予想)		60.00	―	90.00	150.00

(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. 2027年3月期の連結業績予想(2026年4月1日～2027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)	16,500	3.5	800	△9.5	700	△3.1	400	△11.0	112.47
通期	34,500	5.0	1,750	1.2	1,700	0.1	1,000	△4.2	281.17

(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

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
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

(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)	2027年3月期1Q	4,510,676 株	2026年3月期	4,510,676 株
② 期末自己株式数	2027年3月期1Q	954,160 株	2026年3月期	954,105 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2027年3月期1Q	3,556,546 株	2026年3月期1Q	3,780,926 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
（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. 8
（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、米国を中心に底堅く推移したものの、中国経済の停滞や地政学リスクの高まりにより予断を許さない状況となりました。我が国経済においても、雇用・所得環境の改善や設備投資の増加を背景に緩やかな回復基調で推移した一方で、円安基調継続に伴う輸入コストの上昇、物価上昇や原材料価格高騰の影響により先行きは不透明な状況が続いております。

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77億１千６百万円（前年同期比1.2%増）、営業利益は３億１千２百万円（前年同期比7.7%減）、経常利益は４億２百万円（前年同期比4.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は２億２千６百万円（前年同期比4.8%減）となりました。

また、１株当たり四半期純利益は63.55円（前年同期は62.79円）となりました。

セグメントごとの経営成績につきましては、日本は、売上高は31億５千９百万円（前年同期比3.1%減）、セグメント利益は４千万円（前年同期はセグメント損失１千万円）となりました。アジアは、売上高は43億９千１百万円（前年同期比4.2%増）、セグメント利益は２億４千７百万円（前年同期比17.3%減）となりました。ヨーロッパは、売上高は１億６千５百万円（前年同期比12.6%増）、セグメント利益は２百万円（前年同期比9.2%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７億８百万円増加し、494億６百万円となりました。主な増減は、流動資産では、売掛金の減少８億５千９百万円、棚卸資産の増加６億６千２百万円、固定資産では、有形固定資産の増加４億９千８百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて８千７百万円増加し、210億９千５百万円となりました。主な増減は、流動負債では、短期借入金の減少22億２百万円等、固定負債では、長期借入金の増加15億５千７百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて６億２千１百万円増加し、283億１千万円となりました。増加の主なものは、その他有価証券評価差額金の増加５億３千５百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ0.5ポイント増加し、48.7%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、営業活動によるキャッシュ・フローにより増加したものの、投資活動、財務活動によるキャッシュ・フローの減少により、76億４千１百万円（前連結会計年度末比2.5%減）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４億２百万円、売上債権の減少10億５千４百万円、棚卸資産の増加５億９千６百万円、仕入債務の増加３億５千万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは12億６千９百万円の収入となり、前年同期に比べ７億３千２百万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７億５千６百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは７億６千６百万円の支出となり、前年同期に比べ３億７千１百万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、短期借入金の純減額22億２千３百万円、長期借入れによる収入20億５千２百万円、長期借入金の返済による支出１億９千４百万円、配当金の支払額２億６千５百万円等であります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは６億９千４百万円の支出となり、前年同期に比べ４億３千４百万円支出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19億６千万円となっており、借入未実行残高は40億４千万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（2027年３月期）の業績見通しにつきましては、2026年５月15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、予想数値に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 (2026年３月31日)	当第１四半期連結会計期間 (2026年６月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,948,794	7,752,591
受取手形	207,639	173,262
売掛金	7,626,555	6,766,634
電子記録債権	3,382,716	3,283,833
商品及び製品	3,581,698	3,934,108
仕掛品	1,844,775	2,155,016
原材料及び貯蔵品	4,462,884	4,463,054
その他	1,612,420	1,841,560
貸倒引当金	△72,262	△72,659
流動資産合計	30,595,222	30,297,404
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	10,560,179	10,595,938
減価償却累計額	△7,289,445	△7,367,092
建物及び構築物（純額）	3,270,734	3,228,846
機械装置及び運搬具	18,056,461	18,394,056
減価償却累計額	△12,152,331	△12,426,954
機械装置及び運搬具（純額）	5,904,129	5,967,102
工具、器具及び備品	3,403,594	3,444,395
減価償却累計額	△2,634,969	△2,690,823
工具、器具及び備品（純額）	768,624	753,572
土地	1,418,032	1,423,513
リース資産	382,429	386,715
減価償却累計額	△133,614	△142,497
リース資産（純額）	248,814	244,218
建設仮勘定	910,050	1,401,457
有形固定資産合計	12,520,386	13,018,710
無形固定資産	193,048	208,260
投資その他の資産	5,388,896	5,881,988
固定資産合計	18,102,331	19,108,959
資産合計	48,697,554	49,406,363

（単位：千円）

	前連結会計年度 (2026年３月31日)	当第１四半期連結会計期間 (2026年６月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	5,959	891
買掛金	1,932,713	2,317,660
電子記録債務	1,489,056	1,499,933
短期借入金	5,852,061	3,649,506
1年内返済予定の長期借入金	784,801	1,092,062
未払法人税等	211,770	139,150
賞与引当金	478,410	191,734
その他	2,504,144	2,857,013
流動負債合計	13,258,919	11,747,952
固定負債		
長期借入金	4,187,929	5,745,181
退職給付に係る負債	3,235,650	3,285,950
資産除去債務	86,346	86,496
その他	239,203	230,251
固定負債合計	7,749,130	9,347,880
負債合計	21,008,049	21,095,832
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,101	4,109,101
資本剰余金	2,905,704	2,904,093
利益剰余金	13,583,837	13,489,755
自己株式	△2,377,962	△2,378,121
株主資本合計	18,220,681	18,124,829
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,035,364	2,570,473
為替換算調整勘定	2,846,616	2,975,233
退職給付に係る調整累計額	378,358	368,439
その他の包括利益累計額合計	5,260,339	5,914,145
非支配株主持分	4,208,483	4,271,555
純資産合計	27,689,505	28,310,530
負債純資産合計	48,697,554	49,406,363

（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 2025年４月１日 至 2025年６月30日）	当第１四半期連結累計期間 （自 2026年４月１日 至 2026年６月30日）
売上高	7,622,533	7,716,326
売上原価	5,652,923	5,703,977
売上総利益	1,969,610	2,012,349
販売費及び一般管理費	1,631,101	1,699,851
営業利益	338,509	312,497
営業外収益		
受取利息	18,007	20,275
受取配当金	38,598	63,269
持分法による投資利益	11,673	10,563
為替差益	5,015	52,405
その他	34,668	32,493
営業外収益合計	107,963	179,007
営業外費用		
支払利息	57,408	84,316
その他	2,847	4,386
営業外費用合計	60,255	88,703
経常利益	386,216	402,801
税金等調整前四半期純利益	386,216	402,801
法人税等	76,043	112,046
四半期純利益	310,172	290,754
非支配株主に帰属する四半期純利益	72,762	64,745
親会社株主に帰属する四半期純利益	237,410	226,009

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 2025年４月１日 至 2025年６月30日）	当第１四半期連結累計期間 （自 2026年４月１日 至 2026年６月30日）
四半期純利益	310,172	290,754
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△32,233	535,108
為替換算調整勘定	△889,327	168,623
退職給付に係る調整額	△2,830	△9,918
その他の包括利益合計	△924,391	693,813
四半期包括利益	△614,219	984,568
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	△531,839	879,815
非支配株主に係る四半期包括利益	△82,380	104,752

（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 2025年４月１日 至 2025年６月30日）	当第１四半期連結累計期間 （自 2026年４月１日 至 2026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	386,216	402,801
減価償却費	331,341	363,218
のれん償却額	－	1,676
貸倒引当金の増減額（△は減少）	2,629	△206
受取利息及び受取配当金	△56,605	△83,545
支払利息	57,408	84,316
有形固定資産処分損益（△は益）	48	1,389
売上債権の増減額（△は増加）	554,641	1,054,474
棚卸資産の増減額（△は増加）	△393,052	△596,819
仕入債務の増減額（△は減少）	167,057	350,427
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	△101,020	35,009
その他	△194,553	△279,289
小計	754,112	1,333,452
利息及び配当金の受取額	70,273	97,717
利息の支払額	△54,439	△73,995
法人税等の支払額	△232,360	△87,185
営業活動によるキャッシュ・フロー	537,585	1,269,990
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	△378,939	△756,477
有形固定資産の売却による収入	－	5,466
貸付けによる支出	△44,007	△31,370
貸付金の回収による収入	43,098	47,503
その他	△14,466	△31,247
投資活動によるキャッシュ・フロー	△394,315	△766,125
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）	△1,900,229	△2,223,151
長期借入れによる収入	2,423,188	2,052,000
長期借入金の返済による支出	△151,409	△194,926
自己株式の取得による支出	△79,007	△161
配当金の支払額	△450,706	△265,788
非支配株主への配当金の支払額	△85,948	△36,324
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	－	△6,975
その他	△15,435	△19,016
財務活動によるキャッシュ・フロー	△259,549	△694,344
現金及び現金同等物に係る換算差額	△284,312	△6,213
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△400,592	△196,693
現金及び現金同等物の期首残高	6,508,567	7,837,982
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,107,974	7,641,289

（４）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　2025年４月１日　至　2025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	3,259,990	4,215,362	147,180	7,622,533	―	7,622,533
外部顧客への売上高	3,259,990	4,215,362	147,180	7,622,533	―	7,622,533
セグメント間の内部売上高又は振替高	533,146	298,792	―	831,939	△831,939	―
計	3,793,137	4,514,154	147,180	8,454,472	△831,939	7,622,533
セグメント利益又は損失（△）	△10,001	298,942	2,531	291,472	47,036	338,509

（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　2026年４月１日　至　2026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	3,159,007	4,391,572	165,746	7,716,326	―	7,716,326
外部顧客への売上高	3,159,007	4,391,572	165,746	7,716,326	―	7,716,326
セグメント間の内部売上高又は振替高	633,999	325,125	―	959,124	△959,124	―
計	3,793,006	4,716,698	165,746	8,675,451	△959,124	7,716,326
セグメント利益	40,814	247,302	2,764	290,881	21,616	312,497

（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　2025年４月１日　至　2025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)	4,394,651	89,716	204,909	17,111	4,706,388
Ⅱ 連結売上高(千円)					7,622,533
Ⅲ 連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	57.7	1.2	2.7	0.2	61.7

(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1,666,546千円及びインド1,758,291千円であります。

当第１四半期連結累計期間(自　2026年４月１日　至　2026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)	4,771,265	100,049	195,804	24,375	5,091,494
Ⅱ 連結売上高(千円)					7,716,326
Ⅲ 連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	61.8	1.3	2.5	0.3	66.0

(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1,491,901千円及びインド2,358,479千円であります。