



2023年3月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

2022年11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 2022年11月11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2四半期の連結業績(2022年4月1日～2022年9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	%
2023年3月期第2四半期	14,015	0.2	537	31.6	729	15.0	834	49.8
2022年3月期第2四半期	14,042	35.9	786	898.0	858	495.9	556	245.3

(注) 包括利益 2023年3月期第2四半期 2,959百万円 (121.5%) 2022年3月期第2四半期 1,335百万円 (1,303.8%)

	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2四半期	204.45	
2022年3月期第2四半期	135.76	

(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2四半期	41,273	24,045	51.1
2022年3月期	40,527	21,592	48.1

(参考) 自己資本 2023年3月期第2四半期 21,081百万円 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2Q	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2Q	438,038 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2Q	4,080,284 株	2022年3月期2Q	4,102,622 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2四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による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2四半期連結累計期間の実績といたしましては、売上高は140億1千5百万円（前年同四半期比0.2%減）、営業利益は5億3千7百万円（前年同四半期比31.6%減）、経常利益は7億2千9百万円（前年同四半期比15.0%減）となり、特別利益に当社連結子会社コケン・インディア LTD. においての土地譲渡益12億4千5百万円を含む固定資産売却益12億4千8百万円等を計上し、税金等調整前四半期純利益は19億7千万円（前年同四半期比125.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は8億3千4百万円（前年同四半期比49.8%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四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7億4千6百万円増加し、412億7千3百万円となりました。主な増減は、流動資産では、現金及び預金の減少4億5千9百万円、受取手形及び売掛金の減少7億7千4百万円、棚卸資産の増加15億9千4百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加6億4千1百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて17億6百万円減少し、172億2千7百万円となりました。主な増減は、流動負債では、支払手形及び買掛金の減少4億3千3百万円、短期借入金の増加5億円、1年以内返済予定の長期借入金の増加3億6千4百万円等、固定負債では、長期借入金の減少7億2千万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて24億5千3百万円増加し、240億4千5百万円となりました。増加の主なものは、利益剰余金の増加4億6千4百万円、為替換算調整勘定の増加12億2千4百万円、非支配株主持分の増加8億5千8百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ3.0ポイント増加し、51.1%となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四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・フローにより減少したため、52億4千2百万円（前連結会計年度末比12.2%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19億7千万円、売上債権の減少15億4千万円、棚卸資産の増加10億2千5百万円、仕入債務の減少9億5千3百万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは4千7百万円の収入となり、前年同四半期に比べ8億1千6百万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7億5千4百万円、有形固定資産の売却による収入2億6千1百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは5億6千4百万円の支出となり、前年同四半期に比べ3億8千万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3億3千9百万円、長期借入金の返済による支出4億9千万円、配当金の支払いによる支出3億7千5百万円等であります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは5億7千6百万円の支出となり、前年同四半期に比べ5百万円支出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2四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8億8千万円となっており、借入未実行残高は31億2千万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 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,842,100	5,383,000
受取手形及び売掛金	10,907,312	10,132,764
有価証券	270,900	-
商品及び製品	3,804,684	4,580,897
仕掛品	1,026,763	1,277,702
原材料及び貯蔵品	3,582,857	4,150,388
その他	1,430,977	1,632,915
貸倒引当金	△65,580	△71,198
流動資産合計	26,800,014	27,086,469
固定資産		
有形固定資産	8,119,723	8,761,155
無形固定資産	244,740	238,977
投資その他の資産		
投資有価証券	3,049,164	3,055,479
その他	2,318,830	2,137,026
貸倒引当金	△5,330	△5,330
投資その他の資産合計	5,362,664	5,187,174
固定資産合計	13,727,129	14,187,308
資産合計	40,527,143	41,273,778
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,715,309	5,281,641
短期借入金	2,444,553	2,945,458
1年内返済予定の長期借入金	1,803,566	2,167,962
未払法人税等	540,895	248,936
賞与引当金	412,248	341,225
その他	2,591,152	1,463,968
流動負債合計	13,507,726	12,449,193
固定負債		
長期借入金	1,517,757	797,134
退職給付に係る負債	3,821,796	3,891,054
資産除去債務	4,636	4,654
その他	82,961	85,869
固定負債合計	5,427,152	4,778,712
負債合計	18,934,878	17,227,906

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022年9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	3,911,309	3,903,960
利益剰余金	11,173,386	11,638,378
自己株式	△1,039,774	△1,088,999
株主資本合計	18,154,022	18,562,441
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	694,702
為替換算調整勘定	700,469	1,924,731
退職給付に係る調整累計額	△123,993	△100,757
その他の包括利益累計額合計	1,331,789	2,518,676
非支配株主持分	2,106,453	2,964,754
純資産合計	21,592,265	24,045,872
負債純資産合計	40,527,143	41,273,778

(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2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2021年4月1日 至2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)
売上高	14,042,310	14,015,420
売上原価	10,682,776	10,621,000
売上総利益	3,359,534	3,394,420
販売費及び一般管理費	2,572,846	2,856,428
営業利益	786,687	537,991
営業外収益		
受取利息	21,286	16,206
受取配当金	25,086	33,534
持分法による投資利益	12,173	14,005
為替差益	14,286	180,154
補助金収入	6,970	8,759
雇用調整助成金	28,786	-
その他	63,787	64,949
営業外収益合計	172,377	317,610
営業外費用		
支払利息	72,538	79,105
その他	27,798	46,534
営業外費用合計	100,337	125,640
経常利益	858,727	729,961
特別利益		
固定資産売却益	1,587	1,248,659
投資有価証券売却益	-	18,150
ゴルフ会員権売却益	14,057	-
特別利益合計	15,644	1,266,809
特別損失		
固定資産売却損	-	26,510
特別損失合計	-	26,510
税金等調整前四半期純利益	874,371	1,970,260
法人税等	233,122	442,145
四半期純利益	641,249	1,528,114
非支配株主に帰属する四半期純利益	84,276	693,917
親会社株主に帰属する四半期純利益	556,972	834,196

四半期連結包括利益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2021年4月1日 至2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)
四半期純利益	641,249	1,528,114
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	76,143	△60,610
為替換算調整勘定	592,532	1,468,342
退職給付に係る調整額	25,860	23,236
その他の包括利益合計	694,536	1,430,968
四半期包括利益	1,335,785	2,959,083
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,213,714	2,021,084
非支配株主に係る四半期包括利益	122,071	937,999

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	874,371	1,970,260
減価償却費	525,253	545,390
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△5,654	△690
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	26,838	98,456
受取利息及び受取配当金	△46,373	△49,740
支払利息	72,538	79,105
為替差損益 (△は益)	△10,706	△16,455
有形固定資産処分損益 (△は益)	2,515	△1,200,079
売上債権の増減額 (△は増加)	△739,411	1,540,834
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△411,940	△1,025,715
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,089,911	△953,886
その他	△304,065	△398,939
小計	1,073,278	588,540
利息及び配当金の受取額	51,381	56,382
利息の支払額	△75,502	△83,077
法人税等の支払額	△184,728	△513,992
営業活動によるキャッシュ・フロー	864,429	47,853
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	△499,212	△754,121
有形固定資産の売却による収入	312,201	261,471
投資有価証券の取得による支出	△564	△34,776
投資有価証券の売却による収入	1,000	22,650
貸付けによる支出	△640	△637
貸付金の回収による収入	2,083	3,145
その他	1,256	△62,125
投資活動によるキャッシュ・フロー	△183,874	△564,394
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)	134,666	339,338
長期借入れによる収入	127,096	104,397
長期借入金の返済による支出	△463,690	△490,708
自己株式の取得による支出	△549	△49,228
配当金の支払額	△327,488	△375,057
非支配株主への配当金の支払額	△15,756	△37,065
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	△35,969	△18,074
財務活動によるキャッシュ・フロー	△581,691	△576,340
現金及び現金同等物に係る換算差額	172,741	362,881
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	271,604	△730,000
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	5,493,114	5,242,157

(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2四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021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	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	6,047,449	7,771,860	223,000	14,042,310	—	14,042,310
外部顧客への売上高	6,047,449	7,771,860	223,000	14,042,310	—	14,042,310
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,740,213	583,148	—	2,323,362	△2,323,362	—
計	7,787,663	8,355,008	223,000	16,365,673	△2,323,362	14,042,310
セグメント利益	151,391	622,941	6,670	781,003	5,684	786,687

(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2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022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	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	5,809,083	7,942,879	263,458	14,015,420	—	14,015,420
外部顧客への売上高	5,809,083	7,942,879	263,458	14,015,420	—	14,015,420
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,021,079	667,722	—	1,688,802	△1,688,802	—
計	6,830,162	8,610,601	263,458	15,704,223	△1,688,802	14,015,420
セグメント利益	30,143	472,845	10,375	513,363	24,627	537,991

(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2四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30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)	8,294,441	151,412	228,811	69,474	8,744,140
II 連結売上高(千円)					14,042,310
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	59.1	1.1	1.6	0.5	62.3

(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2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30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)	8,238,005	300,298	350,026	80,945	8,969,276
II 連結売上高(千円)					14,015,420
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	58.8	2.1	2.5	0.6	64.0

(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