人に快適を。地球に最適を。

三機工業

2026年度第2四半期 決算説明資料

2026年11月13日

©2026　三機工業株式会社

目次

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

決算概要

01　2026年度第2四半期　決算概要 — P 3

02　業績予想 — P 12

03　株主還元・資本政策 — P 14

中期経営計画進捗状況・事業概況

04　中期経営計画2027のトピック — P 16

05　事業概況 — P 21

補足資料 — P 24

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

2026年度第2四半期（2026年4月-9月）決算サマリー

営業利益	売上高	受注高
128億円	1,169億円	1,467億円
前年同期比 +62億円 （+95.7％）	前年同期比 +149億円 （+14.7％）	前年同期比 △22億円 （△1.5％）

対前年同期 ： 建築設備において好採算の繰越工事が着実に進捗したことなどにより増収、大幅増益。
受注高は前年同期における大型工事受注の反動で微減となった。

対前回予想 ： 利益は大型繰越工事の利益改善などにより前回予想を上回る進捗。最新の工事進捗と受注の見通しを精査し、業績予想を上方修正。前回予想に一部織り込んでいた中東情勢の影響は、今回予想には特に織り込まず。予想EPSは211.43円。（詳細は12ページ参照）

©2026　三機工業株式会社

連結業績

（百万円）

	2025年 4月-9月	2026年 4月-9月	前年 同期比	増減率 （%）
売上高	101,970	116,915	14,944	14.7
売上総利益（率）	19,615 (19.2)	27,282 (23.3)	7,667 (4.1)	39.1
販売費及び一般管理費	13,073	14,479	1,405	10.8
営業利益（率）	6,541 (6.4)	12,803 (11.0)	6,261 (4.6)	95.7
経常利益（率）	7,036 (6.9)	13,544 (11.6)	6,508 (4.7)	92.5
親会社株主に帰属する中間純利益（率）	5,627 (5.5)	10,279 (8.8)	4,651 (3.3)	82.7
受注高	148,997	146,794	△2,203	△1.5
次期繰越高	257,757	280,673	22,915	8.9

ポイント

利益・売上高

- 好採算の繰越工事が進捗したことにより大幅増益、大型繰越工事における利益改善も寄与。
- 大型工事を中心に繰越工事が着実に進捗したことにより建築設備とプラント設備の両セグメントで増収。
- 中小型工事の売上も好調に推移しており、増収増益に寄与。
- 売上総利益の増加が、人件費等増による販管費の増加を上回ったことにより営業利益以下も大幅増益。

受注高

- 建築設備は減少したが、プラント設備は増加。
- 建築設備では良好な受注環境が継続。
- 前年同期の水準を上回る次期繰越高を確保。

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

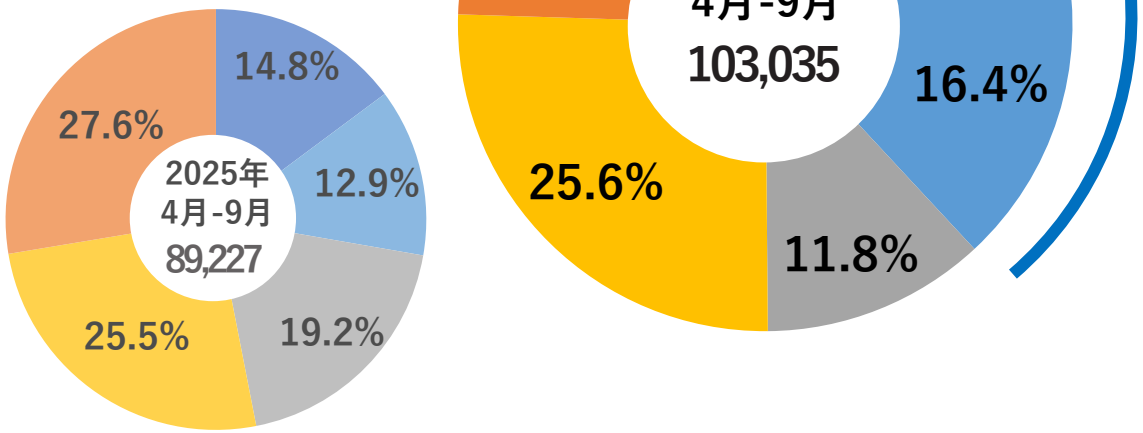
参考：売上高に占める大型工事および完成引き渡し工事の割合（個別：不動産事業除く）

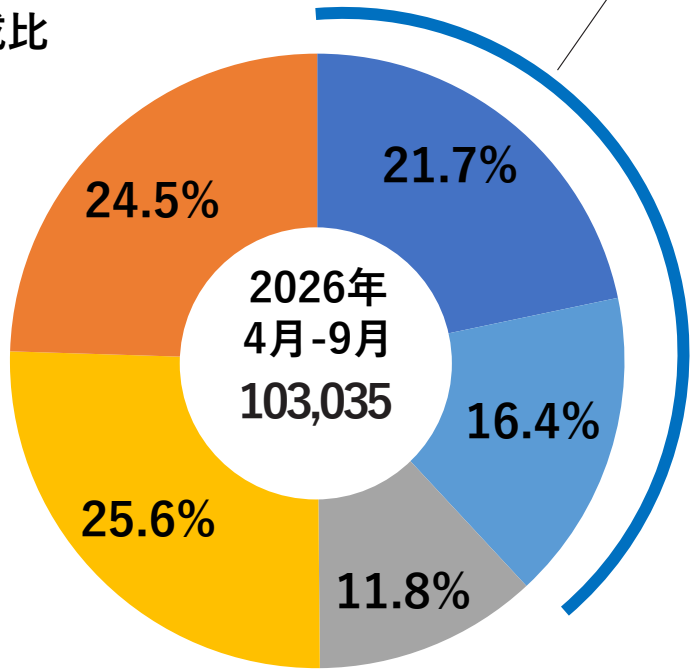
＜工事１件当たりの受注金額＞

- 30億円以上
- 10億円以上30億円未満
- 3億円以上10億円未満
- 3,000万円以上3億円未満
- 3,000万円未満

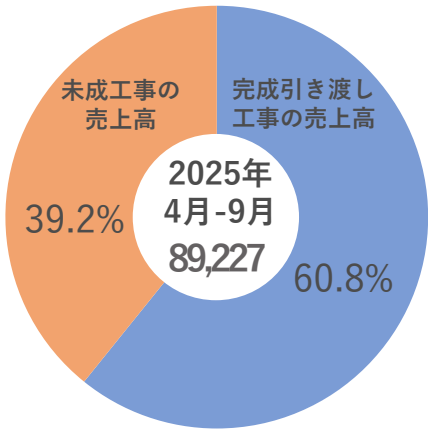
（百万円）

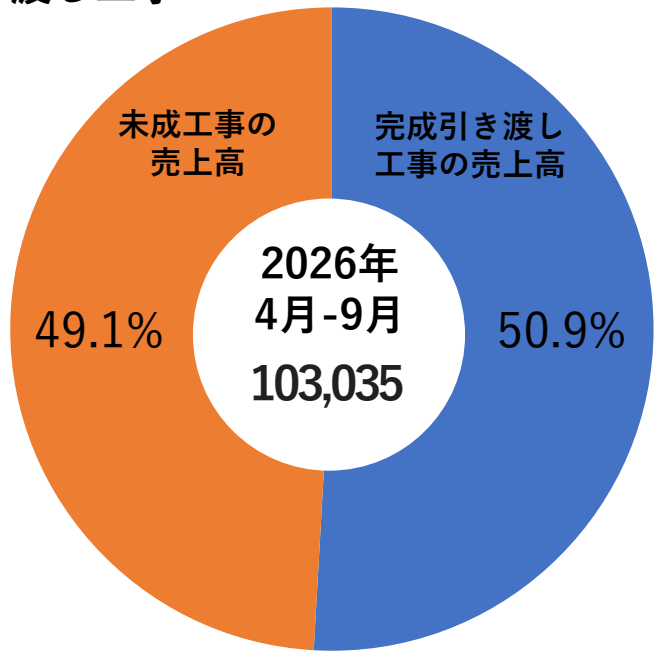
受注金額別 売上構成比





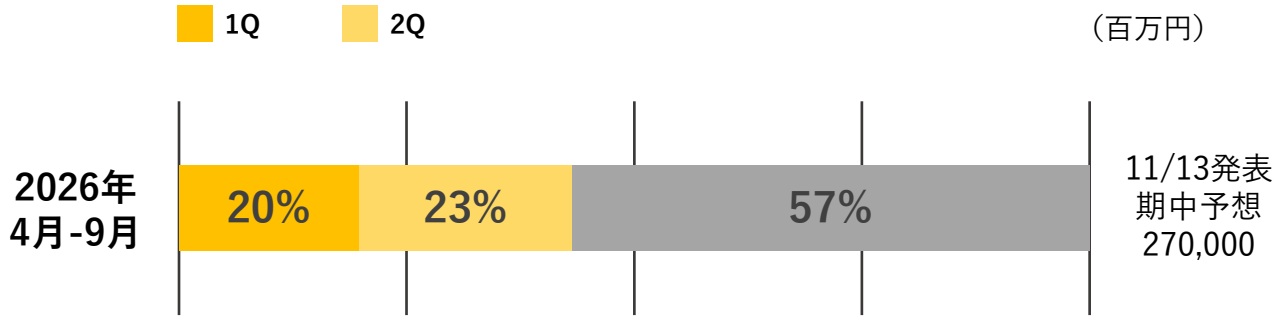
売上高に占める 完成引き渡し工事



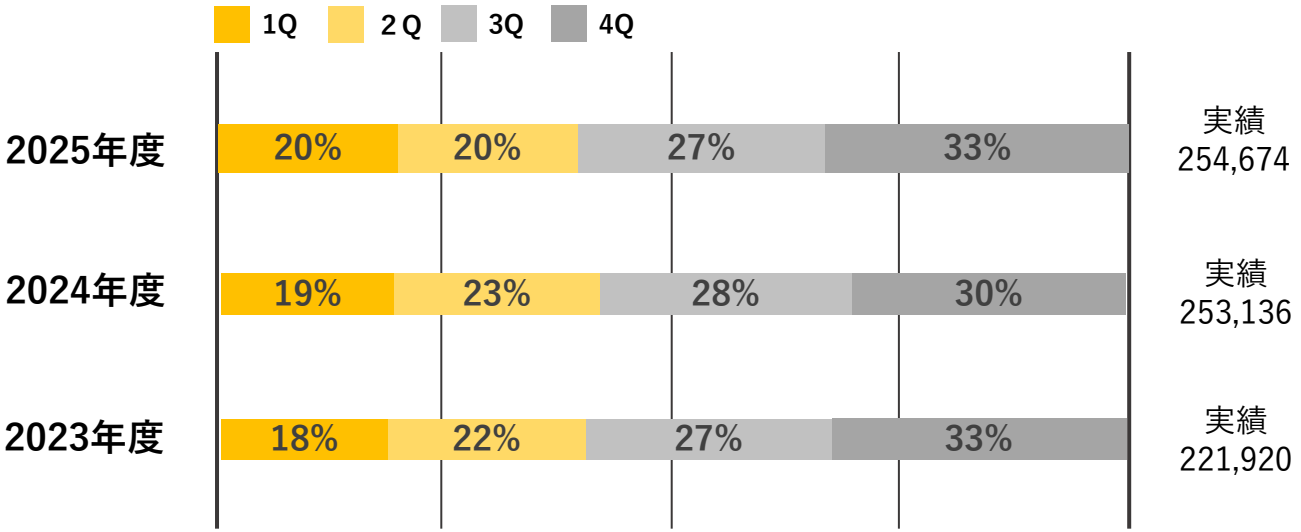


©2026　三機工業株式会社

売上高の進捗状況（対期中予想）



参考：四半期ごとの売上高進捗率（対通期実績）



ポイント

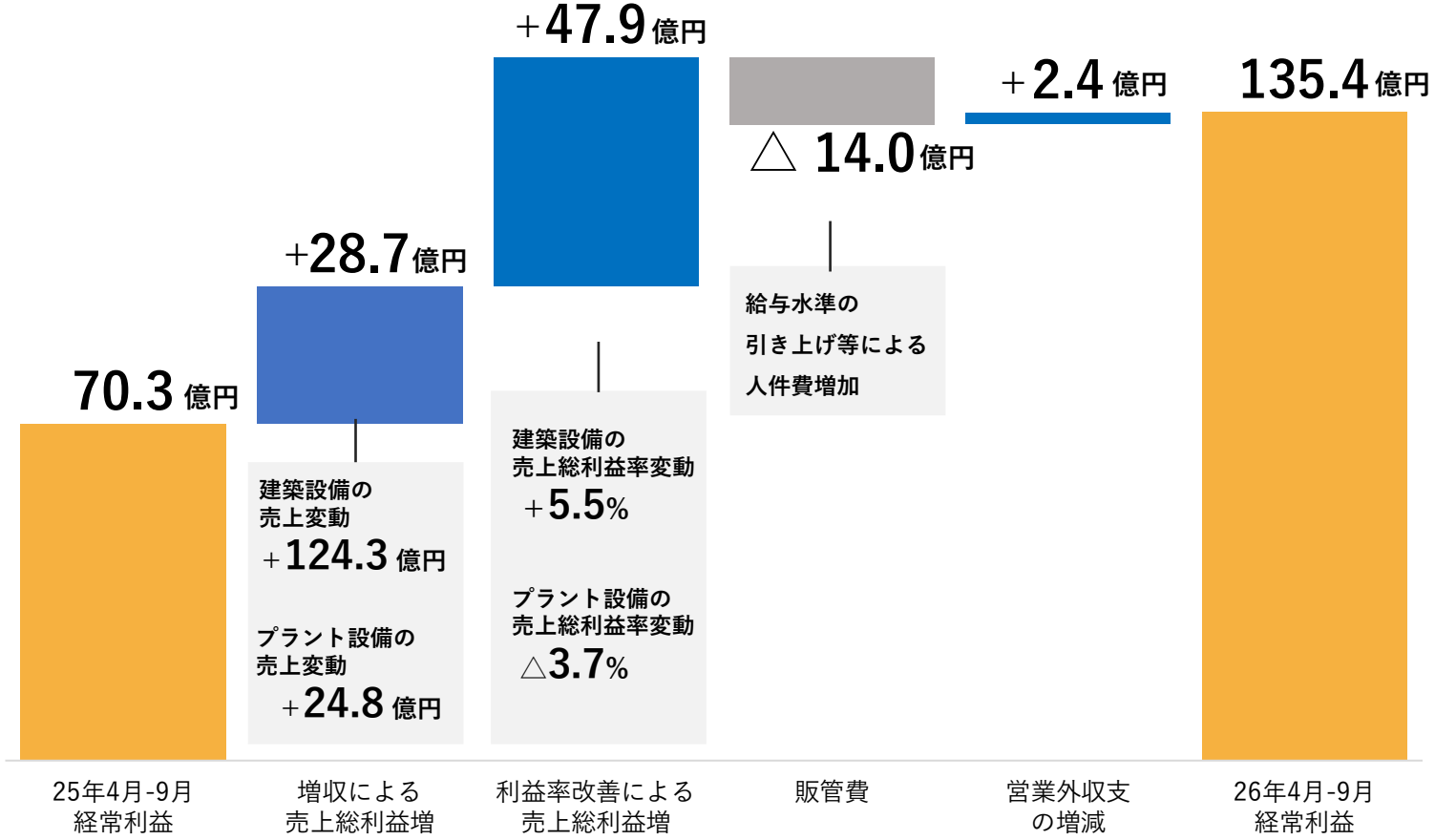
- 8/7発表の期中予想を上方修正（詳細は12ページ）。
- 大型繰越工事の進捗などにより前年同期を上回り、電池工場の完成で高水準だった2024年度2Q並みの進捗率となった。
- 季節要因により売上高・利益は下期偏重となるため、例年通り３Q、４Qにかけて進捗率が上昇していく見通し。

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

利益の増減要因

- 建築設備における増収と利益率改善による売上総利益の増加が、環境システムの利益率悪化や販管費の増加を上回った。



事業別　売上総利益の増減要因

売上変動による増減	建築設備	+24.5 億円
	機械システム	+1.1 億円
	環境システム	+2.4 億円
	不動産・その他	+0.6 億円
利益率変動による増減	建築設備	+54.1 億円
	機械システム	+0.7 億円
	環境システム	△7.1 億円
	不動産・その他	+0.1 億円

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

建築設備事業（連結）

（百万円）

		2025年 4月-9月		2026年 4月-9月		前年同期比 増減	前年同期比 率（%）
営業利益（率：%）	ビル空調衛生	927	(3.3)	**3,864**	**(12.6)**	2,936	(9.3) 316.7
	産業空調	4,929	(12.7)	**8,308**	**(17.2)**	3,378	(4.5) 68.5
	電気	632	(4.8)	**996**	**(8.1)**	363	(3.3) 57.5
	ファシリティシステム	403	(7.0)	**625**	**(8.8)**	222	(1.8) 55.2
	建築設備　計	6,893	(8.0)	**13,795**	**(14.1)**	6,902	(6.1) 100.1
売上高	ビル空調衛生	27,859		**30,551**		2,691	9.7
	産業空調	38,959		**48,213**		9,253	23.8
	電気	13,165		**12,280**		△885	△6.7
	ファシリティシステム	5,735		**7,115**		1,379	24.0
	建築設備　計	85,720		**98,160**		12,439	14.5
受注高	ビル空調衛生	61,944		**46,281**		△15,663	△25.3
	産業空調	45,028		**55,104**		10,075	22.4
	電気	17,928		**21,069**		3,141	17.5
	ファシリティシステム	8,827		**8,254**		△573	△6.5
	建築設備　計	133,728		**130,708**		△3,019	△2.3

ポイント

営業利益・売上高

- 良好な受注環境のなかで繰越工事全体の利益率が向上し、全ての事業で増益。
- ビル空調衛生は特定の大型繰越工事における利益改善も寄与し大幅増益。
- 大型繰越工事が着実に進捗し電気以外の事業で増収。産業空調では中小型工事の売上も好調に推移。

受注高

- ビル空調衛生は前年度に大型都市再開発を受注、施工体制を考慮した受注活動により減少。
- 産業空調は半導体関連の大型工事などを受注したことにより増加。

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

プラント設備事業・不動産事業（連結）

（百万円）

		2025年 4月-9月		2026年 4月-9月		前年同期比 増減		前年同期比 率（%）
営業利益 (率：%)	機械システム	△541	(△12.3)	**△575**	**(△10.7)**	△ 33	(1.6)	—
	環境システム	△517	(△4.8)	**△1,139**	**(△ 9.3)**	△ 622	(△4.5)	—
	プラント設備　計	△1,059	(△7.0)	**△1,715**	**(△ 9.7)**	△ 656	(△2.7)	—
	不動産	517	(39.4)	**535**	**(40.9)**	18	(1.5)	3.5
売上高	機械システム	4,422		**5,378**		956		21.6
	環境システム	10,786		**12,311**		1,524		14.1
	プラント設備　計	15,209		**17,689**		2,480		16.3
	不動産	1,313		**1,310**		△2		△0.2
受注高	機械システム	4,220		**4,329**		108		2.6
	環境システム	10,155		**11,647**		1,492		14.7
	プラント設備　計	14,376		**15,976**		1,600		11.1
	不動産	1,313		**1,310**		△2		△0.2

ポイント

営業利益・売上高

- 環境システムは、特定の繰越工事で採算性が悪化したことにより減益。
- 機械システムは売上総利益は改善したが、利益率が低調なため販管費を吸収できず減益。
- 大型繰越工事の進捗により機械システム、環境システムの両事業で増収。

受注高

- 環境システムは既存設備における改良工事や補修工事の受注が好調で増加

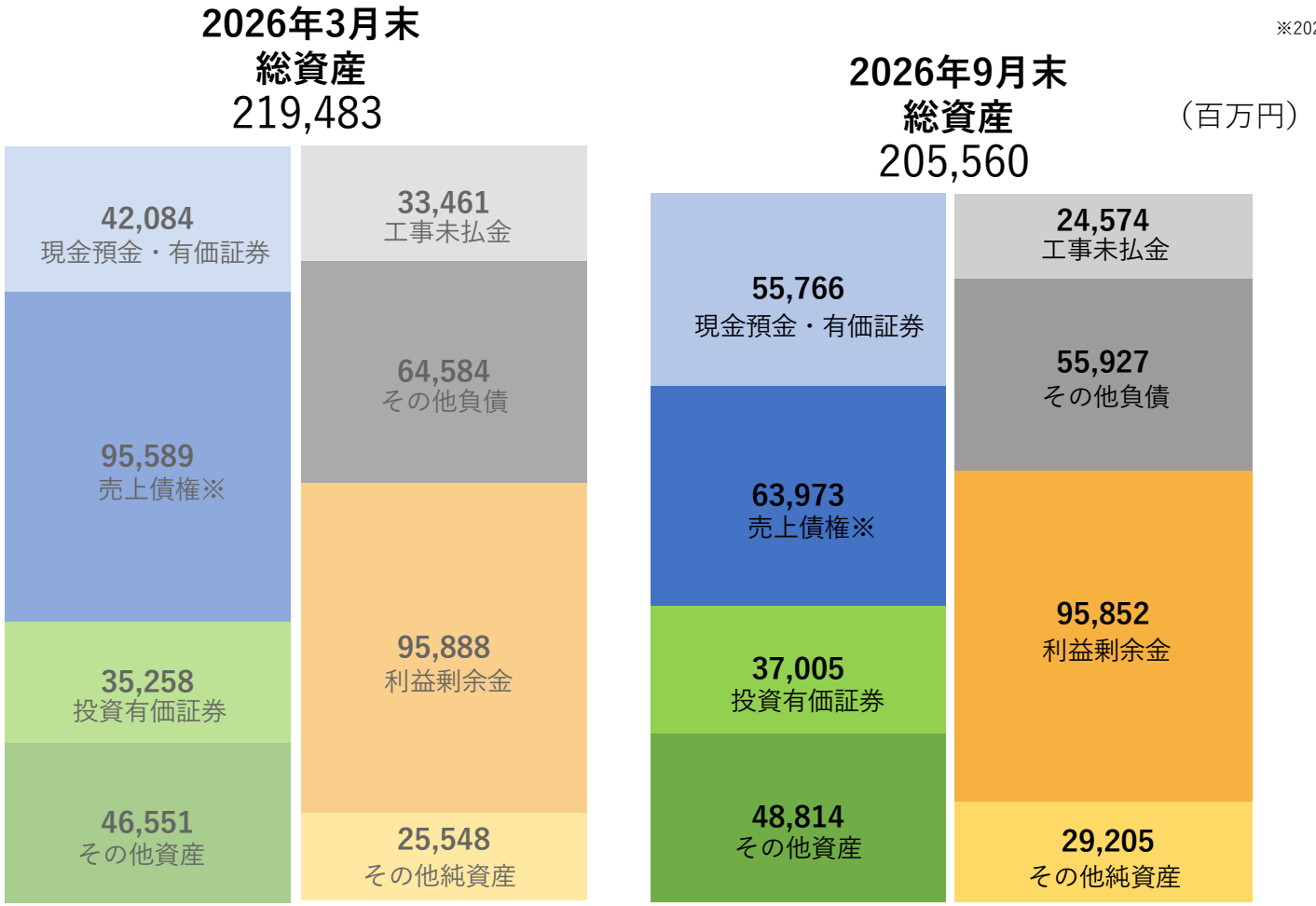
©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

財務状況（連結）

	26/3	26/9	増減
1株当たり純資産※　（円）	794.14	818.00	23.86
自己資本比率　（%）	55.3	60.8	5.5
借入金（百万円）	6,131	5,631	△499

※2026年5月1日に株式分割（1株⇒3株）を実施、2026年3月末は当該株式分割後の株式数を基準とした一株当たり純資産を記載



※売上債権…受取手形・電子記録債権・完成工事未収入金等・契約資産

ポイント

資産

- 季節的変動により前年度末に比べ完成工事未収入金等が減少
- 政策保有株式の連結純資産比率：26.2%

＜政策保有株式の縮減方針＞
2028年3月末までに政策保有株式を連結純資産比20%未満に縮減

負債

- 季節的変動により前年度末に比べ工事未払金が減少

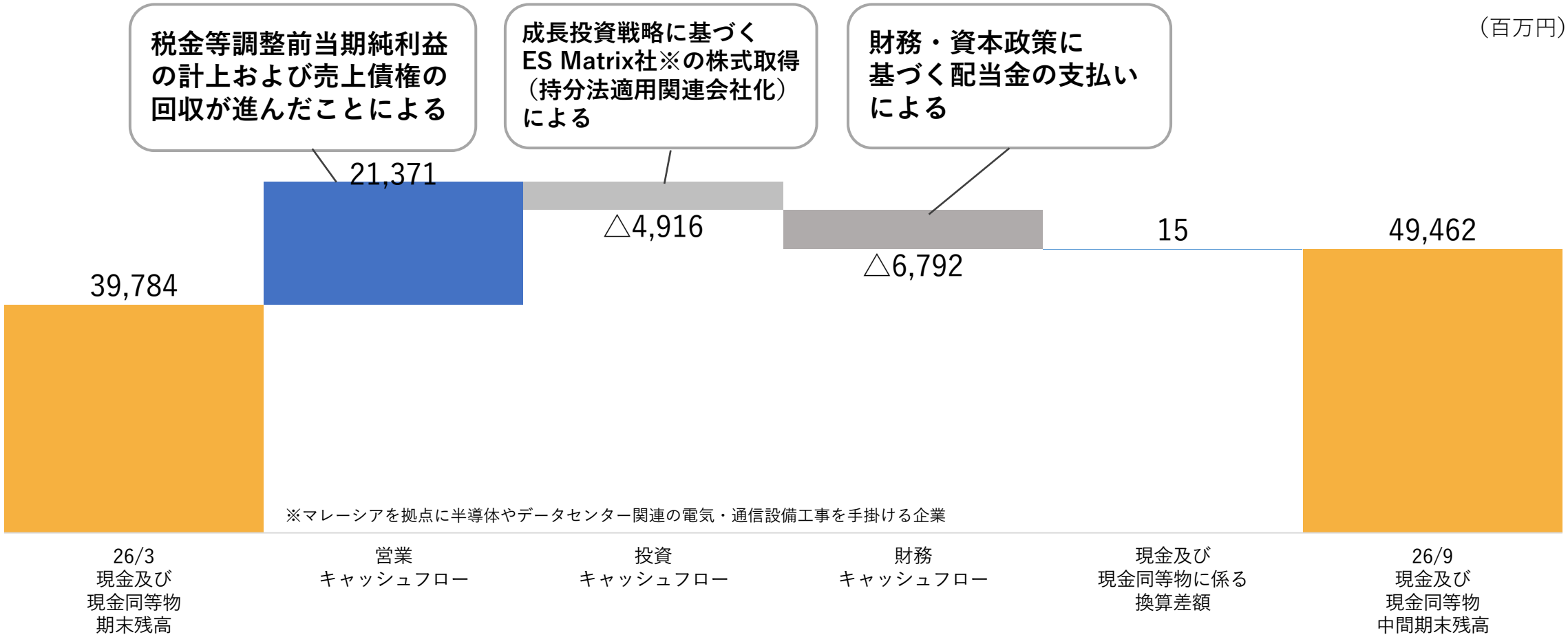
純資産

- 親会社株主に帰属する中間純利益の計上により増加

©2026　三機工業株式会社

キャッシュ・フロー

- 現金及び現金同等物の残高は前年度末より増加



©2026　三機工業株式会社

2026年度　業績予想（連結）

（百万円）

	2024年度 実績	2025年度 実績	8/7公表 期中予想 A	11/13公表 期中予想 B	増減率(%) B－A
売上高	253,136	254,674	265,000	**270,000**	1.9
売上総利益	47,495	56,070	60,500	**65,500**	8.3
売上総利益率（%）	18.8	22.0	22.8	**24.3**	—
営業利益	21,893	27,991	31,000	**36,000**	16.1
営業利益率　（%）	8.6	11.0	11.7	**13.3**	—
経常利益	23,071	29,287	31,500	**37,000**	17.5
親会社株主に帰属する当期純利益	17,203	23,688	26,300	**32,300**	22.8
受注高	264,965	294,738	300,000	**330,000**	10.0
次期繰越高	210,731	250,794	285,794	**310,794**	8.7
EPS　（円）※	108.77	153.51	172.03	**211.43**	22.9
1株当たり配当金（円）※	55	65	65	**85**	30.8

※2026年5月1日に株式分割（1株⇒3株）を実施、2024年度、2025年度は当該株式分割後の株式数を基準としたEPS、一株当たり配当金を記載

ポイント

利益・売上高

- 最新の工事進捗見通しなどを精査し、今後も繰越工事の着実な進捗と利益改善が見込まれることから業績予想を引き上げ。
- 前回予想で一部織り込んでいた中東情勢の影響は、今回予想では特に織り込まず。
- 政策保有株式の縮減を一部前倒しで実施することに伴い、特別利益（投資有価証券売却益）+約30億円を見込む

受注高

- 今後も良好な受注環境が見込まれることに加え、電気事業においてデータセンター関連の大型工事受注が見込まれるため、業績予想を引き上げ。

©2026　三機工業株式会社

事業別　受注高・売上高予想（連結）

- **最新の業績見通しを踏まえ、事業別の受注高・売上高を修正**

（百万円）

	2025年度 実績	8/7公表 期中予想 A	11/13公表 期中予想 B	増減率(%) B－A	2025年度 実績 A	8/7公表 期中予想 A	11/13公表 期中予想 B	増減率(%) B－A
	受注高				売上高			
ビル空調衛生	126,440	85,000	83,000	△2.4	73,798	77,000	77,000	—
産業空調	90,334	110,000	119,000	8.2	91,137	95,000	99,000	4.2
電気	29,675	41,000	65,000	58.5	34,414	32,000	32,000	—
ファシリティシステム	16,029	17,000	16,000	△5.9	13,558	16,000	16,000	—
建築設備　　計	262,480	253,000	283,000	11.9	212,908	220,000	224,000	1.8
機械システム	8,324	15,000	15,000	—	9,767	12,000	12,000	—
環境システム	22,024	30,000	30,000	—	30,107	31,000	32,000	3.2
プラント設備　計	30,348	45,000	45,000	—	39,874	43,000	44,000	2.3
不動産	2,655	2,500	2,500	—	2,655	2,500	2,500	—
その他	945	700	700	—	905	700	700	—
調整額	△1,692	△1,200	△1,200	—	△1,669	△1,200	△1,200	—
合　計	294,738	300,000	330,000	10.0	254,674	265,000	270,000	1.9

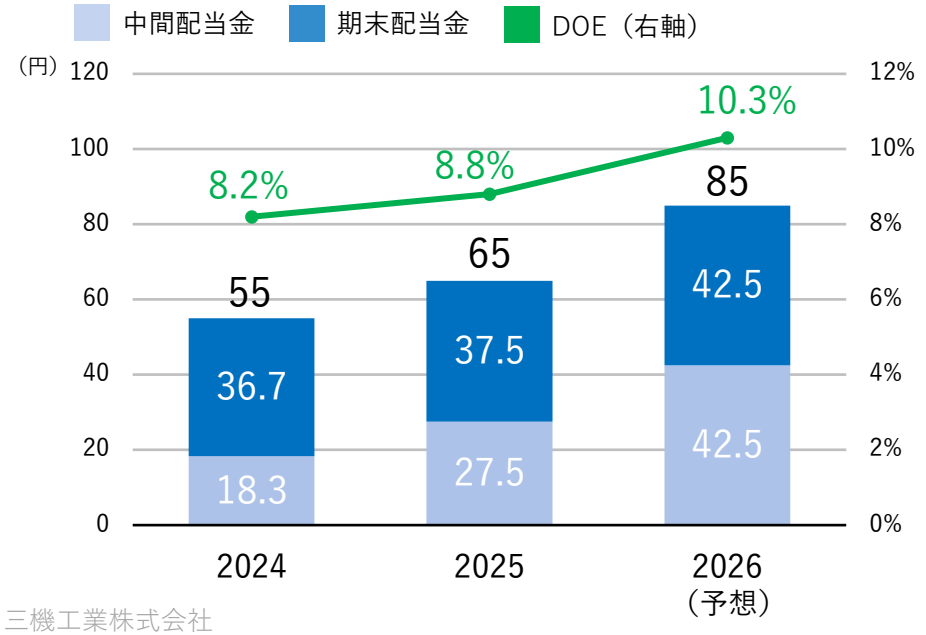
©2026　三機工業株式会社

株主還元の状況

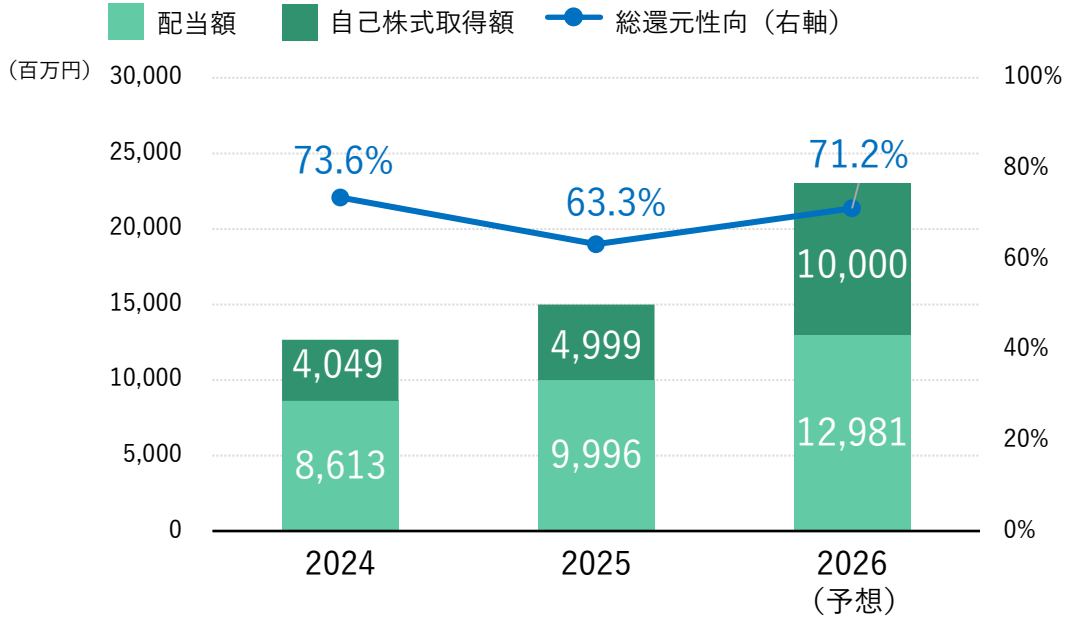
- 業績予想の上方修正に伴い1株当たり配当金を20円増配、通期85円（DOE10.3%）を予定。
- 450万株（取得価額100億円）を上限とする自己株式取得を実施中、2026年10月末までに約92万株を取得。
- 2026年8月24日に自己株式450万株を消却。

1株当たり配当金とDOEの推移※

※ 2026年5月1日に株式分割（1株⇒3株）を実施、2024年度、2025年度は当該株式分割後の株式数を基準とした1株当たり配当金を記載



配当額および自己株式取得額の推移



©2026　三機工業株式会社

中期経営計画進捗状況・事業概況

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

参考：「中期経営計画 2027」の重点テーマと戦略骨子

環境・社会価値の向上と企業価値（経済価値）の向上との両立を目指す
経営ビジョン“MIRAI 2030” の実現に向けて、「深化と共創」をテーマに、
事業戦略、財務・資本戦略、人財戦略を実行していく。



2027年度目標

売上高	営業利益	ROE	従業員	DOE
3,000億円	300億円	16.0%以上※	2,900名	5.0%以上

※ROEは政策保有株式の売却益除く

前中期経営計画
“Century 2025” Phase3
2024年度

売上高	営業利益	ROE	従業員数
2,531億円	219億円	16.3%	2,653人

©2026　三機工業株式会社

「中期経営計画 2027」の目標について

- 良好な事業環境のなかで利益は計画策定時の想定を上回る進捗。2027年度目標の営業利益300億円を今年度で達成する見通し。
- 現在の事業環境が2027年度以降も継続することが見込まれるため、**「中期経営計画 2027」の目標見直しを実施する予定。**

	2025年度 実績	2026年度 予想	2027年度 目標
売上高	2,546億円	2,700億円	3,000億円
営業利益	279億円	360億円	300億円
営業利益率	11.0%	13.3%	10.0%
ＲＯＥ	20.8% (18.6%)※	25.6%	計画期間中 16.0%以上 政策保有株式の売却益除く
従業員数	2,705名	—	2,900名
DOE	8.8%	10.3%	計画期間中　5.0%以上

※（）内は政策保有株式の売却益除くROE

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

事業戦略のトピック

コア事業の戦略的深化　環境技術による脱炭素事業の推進

新冷媒対応の高性能な直膨システムの構築

開発の背景

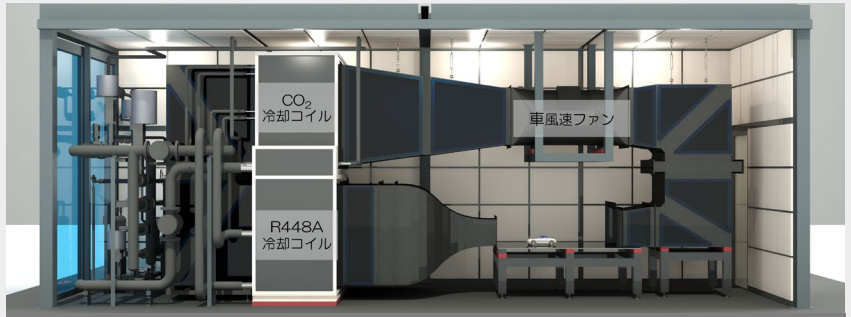
- 自動車関連を中心に環境試験設備の豊富な納入実績
- フロン排出抑制法等による一部冷媒の製造・使用規制

開発内容

- グリーン冷媒を採用した直接膨張方式の冷却システムによる低高温環境風洞設備を三機テクノセンターに構築、運用開始

今後の展開

- 変革する自動車業界など環境試験室を必要とするお客様への営業拡大を狙う



構築した低高温環境風洞設備イメージ図

コア事業の戦略的深化　デジタル技術による事業進化

固定棚不要の「棚レス自動倉庫システム」を開発

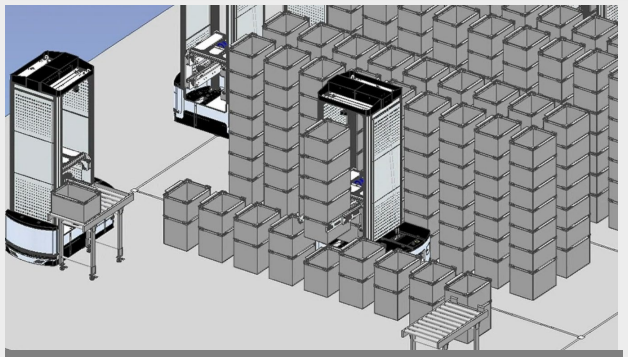
開発の背景

- 物流・製造業界は、人手不足により倉庫の自動化が急務
- 従来の自動倉庫は後付け時の設置制約が多い

開発内容・製品の特長

- 保管ケースを直接積み重ねる方式を採用した固定棚不要の倉庫システムを開発

固定棚不要 既存施設へ簡単導入　最短1日の短工期で導入可　柔軟なレイアウト変更可能　コードリーダ等による正確な在庫管理


全体イメージ


AGV本体

©2026　三機工業株式会社

財務・資本戦略のトピック

「JPX 日経400」、「JPX日経HC100」構成銘柄に初選定

「JPX 日経インデックス 400」について

JPX-NIKKEI 400

- JPX総研と日本経済新聞社が共同で算出を行う、資本の効率的活用や投資者を意識した経営観点など、グローバルな投資基準に求められる諸要件を満たした、「投資者にとって投資魅力の高い会社」で構成される株価指数

「JPX日経インデックス人的資本100」について

JPX-NIKKEI HC100

- JPX日経インデックス400の構成銘柄を母集団とし、人的資本（ヒューマンキャピタル）を意識した経営への取組状況等を基に選定した銘柄で構成される株価指数

資本効率の改善に向けた取り組みについて

今期の主な取り組み

- 政策保有株式の縮減ペースを加速、2027年度末時点での政策保有株式の純資産比率は15～16%まで低下する見通し
- 固定資産（自社保有の賃貸用不動産）の売却を実施
- 次期中期経営計画策定に向けた事業戦略プロジェクトを始動。事業別ROICと成長性（売上高CAGR）等も踏まえて、事業ポートフォリオ戦略を取締役会で議論

✓ 政策保有株式の縮減方針

- 2028年3月末までに政策保有株式を連結純資産の20%未満とすることを目標に、2024年3月末時点から上場株式の銘柄数、金額ともに50%以上削減
- 政策保有株式売却によって得られるキャッシュは、企業価値向上につながる次世代に向けた投資へ活用

©2026　三機工業株式会社

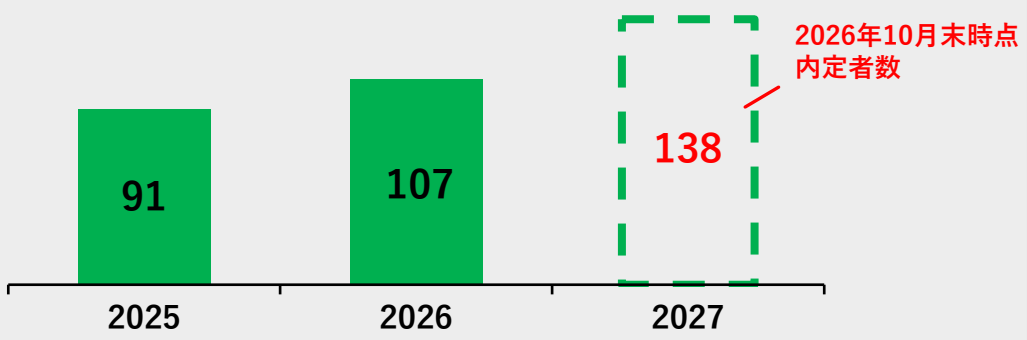
人財戦略のトピック

人財の獲得に向けた取り組み

採用活動の状況

- インターンシップの拡充や給与水準引き上げ、奨学金代理返還制度の導入など、新卒採用活動を強化
- 2027年4月入社予定の新卒内定者数は138名、現時点で前年度採用者数を上回る

新卒採用状況（単体）※1



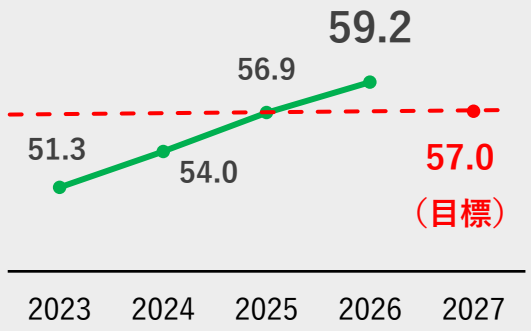
※1 当年4月1日の入社人数

人財の成長・育成／維持に向けた取り組み

人財の状況

- “ 働き続けたい職場環境 ”の実現に向けた人事制度改正や従業員エンゲージメントの継続したモニタリングにより人財リテンションを強化
- 2026年度のエンゲージメントスコア※2は前期から2.3pt向上し59.2となる
- 2025年度の離職率（自己都合）は1.3%と低水準に抑制

エンゲージメントスコア※２



2025年度 離職率(単体：自己都合)

1.3%

離職率　建設業平均：10.0%

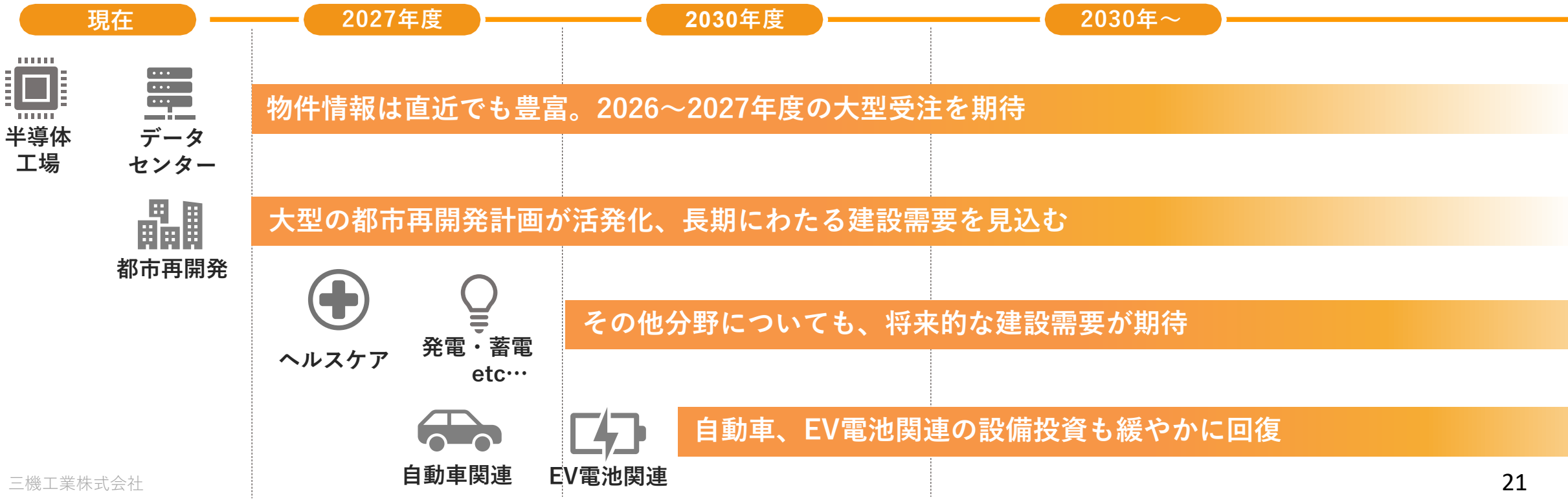
（厚生労働省「令和6年雇用動向調査」）

※2 会社の目指す姿や方向性に対する従業員の理解・共感の度合いを測る偏差値（標準スコア50.0）

©2026　三機工業株式会社

事業環境の認識

- 半導体、データセンター、都市再開発を中心に建設需要は旺盛。 2030年以降の大型プロジェクト情報も出てきており、建築設備事業での活発な受注環境が長期的に継続することを想定。
- 豊富な工事量に対応するための施工体制強化に取り組む。
- 売上・利益は、2027年度以降、大型繰越工事の完成・進捗が最盛期を迎えることで伸長局面を迎える見通し。



©2026　三機工業株式会社

施工体制強化に向けた取り組みについて

● 旺盛な建設需要に対応するため、施工要員確保と生産性向上の両面から施工体制強化に取り組む

施工要員の確保 × **生産性向上**
一人当たり売上高の拡大 ＝ **施工体制強化**

施工要員の確保に向けた取り組み

- 採用活動の強化、人財のリテンション
- M＆A投資、協力会社とのパートナーシップ強化

etc…

生産性向上、施工効率化（一人当たり売上高の拡大）の取り組み

- フロントローディング※の推進
  ※プロジェクト管理や業務プロセスにおいて、初期の企画や設計といった工程に集中的にリソースを投下して完成度を高め、後工程の負荷を軽減する手法
- オフサイト工法の導入拡大
- デジタル技術やロボット活用による施工効率化

etc…

©2026　三機工業株式会社

施工体制強化に向けた取り組み事例

事例：協力会社とのパートナーシップ強化

- 「協力会社支援プロジェクト」を発足。協力会社の事業承継や採用・育成などの課題に寄り添い、持続可能な事業基盤づくりを支援することで戦略的パートナーシップの強化を図る。

- 人財育成支援の一環として、協力会社へ三機テクノセンターにおいて、安全・品質等の研修を提供。



協力会社向け「新規採用者研修」、「中堅者研修」の様子

事例：ロボット技術の活用　＜建築設備×機械システムのシナジー＞

- フレキシブルダクト施工作業や風速・温度・湿度・照度等の計測作業を自動化するロボットを開発、試験運用が進行中。

- 機械システム事業の制御・加工技術を施工支援ロボット開発や施工DX化に活かすことで、さらなるシナジー発揮を目指す。



フレキシブルダクト施工支援ロボット　　複合機能計測ロボット

©2026　三機工業株式会社

補足資料

©2026　三機工業株式会社

参考：主な受注・完成工事

● 10億円以上の大型受注工事（建物用途別）　計17件

	建物用途	工事種目	工事種類	所在地
1Q	オフィスビル	空調・電気設備工事	新築	東京
	多目的ビル	空調設備工事	改修	東京
	工場（その他）	空調設備工事	改修	東京
	工場（その他）	空調・電気設備工事	新築	東京
	工場（医療・医薬関連）	空調・衛生設備工事	改修	群馬
	オフィスビル	空調・衛生設備工事	新築	大阪
	工場（半導体関連）	空調・電気設備工事	改修	岐阜
	工場（医療・医薬関連）	空調・衛生設備工事	改修	福井
2Q	オフィスビル	空調設備工事	改修	東京
	試験研究所	空調設備工事	改修	滋賀
	鉄道施設	空調設備工事	改修	北海道
	多目的ビル	空調・衛生・電気設備工事	新築	静岡
	工場（医療・医薬関連）	空調・衛生設備工事	新築	大阪
	工場（半導体関連）	空調設備工事	改修	岩手
	工場（医療・医薬関連）	空調・衛生設備工事	新築	富山
2Q	工場（半導体関連）	空調・衛生設備工事	新築	栃木
	ショッピングモール	電気設備工事	新築	東京

● 10億円以上の大型完成工事（建物用途別）　計7件

	建物用途	工事種目	工事種類	所在地
1Q	アミューズメント施設	空調設備工事	改修	東京
	オフィスビル	空調・衛生設備工事	新築	兵庫
2Q	オフィスビル	空調設備工事	新築	東京
	工場（医療・医薬関連）	空調・衛生設備工事	新築	北海道
	試験研究所	空調設備工事	更新	神奈川
	工場（半導体関連）	空調・衛生・水処理設備工事	改修	栃木
	工場（電池）	空調・衛生・電気設備工事	新築	愛知

©2026　三機工業株式会社

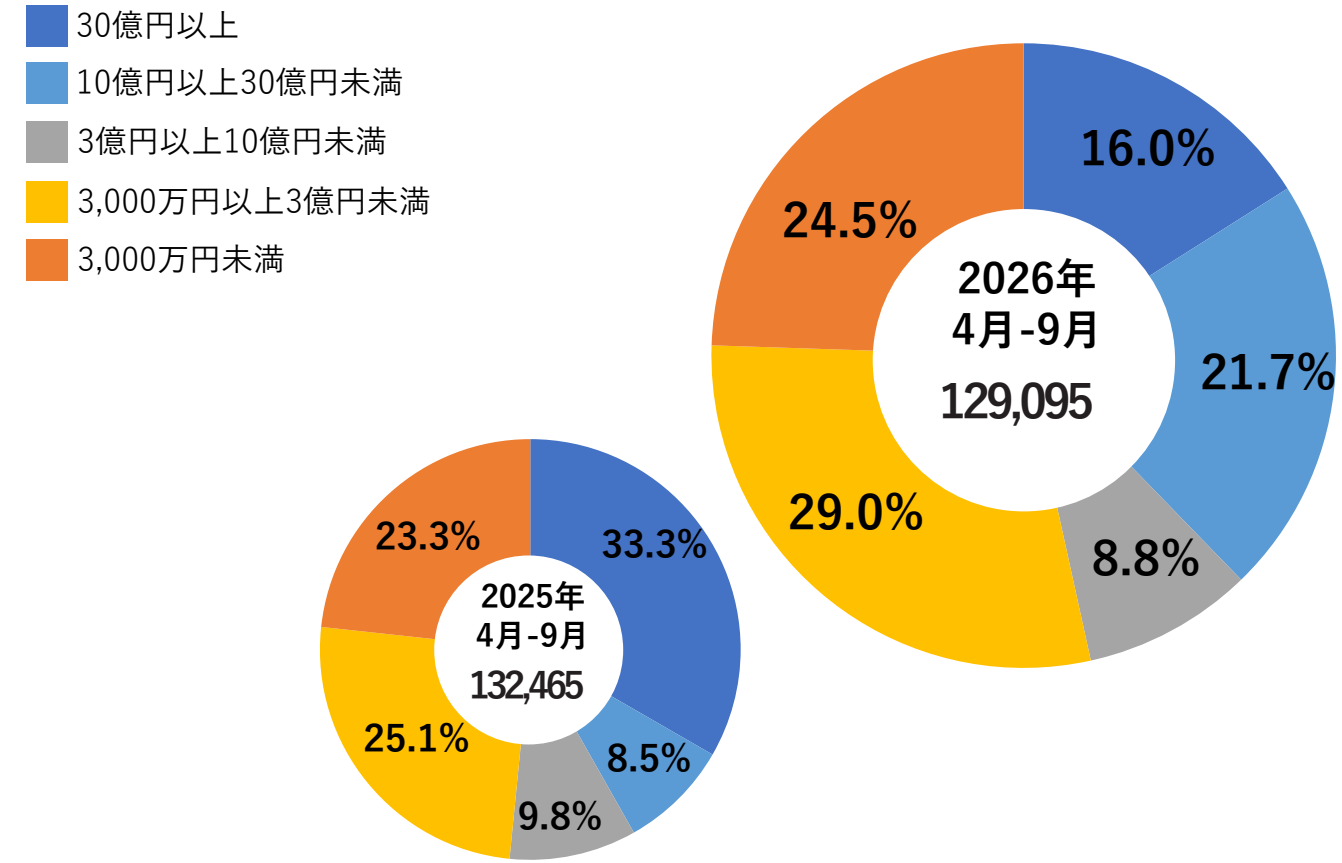
人に快適を。地球に最適を。
三機工業

参考：受注金額別　受注高・売上高の構成比（個別：不動産事業除く）

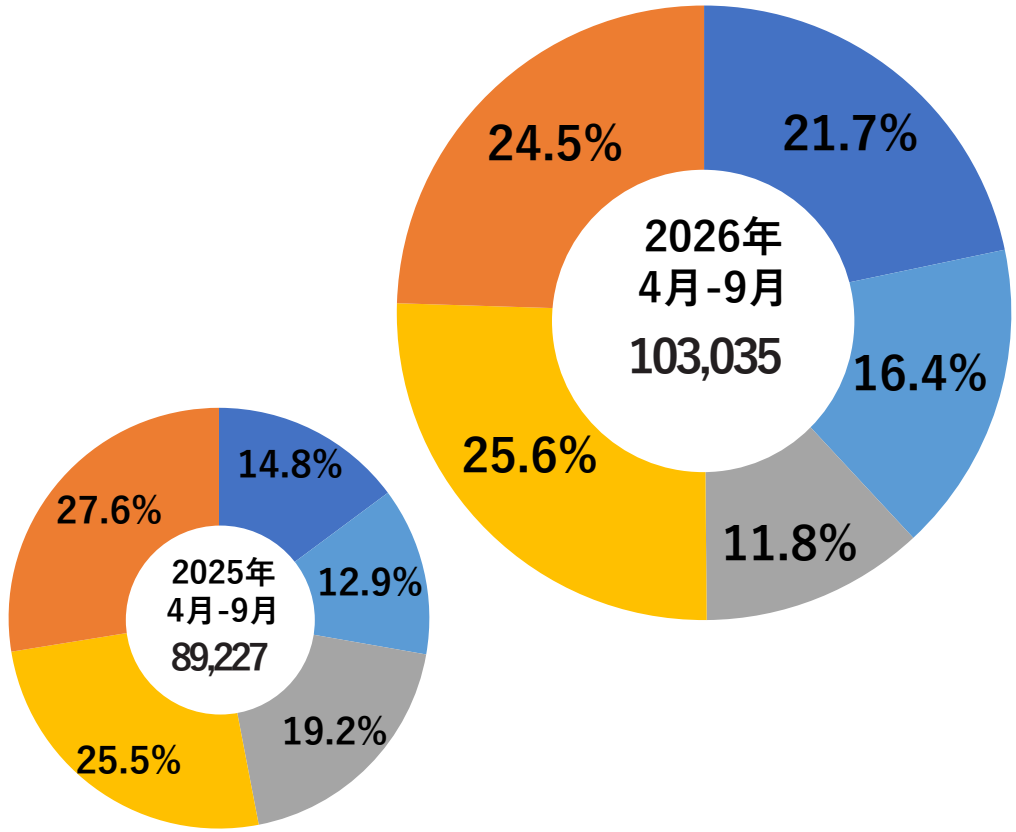
（百万円）

受注高

＜工事１件当たりの受注金額＞



売上高



©2026　三機工業株式会社

参考：連結業績（P/L）

（百万円）

	2025年4月-9月	2026年4月-9月	前年同期比	増減率（%）
売上高	101,970	**116,915**	14,944	14.7
完成工事高	100,632	**115,576**	14,943	14.8
不動産事業等売上高	1,337	**1,339**	1	0.1
売上総利益	19,615	**27,282**	7,667	39.1
完成工事総利益	19,044	**26,694**	7,650	40.2
不動産事業等総利益	570	**587**	17	3.0
販売費及び一般管理費	13,073	**14,479**	1,405	10.8
営業利益	6,541	**12,803**	6,261	95.7
営業外収益	711	**932**	220	31.0
営業外費用	217	**191**	△26	△12.0
経常利益	7,036	**13,544**	6,508	92.5
特別利益	1,280	**1,719**	438	34.3
特別損失	18	**111**	93	516.7
親会社株主に帰属する中間純利益	5,627	**10,279**	4,651	82.7

©2026　三機工業株式会社

参考：事業別　受注高・売上高（連結）

（百万円）

	2025年 4月-9月	2026年 4月-9月	前期比		2025年 4月-9月	2026年 4月-9月	前期比	
	受注高		増減	率（%）	売上高		増減	率（%）
ビル空調衛生	61,944	**46,281**	△15,663	△25.3	27,859	**30,551**	2,691	9.7
産業空調	45,028	**55,104**	10,075	22.4	38,959	**48,213**	9,253	23.8
電気	17,928	**21,069**	3,141	17.5	13,165	**12,280**	△885	△6.7
ファシリティシステム	8,827	**8,254**	△573	△6.5	5,735	**7,115**	1,379	24.0
建築設備　　計	133,728	**130,708**	△3,019	△2.3	85,720	**98,160**	12,439	14.5
機械システム	4,220	**4,329**	108	2.6	4,422	**5,378**	956	21.6
環境システム	10,155	**11,647**	1,492	14.7	10,786	**12,311**	1,524	14.1
プラント設備　計	14,376	**15,976**	1,600	11.1	15,209	**17,689**	2,480	16.3
不動産	1,313	**1,310**	△2	△0.2	1,313	**1,310**	△2	△0.2
その他	492	**502**	9	1.9	423	**442**	19	4.6
調整額※	△913	**△1,704**	△790	—	△695	**△687**	7	—
合　計	148,997	**146,794**	△2,203	△1.5	101,970	**116,915**	14,944	14.7

※各セグメントに含まれている内部取引は、「調整額」で消去しています

©2026　三機工業株式会社

参考：事業別　売上総利益（連結）

（百万円）

	2025年4月-9月		2026年4月-9月		前年同期比		
	売上総利益（率：%）		売上総利益（率：%）		増減		率（%）
ビル空調衛生	4,485	(16.1)	**7,782**	**(25.5)**	3,296	(9.4)	73.5
産業空調	9,012	(23.1)	**12,930**	**(26.8)**	3,917	(3.7)	43.5
電気	2,313	(17.6)	**2,642**	**(21.5)**	329	(3.9)	14.2
ファシリティシステム	1,097	(19.1)	**1,421**	**(20.0)**	323	(0.9)	29.5
建築設備　　計	16,909	(19.7)	**24,777**	**(25.2)**	7,867	(5.5)	46.5
機械システム	543	(12.3)	**736**	**(13.7)**	192	(1.4)	35.4
環境システム	1,706	(15.8)	**1,231**	**(10.0)**	△475	(△5.8)	△27.9
プラント設備　計	2,250	(14.8)	**1,967**	**(11.1)**	△283	(△3.7)	△12.6
不動産	537	(41.0)	**551**	**(42.1)**	13	(1.1)	2.5
その他	48	(11.4)	**58**	**(13.2)**	10	(1.8)	21.5
調整額	△131	(—)	**△73**	**(—)**	58	(—)	—
合　計	19,615	(19.2)	**27,282**	**(23.3)**	7,667	(4.1)	39.1

©2026　三機工業株式会社

参考：事業別　営業利益（連結）

（百万円）

	2025年4月-9月		2026年4月-9月		前年同期比		
	営業利益（率：%）		営業利益（率：%）		増減		率（%）
ビル空調衛生	927	(3.3)	**3,864**	**(12.6)**	2,936	(9.3)	316.7
産業空調	4,929	(12.7)	**8,308**	**(17.2)**	3,378	(4.5)	68.5
電気	632	(4.8)	**996**	**(8.1)**	363	(3.3)	57.5
ファシリティシステム	403	(7.0)	**625**	**(8.8)**	222	(1.8)	55.2
建築設備　　計	6,893	(8.0)	**13,795**	**(14.1)**	6,902	(6.1)	100.1
機械システム	△541	(△12.3)	**△575**	**(△10.7)**	△ 33	(1.6)	—
環境システム	△517	(△4.8)	**△1,139**	**(△ 9.3)**	△ 622	(△4.5)	—
プラント設備　計	△1,059	(△7.0)	**△1,715**	**(△ 9.7)**	△ 656	(△2.7)	—
不動産	517	(39.4)	**535**	**(40.9)**	18	(1.5)	3.5
その他	13	(3.2)	**26**	**(6.0)**	13	(2.8)	95.8
調整額	176	(—)	**160**	(—)	△ 15	(—)	△9.0
合　計	6,541	(6.4)	**12,803**	**(11.0)**	6,261	(4.6)	95.7

©2026　三機工業株式会社

参考：事業別　経常利益（連結）

（百万円）

	2025年4月-9月		2026年4月-9月		前年同期比		
	経常利益（率：%）		経常利益（率：%）		増減		率（%）
ビル空調衛生	978	(3.5)	**3,875**	**(12.7)**	2,897	(9.2)	296.2
産業空調	5,046	(13.0)	**8,386**	**(17.4)**	3,340	(4.4)	66.2
電気	671	(5.1)	**1,031**	**(8.4)**	360	(3.3)	53.7
ファシリティシステム	393	(6.9)	**609**	**(8.6)**	216	(1.7)	54.9
建築設備　　計	7,089	(8.3)	**13,904**	**(14.2)**	6,814	(5.9)	96.1
機械システム	△564	(△12.8)	**△609**	**(△11.3)**	△44	(1.5)	—
環境システム	△524	(△4.9)	**△1,075**	**(△8.7)**	△550	(△3.8)	—
プラント設備　計	△1,088	(△7.2)	**△1,684**	**(△9.5)**	△595	(△2.3)	—
不動産	516	(39.4)	**1,665**※	**(127.0)**	1,148	(87.6)	222.2
その他	11	(2.6)	**26**	**(6.1)**	15	(3.5)	141.4
調整額	506	(—)	**△367**	**(—)**	△874	(—)	—
合　計	7,036	(6.9)	**13,544**	**(11.6)**	6,508	(4.7)	92.5

※不動産事業で自社保有の賃貸用不動産売却による売却益を計上したため

©2026　三機工業株式会社

参考：連結貸借対照表（B/S）

（百万円）

		2026年3月末	2026年9月末	増減
流動資産		149,986	135,395	△14,590
	現金預金	32,097	36,781	4,683
	受取手形	23	19	△4
	電子記録債権	7,776	5,561	△2,214
	完成工事未収入金等	64,720	33,787	△30,932
	契約資産	23,069	24,605	1,535
	有価証券	9,986	18,985	8,999
固定資産		69,497	70,164	667
	投資有価証券	35,258	37,005	1,747
資産合計		**219,483**	**205,560**	△13,923
流動負債		85,030	66,354	△18,675
	工事未払金	33,461	24,574	△8,887
	未払法人税等	5,774	3,614	△2,159
	契約負債	19,952	21,080	1,127
固定負債		13,016	14,147	1,130
	繰延税金負債	2,821	3,691	869
負債合計		98,046	80,501	△17,544
純資産		121,437	125,058	3,621
	利益剰余金	95,888	95,852	△35
	自己株式	△8,940	△4,352	4,588
	その他有価証券評価差額金	16,333	15,671	△661
負債・純資産合計		**219,483**	**205,560**	△13,923

©2026　三機工業株式会社

参考：キャッシュ・フロー計算書

（百万円）

	2025年度 第2四半期	2026年度 第2四半期	2025年度
営業活動によるキャッシュフロー（営業CF）	3,754	21,371	13,167
投資活動によるキャッシュフロー（投資CF）	△3,772	△4,916	△1,338
財務活動によるキャッシュフロー（財務CF）	△6,994	△6,792	△16,068
現金及び現金同等物に係る換算差額など	27	15	174
現金及び現金同等物の期末残高	36,862	49,462	39,784

©2026　三機工業株式会社

参考：四半期業績推移

（百万円）

	2024年度				2025年度				2026年度	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
売上高	48,527	57,422	70,540	76,645	49,747	52,222	68,626	84,077	53,424	**63,491**
売上総利益	7,178	10,020	14,459	15,836	8,863	10,751	15,037	21,418	11,806	**15,475**
売上総利益率（%）	14.8	17.5	20.5	20.7	17.8	20.6	21.9	25.5	22.1	**24.4**
販売費及び一般管理費	5,637	5,634	6,210	8,119	6,651	6,421	6,596	8,409	7,239	**7,239**
営業利益	1,540	4,386	8,248	7,717	2,211	4,330	8,441	13,008	4,567	**8,235**
営業利益率（%）	3.2	7.6	11.7	10.1	4.4	8.3	12.3	15.5	8.5	**13.0**
経常利益	2,087	4,551	8,646	7,785	2,612	4,423	8,770	13,480	5,086	**8,457**
親会社株主に帰属する当期純利益	1,345	3,104	5,714	7,038	1,806	3,821	7,422	10,638	4,376	**5,903**
受注高	70,732	80,264	57,849	56,119	68,928	80,068	93,889	51,851	70,963	**75,830**

©2026　三機工業株式会社

参考：四半期業績推移　事業別（売上高）

（百万円）

	2024年度				2025年度				2026年度	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
ビル空調衛生	13,788	16,607	21,151	22,235	13,075	14,783	19,257	26,681	14,077	**16,473**
産業空調	18,198	21,062	26,425	25,578	20,750	18,209	24,377	27,800	22,860	**25,353**
電気	5,787	6,701	7,984	10,081	5,972	7,192	10,218	11,030	5,651	**6,628**
ファシリティシステム	2,366	3,494	2,942	4,579	2,716	3,019	2,481	5,340	3,278	**3,836**
建築設備　計	40,139	47,864	58,503	62,474	42,515	43,204	56,335	70,853	45,868	**52,291**
機械システム	2,395	2,660	2,960	2,918	2,056	2,366	2,517	2,826	2,263	**3,115**
環境システム	5,413	6,364	8,703	10,818	4,694	6,092	9,407	9,912	4,755	**7,555**
プラント設備　計	7,809	9,025	11,663	13,736	6,750	8,458	11,925	12,739	7,018	**10,671**
不動産	639	654	652	646	645	667	669	672	649	**660**
その他	156	170	181	230	206	216	224	258	215	**226**
調整額	△217	△292	△460	△442	△370	△325	△527	△446	△328	**△359**
合　計	48,527	57,422	70,540	76,645	49,747	52,222	68,626	84,077	53,424	**63,491**

©2026　三機工業株式会社

参考：四半期業績推移　事業別（売上総利益）

（百万円）

	2024年度				2025年度				2026年度	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
ビル空調衛生	1,867	1,031	3,518	3,891	1,542	2,943	3,753	6,806	3,512	**4,270**
産業空調	3,007	4,797	6,176	5,707	4,981	4,031	5,858	7,133	5,667	**7,263**
電気	1,119	1,709	1,508	2,171	848	1,465	2,335	3,101	1,134	**1,507**
ファシリティシステム	49	908	549	1,262	396	700	461	1,660	453	**967**
建築設備　計	6,043	8,448	11,753	13,033	7,768	9,141	12,408	18,702	10,768	**14,008**
機械システム	159	410	655	310	288	255	377	494	342	**393**
環境システム	805	951	1,912	2,339	575	1,131	2,027	2,143	404	**827**
プラント設備　計	964	1,361	2,567	2,649	864	1,386	2,405	2,638	746	**1,220**
不動産	280	263	180	262	264	273	274	170	278	**273**
その他	12	19	26	60	24	23	27	43	23	**35**
調整額	△123	△72	△68	△169	△59	△72	△79	△136	△10	**△62**
合　計	7,178	10,020	14,459	15,836	8,863	10,751	15,037	21,418	11,806	**15,475**

©2026　三機工業株式会社

参考：四半期業績推移　事業別（営業利益）

（百万円）

	2024年度				2025年度				2026年度	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
ビル空調衛生	254	△690	1,894	1,766	△239	1,166	1,942	4,652	1,578	**2,286**
産業空調	1,431	2,981	4,570	3,493	2,899	2,030	3,994	4,836	3,338	**4,969**
電気	397	943	823	1,219	△46	678	1,609	2,205	319	**676**
ファシリティシステム	△256	596	232	960	46	356	119	1,267	57	**568**
建築設備　計	1,828	3,830	7,522	7,439	2,660	4,232	7,666	12,961	5,294	**8,501**
機械システム	△297	△108	166	△323	△265	△276	△195	△127	△294	**△280**
環境システム	△107	1	859	1,039	△499	△17	900	721	△760	**△378**
プラント設備　計	△405	△106	1,026	715	△764	△294	704	594	△1,055	**△659**
不動産	271	256	179	258	254	263	265	158	271	**264**
その他	△0	3	14	43	6	7	17	24	6	**20**
調整額	△153	401	△494	△739	55	121	△212	△730	50	**109**
合　計	1,540	4,386	8,248	7,717	2,211	4,330	8,441	13,008	4,567	**8,235**

©2026　三機工業株式会社

参考：四半期業績推移　事業別（経常利益）

（百万円）

	2024年度				2025年度				2026年度	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
ビル空調衛生	372	△720	1,716	2,166	△160	1,138	1,959	4,574	1,674	**2,200**
産業空調	1,538	3,035	4,336	3,248	3,034	2,011	4,086	4,778	3,471	**4,915**
電気	466	936	745	1,356	2	668	1,647	2,178	358	**673**
ファシリティシステム	△451	606	226	967	42	350	110	1,628	47	**562**
建築設備　計	1,925	3,858	7,025	7,738	2,919	4,170	7,804	13,160	5,552	**8,351**
機械システム	△319	△129	148	△313	△278	△286	△210	△143	△310	**△298**
環境システム	△119	14	869	1,023	△501	△23	955	714	△732	**△342**
プラント設備　計	△438	△114	1,017	709	△779	△309	745	571	△1,043	**△640**
不動産	271	228	168	237	253	263	225	95	1,401※	**263**
その他	△0	3	15	43	3	7	17	24	6	**20**
調整額	329	576	419	△943	214	291	△21	△372	△830	**462**
合　計	2,087	4,551	8,646	7,785	2,612	4,423	8,770	13,480	5,086	**8,457**

※不動産事業で自社保有の賃貸用不動産売却による売却益を計上したため

©2026　三機工業株式会社

参考：四半期業績推移　事業別（受注高）

（百万円）

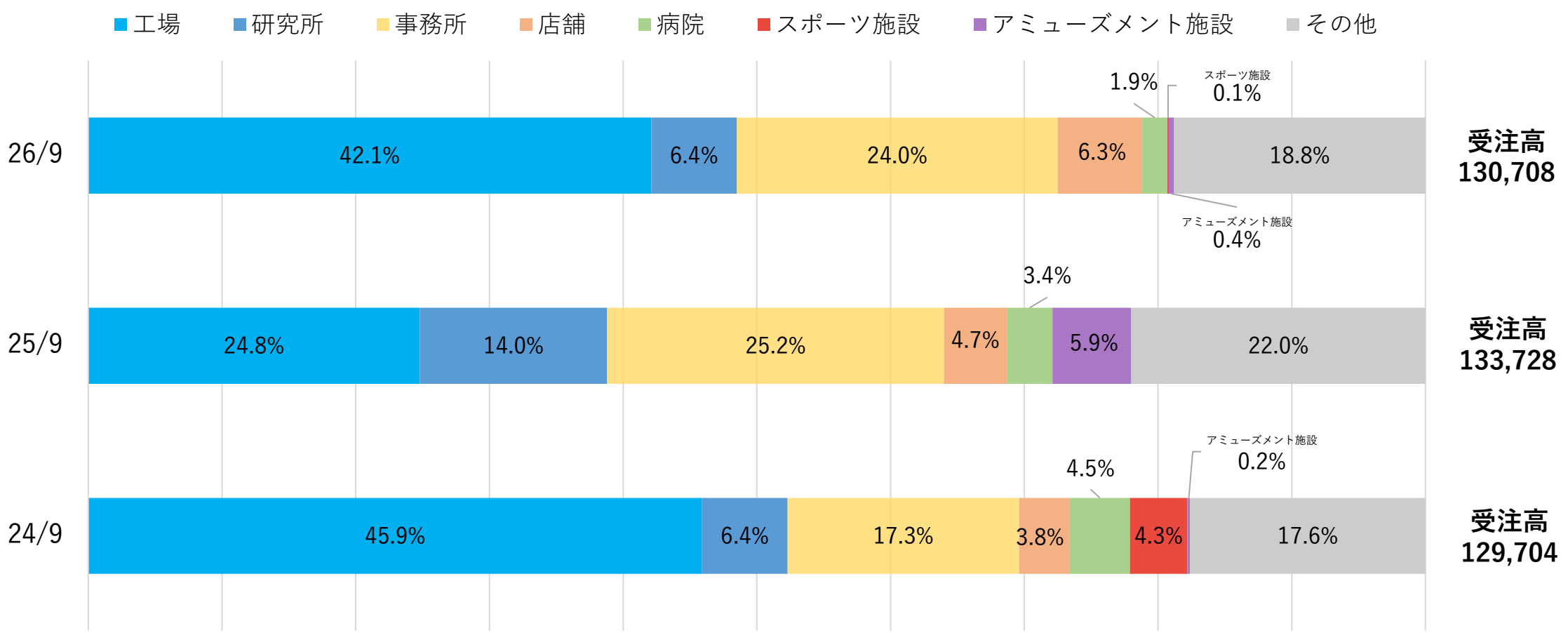
	2024年度				2025年度				2026年度	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
ビル空調衛生	18,023	21,755	17,195	12,590	21,670	40,274	48,878	15,617	23,719	**22,561**
産業空調	22,408	33,318	21,643	16,767	21,853	23,175	29,400	15,905	24,984	**30,119**
電気	13,053	13,489	5,159	8,744	11,434	6,493	4,657	7,090	10,101	**10,968**
ファシリティシステム	3,376	4,279	2,784	3,999	5,879	2,948	2,995	4,207	3,960	**4,294**
建築設備　計	56,861	72,843	46,783	42,102	60,837	72,891	85,930	42,821	62,765	**67,943**
機械システム	2,496	1,702	3,893	2,841	2,246	1,974	1,726	2,376	2,124	**2,204**
環境システム	11,126	5,179	6,569	10,521	5,406	4,748	5,807	6,062	6,530	**5,116**
プラント設備　計	13,623	6,881	10,462	13,362	7,652	6,723	7,533	8,438	8,655	**7,321**
不動産	639	654	652	646	645	667	669	672	649	**660**
その他	162	174	190	203	302	190	206	246	324	**178**
調整額	△553	△289	△238	△196	△509	△403	△450	△327	△1,432	**△272**
合　計	70,732	80,264	57,849	56,119	68,928	80,068	93,889	51,851	70,963	**75,830**

©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

建物用途別　受注動向（連結：建築設備事業）

（百万円）

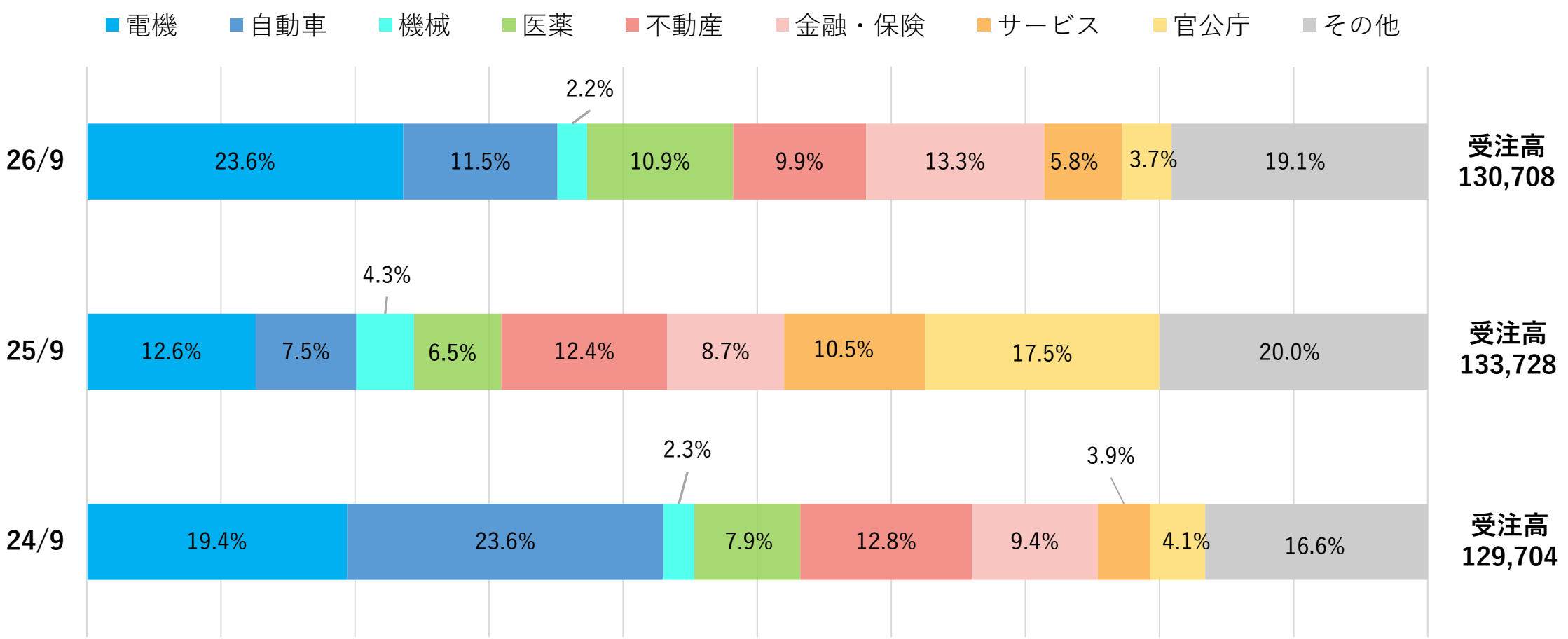


©2026　三機工業株式会社

人に快適を。地球に最適を。
三機工業

主要施主業種別　受注動向（連結：建築設備事業）

（百万円）



©2026　三機工業株式会社

財務指標

（百万円）

	2024年度	2025年度	2026年9月	2026年度（通期予想）
１株当たり当期純利益（ＥＰＳ）（円）※	108.77	153.51	67.27	**211.43**
自己資本当期純利益率（ＲＯＥ）（%）	16.3	20.8	—	**25.6**
総資産経常利益率　（ＲＯＡ）（%）	11.4	13.9	—	**16.5**
１株当たり純資産額　（ＢＰＳ）（円）※	683.87	794.14	818.00	**860.30**
期末株価　（円）※	1,125	2,237	2,633	—
株価純資産倍率　（ＰＢＲ）（倍）	1.65	2.82	3.22	—
株価収益率　（ＰＥＲ）（倍）	10.3	14.6	—	—

※ 2026年5月1日に株式分割（1株⇒3株）を実施、当該株式分割後の株式数を基準としたEPS、BPS、期末株価を記載

©2026　三機工業株式会社

その他データ

（百万円）

	2024年度	2025年度	2025年9月	2026年9月
海外受注高	3,753	4,402	2,004	**1,845**
海外売上高	3,934	3,737	1,530	**2,070**
直接受注比率（個別：建築設備）（%）	52.5	54.4	57.3	**50.6**
間接受注比率（個別：建築設備）（%）	47.5	45.6	42.7	**49.4**
リニューアル工事受注高（連結）	157,232	170,999	87,760	**95,726**
連結受注高に対する比率（%）	59.3	58.0	58.9	**65.2**
リニューアル工事売上高（連結）	140,412	153,963	60,212	**72,943**
連結売上高に対する比率（%）	55.5	60.5	59.0	**62.4**

©2026　三機工業株式会社

その他データ

（百万円）

	2024年度	2025年度	2026年9月	2026年度（通期予想）
設備投資	1,084	1,846	1,055	**3,800**
設備投資（無形固定資産等を含む）	1,453	2,367	1,391	**4,200**
有形固定資産減価償却費	1,355	1,429	636	**1,400**
無形固定資産等を含む減価償却費	1,904	2,007	949	**2,000**
試験研究開発費	2,089	1,978	1,006	**3,400**
従業員数(名)	2,653	2,705	2,798	—

©2026　三機工業株式会社

本資料の取り扱いについて

本資料に記載されている業績予想等の将来に関する記述は、11月13日時点で入手可能な情報から得られた判断に基づいており、

実際の業績は様々な要素により記載の数値とは異なる可能性があります

IRに関するお問い合わせ

三機工業株式会社　コーポレート本部　広報･IR部

TEL 03-6367-7041

©2026　三機工業株式会社