



2026年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年12月25日

上場会社名 株式会社 瑞光 上場取引所 東
 コード番号 6279 U R L <https://www.zuiko.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 梅林 豊志
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部門管掌 (氏名) 奥野 文彦 T E L (072) 648-2215
 配当支払開始予定日 —
 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2月期第3四半期の連結業績（2025年2月21日～2025年11月20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2月期第3四半期	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年2月期第3四半期	15,937	14.4	660	—	783	—	457	—

(注) 包括利益 2026年2月期第3四半期 △167百万円 (−%) 2025年2月期第3四半期 △905百万円 (−%)

	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
2026年2月期第3四半期	円 銭	円 銭
2025年2月期第3四半期	17.26	17.23

△27.57 —

(注) 2026年2月期第2四半期連結会計期間において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、2025年2月期第3四半期に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。

(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2月期第3四半期	百万円	百万円	%	円 銭
2025年2月期	49,325	33,858	68.5	1,276.48

(参考) 自己資本 2026年2月期第3四半期 33,801百万円 2025年2月期 34,219百万円

(注) 2026年2月期第2四半期連結会計期間において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、2025年2月期に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。

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2月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2026年2月期	—	5.00	—	5.00	10.00
2026年2月期(予想)	—	6.00	—	6.00	12.00

(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2月期の連結業績予想（2025年2月21日～2026年2月20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	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
	22,000	10.3	1,000	—	1,050	—	820	—

(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

新規 一社 (社名) 一、除外 一社 (社名) 一

(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

- 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

(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（会計方針の変更に関する注記）」をご覧ください。

(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2月期 3Q	28,800,000株	2025年2月期	28,800,000株
② 期末自己株式数	2026年2月期 3Q	2,320,186株	2025年2月期	2,334,825株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年2月期 3Q	26,475,008株	2025年2月期 3Q	26,458,271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大きく異なる可能性があります。

なお、上記の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	
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(会計方針の変更に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当社グループでは、国内外の衛生用品メーカーを中心に衛生用品製造機械等の提案活動を積極展開するとともに、受注済みの機械製造案件や改造案件の早期完成・引渡し、部品販売の促進に努めることで、売上拡大を図っております。

当第3四半期連結累計期間の売上高は、主に日本、中国及び欧州向けの売上が順調に推移したことから、15,937百万円（前年同期比14.4%増）となりました。主な製品別売上高では、小児用紙おむつ製造機械5,877百万円（同33.1%増）、大人用紙おむつ製造機械5,406百万円（同30.3%増）、生理用ナプキン製造機械2,488百万円（同2.7%増）、部品1,829百万円（同20.7%減）、その他335百万円（同47.1%減）となりました。

利益面では、売上高の増加に加え、原価率の改善と販売費及び一般管理費の抑制が進み、営業利益は660百万円（前年同期は営業損失299百万円）、経常利益は783百万円（前年同期は経常損失172百万円）となりました。前年同期には投資有価証券売却益の計上や、グループ内の資金政策の見直しに伴う税効果会計の処理（一過性の費用計上）がありましたが、当期には発生しないことから、親会社株主に帰属する四半期純利益は457百万円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失729百万円）となりました。

なお、当社グループは、生理用ナプキン製造機械及び紙おむつ製造機械等の一般産業用機械・装置製造業及びその他の事業でありますが、その他の事業の全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報として重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ3,091百万円減少し、49,325百万円となりました。電子記録債権が120百万円及び仕掛品が114百万円増加いたしましたが、現金及び預金が1,680百万円、契約資産が499百万円、建物及び構築物が371百万円、原材料及び貯蔵品が349百万円及び売掛金が132百万円減少いたしました。

負債合計は、前連結会計年度末に比べ2,648百万円減少し、15,467百万円となりました。未払法人税等が199百万円及び訴訟損失引当金が136百万円増加いたしましたが、契約負債が1,073百万円、電子記録債務が591百万円、支払手形及び買掛金が562百万円、繰延税金負債が375百万円、長期借入金が297百万円、受注損失引当金が224百万円及び未払金が110百万円減少いたしました。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ442百万円減少し、33,858百万円となりました。利益剰余金が165百万円増加いたしましたが、為替換算調整勘定が585百万円減少いたしました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年2月期の業績予想につきましては、2025年4月4日に公表いたしました「2025年2月期 決算短信」に記載した連結業績予想から変更はございません。今後の事業動向を踏まえ、業績予想の修正が必要となった場合には、速やかに開示いたします。

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：千円)

	前連結会計年度 (2025年2月20日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年11月20日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	15,324,753	13,644,357
売掛金	1,789,047	1,656,241
契約資産	8,555,577	8,056,452
電子記録債権	1,313,780	1,434,377
商品及び製品	92,751	61,680
仕掛品	4,234,991	4,349,299
原材料及び貯蔵品	2,459,695	2,110,262
その他	1,695,873	1,668,955
貸倒引当金	△3,890	△3,862
流動資産合計	35,462,579	32,977,765
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	8,869,190	8,497,347
機械装置及び運搬具（純額）	894,444	818,966
土地	5,229,707	5,244,492
リース資産（純額）	10,665	7,123
建設仮勘定	149,806	115,500
その他（純額）	335,981	269,469
有形固定資産合計	15,489,795	14,952,900
無形固定資産		
のれん	60,534	55,307
その他	592,641	543,754
無形固定資産合計	653,175	599,061
投資その他の資産		
投資有価証券	651,675	623,728
繰延税金資産	32,587	123,871
長期預金	69,750	—
破産更生債権等	916	—
その他	57,351	48,119
貸倒引当金	△916	—
投資その他の資産合計	811,363	795,720
固定資産合計	16,954,335	16,347,682
資産合計	52,416,915	49,325,447

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年2月20日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年11月20日)
負債の部		
流动負債		
支払手形及び買掛金	2,325,393	1,762,980
電子記録債務	1,877,254	1,285,642
1年内返済予定の長期借入金	382,510	354,229
1年内償還予定の社債	5,000,000	5,000,000
リース債務	12,950	12,509
未払金	875,909	765,189
未払法人税等	45,588	244,996
契約負債	3,641,381	2,567,607
賞与引当金	289,225	367,046
役員賞与引当金	15,800	22,800
製品保証引当金	86,879	79,159
株主優待引当金	25,196	—
受注損失引当金	315,460	90,934
訴訟損失引当金	—	136,634
その他	67,623	375,517
流动負債合計	14,961,174	13,065,247
固定負債		
長期借入金	2,164,148	1,866,949
リース債務	13,042	5,067
繰延税金負債	632,602	256,648
退職給付に係る負債	96,085	94,853
長期未払金	249,094	178,632
固定負債合計	3,154,972	2,402,151
負債合計	18,116,147	15,467,399
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,888,510	1,888,510
資本剰余金	2,890,580	2,901,687
利益剰余金	26,599,239	26,765,093
自己株式	△550,446	△546,995
株主資本合計	30,827,882	31,008,296
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	344,420	325,010
土地再評価差額金	△752,204	△752,204
為替換算調整勘定	3,825,657	3,239,803
退職給付に係る調整累計額	△26,299	△19,864
その他の包括利益累計額合計	3,391,573	2,792,745
新株予約権	40,755	40,755
非支配株主持分	40,555	16,251
純資産合計	34,300,768	33,858,048
負債純資産合計	52,416,915	49,325,447

(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3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年2月21日 至 2024年11月20日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年2月21日 至 2025年11月20日)
売上高	13,932,096	15,937,325
売上原価	11,918,780	13,170,561
売上総利益	2,013,315	2,766,764
販売費及び一般管理費	2,313,210	2,106,379
営業利益又は営業損失(△)	△299,894	660,385
営業外収益		
受取利息	123,460	84,035
受取配当金	10,962	10,871
為替差益	—	22,376
その他	56,473	58,178
営業外収益合計	190,896	175,462
営業外費用		
支払利息	16,080	24,663
社債利息	18,049	18,049
持分法による投資損失	—	7,201
為替差損	16,703	—
新株予約権発行費	11,005	—
その他	2,023	2,480
営業外費用合計	63,861	52,395
経常利益又は経常損失(△)	△172,859	783,452
特別利益		
固定資産売却益	171	89
投資有価証券売却益	533,635	54
特別利益合計	533,806	144
特別損失		
固定資産売却損	—	39
固定資産除却損	182	119
訴訟損失引当金繰入額	—	136,634
特別損失合計	182	136,794
税金等調整前四半期純利益	360,765	646,802
法人税、住民税及び事業税	144,939	685,777
法人税等調整額	952,012	△470,778
法人税等合計	1,096,952	214,999
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△736,187	431,803
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△6,839	△25,256
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△729,347	457,059

(四半期連結包括利益計算書)

(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年2月21日 至 2024年11月20日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年2月21日 至 2025年11月20日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△736,187	431,803
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△476,873	△19,410
為替換算調整勘定	299,270	△585,853
退職給付に係る調整額	8,207	6,435
その他の包括利益合計	△169,395	△598,828
四半期包括利益	△905,583	△167,025
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△898,743	△141,768
非支配株主に係る四半期包括利益	△6,839	△25,256

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更に関する注記)

(「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。）等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しています。

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います。なお、当該会計方針の変更による四半期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第1四半期連結会計期間の期首から適用しています。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっています。なお、当該会計方針の変更による前年四半期の四半期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】

当社グループは、生理用ナプキン製造機械及び紙おむつ製造機械等の一般産業用機械・装置製造業及びその他の事業でありますが、その他の事業の全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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2月21日 至 2024年11月20日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年2月21日 至 2025年11月20日)
減価償却費	625,901千円	640,216千円
のれんの償却額	5,610千円	8,287千円

（注）2026年2月期第2四半期連結会計期間において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、2025年2月期第3四半期に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。