



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年1月28日
東

上場会社名 フジオーゼックス株式会社 上場取引所
 コード番号 7299 URL <https://www.oozx.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 杉江郁夫
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員 (氏名) 茨木徹 (TEL) (0537) 35-5873
 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 : 無

(百万円未満四捨五入)

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	21,777	15.1	1,706	△1.8	1,861	20.9	1,493	101.7
2025年3月期第3四半期	18,925	8.6	1,738	32.5	1,540	5.1	740	△43.3

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 1,966百万円(78.9%) 2025年3月期第3四半期 1,099百万円(△29.2%)

	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	147.14	—
2025年3月期第3四半期	72.48	—

(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	37,811	32,346	84.1
2025年3月期	37,038	30,972	82.2

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 31,792百万円 2025年3月期 30,444百万円

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	—	20.00	—	32.00	52.00
2026年3月期	—	22.00	—		
2026年3月期(予想)				30.00	52.00

(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	28,500	11.6	2,700	3.2	2,650	13.2	1,950	26.1	192.20

(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) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更 : 無
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (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	10,279,750株	2025年3月期	10,279,750株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	110,327株	2025年3月期	78,745株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期3Q	10,145,426株	2025年3月期3Q	10,209,090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

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。業績の予想の前提となる条件等については四半期決算短信（添付資料）3ページ「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	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	6
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	7
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8
(セグメント情報等)	8

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わが国経済は、雇用・所得環境の改善等により緩やかな回復傾向が継続しました。しかしながら、物価上昇に伴う個人消費の伸び悩み、米国の通商政策による影響、地政学的リスク等により、依然として先行き不透明な状況が続いております。

当社グループの属する自動車業界につきましては、国内自動車販売台数は前年同期比で横這いとなっておりますが、米国向け輸出に対する関税負担の増加懸念などにより先行きは不透明な状況が続いております。一方、海外市場におきましては、中国は前年同期比で増加、米国についても前年同期比で微増となっております。

このような市場環境のなか、当社グループにおきましては、国内販売は前年度7月にM&Aで取得した株式会社ピーアンドエムを連結範囲に含めたことや、前年度に新規受注した製品の売上寄与などにより、前年同期比で8.5%の増加となりました。海外販売につきましては、中国向け販売の減少があったものの、北米向け販売の大幅な増加により前年同期比で30.2%の増加となり、国内外を合わせた売上高は前年同期比15.1%の増収となりました。

利益につきましては、上記のとおり売上高は増加したものの、営業利益は増産対応に向けた費用の増加、関税影響、諸資材価格の高騰等により、前年同期比で減益となりました。経常利益は、為替差益を計上したことにより前年同期比で増益となりました。また株式会社マルヨシ製作所において減損損失を特別損失に計上したものの、メキシコ子会社において前連結会計年度末に計上した繰延税金資産の評価額が為替変動(ドル安メキシコペソ高)に伴い増加し、法人税等調整額(益)を計上したことなどから、親会社株主に帰属する四半期純利益につきましても前年同期比で増益となりました。

以上の結果、売上高は21,777百万円(前年同期比2,852百万円増)、営業利益は1,706百万円(前年同期比31百万円減)、経常利益は1,861百万円(前年同期比321百万円増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は1,493百万円(前年同期比753百万円増)となりました。

セグメントの業績については、次のとおりであります。

(自動車部品製造事業)

自動車部品製造事業は、主にエンジンバルブ、バルブシート、コッタ、リテーナ、機械等の製造、販売を行っております。当第3四半期連結累計期間における自動車部品製造事業の売上高は、前年同期比14.6%増加の20,945百万円、セグメント利益は前年同期比5.9%減少の1,699百万円となりました。

(その他)

その他事業は、ファクトリーオートメーション機器等の精密部品やリチウムイオン電池等に使用されるセパレータフィルム等の製造用金属ロール、シャフト等の金属製品・部品の製造、販売を行っております。当第3四半期連結累計期間におけるその他事業の売上高は、株式会社ピーアンドエムを連結の範囲に含めたことにより、前年同期比28.6%増加の833百万円となりました。一方、セグメント利益は7百万円(前年同期はセグメント損失67百万円)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ773百万円増加し37,811百万円となりました。総資産増加の主な内訳は、仕掛品の増加244百万円、原材料及び貯蔵品の増加202百万円であります。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ601百万円減少し5,465百万円となりました。負債減少の主な内訳は、短期借入金の減少1,265百万円であります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末の非支配株主持分を含めた純資産は、前連結会計年度末に比べ1,374百万円増加し32,346百万円となりました。純資産増加の主な内訳は、利益剰余金の増加943百万円であります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年5月7日に公表いたしました2026年度3月期の通期業績予想を下記の通り修正いたしました。

詳細につきましては、本日公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

2026年3月期通期 連結業績予想数値の修正 (2025年4月1日～2026年3月31日)

	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
前回発表予想 (A)	26,500	2,700	2,650	1,950	191.04
今回発表予想 (B)	28,500	2,700	2,650	1,950	192.20
増減額 (B-A)	2,000	0	0	0	—
増減率 (%)	7.5	0.0	0.0	0.0	—
(ご参考)前期実績 2025年3月期	25,544	2,616	2,340	1,547	151.54

上記の業績予想は、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、今後の様々な不確定要素により、実際の業績と異なる場合がありますのでご了承ください。

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	5,962,207	5,391,399
受取手形及び売掛金	4,572,017	4,733,290
電子記録債権	1,111,307	1,137,635
商品及び製品	2,613,838	2,423,329
仕掛品	1,455,778	1,700,268
原材料及び貯蔵品	1,809,756	2,011,794
その他	903,204	1,776,046
貸倒引当金	△8,000	△9,000
流動資産合計	18,420,106	19,164,760
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,184,443	4,087,187
機械装置及び運搬具（純額）	8,115,793	7,707,922
土地	3,398,300	3,396,614
その他（純額）	1,029,877	1,271,500
有形固定資産合計	16,728,413	16,463,224
無形固定資産		
のれん	276,316	247,732
顧客関連資産	313,803	285,276
その他	101,622	86,649
無形固定資産合計	691,742	619,657
投資その他の資産		
その他	1,217,730	1,583,386
貸倒引当金	△20,050	△19,700
投資その他の資産合計	1,197,680	1,563,686
固定資産合計	18,617,834	18,646,567
資産合計	37,037,940	37,811,327
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,276,062	2,833,493
短期借入金	1,625,221	360,042
1年内返済予定の長期借入金	42,792	—
未払法人税等	390,235	377,320
賞与引当金	109,404	85,540
役員賞与引当金	8,012	5,722
株主優待引当金	13,260	—
その他	892,118	1,216,080
流動負債合計	5,357,103	4,878,197
固定負債		
長期借入金	247,919	—
役員退職慰労引当金	12,542	10,678
退職給付に係る負債	204,445	222,636
その他	243,987	353,881
固定負債合計	708,893	587,195
負債合計	6,065,996	5,465,392

(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)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,018,648	3,018,648
資本剰余金	2,755,625	2,753,254
利益剰余金	23,597,166	24,539,782
自己株式	△112,120	△148,850
株主資本合計	29,259,318	30,162,833
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	842	△169
為替換算調整勘定	1,177,516	1,613,498
退職給付に係る調整累計額	6,480	15,799
その他の包括利益累計額合計	1,184,838	1,629,128
非支配株主持分	527,788	553,973
純資産合計	30,971,944	32,345,935
負債純資産合計	37,037,940	37,811,327

(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	18,925,024	21,777,092
売上原価	14,578,738	16,645,292
売上総利益	4,346,287	5,131,800
販売費及び一般管理費		
報酬及び給料手当	900,005	987,488
荷造運搬費	437,459	1,025,135
役員賞与引当金繰入額	—	5,722
賞与引当金繰入額	14,317	11,175
退職給付費用	36,636	46,380
その他	1,220,242	1,349,709
販売費及び一般管理費合計	2,608,659	3,425,608
営業利益	1,737,627	1,706,192
営業外収益		
受取利息	23,501	11,134
受取配当金	439	413
受取賃貸料	16,642	15,458
為替差益	—	147,442
その他	50,160	34,424
営業外収益合計	90,742	208,872
営業外費用		
支払利息	58,889	22,508
為替差損	209,969	—
固定資産除却損	8,191	15,602
その他	11,423	15,941
営業外費用合計	288,473	54,051
経常利益	1,539,896	1,861,012
特別利益		
受取保険金	—	151,874
特別利益合計	—	151,874
特別損失		
減損損失	—	94,054
特別損失合計	—	94,054
税金等調整前四半期純利益	1,539,896	1,918,832
法人税、住民税及び事業税	372,068	614,572
法人税等調整額	417,863	△214,452
法人税等合計	789,931	400,121
四半期純利益	749,965	1,518,712
非支配株主に帰属する四半期純利益	10,050	25,934
親会社株主に帰属する四半期純利益	739,915	1,492,778

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	749,965	1,518,712
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	641	△1,011
為替換算調整勘定	340,895	438,605
退職給付に係る調整額	7,197	9,320
その他の包括利益合計	348,734	446,914
四半期包括利益	1,098,699	1,965,626
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,086,060	1,937,068
非支配株主に係る四半期包括利益	12,639	28,557

(3) 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)

当社は、2025年3月19日開催の取締役会決議に基づき、資本効率の向上と経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、自己株式107,000株の取得を行いました。なお、当該決議に基づく自己株式の取得につきましては、2025年5月12日をもって終了しており、自己株式が138,709千円増加しております。

また、当社は、2025年6月19日開催の取締役会における決議に基づき、2025年7月11日に譲渡制限付株式報酬として自己株式36,618株を処分、2025年4月23日ならびに同年8月20日開催の取締役会における決議に基づき、2025年9月8日に従業員持株会向け譲渡制限付株式インセンティブとして38,900株の自己株式の処分を行いました。これらの処分等により自己株式は101,979千円減少しております。

この結果、当第3四半期連結会計期間末において自己株式は148,850千円となっております。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）およびのれんの償却額は、次のとおりであります。

	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)
減価償却費	1,792,578千円	1,825,725千円
のれんの償却額	33,212千円	28,584千円

(セグメント情報等)

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

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額	連結 財務諸表 計上額
	自動車部品製造 事業	その他	計		
売上高					
外部顧客への売上高	18,277,313	647,711	18,925,024	—	18,925,024
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	18,277,313	647,711	18,925,024	—	18,925,024
セグメント利益又は損失(△)	1,805,019	△67,392	1,737,627	—	1,737,627

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2. 報告セグメントごとの資産に関する情報

第2四半期連結会計期間において、株式会社ピーアンドエム（2024年7月3日株式取得）を連結子会社化したこと等により、前連結会計年度の末日に比べ、「その他」セグメントの資産の金額が1,622,410千円増加しております。

3. 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

(のれんの金額の重要な変動)

「その他」セグメントにおいて、株式会社ピーアンドエム（2024年7月3日株式取得）を連結子会社化したことにより、第2四半期連結会計期間において、のれんが531,387千円発生しています。

なお、のれんの金額は、当第3四半期連結会計期間末において、取得原価の配分が完了していないため、暫定的に算定された金額であります。

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）

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

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額	連結 財務諸表 計上額
	自動車部品製造 事業	その他	計		
売上高					
外部顧客への売上高	20,944,551	832,541	21,777,092	—	21,777,092
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	368	368	△368	—
計	20,944,551	832,909	21,777,459	△368	21,777,092
セグメント利益	1,698,754	7,437	1,706,192	—	1,706,192

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

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

「その他」セグメントにおいて、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込みであり、減損損失の兆候が認められたため、固定資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失を特別損失に計上しております。当該事象による減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間において94,054千円であります。