



2027年5月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年10月6日

上場会社名 株式会社中北製作所

上場取引所

東

コード番号 6496 URL <https://www.nakakita-s.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 宮田 彰久

問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員
管理本部長兼経理部長 (氏名) 三竹 雅之 TEL 072-871-1331

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. 2027年5月期第1四半期の連結業績(2026年6月1日～2026年8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	%
2027年5月期第1四半期	7,199	1.7	253	△34.4	443	△24.3	289	△34.3
2026年5月期第1四半期	7,076	—	386	—	586	—	440	—

(注) 包括利益 2027年5月期第1四半期 591百万円(△35.6%) 2026年5月期第1四半期 918百万円(—%)

	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
2027年5月期第1四半期	82.89	—
2026年5月期第1四半期	126.19	—

(注) 1. 2025年5月期第3四半期より連結財務諸表を作成しているため、2026年5月期第1四半期に係る対前年同四半期増減率は記載しておりません。

2. 2026年5月期中間期において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、2026年5月期第1四半期に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2027年5月期第1四半期	40,616	28,502	70.2	8,165.15
2026年5月期	39,736	28,102	70.7	8,050.56

(参考) 自己資本 2027年5月期第1四半期 28,502百万円 2026年5月期 28,102百万円

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
2026年5月期	—	55.00	—	55.00	110.00
2027年5月期	—	—	—	—	—
2027年5月期(予想)	—	55.00	—	60.00	115.00

(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. 2027年5月期の連結業績予想(2026年6月1日～2027年5月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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
第2四半期(累計)	14,800	2.9	700	△14.9	1,030	△13.3	730	△18.1	209.12
通期	30,000	2.5	1,450	△7.1	2,100	△7.3	1,600	△7.2	458.35

(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

(注) 詳細は、(添付資料) 7 ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)」をご覧ください。

(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)

2027年5月期1Q	3,832,800株	2026年5月期	3,832,800株
2027年5月期1Q	342,066株	2026年5月期	342,020株
2027年5月期1Q	3,490,768株	2026年5月期1Q	3,490,887株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

※ 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、現時点において当社が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、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。実際の業績等は、世界経済・為替相場変動等の様々な不確定要因により、予想数値と異なる可能性があります。

なお、詳細は(添付資料) 2 ページ「1. 経営成績等の概況 (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	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
四半期連結包括利益計算書	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
3. 補足情報	8
(1) 生産、受注及び販売の状況	8

1. 経営成績等の概況

前中間連結会計期間において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、前第1四半期連結累計期間との比較分析にあたっては暫定的な会計処理の確定による見直し後の金額を用いております。

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業収益が改善し、雇用情勢・所得環境において改善の動きが続くなかで、設備投資および個人消費にも持ち直しの動きがみられ、公共投資も堅調に推移しており、緩やかに回復しております。しかしながら、物価動向、金融市場の変動、中東情勢や自然災害の影響等、わが国の景気を下押しするリスクに留意する必要があり、景気の先行きは不透明な状況が続きました。

当社グループの主要な受注先の造船業界では、海上輸送量の増加や、過去に大量に建造された船舶の代替需要等を背景として、次世代燃料船を含む新造船需要が改善し、国内外の造船所は受注を積み増し、豊富な手持ち工事量を確保しております。また、政府が策定した「造船業再生ロードマップ」を背景に、建造能力の拡大や生産性向上に向けた取り組みを進めております。さらに閣議決定された日本成長戦略での戦略17分野における「主要な製品・技術等」の官民投資ロードマップに造船分野が含まれる等、需要が拡大している船用関連に加え、発電プラント等陸用関連においても、生成AI需要により、世界的にデータセンターの建設需要が拡大し、データセンターを稼働させるための電力需要に対する発電所向け案件等、国内外で積極的な営業活動を行い、顧客ニーズの掘り起こしに努める提案型営業活動を展開し、受注獲得に努め、修理やメンテナンス関連の部品注文獲得にも注力しました。

当第1四半期連結累計期間における受注高は8,431百万円(対前年同期比24.6%増)となり、1,663百万円前年同期を上回りました。品種別にみますと、自動調節弁2,766百万円、バタフライ弁4,145百万円、遠隔操作装置1,518百万円となり、対前年同期比では、自動調節弁は718百万円、バタフライ弁は774百万円、遠隔操作装置は171百万円の増加となりました。

売上高は7,199百万円(対前年同期比1.7%増)となり、123百万円前年同期を上回りました。品種別にみますと、自動調節弁2,342百万円、バタフライ弁3,131百万円、遠隔操作装置1,726百万円となり、対前年同期比では、自動調節弁は24百万円、遠隔操作装置は169百万円の増加となりましたが、バタフライ弁は70百万円の減少となりました。輸出関連の売上高は、1,002百万円となり、前年同期を443百万円下回りました。当第1四半期連結会計期間末の受注残高は期首に比べて1,171百万円増の28,614百万円となりました。

利益面では、営業利益は253百万円(対前年同期比34.4%減)、経常利益は443百万円(対前年同期比24.3%減)となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は289百万円(対前年同期比34.3%減)といずれも前年同期を下回りました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第1四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末と比べ879百万円増加の40,616百万円となりました。これは主として、現金及び預金が1,040百万円、棚卸資産が324百万円、無形固定資産のその他が116百万円、投資有価証券が480百万円それぞれ増加したものの、売上債権が1,193百万円減少したこと等によるものであります。

負債合計は、前連結会計年度末と比べ480百万円増加の12,114百万円となりました。これは主として、仕入債務が81百万円、長期借入金が889百万円、固定負債のその他が139百万円それぞれ増加したものの、賞与引当金が165百万円、未払法人税等が141百万円、流動負債のその他が347百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

純資産合計は、前連結会計年度末と比べ399百万円増加の28,502百万円となりました。これは主として、親会社株主に帰属する四半期純利益が289百万円、配当金の支払191百万円により、利益剰余金が24,039百万円(前連結会計年度末と比べ97百万円の増加)となったこと、また、その他有価証券評価差額金が2,365百万円(前連結会計年度末と比べ326百万円の増加)となったこと等によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2027年5月期の連結業績予想は、2026年7月14日公表のものと変更なく、売上高30,000百万円、営業利益1,450百万円、経常利益2,100百万円、親会社株主に帰属する当期純利益1,600百万円の見通しとしました。

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：千円)

	前連結会計年度 (2026年 5 月 31 日)	当第 1 四半期連結会計期間 (2026年 8 月 31 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,880,788	5,921,364
受取手形及び売掛金	8,977,531	7,447,442
電子記録債権	1,840,721	2,177,153
商品及び製品	1,433,551	1,611,973
仕掛品	2,895,725	2,943,080
原材料及び貯蔵品	1,865,752	1,964,641
その他	1,183,238	1,244,316
貸倒引当金	△56,540	△51,101
流動資産合計	23,020,768	23,258,871
固定資産		
有形固定資産		
土地	7,593,052	7,593,052
その他（純額）	2,256,871	2,290,435
有形固定資産合計	9,849,924	9,883,488
無形固定資産		
のれん	324,645	317,095
顧客関連資産	422,488	412,663
その他	667,264	783,923
無形固定資産合計	1,414,398	1,513,682
投資その他の資産		
投資有価証券	3,587,724	4,067,852
その他	1,865,062	1,893,839
貸倒引当金	△920	△920
投資その他の資産合計	5,451,866	5,960,771
固定資産合計	16,716,188	17,357,942
資産合計	39,736,957	40,616,813
負債の部		
流動負債		
電子記録債務	654,567	541,914
買掛金	2,076,732	2,270,482
短期借入金	3,200,000	3,200,000
1 年内返済予定の長期借入金	442,800	442,800
賞与引当金	331,000	165,500
製品保証引当金	322,000	321,500
未払法人税等	307,847	165,965
その他	1,500,205	1,153,158
流動負債合計	8,835,152	8,261,320
固定負債		
長期借入金	1,368,100	2,257,400
退職給付に係る負債	490,236	515,787
資産除去債務	124,642	124,829
その他	816,093	955,126
固定負債合計	2,799,073	3,853,143
負債合計	11,634,225	12,114,463

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2026年 5 月 31 日)	当第 1 四半期連結会計期間 (2026年 8 月 31 日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1, 150, 000	1, 150, 000
資本剰余金	1, 479, 586	1, 479, 586
利益剰余金	23, 941, 912	24, 039, 259
自己株式	△936, 225	△936, 478
株主資本合計	25, 635, 273	25, 732, 367
その他の包括利益累計額		
其他有価証券評価差額金	2, 038, 768	2, 365, 758
為替換算調整勘定	△55, 394	△54, 930
退職給付に係る調整累計額	484, 084	459, 154
その他の包括利益累計額合計	2, 467, 458	2, 769, 982
純資産合計	28, 102, 732	28, 502, 350
負債純資産合計	39, 736, 957	40, 616, 813

(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)

(単位：千円)

	前第 1 四半期連結累計期間 (自 2025年 6 月 1 日 至 2025年 8 月 31 日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 2026年 6 月 1 日 至 2026年 8 月 31 日)
売上高	7,076,118	7,199,639
売上原価	5,879,214	6,124,647
売上総利益	1,196,904	1,074,991
販売費及び一般管理費	810,720	821,742
営業利益	386,183	253,249
営業外収益		
受取利息	5,437	6,334
受取配当金	48,937	57,983
不動産賃貸料	176,473	176,433
雑収入	7,212	2,899
営業外収益合計	238,060	243,650
営業外費用		
支払利息	9,112	21,577
不動産賃貸費用	23,635	24,437
為替差損	4,692	6,253
雑損失	684	784
営業外費用合計	38,125	53,052
経常利益	586,119	443,847
税金等調整前四半期純利益	586,119	443,847
法人税等合計	145,602	154,506
四半期純利益	440,517	289,340
親会社株主に帰属する四半期純利益	440,517	289,340

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前第 1 四半期連結累計期間 (自 2025年 6 月 1 日 至 2025年 8 月 31 日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 2026年 6 月 1 日 至 2026年 8 月 31 日)
四半期純利益	440,517	289,340
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	420,580	326,989
為替換算調整勘定	67,482	463
退職給付に係る調整額	△9,918	△24,930
その他の包括利益合計	478,144	302,523
四半期包括利益	918,661	591,863
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	918,661	591,863

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)

(税金費用の計算)

税金費用については、主として、当第 1 四半期連結会計期間を含む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する方法を採用しております。

(セグメント情報等の注記)

当社グループは、バルブ及び遠隔操作装置製造・販売事業の単一セグメントであるため、記載は省略しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第 1 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 1 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。

なお、前中間連結会計期間において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、前第 1 四半期連結累計期間に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。

	前第 1 四半期連結累計期間 (自 2025年 6 月 1 日 至 2025年 8 月 31 日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 2026年 6 月 1 日 至 2026年 8 月 31 日)
減価償却費	86,813千円	80,637千円
のれんの償却額	7,477	7,621

3. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

1. 生産実績

(単位：千円)

期 別	2026年5月期第1四半期 (2025/6～2025/8)		2027年5月期第1四半期 (2026/6～2026/8)		2026年5月期 (2025/6～2026/5)	
品 種	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額	構成比%
自 動 調 節 弁	2,398,396	34.0	2,315,045	32.0	9,772,218	32.4
バ タ フ ラ イ 弁	3,236,061	45.9	3,356,047	46.3	14,389,037	47.7
遠 隔 操 作 装 置	1,416,766	20.1	1,569,657	21.7	5,983,645	19.9
合 計	7,051,224	100.0	7,240,750	100.0	30,144,901	100.0

2. 受注状況

受 注 高

(単位：千円)

期 別	2026年5月期第1四半期 (2025/6～2025/8)		2027年5月期第1四半期 (2026/6～2026/8)		2026年5月期 (2025/6～2026/5)	
品 種	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額	構成比%
自 動 調 節 弁	2,048,013	30.3	2,766,363	32.8	8,966,452	28.0
バ タ フ ラ イ 弁	3,371,933	49.8	4,145,966	49.2	16,797,295	52.4
遠 隔 操 作 装 置	1,347,564	19.9	1,518,785	18.0	6,300,118	19.6
合 計	6,767,511	100.0	8,431,116	100.0	32,063,866	100.0

受 注 残 高

(単位：千円)

期 別	2026年5月期第1四半期 (2025/6～2025/8)		2027年5月期第1四半期 (2026/6～2026/8)		2026年5月期 (2026/5)	
品 種	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額	構成比%
自 動 調 節 弁	7,438,702	30.6	7,361,797	25.7	6,937,560	25.3
バ タ フ ラ イ 弁	11,760,596	48.5	15,822,056	55.3	14,867,714	54.2
遠 隔 操 作 装 置	5,072,010	20.9	5,430,956	19.0	5,638,324	20.5
合 計	24,271,310	100.0	28,614,809	100.0	27,443,598	100.0

3. 販売実績

(単位：千円)

期 別	2026年5月期第1四半期 (2025/6～2025/8)		2027年5月期第1四半期 (2026/6～2026/8)		2026年5月期 (2025/6～2026/5)	
品 種	金 額	構成比%	金 額	構成比%	金 額	構成比%
自 動 調 節 弁	2,317,369	32.7	2,342,126	32.5	9,736,950	33.3
バ タ フ ラ イ 弁	3,201,979	45.3	3,131,358	43.5	13,574,197	46.4
遠 隔 操 作 装 置	1,556,770	22.0	1,726,154	24.0	5,943,010	20.3
合 計	7,076,118	100.0	7,199,639	100.0	29,254,158	100.0
うち輸出高	1,445,944	20.4	1,002,890	13.9	4,885,991	16.7