



2023年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2023年2月10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

四半期報告書提出予定日 2023年2月13日

配当支払開始予定日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2023年3月期第3四半期の連結業績(2022年4月1日～2022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	%
2023年3月期第3四半期	21,316	4.0	948	18.8	1,168	8.5	1,260	61.6
2022年3月期第3四半期	20,490	26.9	1,168	285.5	1,277	184.2	780	117.2

(注) 包括利益 2023年3月期第3四半期 3,469百万円 (117.1%) 2022年3月期第3四半期 1,597百万円 (370.4%)

	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
2023年3月期第3四半期	309.75	
2022年3月期第3四半期	190.18	

(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	%
2023年3月期第3四半期	41,997	24,476	51.2
2022年3月期	40,527	21,592	48.1

(参考) 自己資本 2023年3月期第3四半期 21,492百万円 2022年3月期 19,485百万円

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
2022年3月期		0.00		90.00	90.00
2023年3月期		0.00			
2023年3月期(予想)				100.00	100.00

(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. 2023年3月期の連結業績予想(2022年4月1日～2023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	28,000	4.1	1,300	22.8	1,550	14.4	1,450	9.4	356.03

(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重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 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)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)	2023年3月期3Q	4,510,676 株	2022年3月期	4,510,676 株
期末自己株式数	2023年3月期3Q	483,097 株	2022年3月期	408,408 株
期中平均株式数(四半期累計)	2023年3月期3Q	4,070,026 株	2022年3月期3Q	4,102,526 株

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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については、[添付資料] 2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)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. 当四半期決算に関する定性的情報	P. 2
(1) 経営成績に関する説明	P. 2
(2) 財政状態に関する説明	P. 2
(3) 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
四半期連結損益計算書	P. 5
四半期連結包括利益計算書	P. 6
(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
(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
(四半期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
(追加情報)	P. 8
(セグメント情報等)	P. 9
3. 補足情報	P. 10
海外売上高	P. 10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間における世界経済は、中国でのゼロコロナ政策は12月に転換されたものの、上海等でのロックダウンの影響、ウクライナ危機の長期化を背景に、資源価格高騰による物価上昇等、予断を許さない状況となっております。わが国経済においても、新型コロナウイルス感染症の影響は、感染対策・感染対応の進展等により、経済活動の正常化が進んでいるものの、海外景気の減速リスク、物価上昇、急激な為替変動等、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213億1千6百万円（前年同四半期比4.0%増）、営業利益は9億4千8百万円（前年同四半期比18.8%減）、経常利益は11億6千8百万円（前年同四半期比8.5%減）となり、特別利益に当社連結子会社ユケン・インディア LTD. においての土地譲渡益16億7千1百万円を含む固定資産売却益16億7千4百万円等を計上し、税金等調整前四半期純利益は28億5千3百万円（前年同四半期比120.8%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は12億6千万円（前年同四半期比61.6%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

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14億7千万円増加し、419億9千7百万円となりました。主な増減は、流動資産では、現金及び預金の減少7億3百万円、受取手形及び売掛金の減少3億3千3百万円、棚卸資産の増加19億7千5百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加8億1千5百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて14億1千3百万円減少し、175億2千1百万円となりました。主な増減は、流動負債では、支払手形及び買掛金の減少8億8千2百万円、短期借入金の増加9億8千3百万円、1年以内返済予定の長期借入金の減少7億1千6百万円等、固定負債では、長期借入金の増加6億8千8百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて28億8千3百万円増加し、244億7千6百万円となりました。増加の主なものは、利益剰余金の増加8億9千1百万円、為替換算調整勘定の増加11億3千4百万円、非支配株主持分の増加8億7千7百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ3.1ポイント増加し、51.2%となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

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、財務活動によるキャッシュ・フローにより増加したものの、営業活動、投資活動によるキャッシュ・フローにより減少したため、49億9千7百万円（前連結会計年度末比16.3%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28億5千3百万円、売上債権の減少8億6千3百万円、棚卸資産の増加15億3千5百万円、仕入債務の減少12億7千万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは8億2千5百万円の支出となり、前年同四半期に比べ13億1千3百万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13億8千2百万円、有形固定資産の売却による収入4億6千3百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは9億1千1百万円の支出となり、前年同四半期に比べ6億3千2百万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9億6千3百万円、長期借入れによる収入16億4千3百万円、長期借入金の返済による支出16億6千6百万円、配当金の支払いによる支出3億7千3百万円等であります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは3億2千4百万円の収入となり、前年同四半期に比べ6億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なうことを目的としており、コミットメントの総額は40億円、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13億6千万円となっており、借入未実行残高は26億4千万円となっております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2023年3月期の通期連結業績予想につきましては、2022年11月7日に公表いたしました業績予想を変更しておりません。

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 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,842,100	5,138,250
受取手形及び売掛金	10,907,312	10,574,077
有価証券	270,900	-
商品及び製品	3,804,684	4,990,659
仕掛品	1,026,763	1,215,690
原材料及び貯蔵品	3,582,857	4,183,336
その他	1,430,977	1,679,262
貸倒引当金	△65,580	△58,531
流動資産合計	26,800,014	27,722,745
固定資産		
有形固定資産	8,119,723	8,934,730
無形固定資産	244,740	212,939
投資その他の資産		
投資有価証券	3,049,164	3,113,674
その他	2,318,830	2,018,801
貸倒引当金	△5,330	△5,330
投資その他の資産合計	5,362,664	5,127,145
固定資産合計	13,727,129	14,274,816
資産合計	40,527,143	41,997,561
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,715,309	4,833,047
短期借入金	2,444,553	3,428,011
1年内返済予定の長期借入金	1,803,566	1,087,296
未払法人税等	540,895	188,685
賞与引当金	412,248	216,017
その他	2,591,152	1,561,826
流動負債合計	13,507,726	11,314,886
固定負債		
長期借入金	1,517,757	2,206,643
退職給付に係る負債	3,821,796	3,920,409
資産除去債務	4,636	4,663
その他	82,961	74,767
固定負債合計	5,427,152	6,206,484
負債合計	18,934,878	17,521,370

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,101	4,109,101
資本剰余金	3,911,309	3,903,969
利益剰余金	11,173,386	12,064,880
自己株式	△1,039,774	△1,169,113
株主資本合計	18,154,022	18,908,838
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	755,313	837,587
為替換算調整勘定	700,469	1,835,037
退職給付に係る調整累計額	△123,993	△89,138
その他の包括利益累計額合計	1,331,789	2,583,486
非支配株主持分	2,106,453	2,983,865
純資産合計	21,592,265	24,476,190
負債純資産合計	40,527,143	41,997,561

(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2021年4月1日 至2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年12月31日)
売上高	20,490,736	21,316,371
売上原価	15,315,598	16,044,657
売上総利益	5,175,137	5,271,713
販売費及び一般管理費	4,006,460	4,322,840
営業利益	1,168,677	948,872
営業外収益		
受取利息	30,076	23,017
受取配当金	46,110	64,236
持分法による投資利益	16,565	18,142
為替差益	28,360	186,789
補助金収入	10,543	10,782
雇用調整助成金	31,351	-
その他	86,540	98,816
営業外収益合計	249,547	401,785
営業外費用		
支払利息	110,539	130,300
その他	30,574	51,620
営業外費用合計	141,113	181,920
経常利益	1,277,111	1,168,737
特別利益		
固定資産売却益	1,601	1,674,836
投資有価証券売却益	-	40,050
ゴルフ会員権売却益	13,984	-
特別利益合計	15,586	1,714,886
特別損失		
固定資産売却損	-	29,942
特別損失合計	-	29,942
税金等調整前四半期純利益	1,292,697	2,853,681
法人税等	385,187	656,392
四半期純利益	907,510	2,197,289
非支配株主に帰属する四半期純利益	127,293	936,590
親会社株主に帰属する四半期純利益	780,216	1,260,698

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 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
四半期純利益	907,510	2,197,289
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	30,806	82,274
為替換算調整勘定	620,759	1,155,097
退職給付に係る調整額	38,791	34,855
その他の包括利益合計	690,357	1,272,227
四半期包括利益	1,597,868	3,469,516
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,404,295	2,512,396
非支配株主に係る四半期包括利益	193,572	957,119

(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 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022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	1,292,697	2,853,681
減価償却費	801,835	839,666
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△5,091	△8,305
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	54,873	149,830
受取利息及び受取配当金	△76,186	△87,254
支払利息	110,539	130,300
為替差損益(△は益)	△13,343	△19,431
有形固定資産処分損益(△は益)	1,799	△1,619,921
売上債権の増減額(△は増加)	△996,757	863,513
棚卸資産の増減額(△は増加)	△1,191,699	△1,535,079
仕入債務の増減額(△は減少)	1,137,381	△1,270,670
その他	△282,322	△390,104
小計	833,725	△93,775
利息及び配当金の受取額	81,599	94,099
利息の支払額	△110,800	△128,763
法人税等の支払額	△316,931	△697,508
営業活動によるキャッシュ・フロー	487,592	△825,947
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	△730,314	△1,382,886
有形固定資産の売却による収入	385,010	463,962
投資有価証券の取得による支出	△1,132	△55,554
投資有価証券の売却による収入	101,000	144,728
貸付けによる支出	△29,944	△10,637
貸付金の回収による収入	17,637	14,047
その他	△21,249	△84,846
投資活動によるキャッシュ・フロー	△278,993	△911,186
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)	634,203	963,931
長期借入れによる収入	290,305	1,643,982
長期借入金の返済による支出	△801,028	△1,666,213
自己株式の取得による支出	△770	△129,342
配当金の支払額	△328,686	△373,113
非支配株主への配当金の支払額	△15,875	△37,181
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	-	△49,943
その他	△54,117	△27,942
財務活動によるキャッシュ・フロー	△275,969	324,176
現金及び現金同等物に係る換算差額	103,275	438,207
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	35,905	△974,749
現金及び現金同等物の期首残高	5,221,509	5,972,158
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,257,414	4,997,408

(4) 四半期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。

(四半期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)

当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する方法を採用しております。

(会計方針の変更)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。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。

(追加情報)

(会計上の見積りを行う上での新型コロナウイルス感染症の影響)

新型コロナウイルス感染拡大の影響については、今後の広がり方や収束時期等の見通しを行うことは困難ですが、当社グループでは、感染防止対策を行いつつ、ほぼ通常稼働しており、事業活動への影響は限定的であり、当社グループの事業に著しい影響を与えるものではないと仮定しております。

(セグメント情報等)

セグメント情報

I 前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021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	9,074,758	11,064,201	351,776	20,490,736	—	20,490,736
外部顧客への売上高	9,074,758	11,064,201	351,776	20,490,736	—	20,490,736
セグメント間の内部 売上高又は振替高	2,496,651	890,543	—	3,387,194	△3,387,194	—
計	11,571,410	11,954,744	351,776	23,877,931	△3,387,194	20,490,736
セグメント利益	221,348	922,402	10,788	1,154,539	14,138	1,168,677

(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おこなっております。

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 2022年4月1日 至 2022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	9,056,409	11,857,292	402,668	21,316,371	—	21,316,371
外部顧客への売上高	9,056,409	11,857,292	402,668	21,316,371	—	21,316,371
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,506,509	960,568	—	2,467,078	△2,467,078	—
計	10,562,919	12,817,861	402,668	23,783,449	△2,467,078	21,316,371
セグメント利益	134,120	673,253	19,300	826,674	122,198	948,872

(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おこなっております。

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

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

	アジア	北米	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	12,602,369	225,219	378,036	112,552	13,318,178
II 連結売上高(千円)					20,490,736
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	61.5	1.1	1.8	0.5	65.0

(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 本邦以外の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

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

	アジア	北米	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	12,865,387	395,163	516,074	131,583	13,908,208
II 連結売上高(千円)					21,316,371
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	60.4	1.9	2.4	0.6	65.2

(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 本邦以外の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