

証券コード：6247

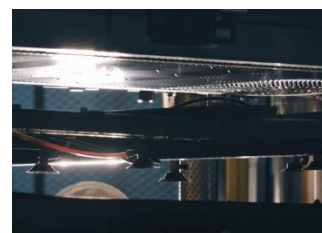
いけ、技術に想いをのせて

HISAKA

2024年3月期 第2四半期 決算の概要

 株式会社 **日阪製作所**

2023年11月14日



目次

■ 2024年3月期第2四半期 決算概要

1. 決算の概要

- ▶ 対前年同期 …P 3
- ▶ 対計画 …P 4

2. セグメント毎の業績（対前年同期）

- ▶ 熱交換器事業 …P 5
- ▶ プロセスエンジニアリング事業 …P 6
- ▶ バルブ事業 …P 7

3. セグメント別の業績

- ▶ 受注高、売上高（対前年同期） …P 8
- ▶ 営業利益、受注残高（対前年同期） …P 9
- ▶ 受注高、売上高、営業利益（対計画） …P 10

4. 資産・負債・純資産の状況 …P 11

5. 連結キャッシュ・フローの状況 …P 12

■ 2024年3月期 決算の見通し

6. 決算見通しの概要

- ▶ 通期修正計画（当初計画比） …P14
- ▶ 通期修正計画（前期比） …P15
- ▶ 通期修正計画の進捗状況 …P16

7. セグメント別 決算見通しの概要

- ▶ 通期修正計画（セグメント別 当初計画比） …P17
- ▶ 通期修正計画（セグメント別 前期比） …P18
- ▶ 通期修正計画の進捗状況（セグメント別） …P19

8. 設備投資・減価償却の計画 …P20

9. 配当の計画 …P21

2024年3月期第2四半期 決算概要

1-①. 決算の概要（対前年同期比）

（百万円）

	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		増減	
	実績	利益率	実績	利益率	増減額	増減率
受注高	16,771	—	20,107	—	3,336	19.9%
うち、海外受注高	4,248		4,128		▲ 120	▲ 2.8%
売上高	15,555	—	16,520	—	965	6.2%
うち、海外売上高	3,042		3,639		597	19.6%
営業利益	1,021	6.6%	851	5.2%	▲ 170	▲ 16.7%
経常利益	1,375	8.8%	1,146	6.9%	▲ 229	▲ 16.7%
親会社株主に帰属 する四半期純利益	897	5.8%	814	4.9%	▲ 82	▲ 9.2%

1-②. 決算の概要（対計画）

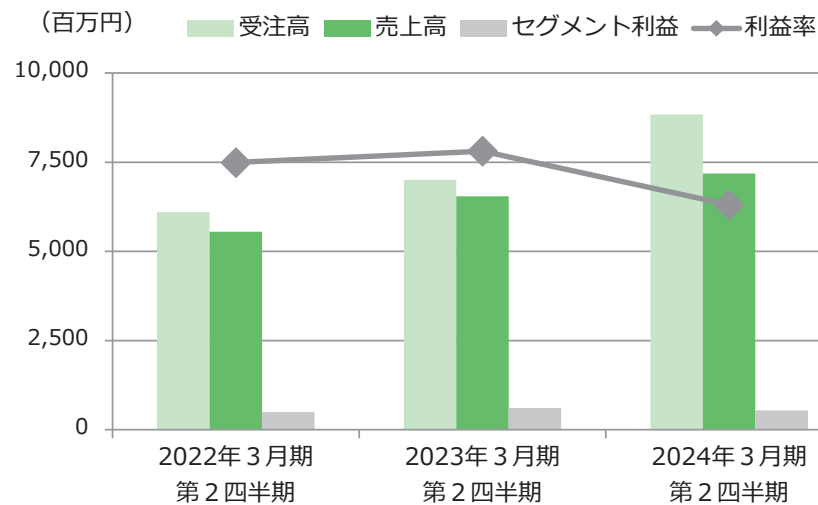
（百万円）

	2024年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		計画比	
	計画	利益率	実績	利益率	差額	達成率
受注高	18,400	—	20,107	—	1,707	109.3%
売上高	17,500	—	16,520	—	▲ 979	94.4%
営業利益	1,060	6.1%	851	5.2%	▲ 208	80.3%
経常利益	1,210	6.9%	1,146	6.9%	▲ 63	94.8%
親会社株主に帰属 する四半期純利益	740	4.2%	814	4.9%	74	110.1%

2-①. 熱交換器事業(対前年同期比)

(百万円)

	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		増減	
	実績	利益率	実績	利益率	増減額	増減率
受注高	7,006	—	8,841	—	1,835	26.2%
うち、海外受注高	1,694		3,237		1,543	91.1%
売上高	6,542	—	7,186	—	644	9.8%
うち、海外売上高	1,511		1,718		207	13.7%
セグメント利益	613	9.4%	543	7.6%	▲ 69	▲ 11.3%



<受注高>

- 電力や空調向けの中小型汎用品、新造船の需要拡大による船舶向けが好調
- エネルギー関連の大口プラント案件

<売上高>

- 半導体や電力向けなどの中小型汎用品、メンテナンス関連が好調

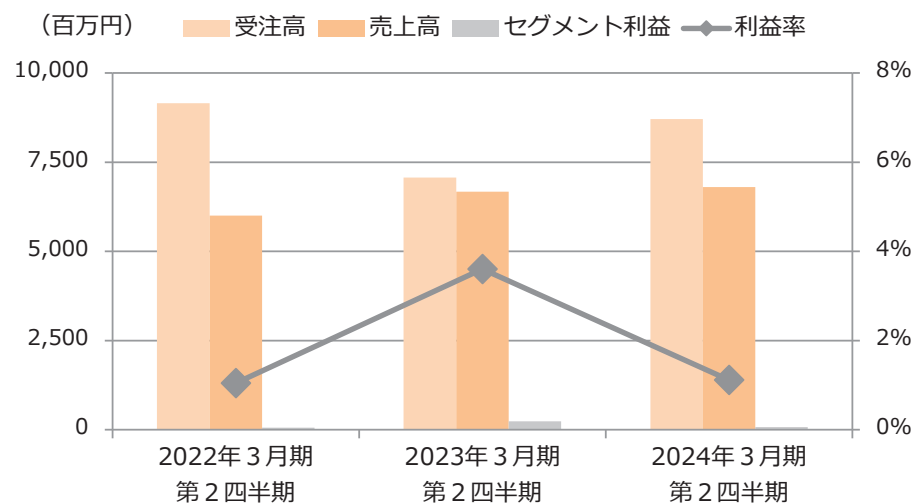
<セグメント利益>

- × 原材料価格の高騰による不採算案件の引当金計上

2-②. プロセスエンジニアリング事業 (対前年同期比)

(百万円)

	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		増減	
	実績	利益率	実績	利益率	増減額	増減率
受注高	7,069	—	8,708	—	1,638	23.2%
うち、海外受注高	2,012	—	441	—	▲ 1,571	▲ 78.1%
売上高	6,673	—	6,805	—	132	2.0%
うち、海外売上高	1,222	—	1,597	—	374	30.6%
セグメント利益	240	3.6%	76	1.1%	▲ 164	▲ 68.3%



<受注高>

- 食品の殺菌装置などで大口案件、飲料水のプラント案件
- 医薬の培養関連のプラント案件

<売上高>

- 医薬の培養関連で大口案件
- × 食品機器において顧客の設備投資の延期や納期の後ろ倒し

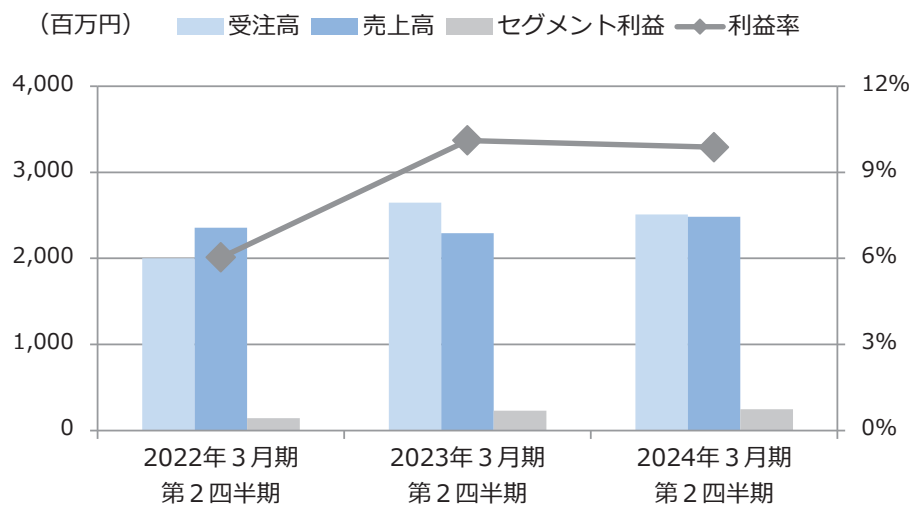
<セグメント利益>

- × 原材料高騰による採算の悪化

2-③. バルブ事業 (対前年同期比)

(百万円)

	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		増減	
	実績	利益率	実績	利益率	増減額	増減率
受注高	2,646	—	2,511	—	▲ 134	▲ 5.1%
うち、海外受注高	541		448		▲ 92	▲ 17.1%
売上高	2,291	—	2,483	—	191	8.4%
うち、海外売上高	308		323		15	5.0%
セグメント利益	231	10.1%	245	9.9%	13	5.8%



<受注高>

- × 前年同期に受注した海外大口案件の反動減
- × 好調だった前年同期と比較して短納期品の受注が低調
- 二次電池や半導体関連分野向けが好調

<売上高>

- 化学向けに大口案件を納入
- 二次電池や半導体関連分野向けが好調

<セグメント利益>

- 売上高の増加

3-①. セグメント別の業績（受注高、売上高）

(百万円)

	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		増減	
	実績	構成比	実績	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	7,006	41.8%	8,841	44.0%	1,835	26.2%
プロセスエンジニアリング事業	7,069	42.1%	8,708	43.3%	1,638	23.2%
バルブ事業	2,646	15.8%	2,511	12.5%	▲ 134	▲ 5.1%
その他	48	0.3%	45	0.2%	▲ 3	▲ 6.9%
受注高	16,771	100%	20,107	100%	3,336	19.9%
熱交換器事業	6,542	42.1%	7,186	43.5%	644	9.8%
プロセスエンジニアリング事業	6,673	42.9%	6,805	41.2%	132	2.0%
バルブ事業	2,291	14.7%	2,483	15.0%	191	8.4%
その他	48	0.3%	45	0.3%	▲ 3	▲ 6.9%
売上高	15,555	100%	16,520	100%	965	6.2%

3-②. セグメント別の業績（営業利益、受注残高）

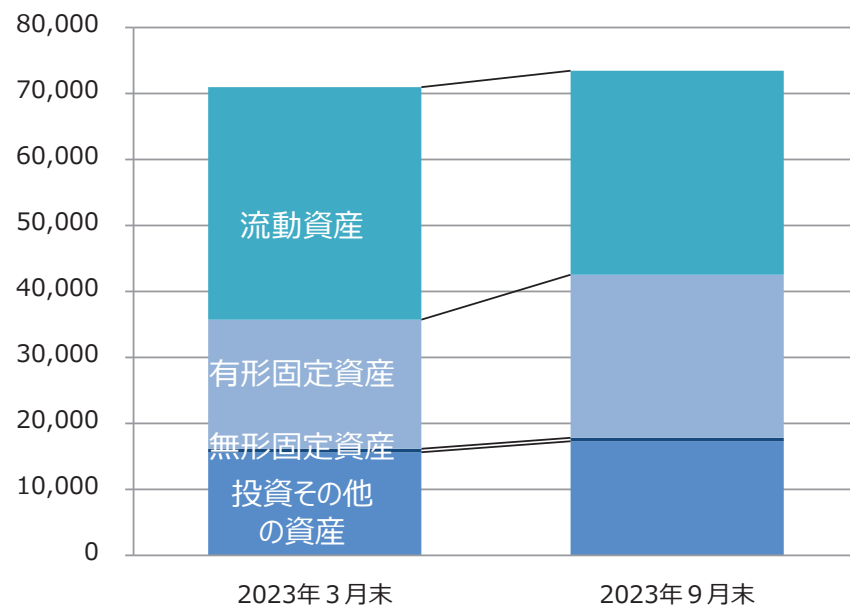
	2023年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		増減	
	実績	構成比	実績	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	613	54.7%	543	60.5%	▲ 69	▲ 11.3%
プロセスエンジニアリング事業	240	21.5%	76	8.5%	▲ 164	▲ 68.3%
バルブ事業	231	20.6%	245	27.3%	13	5.8%
その他	36	3.2%	33	3.7%	▲ 2	▲ 6.8%
小計	1,121	100%	898	100%	▲ 222	▲ 19.9%
調整額	▲ 100	—	▲ 47	—	52	—
営業利益	1,021	—	851	—	▲ 170	▲ 16.7%
熱交換器事業	4,673	23.5%	6,865	29.6%	2,191	46.9%
プロセスエンジニアリング事業	13,788	69.3%	14,962	64.5%	1,173	8.5%
バルブ事業	1,444	7.2%	1,356	5.9%	▲ 88	▲ 6.1%
その他	—	—	—	—	—	—
受注残高	19,906	100%	23,184	100%	3,277	16.5%

3-③. セグメント別の業績（対計画）

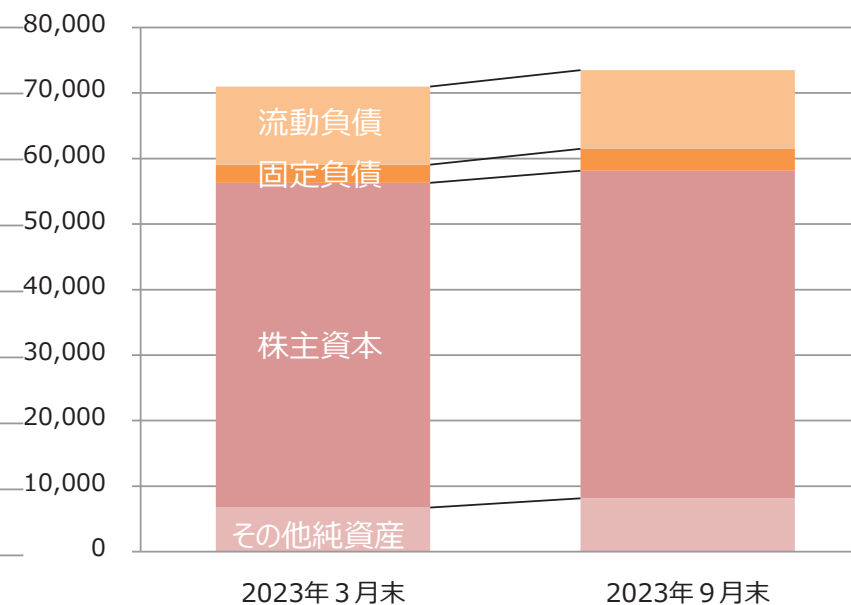
	2024年3月期 第2四半期		2024年3月期 第2四半期		計画比	
	計画	構成比	実績	構成比	差額	達成率
熱交換器事業	7,800	42.4%	8,841	44.0%	1,041	113.4%
プロセスエンジニアリング事業	8,050	43.7%	8,708	43.3%	658	108.2%
バルブ事業	2,500	13.6%	2,511	12.5%	11	100.5%
その他	50	0.3%	45	0.2%	▲ 4	90.4%
受注高	18,400	100%	20,107	100%	1,707	109.3%
熱交換器事業	7,400	42.3%	7,186	43.5%	▲ 213	97.1%
プロセスエンジニアリング事業	7,550	43.1%	6,805	41.2%	▲ 744	90.1%
バルブ事業	2,500	14.3%	2,483	15.0%	▲ 16	99.3%
その他	50	0.3%	45	0.3%	▲ 4	90.4%
売上高	17,500	100%	16,520	100%	▲ 979	94.4%
熱交換器事業	860	74.1%	543	60.5%	▲ 316	63.2%
プロセスエンジニアリング事業	40	3.5%	76	8.5%	36	190.6%
バルブ事業	230	19.8%	245	27.3%	15	106.6%
その他	30	2.6%	33	3.7%	3	112.9%
小計	1,160	100%	898	100%	▲ 261	77.5%
調整額	▲ 100	—	▲ 47	—	52	—
営業利益	1,060	—	851	—	▲ 208	80.3%

4. 資産・負債・純資産の状況

(百万円)



(百万円)



	2023年3月末	2023年9月末	増減額
流動資産	35,274	30,921	▲ 4,353
有形固定資産	19,562	24,726	5,163
無形固定資産	512	538	26
投資その他の資産	15,628	17,282	1,654
固定資産合計	35,703	42,547	6,844
資産合計	70,977	73,468	2,490

	2023年3月末	2023年9月末	増減額
流動負債	11,907	11,993	85
固定負債	2,767	3,323	555
負債合計	14,675	15,316	640
株主資本	49,546	50,019	472
その他純資産	6,755	8,133	1,377
純資産合計	56,302	58,152	1,850
負債純資産合計	70,977	73,468	2,490

5. 連結キャッシュ・フローの状況

	2023年 3月期 第 2 四半期	(百万円) 2024年 3月期 第 2 四半期
営業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 531	▲ 1,108
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 681	▲ 4,711
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 432	▲ 572
現金及び現金同等物に係る換算差額	101	96
現金及び現金同等物の増減額	▲ 1,543	▲ 6,296
現金及び現金同等物の期首残高	16,141	13,871
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	227
現金及び現金同等物の四半期末残高	14,598	7,802

2024年3月期 決算の見通し

6-① . 通期修正計画 (当初計画比)

(百万円)

	2024年3月期 通期		2024年3月期 通期		増減	
	当初計画 (2023/5/15公表)	利益率	修正計画 (2023/11/14公表)	利益率	増減額	増減率
受注高	37,000	—	38,000	—	1,000	2.7%
売上高	35,500	—	33,000	—	▲ 2,500	▲ 7.0%
営業利益	2,100	5.9%	1,600	4.8%	▲ 500	▲ 23.8%
経常利益	2,350	6.6%	2,000	6.1%	▲ 350	▲ 14.9%
親会社株主に帰属 する当期純利益	1,500	4.2%	1,300	3.9%	▲ 200	▲ 13.3%

＜受注高＞ ○ 熱交換器事業において複数の大型案件

＜売上高＞ × 原材料価格の高騰などによる顧客の設備投資の見直し
× 部材の調達難による納期の長期化などから売上時期の後ろ倒し案件発生

＜利益＞ × 売上計画未達
× 材料費の高騰による不採算案件への引当など

6-② . 通期修正計画 (前期比)

(百万円)

	2023年 3 月期 通期		2024年 3 月期 通期		増減	
	実績	利益率	修正計画 (2023/11/14公表)	利益率	増減額	増減率
受注高	34,621	—	38,000	—	3,378	109.8%
売上高	34,074	—	33,000	—	▲ 1,074	96.8%
営業利益	1,912	5.6%	1,600	4.8%	▲ 312	83.7%
経常利益	2,392	7.0%	2,000	6.1%	▲ 392	83.6%
親会社株主に帰属 する当期純利益	2,040	6.0%	1,300	3.9%	▲ 740	63.7%

6-③．通期修正計画の進捗状況

(百万円)

	2024年3月期 通期		2024年3月期 第2四半期		
	修正計画 (2023/11/14公表)	利益率	実績	利益率	通期修正計画 進捗率
受注高	38,000	—	20,107	—	52.9%
売上高	33,000	—	16,520	—	50.1%
営業利益	1,600	4.8%	851	5.2%	53.2%
経常利益	2,000	6.1%	1,146	6.9%	57.3%
親会社株主に帰属する 当（四半）期純利益	1,300	3.9%	814	4.9%	62.7%

7-①．通期修正計画（セグメント別 当初計画比）

（百万円）

	2024年3月期 通期		2024年3月期 通期		増減	
	当初計画 (2023/5/15公表)	構成比	修正計画 (2023/11/14公表)	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	15,100	40.8%	16,500	43.4%	1,400	9.3%
プロセスエンジニアリング事業	16,750	45.3%	16,300	42.9%	▲ 450	▲ 2.7%
バルブ事業	5,050	13.6%	5,100	13.4%	50	1.0%
その他	100	0.3%	100	0.3%	—	—
受注高	37,000	100%	38,000	100%	1,000	2.7%
熱交換器事業	14,800	41.7%	14,500	43.9%	▲ 300	▲ 2.0%
プロセスエンジニアリング事業	15,600	43.9%	13,400	40.6%	▲ 2,200	▲ 14.1%
バルブ事業	5,000	14.1%	5,000	15.2%	—	—
その他	100	0.3%	100	0.3%	—	—
売上高	35,500	100%	33,000	100%	▲ 2,500	▲ 7.0%
熱交換器事業	1,730	75.2%	1,370	78.7%	▲ 360	▲ 20.8%
プロセスエンジニアリング事業	100	4.4%	▲ 80	▲ 4.6%	▲ 180	—
バルブ事業	410	17.8%	390	22.4%	▲ 20	▲ 4.9%
その他	60	2.6%	60	3.5%	—	—
小計	2,300	100%	1,740	100%	▲ 560	▲ 24.3%
調整額	▲ 200	—	▲ 140	—	60	—
営業利益	2,100	—	1,600	—	▲ 500	▲ 23.8%

7-②．通期修正計画（セグメント別 前期比）

（百万円）

	2023年3月期 通期		2024年3月期 通期		増減	
	実績	構成比	修正計画 (2023/11/14公表)	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	14,059	40.6%	16,500	43.4%	2,440	17.4%
プロセスエンジニアリング事業	15,536	44.9%	16,300	42.9%	763	4.9%
バルブ事業	4,934	14.2%	5,100	13.4%	165	3.4%
その他	90	0.3%	100	0.3%	9	10.1%
受注高	34,621	100%	38,000	100%	3,378	9.8%
熱交換器事業	13,418	39.4%	14,500	43.9%	1,081	8.1%
プロセスエンジニアリング事業	15,869	46.6%	13,400	40.6%	▲ 2,469	▲ 15.6%
バルブ事業	4,696	13.8%	5,000	15.2%	303	6.5%
その他	90	0.2%	100	0.3%	9	10.1%
売上高	34,074	100%	33,000	100%	▲ 1,074	▲ 3.2%
熱交換器事業	814	39.6%	1,370	78.7%	555	68.1%
プロセスエンジニアリング事業	833	40.6%	▲ 80	▲ 4.6%	▲ 913	—
バルブ事業	339	16.5%	390	22.4%	50	15.0%
その他	66	3.3%	60	3.5%	▲ 6	▲ 10.4%
小計	2,054	100%	1,740	100%	▲ 314	▲ 15.3%
調整額	▲ 142	—	▲ 140	—	2	—
営業利益	1,912	—	1,600	—	▲ 312	▲ 16.3%

7-③．通期修正計画の進捗状況(セグメント別)

	2024年3月期 通期		2024年3月期 第2四半期		
	修正計画 (2023/11/14公表)	構成比	実績	構成比	通期修正計画 進捗率
熱交換器事業	16,500	43.4%	8,841	44.0%	53.6%
プロセスエンジニアリング事業	16,300	42.9%	8,708	43.3%	53.4%
バルブ事業	5,100	13.4%	2,511	12.5%	49.3%
その他	100	0.3%	45	0.2%	45.2%
受注高	38,000	100%	20,107	100%	52.9%
熱交換器事業	14,500	43.9%	7,186	43.5%	49.6%
プロセスエンジニアリング事業	13,400	40.6%	6,805	41.2%	50.8%
バルブ事業	5,000	15.2%	2,483	15.0%	49.7%
その他	100	0.3%	45	0.3%	45.2%
売上高	33,000	100%	16,520	100%	50.1%
熱交換器事業	1,370	78.7%	543	60.5%	39.7%
プロセスエンジニアリング事業	▲ 80	▲ 4.6%	76	8.5%	—
バルブ事業	390	22.4%	245	27.3%	62.9%
その他	60	3.5%	33	3.7%	56.5%
小計	1,740	100%	898	100%	51.7%
調整額	▲ 140	—	▲ 47	—	—
営業利益	1,600	—	851	—	53.2%

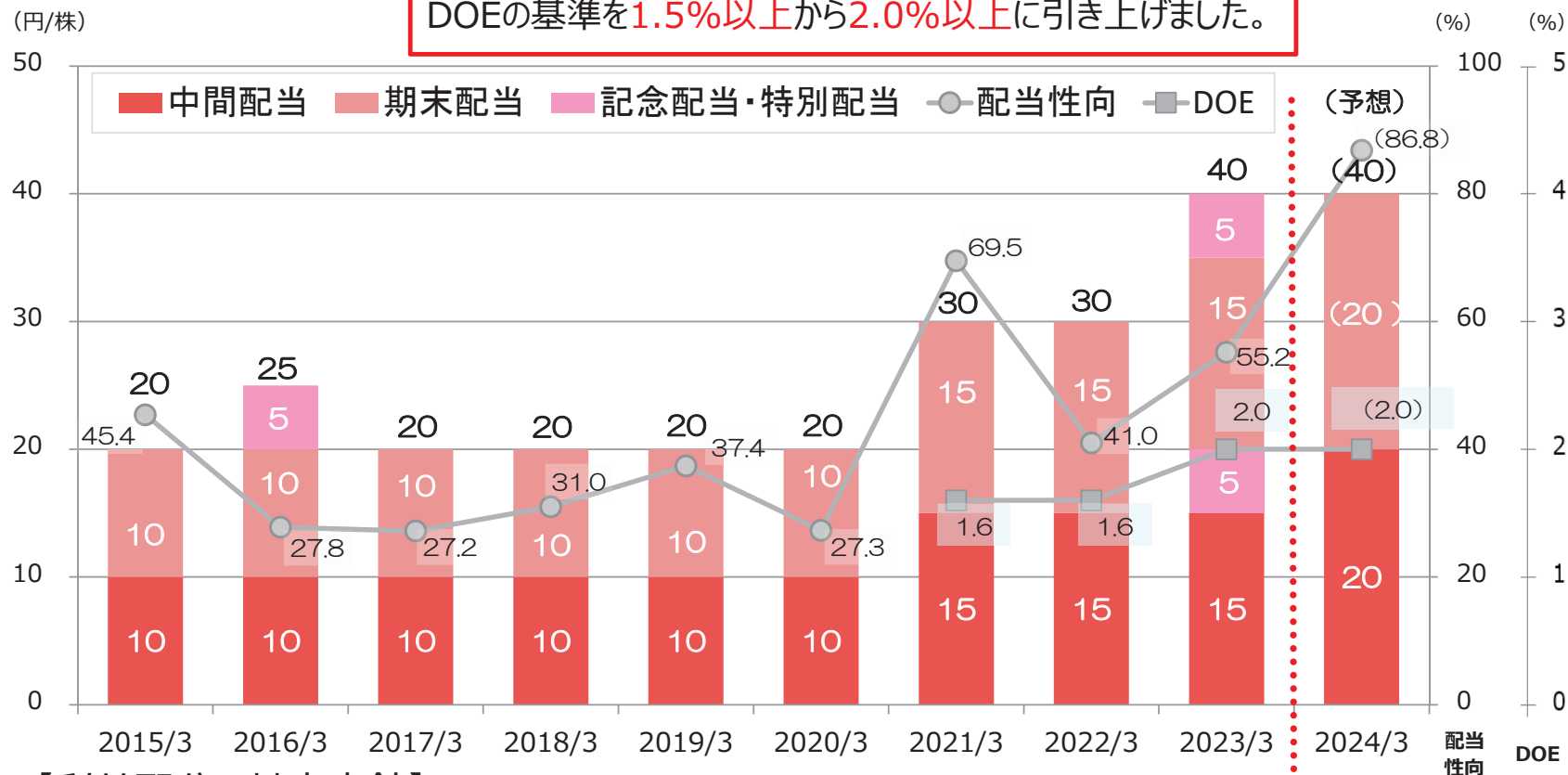
8. 設備投資・減価償却の計画

(百万円)

	2021年 3 月期	2022年 3 月期	2023年 3 月期	2024年 3 月期	
	実績	実績	実績	上期実績	計画
設備投資	1,424	1,757	4,956	5,582	7,000
内容	熱交換器事業のソフトウェア、プロセスエンジニアリング事業・パルプ事業の機械設備、生駒事業所の造成工事 など	各事業の機械設備や金型の更新、生駒事業所の造成工事 など	各事業の機械設備や金型の更新、生駒事業所の建築工事 など	熱交換器事業の生産能力増強及びソフトウェア、プロセスエンジニアリング事業、パルプ事業の設備更新、生駒事業所の建築工事 など	
減価償却	997	1,130	1,045	536	1,450

9. 配当の計画

株主の皆様のご支援にお応えして2024年3月期より
DOEの基準を**1.5%以上**から**2.0%以上**に引き上げました。



【利益配分の基本方針】

全てのステークホルダーの皆様に対し「公平」且つ「公正」を念頭に置きつつ、財務体質と経営基盤の強化を図りながら、株主の皆様に対する適正な利益の還元を基本方針としています。具体的には、内部留保とのバランスを考慮しつつ、連結純資産及び連結業績の状況を勘案し、**連結純資産配当率(DOE)2.0%以上**を目途に継続的・安定的な配当に努めます。

<お問い合わせ先>

(株)日阪製作所 経営企画本部 経営戦略部

WEB : <https://www.hisaka.co.jp>

e-mail : ir@hisaka.co.jp

TEL : 06-6363-0015

〒530-0057

大阪市北区曽根崎2-12-7 (清和梅田ビル20階)



～ロゴマークの由来～

日本の「**日**」とステンレス (STAINLESS) の「**S**」を組み合わせデザインした。また、丸い形は成熟を表しており、豊かな人間性をもって社員と製品がともに成熟していくようにという願いを込めている。

～社名の由来～

日本の中でも商いの町の代名詞である大阪のような活気あふれる会社になりたいとの願いを込めて、日本の「**日**」と大阪の「**阪**」をとり、「**日阪製作所**」と命名した。

(注) 本資料にて開示されているデータや将来予測は、本資料の発表日現在の判断や入手可能な情報に基づくもので、種々の要因により変化することがあり、これらの目標や予想に達成、及び将来の業績を保証するものではありません。また、これらの情報が今後予告なしに変更されることがあります。従いまして、本情報および資料の利用は、他の方法により入手された情報とも照合を確認し、利用者の判断によって行ってくださいますようお願いいたします。本資料利用の結果生じたいかなる損害についても、当社は一切責任を負いません。