



2025年11月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年7月10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） 経営戦略センター長（氏名） 溝渕 和義（TEL）0533-82-3289
半期報告書提出予定日 2025年7月14日 配当支払開始予定日 2025年7月29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（機関投資家・証券アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

1. 2025年11月期第2四半期（中間期）の連結業績（2024年12月1日～2025年5月31日）

（1）連結経営成績（累計）

（％表示は、対前年中間期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年11月期中間期	77,379	△0.4	9,484	△2.9	9,915	△8.8	6,483	△10.2
2024年11月期中間期	77,667	10.0	9,765	2.9	10,868	6.9	7,217	9.5

（注）包括利益 2025年11月期中間期 4,638百万円（△64.8%） 2024年11月期中間期 13,194百万円（40.0%）

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2025年11月期中間期	76.94	68.31
2024年11月期中間期	77.40	70.24

（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11月期中間期	248,874	176,259	65.8
2024年11月期	257,256	179,411	64.8

（参考）自己資本 2025年11月期中間期 163,752百万円 2024年11月期 166,633百万円

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11月期	—	28.00	—	32.00	60.00
2025年11月期	—	28.00			
2025年11月期（予想）			—	60.00	88.00

（注）直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

2025年11月期（予想）期末配当金の内訳 普通配当 32円00銭 記念配当 28円00銭

配当予想の修正については、本日（2025年7月10日）公表いたしました「期末配当予想の修正（創立88周年記念配当）に関するお知らせ」をご覧ください。

3. 2025年11月期の連結業績予想（2024年12月1日～2025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	160,000	2.9	21,000	11.3	22,000	11.0	14,500	7.9	172.08

（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) 当中間期における連結範囲の重要な変更 : 無
新規 一社 (社名) 、除外 一社 (社名)

(2) 中間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 : 有
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11月期中間期	99,182,517株	2024年11月期	99,182,517株
② 期末自己株式数	2025年11月期中間期	17,256,759株	2024年11月期	14,261,174株
③ 期中平均株式数 (中間期)	2025年11月期中間期	84,264,411株	2024年11月期中間期	93,258,022株

※ 第2四半期 (中間期) 決算短信は公認会計士又は監査法人の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. 経営成績等の概況	2
(1) 当中間期の経営成績の概況	2
(2) 当中間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. 中間連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 中間連結貸借対照表	3
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	5
(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 中間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
(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	9
(会計方針の変更)	9
(セグメント情報等の注記)	10
(重要な後発事象)	10
(5) 販売の状況	11

1. 経営成績等の概況

(1) 当中間期の経営成績の概況

当中間連結会計期間における経済環境は地政学的なリスクやトランプ政権による関税政策を背景に不確実性が高まる状況となりましたが、製造業全般における景況感は全体としては底堅く推移しました。

当社グループにおいては、地域によってばらつきのある結果となりました。日本ではAブランド製品や微細精密加工向けカタログ製品の販売が好調に推移し増収増益となりました。アジアでは中華圏の回復もあり売上高は増加しましたが、韓国の不調により営業利益は僅かに減少しました。一方で米州と欧州・アフリカにおいてはインフレや為替の影響により減収減益となりました。

以上の結果、売上高は77,379百万円(前年同期比0.4%減)、営業利益は9,484百万円(前年同期比2.9%減)、経常利益は9,915百万円(前年同期比8.8%減)、親会社株主に帰属する中間純利益は6,483百万円(前年同期比10.2%減)となりました。また、海外売上高比率は前年同期と比較して減少し67.4%(前年同期は68.9%)となっております。

(2) 当中間期の財政状態の概況

(資産)

総資産は、前期末と比較して8,381百万円減少し、248,874百万円となりました。これは主に、建物及び構築物(純額)が2,616百万円増加した一方で、現金及び預金が9,905百万円減少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5,229百万円減少し、72,615百万円となりました。これは主に、1年内返済予定の長期借入金が3,216百万円、長期借入金が931百万円減少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3,152百万円減少し、176,259百万円となりました。これは主に、自己株式が4,918百万円、利益剰余金が3,760百万円増加した一方で、為替換算調整勘定が2,042百万円減少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65.8%(前期末は64.8%)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

2025年11月期の通期の連結業績予想については、2025年1月9日発表の予想数値から変更はありません。

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位: 百万円)

	前連結会計年度 (2024年11月30日)	当中間連結会計期間 (2025年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	55,774	45,869
受取手形、売掛金及び契約資産	28,244	27,497
有価証券	104	106
商品及び製品	38,621	38,412
仕掛品	7,476	7,367
原材料及び貯蔵品	9,904	9,591
その他	4,524	4,624
貸倒引当金	△196	△192
流動資産合計	144,453	133,277
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	23,347	25,964
機械装置及び運搬具(純額)	37,465	36,851
土地	16,673	16,823
その他(純額)	12,370	11,312
有形固定資産合計	89,856	90,951
無形固定資産		
のれん	4,749	4,297
その他	4,918	4,839
無形固定資産合計	9,668	9,136
投資その他の資産		
投資有価証券	6,351	7,044
その他	7,153	8,564
貸倒引当金	△340	△203
投資その他の資産合計	13,164	15,405
固定資産合計	112,689	115,493
繰延資産		
社債発行費	113	103
繰延資産合計	113	103
資産合計	257,256	248,874

(単位: 百万円)

	前連結会計年度 (2024年11月30日)	当中間連結会計期間 (2025年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,792	5,404
短期借入金	185	197
1年内返済予定の長期借入金	4,181	965
未払法人税等	2,170	3,011
賞与引当金	631	402
役員賞与引当金	310	180
環境対策引当金	72	-
その他	14,117	13,026
流動負債合計	27,461	23,188
固定負債		
社債	10,000	10,000
転換社債型新株予約権付社債	22,188	22,173
長期借入金	12,543	11,611
退職給付に係る負債	1,067	1,192
その他	4,582	4,448
固定負債合計	50,383	49,426
負債合計	77,844	72,615
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,044	13,044
資本剰余金	13,327	13,316
利益剰余金	148,128	151,889
自己株式	△27,778	△32,697
株主資本合計	146,722	145,552
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,598	1,926
繰延ヘッジ損益	3	7
為替換算調整勘定	18,308	16,266
その他の包括利益累計額合計	19,911	18,199
非支配株主持分	12,778	12,506
純資産合計	179,411	176,259
負債純資産合計	257,256	248,874

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

中間連結損益計算書

(単位:百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025年5月31日)
売上高	77,667	77,379
売上原価	45,797	45,533
売上総利益	31,870	31,845
販売費及び一般管理費	22,104	22,361
営業利益	9,765	9,484
営業外収益		
受取利息	451	496
受取配当金	66	65
為替差益	208	-
その他	700	423
営業外収益合計	1,427	986
営業外費用		
支払利息	140	123
為替差損	-	298
その他	182	133
営業外費用合計	323	554
経常利益	10,868	9,915
特別利益		
投資有価証券売却益	162	60
受取保険金	-	231
特別利益合計	162	291
特別損失		
盗難損失	-	230
投資有価証券売却損	162	-
特別損失合計	162	230
税金等調整前中間純利益	10,869	9,977
法人税、住民税及び事業税	4,022	3,590
法人税等調整額	△728	△289
法人税等合計	3,293	3,301
中間純利益	7,575	6,676
非支配株主に帰属する中間純利益	357	192
親会社株主に帰属する中間純利益	7,217	6,483

中間連結包括利益計算書

(単位: 百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025年5月31日)
中間純利益	7,575	6,676
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	217	333
繰延ヘッジ損益	△1	3
為替換算調整勘定	5,414	△2,387
持分法適用会社に対する持分相当額	△10	13
その他の包括利益合計	5,618	△2,037
中間包括利益	13,194	4,638
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	12,846	4,739
非支配株主に係る中間包括利益	348	△100

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位: 百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025年5月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	10,869	9,977
減価償却費	5,706	6,111
のれん償却額	484	526
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△22	△1
環境対策引当金の増減額(△は減少)	-	△72
受取利息及び受取配当金	△518	△562
支払利息	140	123
持分法による投資損益(△は益)	9	△2
投資有価証券売却損益(△は益)	△0	△60
受取保険金	-	△231
盗難損失	-	230
売上債権及び契約資産の増減額(△は増加)	1,638	315
棚卸資産の増減額(△は増加)	1,022	△192
仕入債務の増減額(△は減少)	△451	△344
未払費用の増減額(△は減少)	△766	△51
その他	△103	△269
小計	18,008	15,495
利息及び配当金の受取額	483	519
保険金の受取額	-	231
利息の支払額	△161	△143
法人税等の支払額	△2,813	△3,065
営業活動によるキャッシュ・フロー	15,517	13,036
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	△2,291	△2,164
定期預金の払戻による収入	1,775	3,358
有形固定資産の取得による支出	△7,582	△8,087
有形固定資産の売却による収入	167	147
投資有価証券の取得による支出	△2	△196
投資有価証券の売却及び償還による収入	216	110
子会社株式の取得による支出	△128	△1,308
その他	△462	△164
投資活動によるキャッシュ・フロー	△8,308	△8,304

(単位:百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025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)	△5	17
長期借入れによる収入	6	-
長期借入金の返済による支出	△1,638	△4,183
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	-
自己株式の取得による支出	△10,389	△5,000
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	△3,067	△2,716
非支配株主への配当金の支払額	△157	△174
その他	△191	△225
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,349	△12,281
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,481	△736
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	13,039	△8,286
現金及び現金同等物の期首残高	49,722	48,206
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	42	-
連結子会社の決算期変更に伴う現金及び現金同等物 の増減額(△は減少)	-	17
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中間期末残高	62,826	39,937

(4) 中間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4月10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、当中間連結会計期間において、自己株式が4,918百万円増加しております。

(中間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、税引前中間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。

(会計方針の変更)

(「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下、「2022年改正会計基準」という。)等を当中間連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下、「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による中間連結財務諸表への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を当中間連結会計期間の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前中間連結会計期間及び前連結会計年度については遡及適用後の中間連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。なお、当該会計方針の変更による前中間連結会計期間の中間連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表への影響はありません。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前中間連結会計期間(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	中間連結 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、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当中間連結会計期間(自 2024年12月1日 至 2025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	中間連結 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	25,623	16,846	17,673	17,235	77,379	—	77,379
セグメント間の内部 売上高又は振替高	11,590	289	293	1,951	14,124	△14,124	—
計	37,214	17,136	17,967	19,186	91,504	△14,124	77,379
セグメント利益	4,079	1,972	1,083	2,246	9,382	102	9,484

(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、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(重要な後発事象)

(自己株式の消却)

当社は、2025年7月10日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき自己株式を消却することを決議いたしました。

- | | |
|----------------|-------------------------------------|
| 1. 消却する株式の種類 | 当社普通株式 |
| 2. 消却する株式の総数 | 3,037,100株(消却前の発行済株式総数に対する割合 3.06%) |
| 3. 消却予定日 | 2025年7月31日 |
| 4. 消却後の発行済株式総数 | 96,145,417株 |

(5) 販売の状況

(単位：百万円)

品 目 別		前中間連結会計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025年5月31日)
切削工具	ねじ切り工具	25,942	25,308
	ミーリングカッター	14,859	14,075
	ドリル他切削工具	22,908	23,939
	計	63,709	63,323
転造工具		5,611	5,518
測定工具		1,118	1,055
その他	機械	2,655	2,944
	その他	4,573	4,536
	計	7,229	7,481
合 計		77,667	77,379