



2025年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年5月9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1四半期の連結業績(2025年1月1日~2025年3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	%
2025年12月期第1四半期	6,835	18.3	1,259	159.1	1,221	104.8	924	92.1
2024年12月期第1四半期	5,777	—	486	—	596	—	481	—

(注) 包括利益 2025年12月期第1四半期 314百万円(△71.6%) 2024年12月期第1四半期 1,106百万円(—%)

	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
2025年12月期第1四半期	45.23	—
2024年12月期第1四半期	23.48	—

- (注) 1. 当社は2023年12月期第1四半期については、金融商品取引法第24条の4の7第1項に基づく四半期連結財務諸表を作成していないため、2024年12月期第1四半期の対前年同四半期増減率を記載しておりません。
2. 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1四半期	42,943	28,481	66.2
2024年12月期	42,795	29,957	69.9

(参考) 自己資本 2025年12月期第1四半期 28,441百万円 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	—	—	—	—	—
2025年12月期(予想)	—	0.00	—	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	34,632	8.0	3,552	△11.9	3,630	△13.4	3,111	△6.7	154.76

(注) 1. 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

2. 当社では年次での業績管理を行っておりますので、第2四半期(累計)の連結業績予想の記載を省略しております。

※ 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 : 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1Q	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1Q	212,100株	2024年12月期	一株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2025年12月期1Q	20,436,199株	2024年12月期1Q	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	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
第1四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	6
第1四半期連結累計期間	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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
(収益認識関係)	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1四半期連結累計期間における世界経済は、エネルギー価格や原材料価格の高止まり、各国経済の減速見通しや不安定な為替相場など、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、新政権に移行した米国をはじめ各国で進む脱炭素政策の見直しや、米国を発端とする通商政策の見直しは、世界経済の不確実性を増大させております。こうした背景から、短期的には一部の企業が設備投資に対して慎重になる可能性があります。中長期的には脱炭素化の流れが続くと考えられ、引き続き企業の設備投資の拡大が期待されております。

このような状況の中、当第1四半期連結累計期間におきましては、VOC濃縮装置等の売上が増加したことにより、売上高は6,835百万円（前年同期比18.3%増）となりました。一方、利益面につきましては、売上の増加による売上総利益の増加に加え、売上総利益率の高い案件の影響等により、営業利益は1,259百万円（同159.1%増）となりました。受取利息及び受取配当金を26百万円、為替差損を72百万円計上したこと等により、経常利益は1,221百万円（同104.8%増）、税金等調整前四半期純利益は1,216百万円（同104.0%増）となりました。法人税等合計で294百万円、非支配株主に帰属する四半期純損失2百万円を計上した結果、親会社株主に帰属する四半期純利益は924百万円（同92.1%増）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1四半期連結累計期間におけるEBITDAマージンは21.7%（前年同期は12.3%）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四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147百万円増加し、42,943百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金が634百万円減少したこと、電子記録債権が650百万円増加したこと、受注増加に伴い商品及び製品等の棚卸資産が106百万円増加したこと等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1,624百万円増加し、14,462百万円となりました。この主な要因は、契約負債が1,138百万円、配当金の支払及び自己株式取得を目的とした短期借入金が増加したことが2,800百万円増加、未払法人税等が285百万円、支払手形及び買掛金が540百万円、電子記録債務が958百万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1,476百万円減少し、28,481百万円となりました。この主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益の計上及び配当金の支払により利益剰余金が510百万円、自己株式の取得により353百万円、円高の進行により為替換算調整勘定が589百万円減少したこと等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いては、2025年2月14日に「2024年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」で公表した業績予想から変更しておりません。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2024年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	14,442	13,807
受取手形、売掛金及び契約資産	6,883	6,830
電子記録債権	1,669	2,320
棚卸資産	6,654	6,761
その他	1,450	1,811
貸倒引当金	△390	△381
流動資産合計	30,710	31,150
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	5,291	5,143
機械装置及び運搬具（純額）	1,055	1,007
土地	2,908	2,899
その他（純額）	1,682	1,657
有形固定資産合計	10,937	10,707
無形固定資産	176	160
投資その他の資産	970	925
固定資産合計	12,085	11,793
資産合計	42,795	42,943

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,234	1,694
電子記録債務	2,867	1,908
短期借入金	—	2,800
1年内返済予定の長期借入金	525	461
未払法人税等	608	323
契約負債	3,392	4,531
製品保証引当金	180	158
賞与引当金	444	267
その他	1,412	1,242
流動負債合計	11,667	13,388
固定負債		
長期借入金	817	721
退職給付に係る負債	40	41
その他	313	310
固定負債合計	1,170	1,073
負債合計	12,837	14,462
純資産の部		
株主資本		
資本金	711	711
資本剰余金	3,536	3,536
利益剰余金	22,560	22,050
自己株式	—	△353
株主資本合計	26,808	25,944
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△36	△55
為替換算調整勘定	3,141	2,551
その他の包括利益累計額合計	3,104	2,496
非支配株主持分	45	40
純資産合計	29,957	28,481
負債純資産合計	42,795	42,943

(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1四半期連結累計期間

(単位:百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2024年1月1日 至2024年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2025年1月1日 至2025年3月31日)
売上高	5,777	6,835
売上原価	3,777	4,050
売上総利益	1,999	2,784
販売費及び一般管理費	1,513	1,524
営業利益	486	1,259
営業外収益		
受取利息及び配当金	34	26
保育園関連収益	7	7
助成金収入	6	1
為替差益	43	—
その他	34	12
営業外収益合計	126	49
営業外費用		
支払利息	7	7
為替差損	—	72
保育園関連費用	6	4
その他	1	1
営業外費用合計	16	86
経常利益	596	1,221
特別損失		
固定資産除却損	0	5
特別損失合計	0	5
税金等調整前四半期純利益	596	1,216
法人税、住民税及び事業税	178	255
法人税等調整額	△63	39
法人税等合計	115	294
四半期純利益	481	922
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	481	924

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2024年1月1日 至2024年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2025年1月1日 至2025年3月31日)
四半期純利益	481	922
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	—	△18
繰延ヘッジ損益	△6	—
為替換算調整勘定	631	△589
その他の包括利益合計	625	△607
四半期包括利益	1,106	314
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,106	316
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1四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1四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1四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1四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年3月31日)
減価償却費	224百万円	226百万円

(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1四半期連結累計期間(自2024年1月1日至2024年3月31日)

(単位:百万円)

	空調事業
地域別	
日本	2,863
中国	1,317
韓国	379
その他アジア	284
ヨーロッパ	677
米国	200
その他北米	4
その他	49
外部顧客への売上高	5,777
収益認識の時期	
一時点で移転される財及びサービス	4,804
一定期間にわたり移転される財及びサービス	972
外部顧客への売上高	5,777

(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1四半期連結累計期間(自2025年1月1日至2025年3月31日)

(単位:百万円)

	空調事業
地域別	
日本	3,122
中国	1,431
韓国	214
その他アジア	468
ヨーロッパ	949
米国	296
その他北米	95
その他	256
外部顧客への売上高	6,835
収益認識の時期	
一時点で移転される財及びサービス	5,965
一定期間にわたり移転される財及びサービス	870
外部顧客への売上高	6,835

(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。