



2024年11月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年7月11日

上場会社名 オーエスジー株式会社 上場取引所 東・名
 コード番号 6136 URL https://www.osg.co.jp/about_us/ir/
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 大沢 伸朗
 問合せ先責任者 (役職名) 経理室長 (氏名) 坂下 洋輔 (TEL) 0533-82-1113
 四半期報告書提出予定日 2024年7月11日 配当支払開始予定日 2024年7月30日
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・証券アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2024年11月期第2四半期の連結業績(2023年12月1日~2024年5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	%
2024年11月期第2四半期	77,667	10.0	9,765	2.9	10,868	6.9	7,217	9.5
2023年11月期第2四半期	70,638	3.9	9,494	△3.6	10,166	△4.4	6,591	△12.0

(注) 包括利益 2024年11月期第2四半期 13,194百万円(40.0%) 2023年11月期第2四半期 9,423百万円(△45.3%)

	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
2024年11月期第2四半期	77.40	70.24
2023年11月期第2四半期	68.82	—

(注) 2023年11月期第2四半期の潜在株式調整後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	%
2024年11月期第2四半期	270,494	194,235	66.9
2023年11月期	250,124	194,640	72.6

(参考) 自己資本 2024年11月期第2四半期 180,964百万円 2023年11月期 181,561百万円

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
2023年11月期	—	28.00	—	32.00	60.00
2024年11月期	—	28.00			
2024年11月期(予想)			—	32.00	60.00

(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. 2024年11月期の連結業績予想(2023年12月1日~2024年11月30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	153,000	3.6	23,000	16.2	23,000	7.7	15,500	8.3	171.25

(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重要な子会社の異動 : 無
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
 新規 一社(社名) 、 除外 一社(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)	2024年11月期2Q	99,182,517株	2023年11月期	99,182,517株
② 期末自己株式数	2024年11月期2Q	8,377,512株	2023年11月期	3,237,817株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2024年11月期2Q	93,258,022株	2023年11月期2Q	95,767,296株

(注) オーエスジー社員持株会専用信託が保有する当社株式を、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(2023年11月期第2四半期157,700株、2024年11月期第2四半期一株)。なお、2023年10月をもって当該信託は終了しております。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 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、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。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意事項等については、添付資料P.2「1.(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。
- ・当社は四半期決算補足説明資料を作成しており、決算発表後一週間以内に当社ホームページに掲載する予定です。

○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
(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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	9
(セグメント情報等)	9
(5) 販売の状況	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2四半期連結累計期間における経済環境は、世界的なインフレ圧力の緩和は見られるものの、継続する金融引き締めによる内需の減少に加え、依然消費と投資の低迷が続いている中国経済の停滞により緩やかな減速傾向となりました。また、ウクライナ情勢や米中対立に加えてパレスチナ自治区で続く戦闘により中東情勢が不安定になるなど地政学リスクへの警戒感は引き続き高く、先行き不透明な状況となっております。一方で為替市場における主要通貨の動きは、期初こそ円高に振れましたが、その後は円安方向に動き、前年同期と比較して米ドル、ユーロは大幅に円安となりました。

当社グループにおいては、為替換算の影響もあり全ての地域において売上高は前年同期と比較して増加しました。一方で利益面においては中国、台湾を中心とするアジア圏では前年同期と比較すると回復基調となりましたが日本では厳しい状況が続くなど、地域によってまだら模様の結果となりました。

以上の結果、売上高は77,667百万円（前年同期比10.0%増）、営業利益は9,765百万円（前年同期比2.9%増）、経常利益は10,868百万円（前年同期比6.9%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は7,217百万円（前年同期比9.5%増）となりました。また、海外売上高比率は円安の影響もあり、前年同期と比較して増加し、68.9%（前年同期は66.7%）となっております。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

総資産は、前期末と比較して20,370百万円増加し、270,494百万円となりました。これは主に、現金及び預金が13,886百万円、設備投資により建設仮勘定（有形固定資産 その他）が増加したことによるものであります。

(負債)

負債は、前期末と比較して20,775百万円増加し、76,259百万円となりました。これは主に、転換社債型新株予約権付社債が22,204百万円増加したことによるものであります。

(純資産)

純資産は、前期末と比較して405百万円減少し、194,235百万円となりました。これは主に、自己株式が10,317百万円、為替換算調整勘定が5,408百万円、利益剰余金が4,089百万円増加したことによるものであります。

この結果、自己資本比率は66.9%（前期末は72.6%）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

2024年11月期の通期の連結業績予想については、2024年1月11日発表の予想数値から変更はありません。

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 (2023年11月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	57,970	71,857
受取手形、売掛金及び契約資産	28,645	27,849
有価証券	1	0
商品及び製品	38,529	39,275
仕掛品	7,544	7,740
原材料及び貯蔵品	10,420	10,057
その他	4,602	6,981
貸倒引当金	△197	△181
流動資産合計	147,517	163,581
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	24,165	24,306
機械装置及び運搬具（純額）	37,780	37,331
土地	16,343	17,036
その他（純額）	6,415	9,500
有形固定資産合計	84,705	88,174
無形固定資産		
のれん	3,692	3,391
その他	1,760	1,947
無形固定資産合計	5,453	5,338
投資その他の資産		
投資有価証券	5,812	5,968
その他	6,984	7,657
貸倒引当金	△347	△348
投資その他の資産合計	12,449	13,277
固定資産合計	102,607	106,791
繰延資産		
社債発行費	-	122
繰延資産合計	-	122
資産合計	250,124	270,494

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年11月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,019	5,901
短期借入金	672	233
1年内返済予定の長期借入金	1,638	4,770
未払法人税等	1,733	2,849
賞与引当金	599	475
役員賞与引当金	332	201
その他	13,557	12,490
流動負債合計	24,552	26,922
固定負債		
社債	10,000	10,000
転換社債型新株予約権付社債	-	22,204
長期借入金	16,365	12,213
退職給付に係る負債	990	1,125
その他	3,575	3,793
固定負債合計	30,931	49,337
負債合計	55,484	76,259
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,044	13,044
資本剰余金	13,330	13,327
利益剰余金	140,361	144,451
自己株式	△5,845	△16,163
株主資本合計	160,891	154,659
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,326	1,555
繰延ヘッジ損益	-	△1
為替換算調整勘定	19,342	24,750
その他の包括利益累計額合計	20,669	26,305
非支配株主持分	13,079	13,270
純資産合計	194,640	194,235
負債純資産合計	250,124	270,494

(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2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年12月1日 至 2023年5月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)
売上高	70,638	77,667
売上原価	41,701	45,797
売上総利益	28,936	31,870
販売費及び一般管理費	19,442	22,104
営業利益	9,494	9,765
営業外収益		
受取利息	330	451
受取配当金	67	66
為替差益	-	208
その他	585	700
営業外収益合計	982	1,427
営業外費用		
支払利息	138	140
為替差損	47	-
その他	123	182
営業外費用合計	310	323
経常利益	10,166	10,868
特別利益		
投資有価証券売却益	-	162
関係会社出資金売却益	155	-
特別利益合計	155	162
特別損失		
投資有価証券売却損	-	162
貸倒引当金繰入額	540	-
関係会社株式評価損	74	-
特別損失合計	614	162
税金等調整前四半期純利益	9,707	10,869
法人税、住民税及び事業税	3,451	4,022
法人税等調整額	△517	△728
法人税等合計	2,934	3,293
四半期純利益	6,773	7,575
非支配株主に帰属する四半期純利益	181	357
親会社株主に帰属する四半期純利益	6,591	7,217

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年12月1日 至 2023年5月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)
四半期純利益	6,773	7,575
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	432	217
繰延ヘッジ損益	△0	△1
為替換算調整勘定	2,219	5,414
持分法適用会社に対する持分相当額	△1	△10
その他の包括利益合計	2,650	5,618
四半期包括利益	9,423	13,194
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	9,134	12,846
非支配株主に係る四半期包括利益	288	348

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年12月1日 至 2023年5月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5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	9,707	10,869
減価償却費	5,332	5,706
のれん償却額	432	484
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	533	△22
受取利息及び受取配当金	△397	△518
支払利息	138	140
持分法による投資損益 (△は益)	7	9
投資有価証券売却損益 (△は益)	-	△0
関係会社出資金売却益	△155	-
関係会社株式評価損	74	-
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	△150	1,638
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△2,776	1,022
仕入債務の増減額 (△は減少)	△407	△451
未払費用の増減額 (△は減少)	△623	△766
その他	△21	△103
小計	11,695	18,008
利息及び配当金の受取額	395	483
利息の支払額	△156	△161
法人税等の支払額	△4,363	△2,813
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,570	15,517
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	△1,569	△2,291
定期預金の払戻による収入	3,083	1,775
有形固定資産の取得による支出	△4,774	△7,582
有形固定資産の売却による収入	480	167
投資有価証券の取得による支出	△8	△2
投資有価証券の売却及び償還による収入	0	216
子会社株式の取得による支出	△1,007	△128
連結の範囲の変更を伴う子会社出資金の売却による収入	524	-
その他	△814	△462
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,085	△8,308

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年12月1日 至 2023年5月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)
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)	11	△5
長期借入れによる収入	-	6
長期借入金の返済による支出	△1,508	△1,638
転換社債型新株予約権付社債の発行による収入	-	22,087
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	△23
連結の範囲の変更を伴わない子会社出資金の取得による支出	△42	-
自己株式の取得による支出	△1	△10,389
自己株式の売却による収入	255	-
自己株式取得のための金銭の信託の増減額 (△は増加)	-	△2,272
配当金の支払額	△3,541	△3,067
非支配株主への配当金の支払額	△168	△157
その他	△144	△191
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,139	4,349
現金及び現金同等物に係る換算差額	498	1,481
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,156	13,039
現金及び現金同等物の期首残高	36,717	49,722
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	73	42
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	21
現金及び現金同等物の四半期末残高	35,634	62,826

(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、2023年12月5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及びその方法について決議し、当該決議に基づき自己株式を取得いたしました。これを主な要因として、当第2四半期連結累計期間において、自己株式が10,317百万円増加しております。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

一部の連結子会社は、当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)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 2022年12月1日 至 2023年5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)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	米州	欧州・ アフリカ	アジア	計		
売上高							
外部顧客への売上高	24,053	14,912	16,132	15,540	70,638	—	70,638
セグメント間の内部 売上高又は振替高	11,444	614	111	1,950	14,121	△14,121	—
計	35,497	15,527	16,243	17,491	84,759	△14,121	70,638
セグメント利益	3,858	2,371	1,706	2,065	10,001	△507	9,494

(注) 1 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

2 セグメント利益は、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2四半期連結累計期間(自 2023年12月1日 至 2024年5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)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	米州	欧州・ アフリカ	アジア	計		
売上高							
外部顧客への売上高	24,465	17,626	18,478	17,097	77,667	—	77,667
セグメント間の内部 売上高又は振替高	11,693	365	268	1,789	14,116	△14,116	—
計	36,158	17,992	18,746	18,887	91,784	△14,116	77,667
セグメント利益	3,567	2,250	1,863	2,299	9,981	△215	9,765

(注) 1 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

2 セグメント利益は、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。

(5) 販売の状況

(単位：百万円)

品 目 別		前第2四半期連結累計期間 (自 2022年12月1日 至 2023年5月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)
切削工具	ねじ切り工具	23,346	25,942
	ミーリングカッター	13,426	14,859
	ドリル他切削工具	20,431	22,908
	計	57,205	63,709
転造工具		5,300	5,611
測定工具		937	1,118
その他	機械	2,679	2,655
	その他	4,515	4,573
	計	7,194	7,229
合 計		70,638	77,667