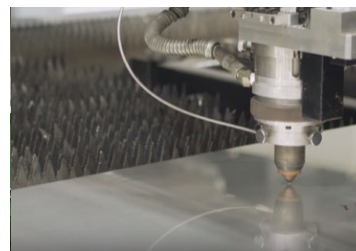
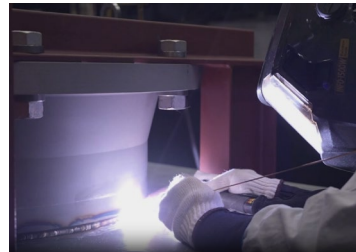
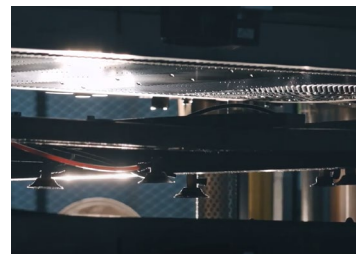


2026年3月期 第2四半期 決算の概要



2025年11月14日



目次

■2026年3月期第2四半期 決算概要

1. 決算の概要

- ▶ 前年同期比 …P 3
- ▶ 計画比 …P 4

2. セグメント毎の業績(前年同期比)

- ▶ 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 (前年同期比) …P 8
- ▶ 営業利益、受注残高 (前年同期比) …P 9
- ▶ 受注高、売上高、営業利益 (計画比) …P10

4. 資産・負債・純資産の状況 …P11

5. 連結キャッシュフローの状況 …P12

■2026年3月期 決算の見通し

6. 決算見通しの概要

- ▶ 通期計画の概要 …P14
- ▶ 通期修正計画の概要 …P15
(セグメント別・当初計画比)
- ▶ 通期修正計画の概要 …P16
(セグメント別・前期比)
- ▶ 通期修正計画の進捗状況 …P17
(セグメント別)

7. 設備投資・減価償却の計画 …P18

8. 配当の計画 …P19

2026年3月期第2四半期 決算概要

1-①. 決算の概要（前年同期比）

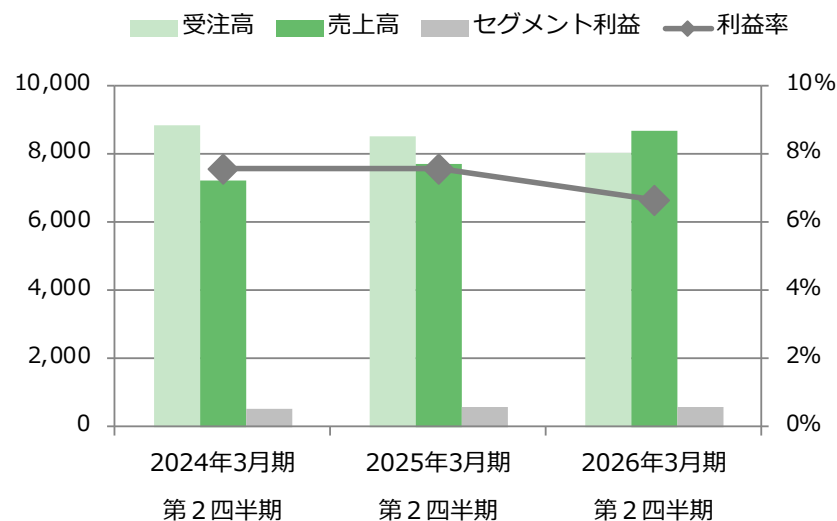
	2025年3月期 第2四半期		2026年3月期 第2四半期		増 減	
	実 績	利益率	実 績	利益率	増減額	増減率
受注高	21,100	—	20,259	—	▲ 841	▲ 4.0%
うち、海外受注高	4,636		4,680		43	0.9%
売上高	18,000	—	21,893	—	3,893	21.6%
うち、海外売上高	3,851		4,046		195	5.1%
営業利益	1,129	6.3%	1,822	8.3%	693	61.4%
経常利益	1,352	7.5%	1,929	8.8%	577	42.7%
親会社株主に帰属 する中間純利益	1,036	5.8%	1,419	6.5%	382	36.9%

1-②. 決算の概要 (計画比)

	2026年3月期 第2四半期		2026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	20,000	—	20,259	—	259	101.3%
売上高	23,000	—	21,893	—	▲ 1,106	95.2%
営業利益	1,700	7.4%	1,822	8.3%	122	107.2%
経常利益	1,900	8.3%	1,929	8.8%	29	101.5%
親会社株主に帰属 する中間純利益	1,330	5.8%	1,419	6.5%	89	106.7%

2-①. 熱交換器事業 (前年同期比)

	2025年3月期 第2四半期		2026年3月期 第2四半期			
	実績	利益率	実績	利益率	増減額	増減率
受注高	8,479	—	8,029	—	▲ 450	▲ 5.3%
うち、海外受注高	2,865		2,326		▲ 539	▲ 18.8%
売上高	7,719	—	8,694	—	974	12.6%
うち、海外売上高	2,033		2,999		965	47.5%
セグメント利益	585	7.6%	580	6.7%	▲ 4	▲ 0.8%



<受注高>

- 国内メンテナンス案件、海外プラント案件が好調
- × 空調向け、工作機械向けが低調
- × 前年同期に好調であった船舶向けの反動減

<売上高>

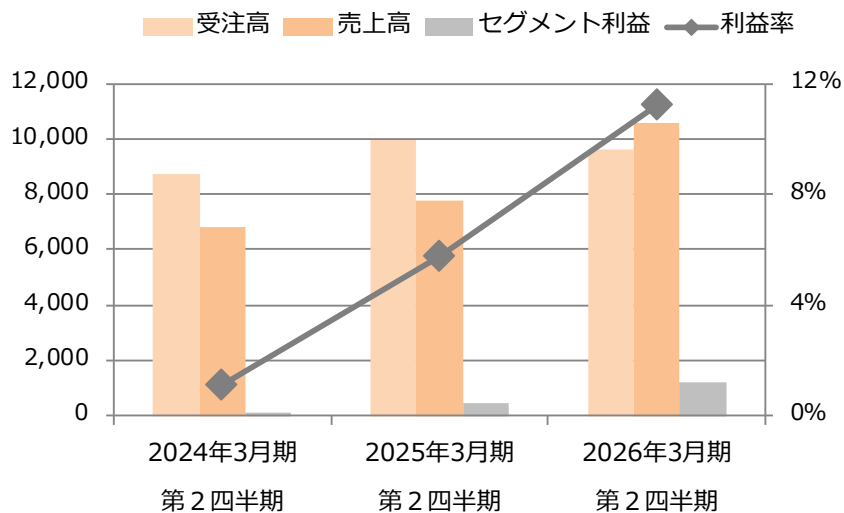
- エネルギー関連の海外大口案件が寄与
- 国内メンテナンス案件が増加

<セグメント利益>

- 売上高の増加
- × セールスマックスの悪化
- × 鴻池事業所再構築にかかる費用計上

2-②. プロセスエンジニアリング事業（前年同期比）

	2025年3月期 第2四半期		2026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	9,970	—	9,603	—	▲ 367	▲ 3.7%
うち、海外受注高	1,344		2,130		786	58.4%
売上高	7,779	—	10,615	—	2,836	36.5%
うち、海外売上高	1,366		704		▲ 662	▲ 48.5%
セグメント利益	450	5.8%	1,194	11.3%	743	165.0%



<受注高>

- 医薬機器、染色仕上機器で 海外向け大口案件を受注
- × 前年同期の食品向け大口プラント案件の反動減

<売上高>

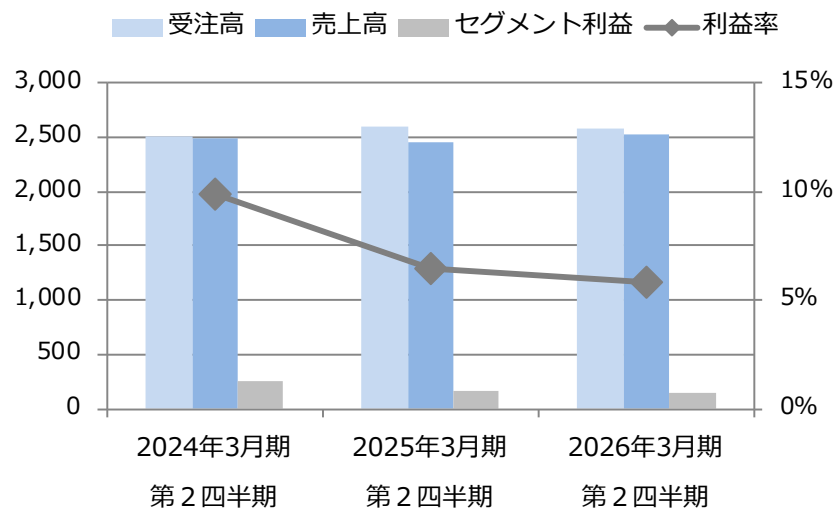
- 飲料水などの液体プラント案件が好調
- 全自動連続殺菌冷却装置が伸長
- 医薬機器の大型プラント案件を納入

<セグメント利益>

- 売上高の増加
- 好採算案件の計上

2-③. バルブ事業 (前年同期比)

	2025年3月期 第2四半期		2026年3月期 第2四半期			
	実績	利益率	実績	利益率	増減額	増減率
受注高	2,604	—	2,577	—	▲ 26	▲ 1.0%
うち、海外受注高	425		222		▲ 202	▲ 47.6%
売上高	2,455	—	2,535	—	79	3.2%
うち、海外売上高	450		342		▲ 108	▲ 24.0%
セグメント利益	159	6.5%	147	5.8%	▲ 11	▲ 7.5%



<受注高>

- 上下水道処理設備向けや製菓向けなどが好調
- × 化学向けが低調

<売上高>

- 上下水道処理設備向けや製菓向けなどが好調
- × 化学向けが低調

<セグメント利益>

- × 原材料価格の上昇

(百万円)

3-①. セグメント別の業績（受注高、売上高）前年同期比

	2025年3月期 第2四半期		2026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	8,479	40.2%	8,029	39.6%	▲ 450	▲ 5.3%
プロセスエンジニアリング事業	9,970	47.3%	9,603	47.4%	▲ 367	▲ 3.7%
バルブ事業	2,604	12.3%	2,577	12.7%	▲ 26	▲ 1.0%
その他	46	0.2%	48	0.3%	2	4.9%
受注高	21,100	100.0%	20,259	100.0%	▲ 841	▲ 4.0%
熱交換器事業	7,719	42.9%	8,694	39.7%	974	12.6%
プロセスエンジニアリング事業	7,779	43.2%	10,615	48.5%	2,836	36.5%
バルブ事業	2,455	13.6%	2,535	11.6%	79	3.2%
その他	46	0.3%	48	0.2%	2	4.9%
売上高	18,000	100.0%	21,893	100.0%	3,893	21.6%

3-②. セグメント別の業績（営業利益、受注残高）前年同期比

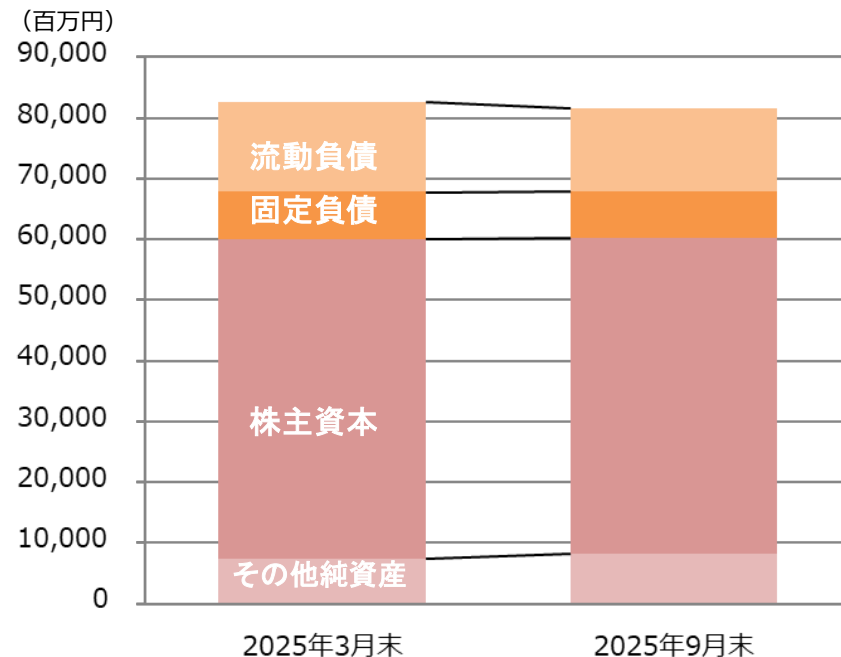
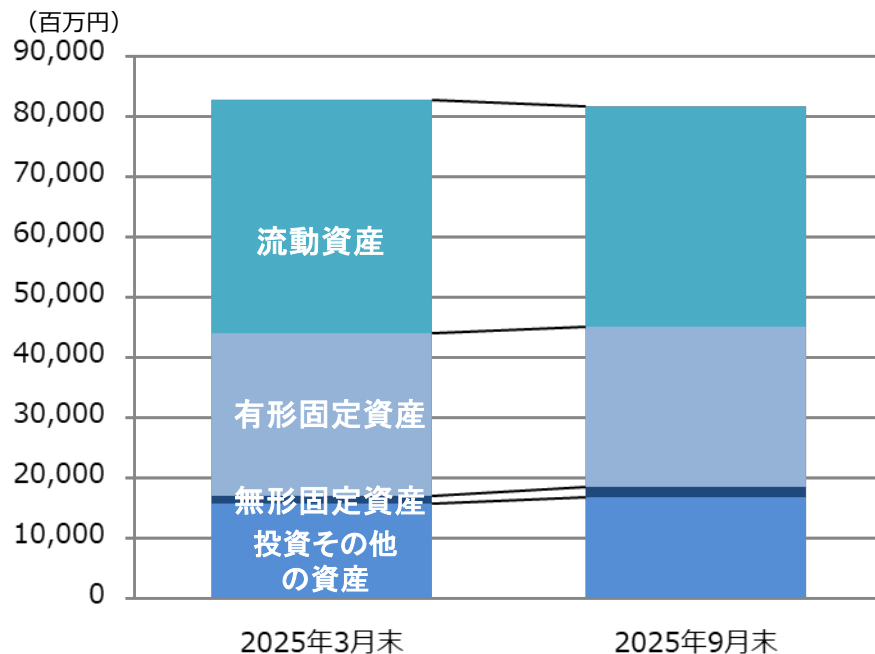
	2025年3月期 第2四半期		2026年3月期 第2四半期		増 減	
	実 績	構成比	実 績	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	585	47.6%	580	29.6%	▲ 4	▲ 0.8%
プロセスエンジニアリング事業	450	36.6%	1,194	61.0%	743	165.0%
バルブ事業	159	13.0%	147	7.5%	▲ 11	▲ 7.5%
その他	34	2.8%	36	1.9%	2	7.1%
小計	1,230	100.0%	1,959	100.0%	729	59.3%
調整額	▲ 100	—	▲ 136	—	▲ 35	—
営業利益	1,129	—	1,822	—	693	61.4%
熱交換器事業	7,713	29.1%	6,929	26.9%	▲ 783	▲ 10.2%
プロセスエンジニアリング事業	17,332	65.3%	17,135	66.7%	▲ 196	▲ 1.1%
バルブ事業	1,474	5.6%	1,636	6.4%	161	10.9%
その他	—	—	—	—	—	—
受注残高	26,520	100.0%	25,701	100.0%	▲ 818	▲ 3.1%

3-③. セグメント別の業績（受注高、売上高、営業利益） 計画比

(百万円)

	2026年3月期 第2四半期		2026年3月期 第2四半期		増 減	
	計 画	構成比	実 績	構成比	増減額	達成率
熱交換器事業	8,800	44.0%	8,029	39.6%	▲ 770	91.2%
プロセスエンジニアリング事業	8,400	42.0%	9,603	47.4%	1,203	114.3%
バルブ事業	2,750	13.8%	2,577	12.7%	▲ 172	93.7%
その他	50	0.2%	48	0.3%	▲ 1	96.7%
受注高	20,000	100.0%	20,259	100.0%	259	101.3%
熱交換器事業	8,900	38.7%	8,694	39.7%	▲ 205	97.7%
プロセスエンジニアリング事業	11,500	50.0%	10,615	48.5%	▲ 884	92.3%
バルブ事業	2,550	11.1%	2,535	11.6%	▲ 14	99.4%
その他	50	0.2%	48	0.2%	▲ 1	96.7%
売上高	23,000	100.0%	21,893	100.0%	▲ 1,106	95.2%
熱交換器事業	900	47.4%	580	29.6%	▲ 319	64.5%
プロセスエンジニアリング事業	900	47.4%	1,194	61.0%	294	132.7%
バルブ事業	70	3.7%	147	7.5%	77	211.0%
その他	30	1.5%	36	1.9%	6	123.3%
小計	1,900	100.0%	1,959	100.0%	59	103.1%
調整額	▲ 200	—	▲ 136	—	63	—
営業利益	1,700	—	1,822	—	122	107.2%

4. 資産・負債・純資産の状況



	2025年3月末	2025年9月末	増減額
流動資産	38,651	36,513	▲ 2,138
有形固定資産	27,077	26,658	▲ 419
無形固定資産	1,309	1,558	248
投資その他の資産	15,657	16,928	1,270
固定資産合計	44,045	45,145	1,100
資産合計	82,697	81,659	▲ 1,037

	2025年3月末	2025年9月末	増減額
流動負債	14,779	13,666	▲ 1,113
固定負債	7,898	7,674	▲ 224
負債合計	22,677	21,340	▲ 1,336
株主資本	52,635	52,104	▲ 531
その他純資産	7,384	8,213	829
純資産合計	60,019	60,318	298
負債純資産合計	82,697	81,658	▲ 1,038

5. 連結キャッシュフローの状況

	2025年3月期 第2四半期	(百万円) 2026年3月期 第2四半期
営業活動によるキャッシュ・フロー	317	520
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,207	▲ 305
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,144	▲ 2,035
現金及び現金同等物に係る換算差額	48	▲ 11
現金及び現金同等物の増減額	▲ 3,985	▲ 1,831
現金及び現金同等物の期首残高	13,746	12,824
現金及び現金同等物の中間期末残高	9,760	10,992

2026年3月期 決算の見通し

(百万円)

6-①. 通期計画の概要

	2025年3月期 通 期		2026年3月期 通 期		増 減		2026年3月期 第2四半期	
	実 績	利益率	計 画	利益率	増減額	増減率	実 績	通期計画進捗率
受注高	42,269	—	41,000	—	▲ 1,269	▲ 3.0%	20,259	49.4%
売上高	38,353	—	44,000	—	5,646	14.7%	21,893	49.8%
営業利益	2,930	7.6%	3,000	6.8%	69	2.4%	1,822	60.8%
経常利益	3,391	8.8%	3,350	7.6%	▲ 41	▲ 1.2%	1,929	57.6%
親会社株主に帰属 する当(半)期純利益	3,782	9.9%	2,690	6.1%	▲ 1,092	▲ 28.9%	1,419	52.8%

※ 2026年3月期の連結業績予想（2025年5月15日公表）に変更はありませんが、最新の事業動向を踏まえ、セグメント別の業績見直しを見直しました。詳細は次のページをご参照ください。

6-② . 通期修正計画の概要 (セグメント別・当初計画比)

	2026年3月期 通 期		2026年3月期 通 期		増 減	
	当初計画 (2025/5/15公表)	構成比	修正計画 (2025/11/14公表)	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	17,600	42.9%	17,300	42.2%	▲ 300	▲ 1.7%
プロセスエンジニアリング事業	17,800	43.4%	18,200	44.4%	400	2.2%
バルブ事業	5,500	13.4%	5,400	13.2%	▲ 100	▲ 1.8%
その他	100	0.3%	100	0.2%	—	—
受注高	41,000	100.0%	41,000	100.0%	—	—
熱交換器事業	17,700	40.2%	17,500	39.8%	▲ 200	▲ 1.1%
プロセスエンジニアリング事業	21,000	47.7%	21,300	48.4%	300	1.4%
バルブ事業	5,200	11.8%	5,100	11.6%	▲ 100	▲ 1.9%
その他	100	0.3%	100	0.2%	—	—
売上高	44,000	100.0%	44,000	100.0%	—	—
熱交換器事業	1,850	55.2%	1,100	33.3%	▲ 750	▲ 40.5%
プロセスエンジニアリング事業	1,250	37.3%	1,850	56.1%	600	48.0%
バルブ事業	200	6.0%	300	9.1%	100	50.0%
その他	50	1.5%	50	1.5%	—	—
小計	3,350	100.0%	3,300	100.0%	▲ 50	▲ 1.5%
調整額	▲ 350	—	▲ 300	—	50	▲ 14.3%
営業利益	3,000	—	3,000	—	—	—

※ 2026年3月期の連結業績予想（2025年5月15日公表）に変更はありませんが、最新の事業動向を踏まえ、セグメント別の業績見直しを見直しました。

6-③ . 通期修正計画の概要 (セグメント別・前期比)

	2025年3月期 通 期		2026年3月期 通 期		増 減	
	実 績	構成比	修正計画 (2025/11/14公表)	構成比	増減額	増減率
熱交換器事業	16,793	39.7%	17,300	42.2%	506	3.0%
プロセスエンジニアリング事業	20,165	47.7%	18,200	44.4%	▲ 1,965	▲ 9.7%
バルブ事業	5,221	12.4%	5,400	13.2%	178	3.4%
その他	88	0.2%	100	0.2%	11	13.3%
受注高	42,269	100.0%	41,000	100.0%	▲ 1,269	▲ 3.0%
熱交換器事業	16,152	42.1%	17,500	39.8%	1,347	8.3%
プロセスエンジニアリング事業	17,158	44.7%	21,300	48.4%	4,141	24.1%
バルブ事業	4,954	12.9%	5,100	11.6%	145	2.9%
その他	88	0.3%	100	0.2%	11	13.3%
売上高	38,353	100.0%	44,000	100.0%	5,646	14.7%
熱交換器事業	1,342	43.0%	1,100	33.3%	▲ 242	▲ 18.1%
プロセスエンジニアリング事業	1,418	45.5%	1,850	56.1%	431	30.4%
バルブ事業	292	9.4%	300	9.1%	7	2.4%
その他	65	2.1%	50	1.5%	▲ 15	▲ 23.2%
小計	3,118	100.0%	3,300	100.0%	181	5.8%
調整額	▲ 187	—	▲ 300	—	▲ 112	—
営業利益	2,930	—	3,000	—	69	2.4%

※ 2026年3月期の連結業績予想（2025年5月15日公表）に変更はありませんが、最新の事業動向を踏まえ、セグメント別の業績見直しを見直しました。

6-④ . 通期修正計画の進捗状況（セグメント別）

（百万円）

	2026年3月期 通 期		2026年3月期 第2四半期		
	修正計画 (2025/11/14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	17,300	42.2%	8,029	39.6%	46.4%
プロセスエンジニアリング事業	18,200	44.4%	9,603	47.4%	52.8%
バルブ事業	5,400	13.2%	2,577	12.7%	47.7%
その他	100	0.2%	48	0.3%	48.3%
受注高	41,000	100.0%	20,259	100.0%	49.4%
熱交換器事業	17,500	39.8%	8,694	39.7%	49.7%
プロセスエンジニアリング事業	21,300	48.4%	10,615	48.5%	49.8%
バルブ事業	5,100	11.6%	2,535	11.6%	49.7%
その他	100	0.2%	48	0.2%	48.3%
売上高	44,000	100.0%	21,893	100.0%	49.8%
熱交換器事業	1,100	33.3%	580	29.6%	52.8%
プロセスエンジニアリング事業	1,850	56.1%	1,194	61.0%	64.6%
バルブ事業	300	9.1%	147	7.5%	49.2%
その他	50	1.5%	36	1.9%	74.0%
小計	3,300	100.0%	1,959	100.0%	59.4%
調整額	▲ 300	—	▲ 136	—	—
営業利益	3,000	—	1,822	—	60.8%

※ 2026年3月期の連結業績予想（2025年5月15日公表）に変更はありませんが、最新の事業動向を踏まえ、セグメント別の業績見直しを見直しました。

(百万円)

7. 設備投資・減価償却の計画

2023年 3 月期

2024年 3 月期

2025年 3 月期

2026年 3 月期

実績

実績

実績

上期実績

計画

設備投資

4,956

6,118

5,403

1,293

2,800

内容

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

生駒事業所の建築工事、熱交換器事業のソフトウェア、各事業の機械設備導入・更新 など

鴻池事業所の改修工事、生駒事業所の別棟建築工事、熱交換器事業のソフトウェア、各事業の機械設備や金型の導入・更新 など

鴻池事業所の改修工事、熱交換器事業のソフトウェア、各事業の機械設備や金型の導入・更新 など

減価償却

1,045

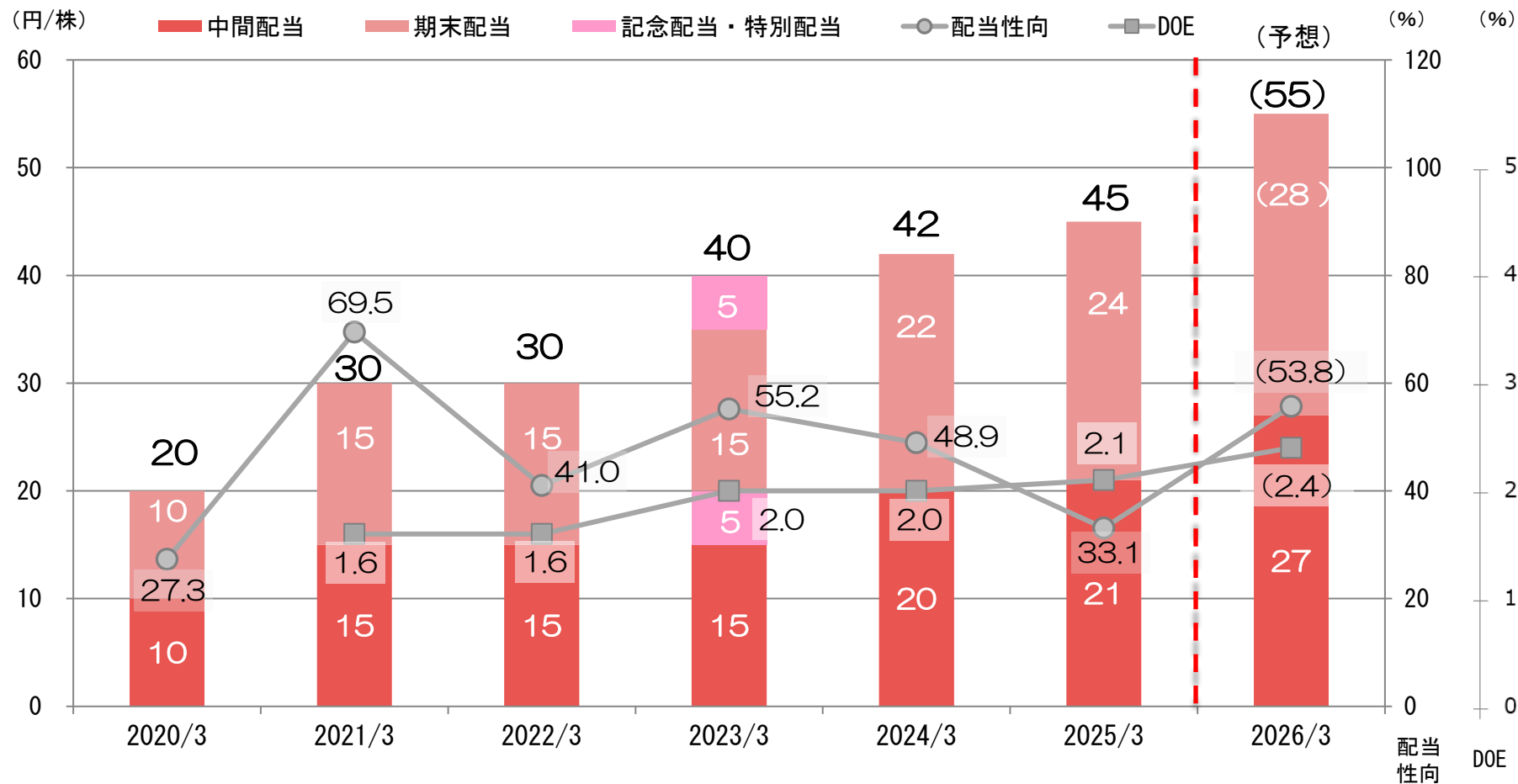
1,259

1,630

837

1,800

8. 配当の計画



【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 管理統括本部 管理部

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)



ひ さ か
株式 日 阪 製 作 所
会社

～ロゴマークの由来～

日本の「**日**」とステンレス (STAINLESS) の「**S**」を組み合わせてデザインした。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いただき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。