



2024年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2024年2月2日

上場会社名 合同製鐵株式会社

上場取引所 東

コード番号 5410 URL <https://www.godo-steel.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 内田 裕之

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員経理部長 (氏名) 加藤 敬一郎

TEL 06-6343-7600

四半期報告書提出予定日 2024年2月9日

配当支払開始予定日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (証券アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第3四半期の連結業績(2023年4月1日～2023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 | % |
| 2024年3月期第3四半期 | 169,230 | 4.5 | 13,774 | 50.6 | 15,635 | 48.2 | 11,545 | 48.7 |
| 2023年3月期第3四半期 | 177,194 | 17.2 | 9,148 | | 10,553 | | 7,761 | |

(注) 包括利益 2024年3月期第3四半期 14,207百万円 (72.3%) 2023年3月期第3四半期 8,245百万円 (%)

| | 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 |
| 2024年3月期第3四半期 | 789.37 | |
| 2023年3月期第3四半期 | 530.65 | |

(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 | % |
| 2024年3月期第3四半期 | 263,823 | 122,323 | 46.2 |
| 2023年3月期 | 253,552 | 112,370 | 44.2 |

(参考) 自己資本 2024年3月期第3四半期 121,899百万円 2023年3月期 111,960百万円

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 |
| 2023年3月期 | | 50.00 | | 150.00 | 200.00 |
| 2024年3月期 | | 140.00 | | | |
| 2024年3月期(予想) | | | | 140.00 | 280.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

詳細につきましては、2ページ「1.当四半期決算に関する定性的情報(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。

3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日～2024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 | 225,000 | 4.4 | 17,000 | 22.2 | 19,000 | 19.7 | 14,500 | 15.9 | 991.42 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

詳細につきましては、2ページ「1.当四半期決算に関する定性的情報(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。

注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 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 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- | | |
|--------------------|-----|
| 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | : 無 |
| 以外の会計方針の変更 | : 無 |
| 会計上の見積りの変更 | : 無 |
| 修正再表示 | : 無 |

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|-------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2024年3月期3Q | 17,145,211 株 | 2023年3月期 | 17,145,211 株 |
| 期末自己株式数 | 2024年3月期3Q | 2,519,651 株 | 2023年3月期 | 2,518,682 株 |
| 期中平均株式数(四半期累計) | 2024年3月期3Q | 14,626,097 株 | 2023年3月期3Q | 14,627,123 株 |

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来予測情報の適切な利用に関する説明)

本資料に記載されている将来に関する記述には、本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれております。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 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 |
| (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 |
| 3. その他 | 8 |
| (1) 生産実績 (単体・連結) | 8 |
| (2) 販売実績 (単体) | 8 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、社会・経済活動がコロナ禍から脱し正常化に向かう中、景気全体としては緩やかに回復してきておりますが、ロシア・ウクライナ情勢の長期化による原燃料価格への影響や、中国経済の動向、世界的な金融引き締めなどによって海外景気が下振れするなど、依然として先行き不透明な状況が継続しております。

普通鋼電炉業界におきましても、国内建設需要は各種資材の高騰や労働力不足などを背景に、中小案件の工事延期や計画見直しの動きが継続するなど、低調に推移しております。また、主原料である鉄スクラップ価格は世界的な脱炭素化の動きから高水準で推移するなか、円安の進行により資源・エネルギーコストの高止まり影響を受けるなど、調達コストを取り巻く環境は一層厳しくなっております。

こうした中、当社グループにおきましては、厳しい事業環境に耐えられる強固な事業基盤を確立し、更なる成長を目指した「合同製鐵グループ中期ビジョン2025」に基づく取り組みを鋭意進めており、複数の製造拠点をもち事業所体制を活かしつつ、販売、購買環境や生産条件などの変化を迅速に捉えながら、需要見合いの生産に徹するとともに、再生産可能な販売価格の実現に努め、体質強化を図ってまいりました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の連結業績につきましては、主原料である鉄スクラップ価格及び電力価格等の高騰が続いてきた中で販売価格改善に努めましたが、販売数量の減少により、連結売上高は1,692億30百万円で前年同四半期比79億64百万円の減収となりました。また、販売価格改善が進捗したことに加え、鉄スクラップ価格が安定化したことや、コスト改善の進捗により、連結営業損益は前年同四半期比46億26百万円増益の137億74百万円の利益、連結経常損益は前年同四半期比50億82百万円増益の156億35百万円の利益、親会社株主に帰属する四半期純損益は、前年同四半期比37億83百万円増益の115億45百万円の利益となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、受取手形及び売掛金の増加（160億74百万円）及び棚卸資産の減少（62億67百万円）等により、前連結会計年度末（2,535億52百万円）から102億70百万円増加し、2,638億23百万円となりました。

負債につきましては、支払手形及び買掛金の増加（27億53百万円）及び短期借入金の減少（34億12百万円）等により前連結会計年度末（1,411億81百万円）から3億18百万円増加し、1,414億99百万円となりました。

純資産につきましては、親会社株主に帰属する四半期純利益の計上（115億45百万円）及び配当金の支払（42億41百万円）等により前連結会計年度末（1,123億70百万円）から99億52百万円増加し、1,223億23百万円となりました。

この結果、自己資本比率は前連結会計年度末の44.2%から46.2%になりました。

(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)

連結業績予想につきましては、前回予想（2023年11月2日発表）から修正しております。当第3四半期連結累計期間の業績は、鉄スクラップ価格が安定的に推移したことに加え、販売価格を維持できたことやコスト改善が進捗したこと等により、前回予想に対して増益となりました。これを踏まえ、2024年3月期通期の業績予想につきましては、売上高2,250億円、営業利益170億円、経常利益190億円、親会社株主に帰属する当期純利益145億円に修正しております。

なお、当社は2021年10月29日に発表した「合同製鐵グループ中期ビジョン2025」に基づく取り組みを進めてまいりましたが、その後の経営環境及び取り組むべき経営課題が大きく変化したこと等に対応し、現行の「合同製鐵グループ中期ビジョン2025」を見直すことといたしました。詳細につきましては、本日発表しております「『合同製鐵グループ中期ビジョン2025』の見直しについて」をご参照ください。

(利益配分に関する基本方針及び剰余金の配当)

当社は、株主の皆様への利益還元を重要な経営課題の一つと考えており、業績に応じた利益配分を基本として、中間及び期末の剰余金の配当を実施する方針といたしてまいります。

当面の間は、財務体質の改善、必要な投資資金の確保等を勘案しつつ、業績連動利益配分の指標として、連結配当性向年間30%程度を目安といたします。

配当予想につきましては、前回予想（2023年11月2日発表）から修正しております。詳細につきましては、本日発表しております「剰余金の配当（増配）に関するお知らせ」をご参照ください。

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 (2023年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 21,947 | 18,442 |
| 受取手形及び売掛金 | 56,543 | 72,618 |
| 棚卸資産 | 56,483 | 50,215 |
| その他 | 797 | 829 |
| 流動資産合計 | 135,771 | 142,105 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 12,500 | 13,170 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 19,315 | 20,320 |
| 土地 | 53,051 | 53,050 |
| その他(純額) | 2,698 | 2,576 |
| 有形固定資産合計 | 87,566 | 89,118 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 2,777 | 2,429 |
| その他 | 1,431 | 1,548 |
| 無形固定資産合計 | 4,208 | 3,978 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 20,746 | 25,124 |
| その他 | 5,323 | 3,560 |
| 貸倒引当金 | △64 | △64 |
| 投資その他の資産合計 | 26,005 | 28,620 |
| 固定資産合計 | 117,780 | 121,717 |
| 資産合計 | 253,552 | 263,823 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 35,758 | 38,512 |
| 短期借入金 | 45,102 | 41,690 |
| 1年内償還予定の社債 | 120 | 90 |
| 未払法人税等 | 3,451 | 1,337 |
| 賞与引当金 | 2,441 | 1,072 |
| その他 | 10,052 | 13,313 |
| 流動負債合計 | 96,926 | 96,016 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 90 | 30 |
| 長期借入金 | 30,672 | 31,461 |
| 役員退職慰労引当金 | 213 | 223 |
| 退職給付に係る負債 | 5,551 | 5,732 |
| その他 | 7,728 | 8,035 |
| 固定負債合計 | 44,255 | 45,483 |
| 負債合計 | 141,181 | 141,499 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2023年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 34,896 | 34,896 |
| 資本剰余金 | 12,430 | 12,430 |
| 利益剰余金 | 60,527 | 67,831 |
| 自己株式 | △4,718 | △4,722 |
| 株主資本合計 | 103,136 | 110,436 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,829 | 6,412 |
| 繰延ヘッジ損益 | △3 | △2 |
| 土地再評価差額金 | 4,502 | 4,502 |
| 為替換算調整勘定 | 102 | 185 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 392 | 363 |
| その他の包括利益累計額合計 | 8,824 | 11,462 |
| 非支配株主持分 | 409 | 424 |
| 純資産合計 | 112,370 | 122,323 |
| 負債純資産合計 | 253,552 | 263,823 |

(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 2022年4月1日 至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 177,194 | 169,230 |
| 売上原価 | 152,621 | 139,460 |
| 売上総利益 | 24,572 | 29,769 |
| 販売費及び一般管理費 | 15,423 | 15,994 |
| 営業利益 | 9,148 | 13,774 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 2 | 4 |
| 受取配当金 | 358 | 549 |
| 受取賃貸料 | 511 | 511 |
| 持分法による投資利益 | 813 | 1,234 |
| その他 | 211 | 86 |
| 営業外収益合計 | 1,898 | 2,386 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 295 | 383 |
| 固定資産賃貸費用 | 76 | 78 |
| その他 | 121 | 64 |
| 営業外費用合計 | 493 | 526 |
| 経常利益 | 10,553 | 15,635 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 33 | 170 |
| 特別利益合計 | 33 | 170 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 239 | 258 |
| 投資有価証券売却損 | 64 | - |
| 特別損失合計 | 304 | 258 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 10,282 | 15,547 |
| 法人税等 | 2,504 | 3,979 |
| 四半期純利益 | 7,777 | 11,567 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 15 | 22 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 7,761 | 11,545 |

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 2022年4月1日 至 2022年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益 | 7,777 | 11,567 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 396 | 2,584 |
| 繰延ヘッジ損益 | △10 | 1 |
| 為替換算調整勘定 | 113 | 83 |
| 退職給付に係る調整額 | △32 | △29 |
| その他の包括利益合計 | 467 | 2,639 |
| 四半期包括利益 | 8,245 | 14,207 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 8,230 | 14,183 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 14 | 23 |

(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。

3. その他

(1) 生産実績 (単体・連結)

| 品目 | 前第3四半期累計期間 | 当第3四半期累計期間 | 増減 |
|---------|------------|------------|---------|
| 粗鋼 (単体) | 820 千t | 697 千t | △123 千t |
| (連結) | 1,402 千t | 1,161 千t | △241 千t |
| 鋼材 (単体) | 730 千t | 665 千t | △65 千t |
| (連結) | 1,236 千t | 1,116 千t | △120 千t |

(2) 販売実績 (単体)

| 品目 | 項目 | 前第3四半期累計期間 | 当第3四半期累計期間 | 増減 |
|--------|------|---------------|---------------|--------------|
| 鋼材 | 数量 | 736 千t | 678 千t | △58 千t |
| | (単価) | (110.6 千円) | (115.7 千円) | (+5.1 千円) |
| | 金額 | 81,405 百万円 | 78,478 百万円 | △2,927 百万円 |
| その他 | 金額 | 4,555 百万円 | 5,975 百万円 | +1,419 百万円 |
| 合計 | 金額 | 85,961 百万円 | 84,453 百万円 | △1,507 百万円 |
| (内、輸出) | | (2,900 百万円) | (2,389 百万円) | (△510 百万円) |

(参考：連結)

| 品目 | 項目 | 前第3四半期累計期間 | 当第3四半期累計期間 | 増減 |
|----|----|------------|------------|---------|
| 鋼材 | 数量 | 1,234 千t | 1,129 千t | △105 千t |