



2025年3月期 第2四半期(中間期)決算短信(日本基準)(連結)

2024年11月8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

半期報告書提出予定日 2024年11月11日

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 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第2四半期(中間期)の連結業績(2024年4月1日～2024年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期中間期	15,654	12.9	698	60.2	758	38.8	456	27.8
2024年3月期中間期	13,869	1.0	436	18.9	546	25.1	357	57.2

(注) 包括利益 2025年3月期中間期 1,076百万円 (34.2%) 2024年3月期中間期 1,636百万円 (44.7%)

	1株当たり中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり中間純利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期中間期	118.28	
2024年3月期中間期	89.69	

(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月期中間期	43,441	26,297	52.5
2024年3月期	43,251	25,834	51.5

(参考) 自己資本 2025年3月期中間期 22,826百万円 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 : 有

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 : 有

注記事項

(1) 当中間期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) 中間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(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)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)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月期中間期	4,510,676 株	2024年3月期	4,510,676 株
-------------	-------------	----------	-------------

期末自己株式数

2025年3月期中間期	689,521 株	2024年3月期	624,947 株
-------------	-----------	----------	-----------

期中平均株式数(中間期)

2025年3月期中間期	3,856,574 株	2024年3月期中間期	3,980,752 株
-------------	-------------	-------------	-------------

第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人のレビューの対象外です

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) 当中間期の経営成績の概況	P. 2
(2) 当中間期の財政状態の概況	P. 2
(3) 当中間期のキャッシュ・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. 中間連結財務諸表及び主な注記	P. 3
(1) 中間連結貸借対照表	P. 3
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	P. 5
(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	P. 7
(4) 中間連結財務諸表に関する注記事項	P. 8
(継続企業の前提に関する注記)	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. 8
(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	P. 8
(会計方針の変更)	P. 8
(セグメント情報)	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) 当中間期の経営成績の概況

当中間連結会計期間における世界経済は、欧米における高い金利水準の継続、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、当中間連結会計期間の実績といたしましては、売上高は156億5千4百万円(前年同期比12.9%増)、営業利益は6億9千8百万円(前年同期比60.2%増)、経常利益は7億5千8百万円(前年同期比38.8%増)、親会社株主に帰属する中間純利益は4億5千6百万円(前年同期比27.8%増)となりました。

(2) 当中間期の財政状態の概況

当中間連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末から1億8千9百万円増加し、434億4千1百万円となりました。主な増減は、流動資産では、現金及び預金の増加1億7千7百万円、受取手形及び売掛金の減少2億円、棚卸資産の増加1億1千1百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加3億7千9百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて2億7千3百万円減少し、171億4千3百万円となりました。主な増減は、流動負債では、短期借入金の増加1億3千8百万円、賞与引当金の減少1億8百万円等、固定負債では、長期借入金の減少2億3千2百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて4億6千3百万円増加し、262億9千7百万円となりました。主な増減は、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減少2億1千万円、為替換算調整勘定の増加8億5千4百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ1.0ポイント増加し、52.5%となりました。

(3) 当中間期のキャッシュ・フローの概況

当中間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、62億4千2百万円(前連結会計年度末比2.9%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、税金等調整前中間純利益7億5千8百万円、売上債権の減少4億5千7百万円、仕入債務の減少2億6千万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは11億5千5百万円の収入となり、前年同期に比べ3億2百万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は、有形固定資産の取得による支出6億9千7百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは6億4千7百万円の支出となり、前年同期に比べ1億5千6百万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2億2百万円、長期借入金の返済による支出2億9千9百万円、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4億4百万円等であります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは7億3千万円の支出となり、前年同期に比べ9億2千5百万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、当中間連結会計期間末のコミットメントラインの借入残高は25億4千万円となっており、借入未実行残高は34億6千万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11月8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。

なお、2025年3月期の期末配当予想につきましても修正をしております。詳細につきましては、本日(2024年11月8日)公表の「期末配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

業績予想及び配当予想は、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、実際の数値は、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. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,205,469	6,383,346
受取手形及び売掛金	11,121,614	10,920,698
商品及び製品	3,770,979	3,674,234
仕掛品	1,475,787	1,678,953
原材料及び貯蔵品	4,040,691	4,045,629
その他	1,512,950	1,455,686
貸倒引当金	△69,841	△101,762
流動資産合計	28,057,651	28,056,788
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	9,801,799	10,014,473
減価償却累計額	△6,660,177	△6,818,389
建物及び構築物(純額)	3,141,622	3,196,083
機械装置及び運搬具	14,520,238	15,565,257
減価償却累計額	△10,417,449	△10,959,568
機械装置及び運搬具(純額)	4,102,788	4,605,689
工具、器具及び備品	2,862,015	3,079,165
減価償却累計額	△2,212,880	△2,373,932
工具、器具及び備品(純額)	649,135	705,233
土地	1,352,787	1,365,641
リース資産	249,385	366,440
減価償却累計額	△169,214	△182,279
リース資産(純額)	80,171	184,160
建設仮勘定	567,852	216,770
有形固定資産合計	9,894,358	10,273,579
無形固定資産	173,195	161,366
投資その他の資産		
投資その他の資産	5,131,756	4,955,060
貸倒引当金	△5,330	△5,330
投資その他の資産合計	5,126,426	4,949,730
固定資産合計	15,193,980	15,384,675
資産合計	43,251,631	43,441,463

(単位:千円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,437,873	4,397,738
短期借入金	3,669,515	3,807,585
1年内返済予定の長期借入金	598,187	521,959
未払法人税等	234,442	206,227
賞与引当金	446,072	337,377
その他	1,950,446	1,891,155
流動負債合計	11,336,538	11,162,043
固定負債		
長期借入金	2,409,387	2,177,179
退職給付に係る負債	3,529,341	3,562,353
資産除去債務	80,661	80,957
その他	61,334	161,364
固定負債合計	6,080,725	5,981,854
負債合計	17,417,263	17,143,897
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	3,373,364
利益剰余金	12,454,159	12,502,325
自己株式	△1,469,735	△1,620,157
株主資本合計	18,471,971	18,364,633
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	1,336,399
為替換算調整勘定	2,038,241	2,893,031
退職給付に係る調整累計額	226,904	231,971
その他の包括利益累計額合計	3,812,009	4,461,402
非支配株主持分	3,550,386	3,471,528
純資産合計	25,834,367	26,297,565
負債純資産合計	43,251,631	43,441,463

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

中間連結損益計算書

(単位:千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
売上高	13,869,399	15,654,002
売上原価	10,449,368	11,521,000
売上総利益	3,420,031	4,133,002
販売費及び一般管理費	2,983,779	3,434,057
営業利益	436,252	698,944
営業外収益		
受取利息	27,136	35,440
受取配当金	41,470	46,785
持分法による投資利益	7,500	13,053
為替差益	97,359	29,065
その他	71,751	58,325
営業外収益合計	245,217	182,670
営業外費用		
支払利息	100,462	85,936
その他	34,609	37,272
営業外費用合計	135,072	123,209
経常利益	546,397	758,405
特別利益		
固定資産売却益	19,181	373
投資有価証券売却益	33,485	-
特別利益合計	52,666	373
税金等調整前中間純利益	599,064	758,779
法人税等	197,145	204,453
中間純利益	401,919	554,325
非支配株主に帰属する中間純利益	44,888	98,157
親会社株主に帰属する中間純利益	357,030	456,167

中間連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
中間純利益	401,919	554,325
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	373,482	△210,462
為替換算調整勘定	847,809	727,254
退職給付に係る調整額	13,332	5,066
その他の包括利益合計	1,234,624	521,858
中間包括利益	1,636,543	1,076,184
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	1,388,002	1,105,561
非支配株主に係る中間包括利益	248,540	△29,377

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	599,064	758,779
減価償却費	581,394	635,105
貸倒引当金の増減額(△は減少)	6,443	36,954
受取利息及び受取配当金	△68,607	△82,226
支払利息	100,462	85,936
有形固定資産処分損益(△は益)	△15,911	2,628
売上債権の増減額(△は増加)	503,358	457,497
棚卸資産の増減額(△は増加)	509,138	111,564
仕入債務の増減額(△は減少)	△6,035	△260,570
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	28,503	43,853
その他	△573,247	△390,907
小計	1,664,562	1,398,615
利息及び配当金の受取額	74,621	89,576
利息の支払額	△96,893	△87,570
法人税等の支払額	△183,601	△244,656
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,458,688	1,155,964
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	△730,177	△697,816
有形固定資産の売却による収入	5,037	1,076
投資有価証券の取得による支出	△594	△811
投資有価証券の売却による収入	333,485	100,583
貸付けによる支出	△42,492	△61,473
貸付金の回収による収入	10,381	49,497
その他	△65,997	△38,253
投資活動によるキャッシュ・フロー	△490,356	△647,197
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)	816,903	202,943
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	△875,706	△299,093
自己株式の取得による支出	△243,509	△150,422
配当金の支払額	△405,415	△404,878
非支配株主への配当金の支払額	△75,797	△38,473
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	△21,602	△24,560
財務活動によるキャッシュ・フロー	194,872	△730,272
現金及び現金同等物に係る換算差額	△34,527	399,382
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	1,128,677	177,877
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中間期末残高	6,079,100	6,242,504

(4) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

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。

(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当中間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、税引前中間純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(会計方針の変更)

(「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。)等を当中間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中間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中間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、前中間連結会計期間及び前連結会計年度については遡及適用後の中間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中間連結会計期間の中間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。

(セグメント情報)

I 前中間連結会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9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	中間連結 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	6,018,869	7,578,663	271,866	13,869,399	—	13,869,399
外部顧客への売上高	6,018,869	7,578,663	271,866	13,869,399	—	13,869,399
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,048,069	471,039	—	1,519,109	△1,519,109	—
計	7,066,938	8,049,703	271,866	15,388,508	△1,519,109	13,869,399
セグメント利益又は 損失(△)	△11,686	341,101	8,253	337,668	98,583	436,252

(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、中間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 当中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024年9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	中間連結 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	6,396,334	8,983,343	274,324	15,654,002	—	15,654,002
外部顧客への売上高	6,396,334	8,983,343	274,324	15,654,002	—	15,654,002
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,237,461	495,485	—	1,732,946	△1,732,946	—
計	7,633,796	9,478,828	274,324	17,386,949	△1,732,946	15,654,002
セグメント利益	67,967	538,319	10,160	616,447	82,497	698,944

(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、中間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。

3. 補足情報 海外売上高

前中間連結会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9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)	7,895,410	163,914	337,448	64,582	8,461,355
II 連結売上高(千円)					13,869,399
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	61.0

(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2,748,526千円及びインド2,974,849千円であります。

当中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024年9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)	9,549,208	187,689	311,563	58,990	10,107,452
II 連結売上高(千円)					15,654,002
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	61.0	1.2	2.0	0.4	64.6

(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3,588,969千円及びインド3,866,056千円であります。