



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年2月13日

上場会社名 株式会社フェニックスバイオ 上場取引所 東
コード番号 6190 URL <https://phoenixbio.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 島田 卓
問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役管理部長 (氏名) 田村 康弘 TEL 082 (431) 0016
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	1,200	5.0	68	—	98	—	93	—
2025年3月期第3四半期	1,143	△13.9	△153	—	△146	—	△150	—

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 144百万円 (—%) 2025年3月期第3四半期 △137百万円 (—%)

	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	22.94	—
2025年3月期第3四半期	△37.29	—

(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	2,197	1,516	68.4
2025年3月期	2,285	1,365	59.1

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 1,502百万円 2025年3月期 1,350百万円

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	—	0.00	0.00
2026年3月期	—	0.00	—	—	—
2026年3月期（予想）	—	—	—	0.00	0.00

(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	1,640	6.4	109	—	116	—	110	—	27.13

(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：有

新規 ー社 (社名) 、除外 1社 (社名) KMT Hepatech, Inc.

(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	4,076,933株	2025年3月期	4,057,233株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	6,737株	2025年3月期	6,737株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2026年3月期3Q	4,062,961株	2025年3月期3Q	4,072,729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、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記事項等については、添付資料2ページ「1. 経営成績等の概況 (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. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	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	5
四半期連結損益計算書	5
四半期連結包括利益計算書	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
3. 補足情報	8

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わが国経済は、雇用・所得環境の改善や各種政策の効果により景気は緩やかに回復しているものの、今後の物価動向や米国の通商政策をめぐる動向などの景気を下押しするリスクに留意が必要となっており、先行きは不透明な状況が続いております。

当社グループの顧客が属する医薬品業界では、世界人口の増加や新興国の所得水準の向上等を背景として市場は成長しておりますが、特許切れによる後発薬の台頭、新薬開発の長期化等により製薬企業の収益性は厳しさを増しております。大手製薬企業は、新たな収益源を求めて有望なパイプラインに投資を集中しており、経済環境の変化やトランプ政権による不確実性があるなかでもM&Aによる成長を有効な手段として業界再編が行われております。また、製薬企業では新薬開発を迅速かつ効率的に実施するために、臨床試験等の開発業務を外部のCRO（開発業務受託機関）へ委託するケースが増えており、当社がターゲットとしている前臨床試験におきましてもバイオ医薬品分野などの専門的な領域では製薬企業の外部委託は拡大傾向にあります。

このような状況のもと、当社グループでは世界の大手製薬企業が研究開発拠点を置く米国を中心に、マウスの肝臓の70%以上がヒトの肝細胞に置き換えられたヒト肝細胞キメラマウス（当社製品名：PXBマウス）を用いた受託試験サービスを提供及びPXBマウス関連製品の販売を行っております。

新しい創薬モダリティが台頭するなかにおいて、PXBマウスは核酸医薬品や遺伝子治療等の開発で利用が増加しており、その有用性が認識されるにつれて、新規顧客からの引き合いも増加しております。しかしながら、主要顧客である米国の製薬企業においては開発予算の抑制が継続しており、受注高は計画を若干下回る水準で推移しております。一方で、売上高については海外でのPXB-cells販売が伸び悩むなか、PXBマウス販売は堅調に推移しております。前年同期を上回りました。損益面につきましては、売上原価は海外生産施設であった子会社のKMT Hepatech, Inc. を清算したことにより前年同期から減少し、販売費及び一般管理費においても人件費や研究開発費として利用するPXBマウスの製造単価が減少したこと、費用圧縮の効果が営業黒字の確保につながりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は1,200,712千円（前年同期比5.0%増）、営業利益は68,580千円（前年同期は営業損失153,329千円）、経常利益は98,754千円（前年同期は経常損失146,265千円）、親会社株主に帰属する四半期純利益は93,216千円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失150,759千円）となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産は1,638,985千円となり、前連結会計年度末に比べ78,450千円減少いたしました。これは主に売掛金及び契約資産が27,077千円増加した一方で、現金及び預金が95,997千円減少したことによるものです。また固定資産は558,365千円となり、前連結会計年度末に比べ9,541千円減少いたしました。これは主に投資その他の資産が7,684千円減少したことによるものです。この結果、資産合計は2,197,350千円となり、前連結会計年度末に比べ87,992千円減少となりました。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債は388,124千円となり、前連結会計年度末に比べ178,499千円減少いたしました。これは主に事業整理損失引当金が140,797千円、前受金が35,275千円、それぞれ減少したことによるものです。また固定負債は292,333千円となり、前連結会計年度末に比べ60,979千円減少いたしました。これは主に長期借入金59,994千円減少したことによるものです。この結果、負債合計は680,457千円となり、前連結会計年度末に比べ239,479千円減少となりました。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は1,516,893千円となり、前連結会計年度末に比べ151,486千円増加いたしました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益の計上により利益剰余金が93,216千円、連結子会社であったKMT Hepatech, Inc. の清算終了に伴い為替換算調整勘定を取り崩したこと等により為替換算調整勘定が50,922千円、それぞれ増加したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、2025年11月14日に公表いたしました連結業績予想に変更はありません。

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	1,149,390	1,053,393
売掛金及び契約資産	170,279	197,356
有価証券	625	928
製品	63,093	66,165
仕掛品	44,897	42,038
原材料及び貯蔵品	225,234	212,816
その他	63,914	66,286
流動資産合計	1,717,435	1,638,985
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	63,762	57,303
車両運搬具（純額）	0	0
工具、器具及び備品（純額）	22,370	25,949
土地	296,000	296,000
リース資産（純額）	34,574	45,096
使用権資産（純額）	110,993	103,586
有形固定資産合計	527,702	527,936
無形固定資産	18,274	16,183
投資その他の資産	21,930	14,245
固定資産合計	567,906	558,365
資産合計	2,285,342	2,197,350
負債の部		
流動負債		
買掛金	16,370	19,882
短期借入金	100,000	100,000
1年内返済予定の長期借入金	79,992	79,992
未払法人税等	11,363	14,701
前受金	82,455	47,179
賞与引当金	7,493	5,365
受注損失引当金	—	6,794
事業整理損失引当金	140,797	—
その他	128,151	114,207
流動負債合計	566,623	388,124
固定負債		
長期借入金	220,018	160,024
その他	133,295	132,309
固定負債合計	353,313	292,333
負債合計	919,936	680,457

(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	2,569,896	2,573,570
資本剰余金	789,805	793,479
利益剰余金	△2,032,987	△1,939,771
自己株式	△40	△40
株主資本合計	1,326,673	1,427,238
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	24,140	75,062
その他の包括利益累計額合計	24,140	75,062
新株予約権	14,592	14,592
純資産合計	1,365,406	1,516,893
負債純資産合計	2,285,342	2,197,350

(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)

(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	1,143,323	1,200,712
売上原価	351,134	272,078
売上総利益	792,189	928,633
販売費及び一般管理費	945,519	860,053
営業利益又は営業損失(△)	△153,329	68,580
営業外収益		
受取利息	5,593	7,056
為替差益	—	22,326
輸送収入	2,764	1,867
業務受託料	—	2,276
貸倒引当金戻入額	6,894	—
その他	187	286
営業外収益合計	15,439	33,814
営業外費用		
支払利息	3,873	3,633
株式交付費	12	6
為替差損	4,488	—
営業外費用合計	8,375	3,639
経常利益又は経常損失(△)	△146,265	98,754
特別損失		
固定資産除却損	2,179	0
関係会社清算損	—	92
特別損失合計	2,179	92
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△148,444	98,661
法人税、住民税及び事業税	6,001	5,259
法人税等還付税額	—	△4,811
法人税等調整額	△3,687	4,997
法人税等合計	2,314	5,445
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△150,759	93,216
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△150,759	93,216

(四半期連結包括利益計算書)

(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)
四半期純利益又は四半期純損失 (△)	△150,759	93,216
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	13,433	50,922
その他の包括利益合計	13,433	50,922
四半期包括利益	△137,325	144,138
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△137,325	144,138

(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)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・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。）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	19,429千円	24,505千円

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当社グループは、「PXBマウス事業」の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

3. 補足情報

(1) サービスライン別売上高

	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)		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)	
	金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)
受託試験サービス	335,410	29.3	296,338	24.7
PXBマウス販売	700,506	61.3	828,340	69.0
PXB-cells販売	107,406	9.4	76,033	6.3
合計	1,143,323	100.0	1,200,712	100.0

(2) 分野別売上高

		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)		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)	
		金額(千円)	構成比(%)	金額(千円)	構成比(%)
薬効薬理分野	国内	8,923	0.8	2,386	0.2
	海外	45,876	4.0	33,114	2.8
安全性等分野	国内	200,129	17.5	238,805	19.9
	海外	888,395	77.7	926,406	77.1
合計		1,143,323	100.0	1,200,712	100.0

(3) 分野別受注高

		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)		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)	
		受注高(千円)	受注残高(千円)	受注高(千円)	受注残高(千円)
薬効薬理分野	国内	8,923	—	21,757	21,302
	海外	—	2,666	678	2,659
安全性等分野	国内	211,547	17,176	274,849	38,904
	海外	1,369,582	1,126,748	512,633	675,591
合計		1,590,052	1,146,590	809,918	738,458

(注) 当社グループは「PXBマウス事業」の単一セグメントですが、事業の傾向を示すためサービスライン別売上高、分野別売上高及び受注高を記載しております。