



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月9日

上場会社名 株式会社G S I クレオス 上場取引所 東
 コード番号 8101 URL <https://www.gsi.co.jp>
 代表表者(役職名) 代表取締役 社長執行役員(氏名) 吉永直明
 問合せ先責任者(役職名) 執行役員 経営企画部長(氏名) 足立豊士 (TEL) 03-5418-2122
 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

(百万円未満切捨て)

1. 2026年3月期第3四半期の連結業績 (2025年4月1日～2025年12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	
2026年3月期第3四半期	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期第3四半期	130,704	9.6	2,756	5.5	2,959	20.7	2,072	17.0

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 2,603百万円(-3.8%) 2025年3月期第3四半期 2,506百万円(-8.0%)

	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3月期第3四半期	円 銭	円 銭
2025年3月期第3四半期	168.79	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
2026年3月期第3四半期	百万円		百万円		%	
2025年3月期	83,672		31,548		37.7	

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 31,548百万円 2025年3月期 30,086百万円

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
2025年3月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2026年3月期	—	0.00	—	97.00	97.00
2026年3月期(予想)	—	0.00	—	102.00	102.00

(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	%	円 銭

(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) 、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 : 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 : 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）	2026年3月期 3Q	12,629,942株	2025年3月期	12,629,942株
② 期末自己株式数	2026年3月期 3Q	348,341株	2025年3月期	356,584株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期 3Q	12,278,383株	2025年3月期 3Q	12,270,895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 : 無

監査法人によるレビュー

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、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. 3 「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご参照ください。

○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	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	6
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	7
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(セグメント情報等)	9
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	10
3. (参考) 海外売上高	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

① 業績の概況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用や所得環境の改善が継続する中、個人消費を中心に緩やかな回復傾向で推移いたしました。一方で、米国の通商政策動向や中東をはじめとする不安定な国際情勢の長期化などにより、世界経済の先行きについては依然として不透明な状況が続いております。

このような事業環境のもと、当社グループは2031年の創立100周年に向けた長期ビジョンの第2フェーズとして、中期経営計画“GSI CONNECT Phase 2”（2025-2027）を本年度より始動しております。また、本計画の最終年度は当社の創業100周年にあたる節目の年でもあります。この2つの100周年を見据え、「創造と刷新を続ける類いなき事業創造型商社」となるべく、着実に施策を推進してまいりました。

当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高は、前年同期比11,406百万円、9.6%増収の130,704百万円となりました。売上総利益は、前年同期比1,004百万円、8.0%増益の13,587百万円、営業利益は、前年同期比143百万円、5.5%増益の2,756百万円、経常利益は、前年同期比507百万円、20.7%増益の2,959百万円となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は、前年同期比300百万円、17.0%増益の2,072百万円と、いずれも前年同期を上回る堅調な実績となりました。

なお、年間の業績予想に対しては、すべての項目において当第3四半期連結累計期間までの進捗が想定を上回っており、業績は総じて順調に推移しております。

② セグメント別の状況

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

<ファイバー>

主要商材のインナー用機能糸・生地の取引は、最終製品の需要が引き続き好調に推移したことから、売上高は前年同期比14.3%増収の80,146百万円となりました。一方、営業利益につきましては、第1四半期に計上した特定の取引先に対する貸倒引当金繰入額の影響により、前年同期比30.9%減益の358百万円となりました。

<アウター>

米国向けの生地輸出販売および製品のOEM・ODM取引が引き続き堅調に推移しました。加えて、不採算事業からの撤退や前期に買収したトリアセテート繊維事業の稼働が進展したことなどから収益が向上し、売上高は前年同期比36.1%増収の19,118百万円となり、営業利益は前年同期比45.9%増益の1,254百万円となりました。

<インナー>

高機能素材や自然由来素材の機能性インナーの需要は引き続き堅調に推移したものの、ランジェリーなど一部製品分野において前年同期比で取引が減少したことなどから、売上高は前年同期比8.3%減収の8,513百万円となりました。しかしながら、原料価格の高騰への対応により原価改善が進んだことから、営業利益は前年同期比120.1%増益の294百万円となりました。

<セミコンダクター>

中国製ウェハの取引は引き続き堅調に推移したものの、米国による対中半導体輸出規制の継続に加え、一部取引における商流変更の影響などもあり、売上高は前年同期比50.5%減収の4,169百万円となり、営業利益は前年同期比84.7%減益の71百万円となりました。

<ケミカル>

塗料原料や機能性樹脂の取引が、国内外ともに需要が堅調に推移したことなどから、売上高は前年同期比7.3%増収の10,872百万円となり、営業利益は前年同期比1.1%増益の633百万円となりました。

<ホビー&ライフ>

化粧品原料の取引は、主要基材の価格改定により益率改善が進みました。一方、ホビー関連の取引は、中国向け販売が堅調に推移したものの、国内および欧米市場での需要が低調に推移したことなどから、売上高は前年同期比9.8%減収の3,769百万円となり、営業利益は前年同期比24.9%減益の345百万円となりました。

<マシナリー&イクリップメント>

理化学関連装置の取引は低調に推移したものの、複合材関連装置の大型案件や産業機械の販売が業績に寄与し、売上高は前年同期比30.6%増収の4,114百万円となり、営業利益は前年同期比202.6%増益の246百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、売上債権の増加などにより、前期末比3,706百万円増加の83,672百万円となりました。

負債は、仕入債務の増加などにより、前期末比2,245百万円増加の52,124百万円となりました。

純資産は、親会社株主に帰属する四半期純利益による株主資本の増加やその他有価証券評価差額金の増加などにより、前期末比1,461百万円増加の31,548百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期連結業績予想につきましては、当第3四半期連結累計期間の実績が2025年5月15日に公表いたしました業績予想に対し、売上高および利益のすべての項目で通期連結業績予想の標準進捗率を上回る順調なペースで推移しております、今後の業績動向を踏まえて予想数値を修正しております。詳細につきましては、本日、別途公表いたしました「業績予想および配当予想の修正（増配）に関するお知らせ」をご参照ください。

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 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,994	9,045
受取手形	954	586
売掛金	35,578	37,369
電子記録債権	3,050	4,423
商品及び製品	15,449	14,039
仕掛品	1,521	2,225
原材料	461	387
その他	3,803	2,261
貸倒引当金	△226	△182
流動資産合計	68,587	70,156
固定資産		
有形固定資産	2,945	3,526
無形固定資産	434	565
投資その他の資産		
投資有価証券	5,978	7,189
その他	2,019	2,235
投資その他の資産合計	7,998	9,424
固定資産合計	11,378	13,516
資産合計	79,965	83,672
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	26,094	29,880
電子記録債務	829	1,443
短期借入金	12,095	10,977
1年内返済予定の長期借入金	42	25
未払法人税等	564	496
引当金	1,174	533
その他	5,966	4,393
流動負債合計	46,767	47,749
固定負債		
長期借入金	1,014	1,000
退職給付に係る負債	722	618
その他	1,374	2,756
固定負債合計	3,111	4,375
負債合計	49,879	52,124

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
　資本金	7,186	7,186
　資本剰余金	876	881
　利益剰余金	17,842	18,761
　自己株式	△280	△274
　株主資本合計	25,624	26,555
その他の包括利益累計額		
　その他有価証券評価差額金	1,968	2,877
　繰延ヘッジ損益	2	19
　為替換算調整勘定	2,455	2,066
　退職給付に係る調整累計額	34	29
　その他の包括利益累計額合計	4,461	4,992
純資産合計	30,086	31,548
負債純資産合計	79,965	83,672

(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

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)	(単位：百万円)
売上高	119,298	130,704	
売上原価	106,714	117,116	
売上総利益	12,583	13,587	
販売費及び一般管理費	9,969	10,831	
営業利益	2,613	2,756	
営業外収益			
受取利息	71	103	
受取配当金	114	157	
持分法による投資利益	—	45	
為替差益	—	191	
その他	121	75	
営業外収益合計	307	573	
営業外費用			
支払利息	193	162	
持分法による投資損失	31	2	
為替差損	197	—	
その他	47	206	
営業外費用合計	469	371	
経常利益	2,451	2,959	
特別利益			
固定資産売却益	0	0	
投資有価証券売却益	97	348	
関係会社清算益	14	—	
事業撤退損失引当金戻入額	—	67	
特別利益合計	112	416	
特別損失			
固定資産除却損	0	0	
事業撤退損失	—	37	
特別損失合計	0	38	
税金等調整前四半期純利益	2,562	3,337	
法人税、住民税及び事業税	713	858	
法人税等調整額	77	405	
法人税等合計	790	1,264	
四半期純利益	1,772	2,072	
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,772	2,072	

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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
四半期純利益	1,772	2,072
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	615	908
繰延ヘッジ損益	51	16
為替換算調整勘定	84	△389
退職給付に係る調整額	△17	△5
その他の包括利益合計	734	530
四半期包括利益	2,506	2,603
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,506	2,603

(3) 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)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

1. 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)
	ファイバー	アウター	インナー	セミコン ダクター	ケミカル	ホビー& ライフ	マシナリー &イクイップ メント	計		
売上高										
外部顧客への 売上高	70,091	14,045	9,285	8,420	10,128	4,177	3,149	119,298	—	119,298
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	9	—	26	6	21	1	—	64	△64	—
計	70,100	14,045	9,311	8,426	10,150	4,178	3,149	119,362	△64	119,298
セグメント損益	519	860	133	468	626	460	81	3,149	△536	2,613

(注) 1 セグメント損益の調整額△536百万円には、セグメント間取引消去103百万円、各報告セグメントに配分しない全社費用△639百万円が含まれております。

2 セグメント損益は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)

1. 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)
	ファイバー	アウター	インナー	セミコン ダクター	ケミカル	ホビー& ライフ	マシナリー &イクイップ メント	計		
売上高										
外部顧客への 売上高	80,146	19,118	8,513	4,169	10,872	3,769	4,114	130,704	—	130,704
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	9	△0	1	4	7	0	0	22	△22	—
計	80,156	19,118	8,515	4,173	10,879	3,769	4,114	130,726	△22	130,704
セグメント損益	358	1,254	294	71	633	345	246	3,204	△447	2,756

(注) 1 セグメント損益の調整額△447百万円には、セグメント間取引消去296百万円、各報告セグメントに配分しない全社費用△744百万円が含まれております。

2 セグメント損益は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(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4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
減価償却費	238百万円	343百万円
のれんの償却額	64	—

3. (参考) 海外売上高

前第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

(単位:百万円)

	アジア	米州	その他	計
I 海外売上高	69,257	9,149	4,266	82,673
II 連結売上高				119,298
III 連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	58.1	7.7	3.6	69.3

当第3四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)

(単位:百万円)

	アジア	米州	その他	計
I 海外売上高	80,513	4,769	3,432	88,715
II 連結売上高				130,704
III 連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	61.6	3.6	2.6	67.9

(注) (1) 国または地域の区分は、地理的近接度によっております。

(2) 各区分に属する主な国または地域は以下のとおりであります。

アジア・・・・・中国、香港

米州 ・・・・・アメリカ、ブラジル

その他 ・・・・・欧州

(3) 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域における売上高であります。