



2026年11月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2026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 2026年7月14日 配当支払開始予定日 2026年7月28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. 2026年11月期第2四半期（中間期）の連結業績（2025年12月1日～2026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	%
2026年11月期中間期	92,093	19.0	15,661	65.1	17,140	72.9	12,501	92.8
2025年11月期中間期	77,379	△0.4	9,484	△2.9	9,915	△8.8	6,483	△10.2

（注）包括利益 2026年11月期中間期 16,483百万円（255.4％） 2025年11月期中間期 4,638百万円（△64.8％）

	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
2026年11月期中間期	152.16	134.61
2025年11月期中間期	76.94	68.31

（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	%
2026年11月期中間期	279,724	203,698	68.5
2025年11月期	267,699	193,857	67.5

（参考）自己資本 2026年11月期中間期 191,680百万円 2025年11月期 180,811百万円

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
2025年11月期	—	28.00	—	60.00	88.00
2026年11月期	—	39.00			
2026年11月期（予想）			—	76.00	115.00

（注）直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

3. 2026年11月期の連結業績予想（2025年12月1日～2026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	185,000	15.2	30,000	47.6	32,000	43.1	21,000	46.5
								255.60

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 注記事項

(1) 当中間期における連結範囲の重要な変更 : 有
新規 1社(社名) Alexandre & Maia, Lda. 、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 : 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)
② 期末自己株式数
③ 期中平均株式数(中間期)

2026年11月期中間期	96,145,417株	2025年11月期	96,145,417株
2026年11月期中間期	13,973,396株	2025年11月期	13,995,033株
2026年11月期中間期	82,159,935株	2025年11月期中間期	84,264,411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
(セグメント情報等の注記)	9
(5) 販売の状況	10

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、全体として成長基調を維持したものの、世界経済を取り巻く環境には変化がみられました。期前半は、インフレの鈍化や金融政策の転換期待、AI関連投資及び財政支出などを背景に比較的安定した状況が続きましたが、中東情勢の緊張の高まりを受け、エネルギー価格やサプライチェーンへの影響が意識されるなど、経済環境はやや慎重な見方が広がる状況となりました。

当社グループにおいては、アジアでは中国やタイでの回復に加えてインドは好調を維持、欧州・アフリカではドイツ等の主要国の回復や為替換算の影響もあり売上高、営業利益ともに大きく増加しました。日本ではAブランド製品や微細精密加工向け製品の売上が堅調に推移、米州でも米国で製造業が回復してきたことにより、売上高、営業利益ともに増加しました。

以上の結果、売上高は92,093百万円(前年同期比19.0%増)、営業利益は15,661百万円(前年同期比65.1%増)、経常利益は17,140百万円(前年同期比72.9%増)、親会社株主に帰属する中間純利益は12,501百万円(前年同期比92.8%増)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増加し70.5%(前年同期は67.4%)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12,025百万円増加し、279,724百万円となりました。これは主に、現金及び預金が4,395百万円、原材料及び貯蔵品が3,567百万円、設備投資により建設仮勘定(有形固定資産 その他)が2,259百万円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2,183百万円増加し、76,026百万円となりました。これは主に、未払法人税等が1,957百万円、支払手形及び買掛金が1,816百万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9,841百万円増加し、203,698百万円となりました。これは主に、利益剰余金が7,546百万円、為替換算調整勘定が3,391百万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68.5%(前期末は67.5%)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

2026年11月期の通期の連結業績予想については、2026年1月8日発表の予想数値を修正しております。

詳細は、本日(2026年7月10日)公表の「業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

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 (2025年11月30日)	当中間連結会計期間 (2026年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	52,350	56,745
受取手形、売掛金及び契約資産	31,133	32,708
有価証券	1	-
商品及び製品	41,086	41,297
仕掛品	7,638	9,358
原材料及び貯蔵品	10,765	14,332
その他	5,476	5,941
貸倒引当金	△208	△379
流動資産合計	148,243	160,006
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	30,309	29,759
機械装置及び運搬具(純額)	38,851	37,078
土地	17,149	17,293
その他(純額)	7,799	10,397
有形固定資産合計	94,109	94,528
無形固定資産		
のれん	3,592	3,355
その他	5,177	5,063
無形固定資産合計	8,770	8,418
投資その他の資産		
投資有価証券	7,498	7,977
その他	9,199	8,898
貸倒引当金	△217	△189
投資その他の資産合計	16,481	16,686
固定資産合計	119,361	119,634
繰延資産		
社債発行費	94	84
繰延資産合計	94	84
資産合計	267,699	279,724

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (2025年11月30日)	当中間連結会計期間 (2026年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,190	8,007
短期借入金	198	249
1年内返済予定の長期借入金	970	4,059
未払法人税等	2,844	4,802
賞与引当金	549	454
役員賞与引当金	324	220
その他	14,129	13,577
流動負債合計	25,208	31,370
固定負債		
社債	10,000	10,000
転換社債型新株予約権付社債	22,157	22,142
長期借入金	11,631	7,638
退職給付に係る負債	1,171	1,269
その他	3,673	3,606
固定負債合計	48,633	44,656
負債合計	73,842	76,026
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,044	13,044
資本剰余金	13,316	12,786
利益剰余金	151,633	159,179
自己株式	△26,511	△26,467
株主資本合計	151,481	158,543
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,173	2,548
繰延ヘッジ損益	△40	0
為替換算調整勘定	27,196	30,588
その他の包括利益累計額合計	29,329	33,137
非支配株主持分	13,045	12,017
純資産合計	193,857	203,698
負債純資産合計	267,699	279,724

(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 2024年12月1日 至 2025年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年12月1日 至 2026年5月31日)
売上高	77,379	92,093
売上原価	45,533	52,063
売上総利益	31,845	40,029
販売費及び一般管理費	22,361	24,368
営業利益	9,484	15,661
営業外収益		
受取利息	496	464
受取配当金	65	64
為替差益	-	260
その他	423	995
営業外収益合計	986	1,784
営業外費用		
支払利息	123	110
為替差損	298	-
その他	133	195
営業外費用合計	554	305
経常利益	9,915	17,140
特別利益		
投資有価証券売却益	60	173
受取保険金	231	53
特別利益合計	291	226
特別損失		
盗難損失	230	70
特別損失合計	230	70
税金等調整前中間純利益	9,977	17,296
法人税、住民税及び事業税	3,590	5,685
法人税等調整額	△289	△1,236
法人税等合計	3,301	4,449
中間純利益	6,676	12,847
非支配株主に帰属する中間純利益	192	345
親会社株主に帰属する中間純利益	6,483	12,501

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 2024年12月1日 至 2025年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年12月1日 至 2026年5月31日)
中間純利益	6,676	12,847
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	333	380
繰延ヘッジ損益	3	41
為替換算調整勘定	△2,387	3,209
持分法適用会社に対する持分相当額	13	5
その他の包括利益合計	△2,037	3,636
中間包括利益	4,638	16,483
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	4,739	16,171
非支配株主に係る中間包括利益	△100	311

(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 2024年12月1日 至 2025年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年12月1日 至 2026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	9,977	17,296
減価償却費	6,111	6,485
のれん償却額	526	416
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△1	△23
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	△562	△528
支払利息	123	110
持分法による投資損益(△は益)	△2	△5
投資有価証券売却損益(△は益)	△60	△173
受取保険金	△231	△53
盗難損失	230	70
売上債権及び契約資産の増減額(△は増加)	315	△480
棚卸資産の増減額(△は増加)	△192	△4,267
仕入債務の増減額(△は減少)	△344	1,679
未払費用の増減額(△は減少)	△51	607
その他	△269	△781
小計	15,495	20,352
利息及び配当金の受取額	519	496
保険金の受取額	231	53
利息の支払額	△143	△112
特別退職金の支払額	-	△41
法人税等の支払額	△3,065	△4,206
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,036	16,541
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	△2,164	△2,220
定期預金の払戻による収入	3,358	1,877
有形固定資産の取得による支出	△8,087	△5,727
有形固定資産の売却による収入	147	130
投資有価証券の取得による支出	△196	△11
投資有価証券の売却及び償還による収入	110	287
子会社株式の取得による支出	△1,308	-
その他	△164	△174
投資活動によるキャッシュ・フロー	△8,304	△5,838

(単位:百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年12月1日 至 2026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)	17	35
長期借入金の返済による支出	△4,183	△975
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	-	△1,155
自己株式の取得による支出	△5,000	△2
配当金の支払額	△2,716	△4,927
非支配株主への配当金の支払額	△174	△882
その他	△225	△252
財務活動によるキャッシュ・フロー	△12,281	△8,159
現金及び現金同等物に係る換算差額	△736	891
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△8,286	3,435
現金及び現金同等物の期首残高	48,206	48,005
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	676
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	-	12
現金及び現金同等物の中間期末残高	39,937	52,129

(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)

当中間連結会計期間において、連結子会社であるVischer & Bolli AG の株式を追加取得したことにより、資本剰余金が555百万円減少しております。

(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。

(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 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。

II 当中間連結会計期間(自 2025年12月1日 至 2026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	27,662	19,860	22,185	22,385	92,093	—	92,093
セグメント間の内部 売上高又は振替高	13,975	929	315	2,776	17,996	△17,996	—
計	41,637	20,789	22,501	25,161	110,090	△17,996	92,093
セグメント利益	6,382	3,469	2,289	4,341	16,483	△821	15,661

(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。

(5) 販売の状況

(単位：百万円)

品 目 別		前中間連結会計期間 (自 2024年12月1日 至 2025年5月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年12月1日 至 2026年5月31日)
切削工具	ねじ切り工具	25,308	30,622
	ミーリングカッター	14,075	17,532
	ドリル他切削工具	23,939	28,589
	計	63,323	76,744
転造工具		5,518	5,984
測定工具		1,055	1,101
その他	機械	2,944	2,280
	その他	4,536	5,982
	計	7,481	8,262
合 計		77,379	92,093