



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年1月30日

上場会社名 中外炉工業株式会社 上場取引所 東
 コード番号 1964 URL <https://chugai.co.jp/>
 代表者(役職名) 代表取締役社長執行役員(氏名) 尾崎 彰
 問合せ先責任者(役職名) 経営企画部長(氏名) 藤森 章 TEL 06-6221-1251
 配当支払開始予定日 —
 決算補足説明資料作成の有無 : 無
 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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年3月期第3四半期	23,784	7.0	619	125.8	816	65.7	2,333	132.1
2025年3月期第3四半期	22,219	20.5	274	—	492	—	1,005	17.9

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 2,036百万円(—%) 2025年3月期第3四半期 △298百万円(—%)

	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
	円 銭	円 銭
2026年3月期第3四半期	321.59	—
2025年3月期第3四半期	136.64	—

(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3月期第3四半期	46,788	29,142	61.7
2025年3月期	48,736	28,609	58.1

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 28,875百万円 2025年3月期 28,328百万円

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3月期	—	—	—	150.00	150.00
2026年3月期	—	—	—	—	—
2026年3月期(予想)	—	—	—	150.00	150.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	37,500	3.5	3,000	9.7	3,150	4.9	3,700	23.4	510.18

(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) 四半期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 : 有
 - 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	7,800,000株	2025年3月期	7,800,000株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	562,675株	2025年3月期	459,009株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期3Q	7,256,821株	2025年3月期3Q	7,359,795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

上記の予想数値は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績等は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期連結累計期間の経営成績の概況	2
(2) 当四半期連結累計期間の財政状況の概況	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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	5
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	6
第3四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(会計方針の変更に関する注記)	7
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	7
(会計上の見積りの変更)	7
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	8
3. その他	9
(1) 受注及び販売の状況	9

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期連結累計期間の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間において、中期経営計画の柱である「カーボンニュートラルへの貢献」に基づき、熱処理プロセスにおける水素・アンモニア燃料技術や電化・省エネ化技術、EVおよびHV向け電池・モーターなどの主要部品製造プロセス用熱処理設備、および半導体・次世代太陽電池関連など機能材向けの熱処理設備を積極的に提案したことが奏功し、継続的な受注につながっております。

更に、産業界におけるカーボンニュートラルやデジタルトランスフォーメーション（DX）、および顧客ニーズの多様化や製品ライフサイクルの変化に迅速に対応するため、最新鋭の研究施設「熱技術創造センター」を有効活用し、研究開発力の強化と社内外での共同開発を活性化してまいりました。

その結果、受注面につきましては、国内鉄鋼向け連続焼鈍ライン改造工事や、電気炉用取鍋予熱装置、次世代電池関連熱処理装置、電熱式機械部品熱処理設備、線材コイル連続焼鈍炉などの成約を得て、受注高は前年同期比114.2%の28,108百万円となりました。

売上面につきましては、次世代太陽電池製造装置や、固体電解質熱処理装置、国内鉄鋼向け加熱炉省エネ改造工事、脱臭炉、海外向けステンレス製造設備、国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の「グリーンイノベーション基金事業／製造分野における熱プロセスの脱炭素化」案件などの工事が順調に進捗し、売上高は前年同期比107.0%の23,784百万円と増加しました。

利益面につきましては、人件費や原材料価格の上昇分の適正な価格転嫁や、調達コストの削減に取り組み、営業利益は前年同期比225.8%の619百万円、経常利益は前年同期比165.7%の816百万円と増加しました。又、政策保有株式の純資産に対する保有比率を、2026年3月末時点で「20%未満」とすることを目標に掲げており、その一環で保有する株式の一部を売却したことに伴う売却益等により、親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同期比232.1%の2,333百万円となりました。

セグメントごとの経営成績は、次の通りであります。

また、セグメント別の各金額は、セグメント間取引等消去前の金額によっております。

	受注高 (百万円)	前年同期 増減率 (%)	売上高 (百万円)	前年同期 増減率 (%)	営業損益 (百万円)	前年同期 増減率 (%)
熱処理事業	11,699	7.3	12,469	4.2	289	△33.7
プラント事業	13,369	15.5	8,502	27.0	581	—
開発事業	1,051	215.1	1,234	△19.6	△227	—
その他	5,181	1.0	5,155	4.7	△24	—

(2) 当四半期連結累計期間の財政状況の概況

資産合計は、現金及び預金は増加しましたが、受取手形、売掛金及び契約資産や投資有価証券の減少などにより、前期末比1,947百万円減少の46,788百万円となりました。

負債合計は、買掛金、短期借入金や長期借入金などの減少により、前期末比2,480百万円減少の17,646百万円となりました。

純資産合計は、利益剰余金の増加などにより、前期末比533百万円増加の29,142百万円となり、自己資本比率は61.7%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

連結業績予想につきましては、2025年10月31日に公表いたしました予想を変更しておりません。

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	4,392	6,726
受取手形、売掛金及び契約資産	29,720	24,419
棚卸資産	1,731	2,424
その他	137	283
貸倒引当金	△0	△1
流動資産合計	35,982	33,850
固定資産		
有形固定資産	5,053	5,911
無形固定資産	208	206
投資その他の資産		
投資有価証券	6,533	5,764
その他	979	1,072
貸倒引当金	△20	△15
投資その他の資産合計	7,492	6,820
固定資産合計	12,754	12,938
資産合計	48,736	46,788
負債の部		
流動負債		
電子記録債務	899	879
買掛金	7,441	4,480
短期借入金	2,569	2,466
引当金	166	456
その他	4,155	4,782
流動負債合計	15,233	13,064
固定負債		
長期借入金	2,938	2,608
退職給付に係る負債	141	175
その他	1,814	1,798
固定負債合計	4,893	4,581
負債合計	20,127	17,646

(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	6,176	6,176
資本剰余金	1,544	1,544
利益剰余金	17,845	19,077
自己株式	△1,023	△1,425
株主資本合計	24,542	25,373
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,350	3,029
繰延ヘッジ損益	7	78
為替換算調整勘定	217	211
退職給付に係る調整累計額	209	181
その他の包括利益累計額合計	3,785	3,501
非支配株主持分	280	267
純資産合計	28,609	29,142
負債純資産合計	48,736	46,788

(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

(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)
売上高	22,219	23,784
売上原価	18,418	19,325
売上総利益	3,800	4,459
販売費及び一般管理費	3,526	3,839
営業利益	274	619
営業外収益		
受取配当金	242	236
その他	55	39
営業外収益合計	298	276
営業外費用		
支払利息	43	58
為替差損	30	10
その他	5	9
営業外費用合計	80	78
経常利益	492	816
特別利益		
投資有価証券売却益	1,036	2,645
特別利益合計	1,036	2,645
税金等調整前四半期純利益	1,529	3,461
法人税等	490	1,136
四半期純利益	1,039	2,325
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	33	△8
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,005	2,333

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	1,039	2,325
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,285	△321
繰延ヘッジ損益	△5	70
為替換算調整勘定	4	△10
退職給付に係る調整額	△51	△28
その他の包括利益合計	△1,338	△288
四半期包括利益	△298	2,036
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△343	2,049
非支配株主に係る四半期包括利益	44	△13

(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。

(会計方針の変更に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期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)

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、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(会計上の見積りの変更)

(完成工事補償引当金の計上)

当連結会計年度において、工事完成後に発生する無償の追加費用について、より精密な見積りができるようになったため、見積りの変更を行い、完成工事補償引当金として計上し、「流動負債」の「引当金」に含めております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益および税金等調整前四半期純利益は、それぞれ77百万円減少しております。

(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。)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	410百万円	393百万円

(セグメント情報等の注記)

【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)

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並びに収益の分解情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連 結損益計 算書計上 額(注) 3
	熱処理 事業	プラント 事業	開発 事業	計				
日本	11,278	4,355	1,288	16,922	1,674	18,597	△1,420	17,176
海外	687	2,337	246	3,271	3,250	6,522	△1,479	5,042
顧客との契約から 生じる取引	11,966	6,693	1,535	20,194	4,925	25,119	△2,900	22,219
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—	—
売上高	11,966	6,693	1,535	20,194	4,925	25,119	△2,900	22,219
セグメント利益 又は損失 (△)	436	△57	△277	102	221	323	△48	274

(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、子会社における、工業炉、環境保全設備、燃焼設備、人材派遣等の事業を含んでおります。

2 セグメント間取引消去等によるものであります。

3 セグメント利益又は損失は、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。

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)

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並びに収益の分解情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連 結損益計 算書計上 額(注) 3
	熱処理 事業	プラント 事業	開発 事業	計				
日本	12,085	6,007	1,227	19,320	2,319	21,639	△2,260	19,379
海外	383	2,495	7	2,886	2,836	5,722	△1,317	4,405
顧客との契約から 生じる取引	12,469	8,502	1,234	22,207	5,155	27,362	△3,578	23,784
その他の収益	—	—	—	—	—	—	—	—
売上高	12,469	8,502	1,234	22,207	5,155	27,362	△3,578	23,784
セグメント利益 又は損失 (△)	289	581	△227	643	△24	619	△0	619

(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、子会社における、工業炉、環境保全設備、燃焼設備、人材派遣等の事業を含んでおります。

2 セグメント間取引消去等によるものであります。

3 セグメント利益又は損失は、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。

3. その他

(1) 受注及び販売の状況

①売上高

(単位：百万円)

部 門	前第3四半期連結累計期間 2024年4月～2024年12月		当第3四半期連結累計期間 2025年4月～2025年12月		増減
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額
熱処理事業	11,966	53.9	12,469	52.4	503
プラント事業	6,693	30.1	8,502	35.7	1,809
開発事業	1,535	6.9	1,234	5.2	△300
その他	4,925	22.2	5,155	21.7	229
相殺消去	△2,900	△13.1	△3,578	△15.0	△678
合 計	22,219	100.0	23,784	100.0	1,564
(うち、海外)	(5,042)	(22.7)	(4,405)	(18.5)	(△637)

②受注高

(単位：百万円)

部 門	前第3四半期連結累計期間 2024年4月～2024年12月		当第3四半期連結累計期間 2025年4月～2025年12月		増減
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額
熱処理事業	10,907	44.3	11,699	41.6	792
プラント事業	11,575	47.0	13,369	47.6	1,794
開発事業	333	1.4	1,051	3.7	717
その他	5,129	20.8	5,181	18.4	51
相殺消去	△3,329	△13.5	△3,194	△11.4	135
合 計	24,616	100.0	28,108	100.0	3,492
(うち、海外)	(3,483)	(14.2)	(5,713)	(20.3)	(2,230)

③受注残高

(単位：百万円)

部 門	前第3四半期連結累計期間 2024年4月～2024年12月		当第3四半期連結累計期間 2025年4月～2025年12月		増減
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額
熱処理事業	13,648	37.1	13,666	32.4	17
プラント事業	17,507	47.6	24,291	57.7	6,784
開発事業	2,037	5.5	1,370	3.3	△667
その他	5,025	13.7	3,591	8.5	△1,433
相殺消去	△1,443	△3.9	△800	△1.9	643
合 計	36,774	100.0	42,118	100.0	5,344
(うち、海外)	(12,768)	(34.7)	(12,475)	(29.6)	(△293)