



2025年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年11月10日

上場会社名 株式会社西部技研 上場取引所 東
コード番号 6223 URL <https://seibu-giken.com/>
代表者 (役職名) 代表取締役 社長執行役員 (氏名) 隈 扶三郎
問合せ先責任者 (役職名) 取締役 上席執行役員 (氏名) 平川 美和 (TEL) 092-942-3511
経営管理本部長
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

(百万円未満切捨て)

1. 2025年12月期第3四半期の連結業績(2025年1月1日～2025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	%
2025年12月期第3四半期	21,636	△7.5	3,253	11.5	3,212	5.8	2,414	△1.2
2024年12月期第3四半期	23,401	15.3	2,917	△10.0	3,037	△9.9	2,444	△6.3

(注) 包括利益 2025年12月期第3四半期 2,344百万円(△14.0%) 2024年12月期第3四半期 2,726百万円(△26.4%)

	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
2025年12月期第3四半期	120.21	—
2024年12月期第3四半期	119.26	—

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(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	%
2025年12月期第3四半期	46,696	29,907	63.8
2024年12月期	42,795	29,957	69.9

(参考) 自己資本 2025年12月期第3四半期 29,810百万円 2024年12月期 29,912百万円

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
2024年12月期	—	0.00	—	70.00	70.00
2025年12月期	—	0.00	—	—	—
2025年12月期(予想)	—	—	—	70.00	70.00

(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. 2025年12月期の連結業績予想(2025年1月1日～2025年12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	33,727	5.2	3,858	△4.3	3,883	△7.3	3,136	△6.0	156.58

(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 : 有
新規 1社(社名) Seibu Giken (Thailand) Co., Ltd. 、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

(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)	2025年12月期3Q	20,500,000株	2024年12月期	20,500,000株
② 期末自己株式数	2025年12月期3Q	640,500株	2024年12月期	—株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2025年12月期3Q	20,085,571株	2024年12月期3Q	20,500,000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、当社グループが現時点で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、実際の業績につきましては、様々な要因によって異なる場合があります。

○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	2
(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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	8
(セグメント情報等の注記)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8
(収益認識関係)	9
(重要な後発事象)	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日本経済は、企業収益や雇用・所得環境の改善が進み、緩やかな回復基調が続きました。一方、世界経済は、ウクライナおよび中東情勢の地政学的リスクの長期化、エネルギー価格、原材料価格の高止まり、不安定な為替相場に加えて、米国による関税を始めとした通商政策の見直しや中国経済の停滞継続等、依然として先行きが不透明な状況が続いております。さらに、米国による脱炭素政策の見直しにより、脱炭素関連への投資の不確実性が高い状態が続いております。しかしながら、中長期的には脱炭素化に向けた世界的な流れは継続すると考えられ、企業の設備投資の拡大が引き続き期待されております。

当第3四半期連結累計期間においては、VOC濃縮装置等の売上は増加した一方、昨年計上した大型案件の反動でデシカント除湿機の売上が減少し、売上高は21,636百万円（前年同期比7.5%減）となりました。利益面では、当該大型案件の反動があったものの、売上総利益率の高い案件が多かったことから売上総利益は微増となり、加えて当該大型案件に伴う運賃等の費用が減少したことにより、営業利益は3,253百万円（同11.5%増）となりました。受取利息及び受取配当金を84百万円計上したこと等により、経常利益は3,212百万円（同5.8%増）、税金等調整前四半期純利益は3,202百万円（同3.9%増）となりました。法人税等合計で790百万円を計上した結果、親会社株主に帰属する四半期純利益は2,414百万円（同1.2%減）となりました。

当社グループでは、EBITDAに対する売上高の比率であるEBITDAマージンを重要な経営指標としております。当第3四半期連結累計期間におけるEBITDAマージンは18.3%（前年同期は15.4%）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末と比べ3,900百万円増加し、46,696百万円となりました。この主な要因は、国内新工場への投資などにより、有形固定資産が2,191百万円、受注増加に伴い仕掛品等の棚卸資産が1,507百万円増加したことによるものであります。

負債合計は、前連結会計年度末と比べ3,950百万円増加し、16,788百万円となりました。この主な要因は、契約負債が2,953百万円、運転資金の増加に伴う短期借入金が1,800百万円増加したこと、電子記録債務が286百万円、1年内返済予定の長期借入金が204百万円、長期借入金が199百万円、未払法人税等が161百万円減少したことによるものであります。

純資産合計は、前連結会計年度末と比べ49百万円減少し、29,907百万円となりました。この主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益2,414百万円の計上、配当金1,435百万円の支払いなどにより利益剰余金が958百万円増加したこと、自己株式が999百万円増加したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年12月期の連結業績予想につきましては、当第3四半期連結累計期間の業績および今後の見通しを踏まえ、2025年2月14日に「2024年12月期決算短信〔日本基準〕(連結)」で公表した内容から以下のとおり修正しております。

売上高は、主に中国経済の停滞継続に伴う売上減等により前回予想を下回る見込みとなりました。一方、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、主に売上高減少による中国子会社の営業人員へのインセンティブの減少により販売費及び一般管理費が減少し、前回予想を上回る見込みとなりました。

2025年12月期通期連結業績予想の修正(2025年1月1日～2025年12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
前回発表予想(A)	百万円 34,632	百万円 3,552	百万円 3,630	百万円 3,111	円 銭 155.37
今回修正予想(B)	33,727	3,858	3,883	3,136	156.58
増減額(B-A)	△905	305	252	24	-
増減率(%)	△2.6%	8.6%	7.0%	0.8%	-
(ご参考) 前期実績 (2024年12月期)	32,069	4,030	4,190	3,336	162.76

【業績予想等に関する注意事項】

本資料に記載されている業績予想につきましては、当社が現時点で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予想数値と異なる可能性があります。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2024年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	14,442	13,637
受取手形、売掛金及び契約資産	6,883	7,565
電子記録債権	1,669	1,165
棚卸資産	6,654	8,162
その他	1,450	2,016
貸倒引当金	△390	△242
流動資産合計	30,710	32,304
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	5,291	5,082
機械装置及び運搬具（純額）	1,055	866
土地	2,908	2,907
その他（純額）	1,682	4,274
有形固定資産合計	10,937	13,129
無形固定資産	176	126
投資その他の資産		
その他	970	1,294
貸倒引当金	—	△159
投資その他の資産合計	970	1,135
固定資産合計	12,085	14,391
資産合計	42,795	46,696

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,234	2,209
電子記録債務	2,867	2,581
短期借入金	—	1,800
1年内返済予定の長期借入金	525	321
未払法人税等	608	447
契約負債	3,392	6,346
製品保証引当金	180	101
賞与引当金	444	462
その他	1,412	1,473
流動負債合計	11,667	15,742
固定負債		
長期借入金	817	617
退職給付に係る負債	40	38
その他	313	389
固定負債合計	1,170	1,045
負債合計	12,837	16,788
純資産の部		
株主資本		
資本金	711	711
資本剰余金	3,536	3,542
利益剰余金	22,560	23,519
自己株式	—	△999
株主資本合計	26,808	26,773
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△36	△41
為替換算調整勘定	3,141	3,077
その他の包括利益累計額合計	3,104	3,036
非支配株主持分	45	97
純資産合計	29,957	29,907
負債純資産合計	42,795	46,696

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)
売上高	23,401	21,636
売上原価	15,451	13,660
売上総利益	7,950	7,975
販売費及び一般管理費	5,033	4,722
営業利益	2,917	3,253
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	92	84
保育園関連収益	13	14
増値税還付金	49	—
その他	74	47
営業外収益合計	229	146
営業外費用		
支払利息	18	22
保育園関連費用	17	15
為替差損	66	133
その他	6	15
営業外費用合計	110	186
経常利益	3,037	3,212
特別利益		
固定資産売却益	—	0
リース条件変更利益	44	—
特別利益合計	44	0
特別損失		
固定資産除却損	1	11
特別損失合計	1	11
税金等調整前四半期純利益	3,080	3,202
法人税、住民税及び事業税	704	815
法人税等調整額	△69	△25
法人税等合計	635	790
四半期純利益	2,444	2,411
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	—	△2
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,444	2,414

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)
四半期純利益	2,444	2,411
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	—	△4
為替換算調整勘定	281	△63
その他の包括利益合計	281	△67
四半期包括利益	2,726	2,344
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,726	2,347
非支配株主に係る四半期包括利益	—	△2

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

一部の連結子会社は、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する方法を採用しております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当社グループの事業セグメントは、空調事業のみの単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

(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(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1月1日 至 2024年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)
減価償却費	696 百万円	701百万円

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前第3四半期連結累計期間(自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)

(単位:百万円)

	空調事業
地域別	
日本	7,895
中国	4,934
韓国	2,045
その他アジア	926
ヨーロッパ	4,420
米国	2,851
その他北米	174
その他	153
外部顧客への売上高	23,401
収益認識の時期	
一時点で移転される財及びサービス	20,303
一定期間にわたり移転される財及びサービス	3,097
外部顧客への売上高	23,401

(注) 1. 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。
2. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

当第3四半期連結累計期間(自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)

(単位: 百万円)

	空調事業
地域別	
日本	10,695
中国	4,194
韓国	1,013
その他アジア	1,642
ヨーロッパ	2,656
米国	805
その他北米	260
その他	367
外部顧客への売上高	21,636
収益認識の時期	
一時点で移転される財及びサービス	16,050
一定期間にわたり移転される財及びサービス	5,585
外部顧客への売上高	21,636

(注) 1. 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

2. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

3. 前第3四半期連結会計期間において、「その他アジア」、「北米」に含めていた「韓国」、「米国」の売上高は重要性が増したため、当第3四半期連結会計期間より区分掲記することとしております。

この結果、前第3四半期連結会計期間の「その他アジア」に表示していた2,971百万円は、「韓国」2,045百万円、「その他アジア」926百万円に、「北米」に表示していた3,025百万円は、「米国」2,851百万円、「その他北米」174百万円に組み替えております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。