



2026年3月期 第1四半期決算短信〔I F R S〕（連結）

2025年7月29日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社エクセディ

コード番号 7278 URL <https://www.exedy.com>

代表者 （役職名）代表取締役社長 （氏名）吉永 徹也

問合せ先責任者 （役職名）代表取締役専務執行役員 経営戦略推進本部長 （氏名）豊原 浩 TEL 072-822-1152

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無：有

決算説明会開催の有無：無

（百万円未満四捨五入）

1. 2026年3月期第1四半期の連結業績（2025年4月1日～2025年6月30日）

（1）連結経営成績（累計）

（％表示は、対前年同四半期増減率）

	売上収益		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％
2026年3月期第1四半期	71,899	△4.7	4,913	20.3	4,156	△23.8	3,106	△16.2	2,719	△23.0	1,874	△80.2
2025年3月期第1四半期	75,447	2.8	4,083	69.2	5,453	52.9	3,707	28.9	3,529	35.8	9,484	9.8

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2026年3月期第1四半期	74.41	—
2025年3月期第1四半期	76.62	—

（2）連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	％
2026年3月期第1四半期	299,790	188,831	176,371	58.8
2025年3月期	303,912	194,268	180,478	59.4

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3月期	—	100.00	—	150.00	250.00
2026年3月期	—				
2026年3月期（予想）		150.00	—	150.00	300.00

（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）

	売上収益		営業利益		税引前利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％	円 銭
通期	285,000	△7.9	19,000	△13.0	18,000	△11.8	12,000	△5.8	327.60

（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) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

① IFRSにより要求される会計方針の変更：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

(注) 詳細については、[添付資料] P.11「2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 (5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項」をご覧ください。

(3) 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1Q	48,593,736株	2025年3月期	48,593,736株
② 期末自己株式数	2026年3月期1Q	12,074,136株	2025年3月期	11,963,329株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2026年3月期1Q	36,547,919株	2025年3月期1Q	46,065,968株

(注) 「株式付与ESOP信託口」が保有する当社株式 (2026年3月期1Q71,200株、2025年3月期 71,200株) を期末自己株式数に含めております。

また、「株式付与ESOP信託口」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。(2026年3月期1Q71,200株、2025年3月期1Q81,200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

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、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。

○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	3
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 要約四半期連結財政状態計算書	4
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書	6
(3) 要約四半期連結持分変動計算書	8
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	10
(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項	11
(継続企業の前提に関する注記)	11
(会計方針の変更)	11
(会計上の見積りの変更)	11
(セグメント情報)	11

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1四半期連結累計期間におきましては、前第1四半期連結累計期間と比較して円高に推移したことに伴う為替換算影響や米州のAT事業（自動変速装置関連事業）における受注減少などにより、売上収益は減少いたしました。利益面におきましては、労務人件費の増加などはあるものの、コスト上昇分の売価への転嫁や前連結会計年度において不採算の米国子会社を閉鎖するなど生産性向上などにつとめ、営業利益は増加いたしました。税引前四半期利益及び親会社の所有者に帰属する四半期利益は、営業利益が増加したものの、前第1四半期連結累計期間は為替差益を計上していたのに対し、当第1四半期連結累計期間は為替差損の計上に転じたことなどの結果、減益となりました。

当第1四半期連結累計期間の業績は、売上収益 719億円（前年同期比 4.7%減）、営業利益 49億円（前年同期比 20.3%増）、税引前四半期利益 42億円（前年同期比 23.8%減）、親会社の所有者に帰属する四半期利益 27億円（前年同期比 23.0%減）となりました。

①セグメント情報

報告セグメントの種類別の概況は下記のとおりであります。

〔MT（手動変速装置関連事業）〕

売上収益は 176億円（前年同期比 1.4%減）となりました。セグメント利益は、円高に伴う為替換算影響による売上収益の減少はあるものの、在庫の削減につとめ 27億円（前年同期比 28.3%増）となりました。

〔AT（自動変速装置関連事業）〕

売上収益は 448億円（前年同期比 8.5%減）となりました。受注減少や円高に伴う為替換算影響などによるものです。セグメント利益は、売上収益の減少はあるものの、コスト上昇分の売価への転嫁や前連結会計年度において不採算の米国子会社を閉鎖するなど生産性向上につとめ、27億円（前年同期比 39.5%増）となりました。

〔TS（産業機械用駆動伝導装置事業）〕

売上収益は 32億円（前年同期比 11.8%減）となりました。セグメント利益は、売上収益の減少などにより 3億円（前年同期比 25.8%減）となりました。

〔その他〕

売上収益は 63億円（前年同期比 26.3%増）となりました。セグメント利益は、インド・アセアン地域での2輪用クラッチの売上収益の増加はあるものの、研究開発費の増加などにより 41百万円（前年同期比 81.8%減）となりました。

②所在地別の情報

所在地別の概況は下記のとおりであります。

〔日本〕

売上収益は 290億円（前年同期比 1.7%増）となりました。営業利益は、コスト上昇分の売価への転嫁をすすめたものの労務人件費の上昇などにより 10億円（前年同期比 27.8%減）となりました。

〔米州〕

売上収益は 111億円（前年同期比 31.2%減）となりました。前連結会計年度において不採算の米国子会社を閉鎖したことや円高の進行に伴う為替換算影響などによるものです。営業利益は、生産性向上につとめ 2億円（前年同期比 320.9%増）となりました。

〔アジア・オセアニア〕

売上収益は 290億円（前年同期比 4.8%増）となりました。円高の進行に伴う為替換算影響はあるものの、受注が増加したことなどによるものです。営業利益は、売上収益増加などにより 32億円（前年同期比 11.7%増）となりました。

〔その他〕

売上収益は 28億円（前年同期比 10.4%減）となりました。営業利益は 2億円（前年同期比 32.2%増）となりました。

（2）財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の資産につきましては、資産合計は 2,998億円（前連結会計年度末は 3,039億円）となり、前期末比 41億円（1.4%）減少しました。主な内容は、営業債権及びその他の債権の減少 19億円、有形固定資産の減少 17億円、現金及び現金同等物の減少 16億円であります。

負債合計は 1,110億円（前連結会計年度末は 1,096億円）となり、前期末比 13億円（1.2%）増加しました。主な内容は、営業債務及びその他の債務の増加 17億円、社債及び借入金の減少 7億円であります。

資本合計につきましては、1,888億円（前連結会計年度末は1,943億円）となり、前期末比54億円（2.8%）減少しました。内訳としては、資本剰余金の増加4億円、自己株式の取得による減少5億円、為替が前連結会計年度末と比べ円高に推移し在外活動営業体の換算差額が減少したことなどによるその他の資本の構成要素の減少12億円、利益剰余金の減少28億円（親会社の所有者に帰属する四半期利益による増加27億円、剰余金の処分（配当金）による減少55億円）、非支配持分の減少13億円であります。

（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4月24日に公表いたしました2026年3月期の連結業績予想から変更はありません。

2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期連結財政状態計算書

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年6月30日)
	百万円	百万円
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	68,160	66,564
営業債権及びその他の債権	52,044	50,165
その他の金融資産	2,722	3,178
棚卸資産	41,746	41,473
その他の流動資産	3,808	3,933
流動資産合計	168,480	165,312
非流動資産		
有形固定資産	107,754	106,063
のれん及び無形資産	3,677	3,980
持分法で会計処理されている投資	1,825	1,846
資本性金融商品に対する投資	5,020	5,383
その他の金融資産	363	353
繰延税金資産	14,642	14,668
退職給付に係る資産	1,431	1,439
その他の非流動資産	721	746
非流動資産合計	135,432	134,478
資産合計	303,912	299,790

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年6月30日)
	百万円	百万円
負債及び資本		
負債		
流動負債		
社債及び借入金	4,749	4,004
営業債務及びその他の債務	33,845	35,593
その他の金融負債	675	720
未払法人所得税	1,192	1,189
短期従業員給付	2,592	2,573
引当金	1,973	1,889
その他の流動負債	2,615	2,877
流動負債合計	47,641	48,845
非流動負債		
社債及び借入金	51,543	51,551
その他の金融負債	1,161	1,204
退職給付に係る負債	6,518	6,635
繰延税金負債	24	31
その他の非流動負債	2,757	2,692
非流動負債合計	62,003	62,114
負債合計	109,644	110,959
資本		
資本金	8,284	8,284
資本剰余金	4,184	4,594
自己株式	△43,777	△44,276
その他の資本の構成要素	17,631	16,389
利益剰余金	194,155	191,380
親会社の所有者に帰属する持分合計	180,478	176,371
非支配持分	13,790	12,459
資本合計	194,268	188,831
負債及び資本合計	303,912	299,790

(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書
(要約四半期連結損益計算書)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
	百万円	百万円
売上収益	75,447	71,899
売上原価	62,496	57,926
売上総利益	12,951	13,974
販売費及び一般管理費	9,008	9,216
その他の収益	415	242
その他の費用	274	87
営業利益	4,083	4,913
金融収益	1,581	142
金融費用	225	961
持分法による投資利益	13	62
税引前四半期利益	5,453	4,156
法人所得税費用	1,745	1,050
四半期利益	3,707	3,106
四半期利益の帰属		
親会社の所有者	3,529	2,719
非支配持分	178	387
四半期利益	3,707	3,106
1株当たり四半期利益		
基本的小よび希薄化後(円)	76.62	74.41

(要約四半期連結包括利益計算書)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
	百万円	百万円
四半期利益	3,707	3,106
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資 本性金融商品	△20	△30
純損益に振り替えられることのない項目合計	△20	△30
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	5,786	△1,194
持分法適用会社におけるその他の包括利益に対す る持分	10	△8
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	5,797	△1,202
その他の包括利益合計	5,777	△1,232
四半期包括利益	9,484	1,874
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	8,531	1,477
非支配持分	953	398
四半期包括利益	9,484	1,874

（3）要約四半期連結持分変動計算書

前第1四半期連結累計期間（自 2024年4月1日 至 2024年6月30日）

親会社の所有者に帰属する持分

	その他の資本の構成要素				
	資本金	資本剰余金	自己株式	在外営業活動 体の換算差額	その他の包括 利益を通じて 公正価値で測 定する資本金 金融商品
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
2024年4月1日時点の残高	8,284	7,543	△3,682	19,365	△1,091
四半期利益	-	-	-	-	-
その他の包括利益	-	-	-	5,021	△20
四半期包括利益合計	-	-	-	5,021	△20
自己株式の取得	-	△5	△4,658	-	-
自己株式の処分	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-
支配継続子会社に対する持分変動	-	958	-	-	-
利益剰余金への振替	-	-	-	-	-
所有者との取引額合計	-	953	△4,658	-	-
当期増減額	-	953	△4,658	5,021	△20
2024年6月30日時点の残高	8,284	8,496	△8,341	24,386	△1,111

	親会社の所有者に帰属する持分		非支配持分	合計
	利益剰余金	合計		
	百万円	百万円	百万円	百万円
2024年4月1日時点の残高	188,129	218,548	14,991	233,539
四半期利益	3,529	3,529	178	3,707
その他の包括利益	-	5,002	775	5,777
四半期包括利益合計	3,529	8,531	953	9,484
自己株式の取得	-	△4,663	-	△4,663
自己株式の処分	-	-	-	-
剰余金の配当	△2,818	△2,818	△1,538	△4,356
支配継続子会社に対する持分変動	-	958	△958	-
利益剰余金への振替	-	-	-	-
所有者との取引額合計	△2,818	△6,523	△2,496	△9,019
当期増減額	711	2,008	△1,543	465
2024年6月30日時点の残高	188,841	220,556	13,448	234,004

当第1四半期連結累計期間（自 2025年4月1日 至 2025年6月30日）

親会社の所有者に帰属する持分

	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	
				在外営業活動 体の換算差額	その他の包括 利益を通じて 公正価値で測 定する資本性 金融商品
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
2025年4月1日時点の残高	8,284	4,184	△43,777	19,079	△1,448
四半期利益	-	-	-	-	-
その他の包括利益	-	-	-	△1,213	△30
四半期包括利益合計	-	-	-	△1,213	△30
自己株式の取得	-	△302	△490	-	-
自己株式の処分	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-
株式に基づく報酬取引	-	712	△9	-	-
子会社の支配獲得に伴う変動	-	-	-	-	-
利益剰余金への振替	-	-	-	-	-
所有者との取引額合計	-	410	△499	-	-
当期増減額	-	410	△499	△1,213	△30
2025年6月30日時点の残高	8,284	4,594	△44,276	17,866	△1,477

	親会社の所有者に帰属する持分		非支配持分	合計
	利益剰余金	合計		
	百万円	百万円	百万円	百万円
2025年4月1日時点の残高	194,155	180,478	13,790	194,268
四半期利益	2,719	2,719	387	3,106
その他の包括利益	-	△1,243	11	△1,232
四半期包括利益合計	2,719	1,477	398	1,874
自己株式の取得	-	△793	-	△793
自己株式の処分	-	-	-	-
剰余金の配当	△5,495	△5,495	△1,736	△7,231
株式に基づく報酬取引	-	704	-	704
子会社の支配獲得に伴う変動	-	-	8	8
利益剰余金への振替	-	-	-	-
所有者との取引額合計	△5,495	△5,583	△1,729	△7,312
当期増減額	△2,775	△4,107	△1,331	△5,438
2025年6月30日時点の残高	191,380	176,371	12,459	188,831

(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
	百万円	百万円
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	5,453	4,156
減価償却費及び償却費	3,605	3,350
受取利息及び配当金	△151	△139
支払利息	182	205
持分法による投資損益(△は益)	△13	△62
為替差損益(△は益)	△0	9
棚卸資産の増減額(△は増加)	△1,730	△82
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	1,705	1,396
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	1,186	1,629
その他	△773	1,334
小計	9,463	11,796
利息及び配当金の受取額	213	178
利息の支払額	△193	△183
法人所得税の支払額	△2,727	△1,300
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,756	10,490
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	△2,132	△1,263
定期預金の払戻による収入	465	726
有形固定資産の取得による支出	△1,989	△1,333
有形固定資産の売却による収入	24	32
無形資産の取得による支出	△100	△203
投資有価証券の取得による支出	△793	△566
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	△212
その他	△939	△37
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,465	△2,856
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	20	1,403
短期借入金の返済による支出	△1,426	△1,456
長期借入金の返済による支出	△493	△741
自己株式の取得による支出	△4,658	△926
配当金の支払額	△2,768	△5,393
その他	△1,625	△1,901
財務活動によるキャッシュ・フロー	△10,950	△9,013
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,403	△218
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△8,256	△1,597
現金及び現金同等物の期首残高	74,043	68,160
現金及び現金同等物の四半期末残高	65,787	66,564

(5) 要約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。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(会計上の見積りの変更)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

(1) 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、当社取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、自動車用部品製造販売を主たる事業としております。更に、製品機能、技術仕様及び生産構造の違いにより「手動変速装置」「自動変速装置」「産業機械用駆動伝導装置」の3つに大別し、本社を中心にグループ内部で連携をとりながら取扱製品について国内及び海外における戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、マニュアルクラッチを生産する「MT（手動変速装置関連事業）」、自動変速装置・同部品を生産する「AT（自動変速装置関連事業）」、建設機械用製品や産業車両用製品等を生産する「TS（産業機械用駆動伝導装置事業）」の3つを報告セグメントとしております。

(2) セグメントごとの売上収益、利益又は損失、その他の重要な項目の金額に関する情報

前第1四半期連結累計期間（自 2024年4月1日 至 2024年6月30日）

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注1)	調整額 (注4)	連結
	MT	AT	TS	計			
売上収益							
外部顧客への売上収益	17,814	49,017	3,636	70,467	4,980	-	75,447
セグメント間の内部売上収益 (注2)	286	578	61	924	1,344	△2,268	-
計	18,100	49,594	3,697	71,391	6,324	△2,268	75,447
セグメント利益(注3)	2,140	1,956	423	4,519	224	△660	4,083
金融収益							1,581
金融費用							225
持分法による投資利益							13
税引前四半期利益							5,453

(注1) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、2輪用クラッチ事業、運送業等を含んでおります。

(注2) セグメント間の内部取引における価額は、市場実勢価格に基づいております。

(注3) 報告セグメントの利益は、要約四半期連結損益計算書上の営業利益を基礎とする数値であります。

(注4) 調整額には、セグメント間取引消去、及び全社費用が含まれております。

当第1四半期連結累計期間（自 2025年4月1日 至 2025年6月30日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				その他 (注1)	調整額 (注4)	連結
	MT	AT	TS	計			
売上収益							
外部顧客への売上収益	17,571	44,831	3,206	65,607	6,292	-	71,899
セグメント間の内部売上収益 (注2)	55	96	9	160	1,379	△1,540	-
計	17,626	44,927	3,216	65,768	7,671	△1,540	71,899
セグメント利益 (注3)	2,746	2,728	313	5,788	41	△915	4,913
金融収益							142
金融費用							961
持分法による投資利益							62
税引前四半期利益							4,156

（注1）「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、2輪用クラッチ事業、運送業等を含んでおります。

（注2）セグメント間の内部取引における価額は、市場実勢価格に基づいております。

（注3）報告セグメントの利益は、要約四半期連結損益計算書上の営業利益を基礎とする数値であります。

（注4）調整額には、セグメント間取引消去、及び全社費用が含まれております。