

2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月12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. 2026年3月期第3四半期の連結業績(2025年4月1日～2025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	%
2026年3月期第3四半期	23,999	1.6	1,178	△3.3	1,133	△15.6	716	△14.7
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

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 845百万円 (△35.6%) 2025年3月期第3四半期 1,313百万円 (△31.2%)

	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
2026年3月期第3四半期	193.13	—
2025年3月期第3四半期	218.41	—

(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	%
2026年3月期第3四半期	48,750	26,790	46.3
2025年3月期	46,222	27,519	51.5

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 22,565百万円 2025年3月期 23,796百万円

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
2025年3月期	—	0.00	—	150.00	150.00
2026年3月期	—	60.00	—		
2026年3月期(予想)				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. 2026年3月期の連結業績予想(2025年4月1日～2026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	32,400	△3.3	1,600	△16.7	1,400	△27.2	850	△32.0	225.99

(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)	2026年3月期3Q	4,510,676 株	2025年3月期	4,510,676 株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	954,044 株	2025年3月期	719,779 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2026年3月期3Q	3,709,333 株	2025年3月期3Q	3,844,720 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3四半期連結累計期間における世界経済は、米国の通商政策による不確実性や地政学的リスクの継続等、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・所得環境の改善やインバウンド需要の増加により緩やかな回復基調が続いたものの、米国の政策動向による影響や物価上昇等、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239億9千9百万円（前年同期比1.6%増）、営業利益は11億7千8百万円（前年同期比3.3%減）、経常利益は11億3千3百万円（前年同期比15.6%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は7億1千6百万円（前年同期比14.7%減）となりました。

また、1株当たり四半期純利益は193.13円（前年同期は218.41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109億3千8百万円（前年同期比10.6%増）、営業利益は2億7千2百万円（前年同期比13.4%増）となりました。アジアは、売上高は126億1千7百万円（前年同期比5.2%減）、営業利益は7億8千3百万円（前年同期比3.5%減）となりました。ヨーロッパは、売上高は4億4千2百万円（前年同期比5.4%増）、営業利益は5百万円（前年同期比64.4%減）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25億2千8百万円増加し、487億5千万円となりました。主な増減は、流動資産では、現金及び預金の増加11億6千9百万円、受取手形及び売掛金の減少4億8千4百万円、棚卸資産の増加3億2千5百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加9億4千4百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて32億5千7百万円増加し、219億5千9百万円となりました。主な増減は、流動負債では、支払手形及び買掛金の減少3億4千2百万円、短期借入金の増加18億5千9百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加2億8千8百万円、未払法人税等の減少3億3千5百万円等、固定負債では、長期借入金の増加20億5千4百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて7億2千9百万円減少し、267億9千万円となりました。主な増減は、資本剰余金の減少4億6千7百万円、自己株式取得による自己株式の増加6億7千9百万円、その他有価証券評価差額金の増加3億2千3百万円、為替換算調整勘定の減少3億2千4百万円、非支配株主持分の増加5億1百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ5.2ポイント減少し、46.3%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・フローの増加により、76億6千7百万円（前連結会計年度末比17.8%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11億3千5百万円、売上債権の減少4億1千3百万円、棚卸資産の増加3億5千7百万円、法人税等の支払額5億4千1百万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは6億2千7百万円の収入となり、前年同期に比べ4億5千2百万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18億1千3百万円等あります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは18億8百万円の支出となり、前年同期に比べ7億8千8百万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18億4千7百万円、長期借入れによる収入28億2千8百万円、長期借入金の返済による支出4億9千6百万円、自己株式の取得による支出6億7千9百万円、配当金の支払額7億4千8百万円等あります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは26億円の収入となり、前年同期に比べ24億9千1百万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45億円となっており、借入未実行残高は15億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（2026年3月期）の業績見通しにつきましては、2025年8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、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 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,508,567	7,677,770
受取手形及び売掛金	11,867,805	11,383,093
商品及び製品	4,230,193	4,029,970
仕掛品	1,665,928	1,845,657
原材料及び貯蔵品	3,978,469	4,324,812
その他	1,324,811	1,664,615
貸倒引当金	△80,556	△82,909
流動資産合計	29,495,220	30,843,011
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	10,194,724	10,340,992
減価償却累計額	△6,968,204	△7,143,143
建物及び構築物（純額）	3,226,519	3,197,848
機械装置及び運搬具	16,639,397	17,052,267
減価償却累計額	△11,333,283	△11,808,999
機械装置及び運搬具（純額）	5,306,113	5,243,267
工具、器具及び備品	3,165,589	3,333,136
減価償却累計額	△2,426,553	△2,592,450
工具、器具及び備品（純額）	739,036	740,685
土地	1,357,046	1,369,623
リース資産	390,010	397,212
減価償却累計額	△212,183	△118,823
リース資産（純額）	177,827	278,388
建設仮勘定	386,487	1,307,943
有形固定資産合計	11,193,029	12,137,758
無形固定資産	184,812	158,793
投資その他の資産	5,348,998	5,610,562
固定資産合計	16,726,841	17,907,114
資産合計	46,222,061	48,750,126

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,446,685	4,104,368
短期借入金	4,458,859	6,318,628
1年内返済予定の長期借入金	445,012	733,694
未払法人税等	414,933	79,651
賞与引当金	544,459	252,064
その他	2,405,853	2,494,833
流動負債合計	12,715,803	13,983,241
固定負債		
長期借入金	2,130,390	4,184,998
退職給付に係る負債	3,514,386	3,415,731
資産除去債務	81,252	81,699
その他	260,591	294,314
固定負債合計	5,986,620	7,976,744
負債合計	18,702,423	21,959,986
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,101	4,109,101
資本剰余金	3,373,357	2,905,704
利益剰余金	13,331,505	13,257,204
自己株式	△1,697,864	△2,377,768
株主資本合計	19,116,100	17,894,242
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,701,777	2,025,532
為替換算調整勘定	2,696,361	2,371,824
退職給付に係る調整累計額	282,420	273,927
その他の包括利益累計額合計	4,680,559	4,671,284
非支配株主持分	3,722,977	4,224,612
純資産合計	27,519,637	26,790,140
負債純資産合計	46,222,061	48,750,126

(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 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
売上高	23,626,901	23,999,384
売上原価	17,237,160	17,837,168
売上総利益	6,389,740	6,162,216
販売費及び一般管理費	5,170,826	4,983,942
営業利益	1,218,914	1,178,274
営業外収益		
受取利息	59,726	67,724
受取配当金	86,220	88,045
持分法による投資利益	18,647	24,477
為替差益	48,407	-
その他	106,361	105,645
営業外収益合計	319,364	285,893
営業外費用		
支払利息	151,537	200,748
為替差損	-	64,718
その他	44,175	65,385
営業外費用合計	195,712	330,852
経常利益	1,342,566	1,133,315
特別利益		
固定資産売却益	951	2,511
投資有価証券売却益	19,388	-
特別利益合計	20,340	2,511
税金等調整前四半期純利益	1,362,906	1,135,827
法人税等	380,384	262,306
四半期純利益	982,521	873,520
非支配株主に帰属する四半期純利益	142,789	157,124
親会社株主に帰属する四半期純利益	839,732	716,396

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 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
四半期純利益	982,521	873,520
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	196,891	323,754
為替換算調整勘定	126,386	△343,586
退職給付に係る調整額	7,600	△8,492
その他の包括利益合計	330,878	△28,324
四半期包括利益	1,313,400	845,195
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,145,695	707,121
非支配株主に係る四半期包括利益	167,704	138,074

(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 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025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	1,362,906	1,135,827
減価償却費	954,639	1,027,392
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	12,758	2,529
受取利息及び受取配当金	△145,947	△155,770
支払利息	151,537	200,748
有形固定資産処分損益 (△は益)	6,528	△749
売上債権の増減額 (△は増加)	56,829	413,756
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△491,849	△357,220
仕入債務の増減額 (△は減少)	△202,474	△295,893
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	52,726	△111,433
その他	△238,988	△654,596
小計	1,518,666	1,204,589
利息及び配当金の受取額	151,786	169,151
利息の支払額	△155,998	△204,488
法人税等の支払額	△434,072	△541,656
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,080,381	627,596
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	△10,000
定期預金の払戻による収入	140,842	-
有形固定資産の取得による支出	△1,096,444	△1,813,303
有形固定資産の売却による収入	5,233	2,983
投資有価証券の取得による支出	△1,429	△179,516
投資有価証券の売却による収入	140,000	-
貸付けによる支出	△83,079	△63,501
貸付金の回収による収入	69,491	78,451
その他	△53,706	176,443
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,019,935	△1,808,442
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)	1,209,310	1,847,974
長期借入れによる収入	-	2,828,927
長期借入金の返済による支出	△448,640	△496,606
自己株式の取得による支出	△150,696	△679,908
配当金の支払額	△406,373	△748,237
非支配株主への配当金の支払額	△38,668	△104,025
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	△39,851	△47,429
財務活動によるキャッシュ・フロー	109,294	2,600,695
現金及び現金同等物に係る換算差額	14,443	△260,645
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	184,184	1,159,203
現金及び現金同等物の期首残高	6,064,627	6,508,567
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,248,812	7,667,770

(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 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。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025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	10,938,813	12,617,614	442,957	23,999,384	—	23,999,384
外部顧客への売上高	10,938,813	12,617,614	442,957	23,999,384	—	23,999,384
セグメント間の内部売上高又は振替高	1,553,216	811,936	—	2,365,152	△2,365,152	—
計	12,492,030	13,429,550	442,957	26,364,537	△2,365,152	23,999,384
セグメント利益	272,213	783,256	5,612	1,061,082	117,191	1,178,274

(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 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。

当第3四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025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)	13,192,654	290,218	601,819	56,189	14,140,881
II 連結売上高(千円)	23,999,384				
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	55.0	1.2	2.5	0.2	58.9

(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4,403,164千円及びインド5,745,224千円であります。