



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月5日

上場取引所 東

上場会社名 イーグル工業株式会社

コード番号 6486 URL <https://www.ekkeagle.com/jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鶴 鉄二

問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役員財経本部長 (氏名) 村田 良伸 TEL 03-3438-2291

配当支払開始予定日 一

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 | |
|---------------|---------|-----|-------|------|--------|------|------------------|------|
| 2026年3月期第3四半期 | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2025年3月期第3四半期 | 131,788 | 5.1 | 9,986 | 45.9 | 12,481 | 29.7 | 7,502 | 56.3 |

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 18,924百万円 (202.4%) 2025年3月期第3四半期 6,259百万円 (△52.5%)

| | 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 |
|---------------|-----------------|----------------------------|
| 2026年3月期第3四半期 | 円 銭 165.56 | 円 銭 — |
| 2025年3月期第3四半期 | 105.66 | — |

(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 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|-----------------|
| 2026年3月期第3四半期 | 百万円 224,033 | 百万円 135,435 | % 56.1 | 円 銭 2,766.62 |
| 2025年3月期 | 203,484 | 122,519 | 55.9 | 2,517.54 |

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 125,725百万円 2025年3月期 113,830百万円

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 50.00 | 円 銭 — | 円 銭 50.00 | 円 銭 100.00 |
| 2026年3月期 | — | 60.00 | — | — | — |
| 2026年3月期(予想) | — | — | — | 65.00 | 125.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無： 有

配当予想の修正については、本日（2026年2月5日）公表いたしました「配当予想の修正（増配）に関するお知らせ」をご覧ください。

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 |
|----|----------------|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|-----------------|------------|
| 通期 | 百万円 175,000 | % 4.1 | 百万円 11,700 | % 37.7 | 百万円 15,300 | % 27.2 | 百万円 9,800 | % 100.9 |

(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： 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

(注) 詳細は、添付資料P. 7 「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（3）四半期連結財務諸表に関する注記事項（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記）」をご覧ください。

(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 3 Q | 49,757,821株 | 2025年3月期 | 49,757,821株 |
| ② 期末自己株式数 | 2026年3月期 3 Q | 4,314,060株 | 2025年3月期 | 4,542,659株 |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計） | 2026年3月期 3 Q | 45,314,385株 | 2025年3月期 3 Q | 45,428,770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変動する可能性があります。業績予想に関する事項は、添付資料P. 2 「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 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記) | 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) | 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当社グループの経営成績は、売上高は1,317億88百万円（前年同期比5.1%増）、営業利益は99億86百万円（前年同期比45.9%増）、経常利益は124億81百万円（前年同期比29.7%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は75億2百万円（前年同期比56.3%増）となりました。

主に自動車・建設機械業界向け事業、半導体業界向け事業における増収幅が大きく、各段階利益においても前年同期比で増益となりました。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

[自動車・建設機械業界向け事業]

当事業は、引き続きEVのグローバル生産台数は伸長しており、当社製サスペンション用ソレノイドバルブの販売が好調であったことに加え、内燃機関向け従来製品の販売も堅調に推移し、当セグメントの売上高は698億16百万円（前年同期比6.1%増）、営業利益は23億52百万円（前年同期比234.2%増）となりました。

[一般産業機械業界向け事業]

当事業は、石油化学製品の競争激化を背景に東南アジア地域のプラント稼働率が低下し、補修需要が縮小したことから、当セグメントの売上高は299億63百万円（前年同期比1.9%減）となりました。一方、営業利益はインドにおけるビジネスが好調だったことにより45億49百万円（前年同期比3.3%増）となりました。

[半導体業界向け事業]

当事業は、生成AI関連分野の半導体は好調であり、AIデータセンター向けなどの高付加価値メモリ需要の拡大を背景に当社製品の需要も回復基調となり、当セグメントの売上高は116億14百万円（前年同期比25.7%増）、営業損失は12億13百万円（前年同期は営業損失27億5百万円）となりました。

[舶用業界向け事業]

当事業は、新造船需要、修繕需要とともに好調を維持し、当セグメントの売上高は143億16百万円（前年同期比7.8%増）となりました。営業利益は新造船向け売上の増加幅が大きく、微増益の39億20百万円（前年同期比1.6%増）となりました。

[航空宇宙業界向け事業]

当事業は、防衛関連を含む航空機向け製品及び宇宙向け製品の需要は引き続き堅調ながら、顧客への納入時期が第4四半期に集中することにより、当セグメントの売上高は60億77百万円（前年同期比6.9%減）となりました。営業利益は増産対応にかかる費用等も生じ、3億75百万円（前年同期比35.1%減）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の資産は2,240億33百万円となり、前連結会計年度末に比べ205億48百万円増加しました。これは主に現金及び預金が77億90百万円、投資有価証券が43億88百万円、受取手形、売掛金及び契約資産が23億40百万円増加したことによるものです。

[負債]

当第3四半期連結会計期間末の負債は885億98百万円となり、前連結会計年度末に比べ76億33百万円増加しました。これは主に借入金が42億45百万円、その他の流動負債が35億51百万円増加したことによるものです。

[純資産]

当第3四半期連結会計期間末の純資産は1,354億35百万円となり、前連結会計年度末に比べ129億15百万円増加しました。これは主に剰余金の配当により50億87百万円減少した一方、親会社株主に帰属する四半期純利益を75億2百万円計上したこと及び為替換算調整勘定が91億32百万円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10日の「2026年3月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）」にて公表しました通期の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：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 | 26,185 | 33,975 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 35,046 | 37,386 |
| 电子記録債権 | 6,247 | 6,342 |
| 商品及び製品 | 11,592 | 11,921 |
| 仕掛品 | 9,141 | 10,519 |
| 原材料及び貯蔵品 | 15,568 | 16,229 |
| その他 | 7,677 | 8,637 |
| 貸倒引当金 | △89 | △89 |
| 流动資産合計 | 111,369 | 124,924 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 28,798 | 29,458 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 18,080 | 18,670 |
| その他（純額） | 15,968 | 16,973 |
| 有形固定資産合計 | 62,847 | 65,102 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 215 | 92 |
| その他 | 1,945 | 2,083 |
| 無形固定資産合計 | 2,160 | 2,176 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 18,196 | 22,585 |
| その他 | 9,017 | 9,349 |
| 貸倒引当金 | △106 | △104 |
| 投資その他の資産合計 | 27,107 | 31,830 |
| 固定資産合計 | 92,115 | 99,109 |
| 資産合計 | 203,484 | 224,033 |

(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 | | |
| 流动負債 | | |
| 買掛金 | 8,488 | 9,200 |
| 電子記録債務 | 2,807 | 3,192 |
| 短期借入金 | 15,581 | 18,950 |
| 未払法人税等 | 2,376 | 1,157 |
| 賞与引当金 | 3,082 | 2,296 |
| その他の引当金 | 232 | 321 |
| その他 | 14,572 | 18,123 |
| 流動負債合計 | 47,140 | 53,242 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 23,676 | 24,552 |
| 引当金 | 661 | 820 |
| 退職給付に係る負債 | 8,023 | 8,096 |
| その他 | 1,463 | 1,887 |
| 固定負債合計 | 33,824 | 35,356 |
| 負債合計 | 80,964 | 88,598 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 10,490 | 10,490 |
| 資本剰余金 | 11,827 | 11,827 |
| 利益剰余金 | 79,846 | 82,261 |
| 自己株式 | △7,454 | △7,188 |
| 株主資本合計 | 94,710 | 97,391 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 727 | 993 |
| 為替換算調整勘定 | 13,056 | 22,188 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 5,336 | 5,151 |
| その他の包括利益累計額合計 | 19,120 | 28,334 |
| 非支配株主持分 | 8,688 | 9,709 |
| 純資産合計 | 122,519 | 135,435 |
| 負債純資産合計 | 203,484 | 224,033 |

(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：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 | 125,366 | 131,788 |
| 売上原価 | 95,374 | 98,211 |
| 売上総利益 | 29,992 | 33,576 |
| 販売費及び一般管理費 | 23,147 | 23,590 |
| 営業利益 | 6,844 | 9,986 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 457 | 375 |
| 受取配当金 | 40 | 46 |
| 持分法による投資利益 | 2,095 | 1,838 |
| 為替差益 | — | 422 |
| その他 | 800 | 567 |
| 営業外収益合計 | 3,393 | 3,249 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 350 | 485 |
| 為替差損 | 177 | — |
| その他 | 91 | 268 |
| 営業外費用合計 | 619 | 754 |
| 経常利益 | 9,619 | 12,481 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 21 | 11 |
| 投資有価証券売却益 | 359 | — |
| 退職給付制度改定益 | 1,057 | — |
| 特別利益合計 | 1,438 | 11 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 0 | — |
| 固定資産除却損 | 73 | 31 |
| 減損損失 | 299 | — |
| 過去勤務費用償却額 | 515 | — |
| 特別損失合計 | 888 | 31 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 10,169 | 12,461 |
| 法人税等 | 3,033 | 2,977 |
| 四半期純利益 | 7,136 | 9,483 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 2,336 | 1,981 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 4,799 | 7,502 |

(四半期連結包括利益計算書)

(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) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益 | 7,136 | 9,483 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △159 | 262 |
| 為替換算調整勘定 | 34 | 6,850 |
| 退職給付に係る調整額 | △946 | △233 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 194 | 2,562 |
| その他の包括利益合計 | △877 | 9,441 |
| 四半期包括利益 | 6,259 | 18,924 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,781 | 16,716 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 2,477 | 2,208 |

(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に関する注記)

(税金費用の計算)

税金費用については、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しております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用しております。

(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。）及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 | 7,943百万円 | 7,929百万円 |
| のれんの償却額 | 150 | 108 |

(セグメント情報等の注記)

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）

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)

| | 自動車・建設機械業界向け事業 | 一般産業機械業界向け事業 | 半導体業界向け事業 | 舶用業界向け事業 | 航空宇宙業界向け事業 | 合計 | 調整額(注)1 | 四半期連結損益計算書計上額(注)2 |
|-----------------------|----------------|--------------|-----------|----------|------------|---------|---------|-------------------|
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 65,787 | 30,532 | 9,243 | 13,277 | 6,526 | 125,366 | — | 125,366 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 119 | 129 | — | 9 | — | 258 | △258 | — |
| 計 | 65,907 | 30,661 | 9,243 | 13,287 | 6,526 | 125,624 | △258 | 125,366 |
| セグメント利益又は損失(△) | 703 | 4,404 | △2,705 | 3,857 | 579 | 6,839 | 5 | 6,844 |

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額5百万円は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書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）

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)

| | 自動車・建設機械業界向け事業 | 一般産業機械業界向け事業 | 半導体業界向け事業 | 舶用業界向け事業 | 航空宇宙業界向け事業 | 合計 | 調整額(注)1 | 四半期連結損益計算書計上額(注)2 |
|-----------------------|----------------|--------------|-----------|----------|------------|---------|---------|-------------------|
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 69,816 | 29,963 | 11,614 | 14,316 | 6,077 | 131,788 | — | 131,788 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 138 | 208 | 8 | 0 | — | 356 | △356 | — |
| 計 | 69,955 | 30,172 | 11,622 | 14,316 | 6,077 | 132,144 | △356 | 131,788 |
| セグメント利益又は損失(△) | 2,352 | 4,549 | △1,213 | 3,920 | 375 | 9,985 | 0 | 9,986 |

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額0百万円は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行ております。