

2026年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2026年1月30日

上場会社名 株式会社 小糸製作所

上場取引所

東

コード番号 7276 URL <https://www.koito.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 加藤 充明

問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役

(氏名) 大嶽 孝仁

TEL 03-3443-7111

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 : 有

(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	690,005	2.2	33,703	11.8	39,112	14.3	23,056	21.1
2025年3月期第3四半期	675,171	5.6	30,132	37.9	34,218	35.6	29,218	20.4

(注)包括利益 2026年3月期第3四半期 64,726百万円 (86.6%) 2025年3月期第3四半期 34,691百万円 (-46.0%)

	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	83.16	83.15	
2025年3月期第3四半期	97.74	97.73	

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2026年3月期第3四半期	906,572	689,217	69.6	2,360.32
2025年3月期	889,952	679,865	70.5	2,210.09

(参考)自己資本 2026年3月期第3四半期 630,948百万円 2025年3月期 627,105百万円

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
2025年3月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2026年3月期		28.00		28.00	56.00
2026年3月期(予想)		28.00		28.00	56.00

(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	%	円 銭				
通期	913,000	0.4	45,000	0.3	51,000	3.8	28,000	39.4	104.75

(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 社 (社名)

、 除外 1 社 (社名) Koito Europe Limited

(注) 詳細は、添付資料P.9「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(4)四半期連結財務諸表に関する注記事項(連結の範囲の重要な変更)」をご覧ください。

(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

会計基準等の改正に伴う会計方針の変更：無

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

(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)

	2026年3月期3Q	2025年3月期	2024年3月期
期末発行済株式数(自己株式を含む)	307,833,172 株	307,833,172 株	307,833,172 株
期末自己株式数	40,518,658 株	24,086,647 株	24,086,647 株
期中平均株式数(四半期累計)	277,245,454 株	298,926,505 株	298,926,505 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

業績予想については、現時点での入手可能な情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づき当社が判断した見通しであり、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、実際の業績は、今後さまざまな要因によって予想数値と異なる場合があります。

2026年3月期通期業績予想における前提為替換算レートは、1ドル = 145.5円、1元 = 20.2円として算出しています。

○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) 四半期連結損益及び包括利益計算書	5
第3四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(連結の範囲の重要な変更)	9
(セグメント情報等の注記)	10

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経済情勢は、国内では物価上昇の影響による個人消費の伸び悩みが見られたものの、全体としては緩やかな回復基調で推移いたしました。海外においては、米国の関税政策に伴う世界経済の減速懸念の高まりに加え、中国における内需の低迷、アジア諸国での高金利の長期化など、先行き不透明感が一段と強まっています。加えて、日中関係をはじめとした世界各地における地政学リスクの高まりや、半導体に関連するサプライチェーンの混乱等、予断を許さない状況が続いています。

世界の自動車生産台数は、日本では、一部自動車メーカーにおける販売不振や、輸出向け生産の減少等により、前年同期比で減少となりました。米州では、新モデル立ち上げに向けた生産準備期間の発生などにより前年同期比で減少したものの、中国では、政府からの補助金等を背景にローカル車の販売が伸長、アジアでは、インドの市場拡大等により増加しました。これらの結果、世界全体の自動車生産台数は前年同期比で増加となりました。

このような状況のもと、当第3四半期連結累計期間における連結売上高は、中国では増産となる中、日本車の販売不振により減収、一方、日本や米州では台数減はあるものの、新規受注獲得などが寄与し、アジアも堅調に推移、前年同期比2.2%増収の6,900億円となりました。

利益につきましては、米国の関税政策による影響はあるものの、販売数量の増加や、各地域での改善合理化の取り組みにより、営業利益は前年同期比11.8%増の337億円、経常利益は同14.3%増の391億円、親会社株主に帰属する四半期純利益は、前期に受取補償金など特別利益が発生したことから、同21.1%減の230億円となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

– 1. 資産、負債、純資産に関する分析

当第3四半期末の資産の残高は、建物及び構築物等の有形固定資産が増加したこと等から、前期末に比べ166億円増加の9,065億円となりました。

負債の残高は、契約負債が増加したこと等から、前期末に比べ72億円増加の2,173億円となりました。

純資産の残高は、利益剰余金や為替換算調整勘定が増加したこと等から、前期末に比べ93億円増加の6,892億円となりました。

– 2. キャッシュ・フローに関する分析

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益367億円、減価償却費329億円を主体に818億円となり、法人税等を支払った結果、752億円（前年同期は667億円）の資金を確保いたしました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、設備投資446億円等の支出に対し、定期預金の預入・払戻による純収入843億円等の結果、435億円の収入（前年同期は295億円の支出）となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、自己株式の取得362億円、配当金等の支払い186億円等を実施した結果、594億円（前年同期は677億円）の支出となりました。

以上により、現金及び現金同等物の期末残高は、前期末に比べ694億円増加の1,706億円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

世界の自動車生産台数は、中国ローカル車の増産や、インドの市場拡大継続などはあるものの、第4四半期は、サプライチェーンの混乱や地政学リスクなどにより、減産の可能性もある不透明な状況です。

2026年3月期の連結売上高につきましては、為替影響、米州での半導体不足による稼働停止、中国での日本車の販売不振の継続、アジアでの輸出向け売上の減、英國子会社譲渡に伴う連結範囲の変更などにより、前期比で減収となる計画です。

利益につきましては、将来の成長に向けた研究開発投資の増加に加え、為替影響等はあるものの、改善合理化効果などにより、営業利益、経常利益は前期比で増益、親会社株主に帰属する当期純利益は前期に受取補償金など特別利益が発生したことから、前期比で減益を予想しております。

こうした中、当社は需要に応じた生産体制の再構築をグローバルに進めるとともに、生産性の向上や固定費の削減など、合理化施策を強力に推進してまいります。

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：百万円)

	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		
流动資産		
現金及び預金	270,845	261,604
受取手形	1,103	4,470
电子記録債権	8,909	8,715
売掛金	132,507	122,976
契约資産	2,385	3,000
有価証券	5,302	8,700
棚卸資産	95,100	97,716
その他	30,280	29,068
貸倒引当金	△72	△41
流动資産合計	546,361	536,209
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	59,240	67,054
機械装置及び運搬具（純額）	81,038	88,409
工具、器具及び備品（純額）	19,343	19,435
土地	20,052	22,113
建設仮勘定	23,399	24,732
その他	6,568	6,322
有形固定資産合計	209,643	228,066
無形固定資産		
のれん	9,740	9,414
その他	5,874	7,384
無形固定資産合計	15,614	16,798
投資その他の資産		
投資有価証券	100,620	104,165
破産更生債権等	444	205
繰延税金資産	10,309	12,998
退職給付に係る資産	4,114	3,773
その他	3,390	4,658
貸倒引当金	△547	△305
投資その他の資産合計	118,332	125,497
固定資産合計	343,590	370,362
資産合計	889,952	906,572

	(単位：百万円)	
	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)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	100,990	95,064
電子記録債務	3,734	3,364
短期借入金	5,728	1,780
未払費用	29,924	36,752
未払法人税等	2,878	3,613
契約負債	3,731	14,284
賞与引当金	6,372	3,254
製品保証引当金	2,540	2,544
事業整理損失引当金	842	9
その他	16,616	16,789
流動負債合計	173,359	177,456
固定負債		
繰延税金負債	14,183	18,519
役員退職慰労引当金	363	271
製品保証引当金	2,899	2,573
退職給付に係る負債	13,312	12,712
その他	5,967	5,821
固定負債合計	36,726	39,898
負債合計	210,086	217,354
純資産の部		
株主資本		
資本金	14,270	14,270
資本剰余金	13,235	13,302
利益剰余金	553,720	561,012
自己株式	△49,941	△85,855
株主資本合計	531,285	502,730
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	28,113	35,405
為替換算調整勘定	62,671	89,044
退職給付に係る調整累計額	5,033	3,767
その他の包括利益累計額合計	95,819	128,217
新株予約権	97	78
非支配株主持分	52,663	58,190
純資産合計	679,865	689,217
負債純資産合計	889,952	906,572

(2) 四半期連結損益及び包括利益計算書

(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	675,171	690,005
売上原価	607,336	611,914
売上総利益	67,835	78,091
販売費及び一般管理費	37,702	44,387
営業利益	30,132	33,703
営業外収益		
受取利息	3,447	3,591
受取配当金	1,678	1,607
その他	1,535	1,800
営業外収益合計	6,660	6,998
営業外費用		
支払利息	269	85
持分法による投資損失	8	5
為替差損	550	704
投資事業組合運用損	293	86
その他	1,453	706
営業外費用合計	2,575	1,589
経常利益	34,218	39,112
特別利益		
固定資産売却益	82	487
投資有価証券売却益	4,896	2,645
退職給付制度改定益	—	438
受取補償金	8,624	—
その他	188	165
特別利益合計	13,791	3,737
特別損失		
固定資産除売却損	1,712	2,309
投資有価証券評価損	—	11
関係会社株式売却損	—	556
減損損失	658	1,482
事業整理損	—	1,465
その他	68	289
特別損失合計	2,439	6,115
税金等調整前四半期純利益	45,570	36,734
法人税等	13,173	10,527
四半期純利益 (内訳)	32,396	26,206
非支配株主に帰属する四半期純利益	3,178	3,149
親会社株主に帰属する四半期純利益	29,218	23,056

(単位：百万円)

	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)
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△8,568	7,335
為替換算調整勘定	11,258	32,567
退職給付に係る調整額	△394	△1,266
持分法適用会社に対する持分相当額	0	△117
その他の包括利益合計	2,295	38,519
四半期包括利益	34,691	64,726
(内訳)		
非支配株主に係る四半期包括利益	6,539	9,271
親会社株主に係る四半期包括利益	28,152	55,455

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	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)
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	45,570	36,734
減価償却費	31,959	32,930
のれん償却額	—	748
減損損失	658	1,482
退職給付制度改定益	—	△438
事業整理損	—	1,465
持分法による投資損益（△は益）	8	5
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△152	△300
退職給付に係る資産・負債の増減額（△は減少）	△1,990	△1,877
賞与引当金の増減額（△は減少）	△3,739	△3,376
製品保証引当金の増減額（△は減少）	△984	△390
受取利息及び受取配当金	△5,125	△5,198
受取補償金	△8,624	—
支払利息	269	85
有価証券及び投資有価証券売却損益（△は益）	△4,896	△2,645
有価証券及び投資有価証券評価損益（△は益）	293	98
関係会社株式売却損益（△は益）	—	556
有形固定資産除売却損益（△は益）	1,630	1,821
売上債権の増減額（△は増加）	15,926	10,840
棚卸資産の増減額（△は増加）	△3,618	714
その他の流動資産の増減額（△は増加）	6,393	2,961
仕入債務の増減額（△は減少）	△5,507	△8,760
未払費用の増減額（△は減少）	1,046	4,931
その他	△684	9,440
小計	68,434	81,829
利息及び配当金の受取額	5,064	5,198
利息の支払額	△269	△85
補償金の受取額	8,624	—
事業整理損の支払額	—	△1,262
法人税等の支払額	△15,088	△10,380
営業活動によるキャッシュ・フロー	66,765	75,299
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	△164,656	△80,221
定期預金の払戻による収入	164,110	164,616
有価証券及び投資有価証券の取得による支出	△133	△146
有価証券及び投資有価証券の売却及び償還による収入	9,395	6,862
有形固定資産の取得による支出	△39,019	△44,685
有形固定資産の売却・除却による収支（△は支出）	△591	2,448
貸付けによる支出	△2	△3,228
貸付金の回収による収入	4	3
連結の範囲の変更を伴う関係会社株式の売却による収入	—	1,052
その他	1,346	△3,161
投資活動によるキャッシュ・フロー	△29,545	43,538
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）	△7,587	△4,006
自己株式の取得による支出	△41,636	△36,250
ストックオプションの行使による収入	0	0
親会社による配当金の支払額	△16,280	△15,141
非支配株主への配当金の支払額	△1,358	△3,558
その他	△901	△508
財務活動によるキャッシュ・フロー	△67,765	△59,464

(単位：百万円)

	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)
現金及び現金同等物に係る換算差額	△366	10,057
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△30,911	69,430
現金及び現金同等物の期首残高	134,560	101,265
現金及び現金同等物の四半期末残高	103,648	170,695

(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)

当社は、2025年5月29日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、取得株式数37百万株、総額500億円を上限として2025年6月2日から2026年5月29日の期間で自己株式の取得を進めております。これにより当第3四半期連結累計期間において自己株式を約16百万株、362億円取得しました。これらの結果、当第3四半期連結会計期間末において、自己株式が858億円となっております。

(連結の範囲の重要な変更)

2025年11月に当社は当社の連結子会社であるKoito Europe Limited（以下、KEL）の当社持分全てをShapers' Group Limitedに譲渡したことに伴い、当第3四半期連結会計期間からKELを連結の範囲より除外しております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 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：百万円)

	日本	米州	中国	アジア	欧州	合計	調整額 (注) 1	四半期 連結 財務諸表 計上額 (注) 3
売上高								
外部顧客への売上高	255,508	232,907	44,945	114,573	27,238	675,171	—	675,171
セグメント間の内部売上高 又は振替高	16,134	311	8,060	342	124	24,973	(24,973)	—
計	271,642	233,218	53,005	114,916	27,362	700,144	(24,973)	675,171
セグメント利益又は損失 (△)	13,578	4,896	△989	12,025	△643	28,866	1,266	30,132

- (注) 1. セグメント利益（営業利益）の調整額には、セグメント間取引消去6,001百万円及び配賦不能営業費用△4,735百万円が含まれております。配賦不能営業費用は、親会社本社の総務部門等の管理部門に係る費用であります。
2. 日本、中国以外の各セグメントに属する国又は地域の内訳は次の通りであります。
- (1)米州 …米国、メキシコ、ブラジル
 - (2)アジア…タイ、インドネシア、台湾、インド、マレーシア
 - (3)欧州 …英国、チェコ
3. セグメント利益は、四半期連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

II 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：百万円)

	日本	米州	中国	アジア	欧州	合計	調整額 (注) 1	四半期 連結 財務諸表 計上額 (注) 3
売上高								
外部顧客への売上高	266,670	234,059	41,980	120,378	26,916	690,005	—	690,005
セグメント間の内部売上高 又は振替高	15,527	301	5,809	544	197	22,380	(22,380)	—
計	282,198	234,361	47,789	120,923	27,114	712,385	(22,380)	690,005
セグメント利益又は損失 (△)	17,238	△639	1,170	14,010	△215	31,565	2,137	33,703

- (注) 1. セグメント利益（営業利益）の調整額には、セグメント間取引消去7,349百万円及び配賦不能営業費用△5,211百万円が含まれております。配賦不能営業費用は、親会社本社の総務部門等の管理部門に係る費用であります。
2. 日本、中国以外の各セグメントに属する国又は地域の内訳は次の通りであります。
- (1)米州 …米国、メキシコ、ブラジル
 - (2)アジア…タイ、インドネシア、台湾、インド、マレーシア
 - (3)欧州 …英国、チェコ
3. セグメント利益は、四半期連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、当社グループにおける事業管理区分の見直しに伴い、報告セグメントを従来の「北米」、「その他」から、「米州」に変更しています。

なお、前第3四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の報告セグメント区分に基づき作成したものを記載しています。

(参考) 事業別の売上高及びセグメント利益又は損失(△)は以下の通りです。

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)

(単位:百万円)

	自動車 照明 関連事業	自動車照 明以外電 気機器関 連事業	センサ 事業	その他 事業	合計	調整額	四半期 連結 財務諸表 計上額
売上高							
外部顧客への売上高	648,882	25,654	779	14,689	690,005	—	690,005
セグメント間の内部売上 高又は振替高	12	2	—	3,215	3,230	(3,230)	—
計	648,894	25,656	779	17,904	693,235	(3,230)	690,005
セグメント利益又は損失 (△)	42,890	1,271	△7,400	2,139	38,900	(5,197)	33,703

(注) 各事業区分の主な製品

- (1) 自動車照明関連事業…LEDヘッドライト、前照灯並びに補助灯、標識灯、その他灯具等
- (2) 自動車照明以外電気機器関連事業…鉄道車両制御機器、道路交通信号、交通管制システム等
- (3) センサ事業…センサシステム (LiDAR)
- (4) その他事業…航空機部品、ヘッドライトクリーナ、鉄道車両シート、輸送業務等