



## 2025年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2025年1月31日

上場会社名 愛知製鋼株式会社 上場取引所 東・名  
コード番号 5482 URL <https://www.aichi-steel.co.jp>  
代表者（役職名） 代表取締役社長（氏名） 後藤 尚英  
問合せ先責任者（役職名） 経営企画本部経理部長（氏名） 村上 賢記（TEL）052-603-9227  
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. 2025年3月期第3四半期の連結業績（2024年4月1日～2024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)

	売上収益		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に 帰属する 四半期利益		四半期包括利益 合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期第3四半期	221,872	△2.2	7,707	△15.3	8,057	△15.7	6,686	△6.5	5,658	△7.4	11,700	△0.8
2024年3月期第3四半期	226,968	8.2	9,104	—	9,556	608.2	7,153	530.8	6,113	—	11,790	239.8

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期第3四半期	286.56	286.56
2024年3月期第3四半期	309.77	309.77

#### (2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
2025年3月期第3四半期	438,225	270,138	258,799	59.1
2024年3月期	443,108	262,010	250,970	56.6

### 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
2024年3月期	—	40.00	—	60.00	100.00
2025年3月期	—	70.00	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	—	—	70.00	140.00

(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. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	300,000	1.2	10,000	△3.6	9,800	△10.5	6,400	△2.9	324.11

(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  
新規 一社(社名) — 、除外 一社(社名) —

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更 : 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

(3) 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)  
② 期末自己株式数  
③ 期中平均株式数(四半期累計)

2025年3月期3Q	19,886,675株	2024年3月期	19,886,675株
2025年3月期3Q	135,341株	2024年3月期	144,468株
2025年3月期3Q	19,747,704株	2024年3月期3Q	19,736,501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

(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予想等の将来に関する記述は、当社が現在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、実際の業績等は様々な要因により異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) キャッシュ・フローに関する説明	2
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 要約四半期連結財政状態計算書	3
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書	4
(3) 要約四半期連結持分変動計算書	6
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(セグメント情報)	9
3. 補足情報	10
参考資料〔連結〕	10

## 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の売上収益は、前年同期(226,968百万円)に比べ2.2%減の221,872百万円となりました。

セグメントごとの売上収益は、次のようになっております。

鋼(ハガネ)カンパニーについては、特殊鋼の販売数量の減少及び販売価格の値下がりにより、当第3四半期連結累計期間の売上収益は80,729百万円と前年同期(83,389百万円)に比べ3.2%減少しました。

ステンレスカンパニーについては、ステンレス鋼の販売価格の値下がりがあったものの、販売数量の増加により、当第3四半期連結累計期間の売上収益は32,244百万円と前年同期(30,554百万円)に比べ5.5%増加しました。

鍛(キタエル)カンパニーについては、鍛造品の販売数量の減少及び販売価格の値下がりにより、当第3四半期連結累計期間の売上収益は92,119百万円と前年同期(95,652百万円)に比べ3.7%減少しました。

スマートカンパニーについては、電子部品の売上は増加したものの、磁石の売上の減少により、当第3四半期連結累計期間の売上収益は15,135百万円と前年同期(15,575百万円)に比べ2.8%減少しました。

その他事業については、当第3四半期連結累計期間の売上収益は1,644百万円と前年同期(1,796百万円)に比べ8.5%減少しました。

当第3四半期連結累計期間の利益につきましては、販売数量の減少、販売価格の値下がり、連結子会社の減益などが減益要因となり、営業利益は前年同期(9,104百万円)に比べ1,397百万円減の7,707百万円、税引前四半期利益は前年同期(9,556百万円)に比べ1,499百万円減の8,057百万円、親会社の所有者に帰属する四半期利益は前年同期(6,113百万円)に比べ455百万円減の5,658百万円となりました。

### (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資産合計は、現金及び現金同等物の減少などにより、前連結会計年度末に比べ4,883百万円減の438,225百万円となりました。

負債合計は、営業債務及びその他の債務の減少や借入金の減少などにより、13,011百万円減の168,086百万円となりました。

資本合計は、親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上などにより、8,128百万円増の270,138百万円となりました。

### (3) キャッシュ・フローに関する説明

当第3四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末(46,546百万円)に比べ、9,794百万円減少し、36,752百万円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間における営業活動による資金の増加は9,803百万円と前年同期(24,273百万円)に比べ14,469百万円減少しました。これは、棚卸資産の減少による資金の増加が1,203百万円と2,181百万円減少、営業債権及びその他の債権の増加による資金の減少が5,334百万円と3,471百万円増加、営業債務及びその他の債務の減少による資金の減少が5,621百万円と3,576百万円増加があったことなどによるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間における投資活動による資金の減少は12,691百万円と前年同期(13,061百万円)に比べ369百万円減少しました。これは、有形固定資産の取得による支出が4,863百万円増加したものの、投資有価証券の売却による収入5,302百万円(前年同期は該当なし)があったことなどによるものであります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間における財務活動による資金の減少は7,670百万円と前年同期(16,077百万円)に比べ8,406百万円減少しました。これは、コマーシャル・ペーパーの発行による収入10,987百万円(前年同期は該当なし)があったことなどによるものであります。

## 2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

## (1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	46,546	36,752
営業債権及びその他の債権	62,371	68,087
その他の金融資産	2,457	3,301
棚卸資産	54,216	53,690
その他の流動資産	941	1,579
流動資産合計	166,533	163,411
非流動資産		
有形固定資産	131,793	131,355
無形資産	2,681	2,391
営業債権及びその他の債権	25	19
その他の金融資産	70,283	69,410
退職給付に係る資産	71,037	70,883
繰延税金資産	748	752
その他の非流動資産	4	2
非流動資産合計	276,574	274,814
資産合計	443,108	438,225
負債及び資本		
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	51,084	41,037
借入金	15,305	22,980
その他の金融負債	690	955
未払法人所得税	1,577	2,432
その他の流動負債	5,561	5,955
流動負債合計	74,220	73,361
非流動負債		
借入金	58,076	47,022
その他の金融負債	4,177	4,386
退職給付に係る負債	12,189	11,984
引当金	760	721
繰延税金負債	31,011	29,962
その他の非流動負債	663	648
非流動負債合計	106,877	94,725
負債合計	181,097	168,086
資本		
資本金	25,016	25,016
資本剰余金	28,232	28,254
利益剰余金	151,302	157,987
自己株式	△867	△812
その他の資本の構成要素	47,286	48,352
親会社の所有者に帰属する持分合計	250,970	258,799
非支配持分	11,040	11,339
資本合計	262,010	270,138
負債及び資本合計	443,108	438,225

## (2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書

## 要約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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上収益	226,968	221,872
売上原価	196,116	193,826
売上総利益	30,852	28,045
販売費及び一般管理費	19,838	19,852
その他の収益	493	268
その他の費用	2,403	753
営業利益	9,104	7,707
金融収益	750	950
金融費用	298	600
税引前四半期利益	9,556	8,057
法人所得税費用	2,402	1,371
四半期利益	7,153	6,686
四半期利益の帰属		
親会社の所有者	6,113	5,658
非支配持分	1,040	1,027
合計	7,153	6,686
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	309.77	286.56
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	309.77	286.56

## 要約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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
四半期利益	7,153	6,686
その他の包括利益		
純損益に振替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する資本性金融資産の純変動	3,316	3,059
合計	3,316	3,059
純損益に振替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	1,319	1,954
合計	1,319	1,954
その他の包括利益合計	4,636	5,014
四半期包括利益	11,790	11,700
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	10,530	10,340
非支配持分	1,259	1,360
合計	11,790	11,700

## (3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				自己株式	
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式		
2023年4月1日残高	25,016	28,232	120,167			△955
四半期利益	—	—	6,113			—
その他の包括利益	—	—	—			—
四半期包括利益	—	—	6,113			—
自己株式の取得	—	—	—			△0
自己株式の処分	—	—	△47			88
剰余金の配当	—	—	△1,184			—
利益剰余金への振替	—	—	461			—
所有者との取引額等合計	—	—	△769			87
2023年12月31日残高	25,016	28,232	125,511			△867

  

	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	資本合計
	その他の資本の構成要素					
	在外営業活動体の換算差額	その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に係る純変動	合計	合計		
2023年4月1日残高	4,025	27,272	31,298	203,759	10,562	214,322
四半期利益	—	—	—	6,113	1,040	7,153
その他の包括利益	1,108	3,308	4,416	4,416	219	4,636
四半期包括利益	1,108	3,308	4,416	10,530	1,259	11,790
自己株式の取得	—	—	—	△0	—	△0
自己株式の処分	—	—	—	41	—	41
剰余金の配当	—	—	—	△1,184	△1,295	△2,479
利益剰余金への振替	—	△461	△461	—	—	—
所有者との取引額等合計	—	△461	△461	△1,143	△1,295	△2,438
2023年12月31日残高	5,134	30,119	35,253	213,146	10,526	223,673



当第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式
2024年4月1日残高	25,016	28,232	151,302	△867
四半期利益	—	—	5,658	—
その他の包括利益	—	—	—	—
四半期包括利益	—	—	5,658	—
自己株式の取得	—	—	—	△0
自己株式の処分	—	—	△21	55
剰余金の配当	—	—	△2,567	—
支配継続子会社に対する持分変動	—	22	—	—
利益剰余金への振替	—	—	3,614	—
所有者との取引額等合計	—	22	1,026	55
2024年12月31日残高	25,016	28,254	157,987	△812

	親会社の所有者に帰属する持分						
	その他の資本の構成要素						
	在外営業 活動体の 換算差額	その他の包括 利益を通じて 公正価値で 測定する 金融資産 に係る純変動		合計	合計	非支配持分	資本合計
		合計					
2024年4月1日残高	5,929	41,356	47,286	250,970	11,040	262,010	
四半期利益	—	—	—	5,658	1,027	6,686	
その他の包括利益	1,613	3,067	4,681	4,681	332	5,014	
四半期包括利益	1,613	3,067	4,681	10,340	1,360	11,700	
自己株式の取得	—	—	—	△0	—	△0	
自己株式の処分	—	—	—	34	—	34	
剰余金の配当	—	—	—	△2,567	△1,035	△3,602	
支配継続子会社に対する持分変動	—	—	—	22	△25	△3	
利益剰余金への振替	—	△3,614	△3,614	—	—	—	
所有者との取引額等合計	—	△3,614	△3,614	△2,511	△1,060	△3,572	
2024年12月31日残高	7,543	40,809	48,352	258,799	11,339	270,138	

## (4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	9,556	8,057
減価償却費及び償却費	13,673	14,251
減損損失	1,298	88
有形固定資産及び無形資産除売却損	551	282
棚卸資産の増減額 (△は増加)	3,384	1,203
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)	△1,863	△5,334
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)	△2,045	△5,621
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	1,668	416
その他	△749	△1,174
小計	25,474	12,168
利息の受取額	86	124
配当金の受取額	521	648
利息の支払額	△170	△297
法人所得税の支払額	△1,638	△2,840
営業活動によるキャッシュ・フロー	24,273	9,803
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△11,961	△16,824
有形固定資産の売却による収入	51	36
有形固定資産の廃却による支出	△230	△113
無形資産の取得による支出	△439	△468
投資有価証券の売却による収入	—	5,302
その他	△481	△624
投資活動によるキャッシュ・フロー	△13,061	△12,691
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	611
コマーシャル・ペーパーの発行による収入	—	10,987
長期借入金の返済による支出	△13,011	△15,004
リース負債の返済による支出	△612	△707
配当金の支払額	△1,157	△2,520
非支配持分への配当金の支払額	△1,295	△1,035
その他	△0	△3
財務活動によるキャッシュ・フロー	△16,077	△7,670
現金及び現金同等物に係る換算差額	△56	764
現金及び現金同等物の減少額	△4,921	△9,794
現金及び現金同等物の期首残高	47,534	46,546
現金及び現金同等物の四半期末残高	42,612	36,752

## (5) 要約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。

(セグメント情報)

セグメントごとの売上収益、利益又は損失に関する情報

前第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント						調整額	連結
	鋼 (ハガネ) カンパニー	ステンレス カンパニー	鍛 (キタエル) カンパニー	スマート カンパニー	その他	計		
売上収益								
外部顧客への 売上収益	83,389	30,554	95,652	15,575	1,796	226,968	—	226,968
セグメント間の 内部売上収益	32,486	39	—	—	10,326	42,852	△42,852	—
計	115,876	30,594	95,652	15,575	12,123	269,821	△42,852	226,968
セグメント利益	2,465	2,754	2,691	577	672	9,162	△57	9,104
金融収益								750
金融費用								298
税引前四半期利益								9,556

(注) 1 セグメント間の内部売上収益は市場実勢価格に基づいております。

2 セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去であります。

3 セグメント利益は営業利益に基づいており、合計額は要約四半期連結損益計算書の営業利益と一致していません。

当第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント						調整額	連結
	鋼 (ハガネ) カンパニー	ステンレス カンパニー	鍛 (キタエル) カンパニー	スマート カンパニー	その他	計		
売上収益								
外部顧客への 売上収益	80,729	32,244	92,119	15,135	1,644	221,872	—	221,872
セグメント間の 内部売上収益	30,257	12	—	—	9,828	40,098	△40,098	—
計	110,987	32,256	92,119	15,135	11,472	261,970	△40,098	221,872
セグメント利益	3,079	1,998	1,500	432	563	7,575	132	7,707
金融収益								950
金融費用								600
税引前四半期利益								8,057

(注) 1 セグメント間の内部売上収益は市場実勢価格に基づいております。

2 セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去であります。

3 セグメント利益は営業利益に基づいており、合計額は要約四半期連結損益計算書の営業利益と一致していません。

### 3. 補足情報 参考資料〔連結〕

#### 1. 売上

##### (1) 売上数量(単独)

(単位:千トン、%)

	当第2四半期 累計期間	当第3四半期	当第3四半期 累計期間	前第3四半期 累計期間	前年同期比増減		当期予想 ※		前期実績
	2024/4~9月	2024/10~12月	2024/4~12月	2023/4~12月		増減率	2025年3月期	(10/31公表)	2024年3月期
鋼カンパニー	328	182	511	530	△ 19	△ 3.6	681	688	691
ステンレスカンパニー	24	13	37	34	3	9.3	53	52	46
鍛カンパニー	117	59	177	186	△ 9	△ 4.7	234	232	239
合計	470	255	726	751	△ 25	△ 3.3	969	974	977

※ 2024年10月31日の決算発表時に公表した業績予想を修正しております。

##### (2) セグメント別売上収益

(単位:百万円、%)

	四半期累計期間				前年同期比増減	
	前第3四半期(2023/4~12月)		当第3四半期(2024/4~12月)		増減率	
	金額	構成比	金額	構成比		
鋼カンパニー	83,389	36.7	80,729	36.4	△ 2,660	△ 3.2
ステンレスカンパニー	30,554	13.5	32,244	14.5	1,690	5.5
鍛カンパニー	95,652	42.1	92,119	41.5	△ 3,533	△ 3.7
スマートカンパニー	15,575	6.9	15,135	6.8	△ 440	△ 2.8
その他	1,796	0.8	1,644	0.8	△ 152	△ 8.5
合計	226,968	100.0	221,872	100.0	△ 5,096	△ 2.2

#### 2. 業績

(単位:百万円、%)

	当第2四半期 累計期間	当第3四半期	当第3四半期 累計期間	前第3四半期 累計期間	前年同期比増減		当期予想		前期実績
	2024/4~9月	2024/10~12月	2024/4~12月	2023/4~12月		増減率	2025年3月期	(10/31公表)	2024年3月期
売上収益	144,963	76,908	221,872	226,968	△ 5,096	△ 2.2	300,000	300,000	296,516
営業利益	3,298	4,409	7,707	9,104	△ 1,397	△ 15.3	10,000	10,000	10,372
税引前当期利益	3,008	5,049	8,057	9,556	△ 1,499	△ 15.7	9,800	9,800	10,947
親会社の所有者に帰属する当期利益	1,683	3,975	5,658	6,113	△ 455	△ 7.4	6,400	6,400	6,593
1株当たり当期利益	85円23銭	201円30銭	286円56銭	309円77銭			324円11銭	324円11銭	334円03銭
1株当たり配当金	70円00銭	-	-	-			140円00銭	140円00銭	100円00銭
設備投資額	9,109	3,883	12,992	14,399	△ 1,407	△ 9.8	18,500	18,500	23,688
減価償却費	9,489	4,762	14,251	13,673	578	4.2	18,500	18,500	18,312

#### 3. 当第3四半期累計期間 営業利益の増減益要因(対前年同期比)

(単位:億円)

増益要因		減益要因	
1. 購入品価格《うち為替変動の影響 △29》	6	1. 販売数量	△ 6
( <ul style="list-style-type: none"> <li>原材料 +7</li> <li>・鉄スクラップ +9</li> <li>・購入鑄片 △6</li> <li>・合金鉄他 +4</li> <li>エネルギー等 △1</li> </ul> )		2. 販売価格《うち為替変動の影響 +4》	△ 13
		3. 連結子会社の営業利益減	△ 11
2. 工場原低	2		
3. 在庫影響他	8		
計	16	計	△ 30
差引	△ 14		

#### 4. 四半期毎の業績推移

(単位:百万円)

	前期(2024年3月期)				当期(2025年3月期)		
	第1四半期 (4~6月)	第2四半期 (7~9月)	第3四半期 (10~12月)	第4四半期 (1~3月)	第1四半期 (4~6月)	第2四半期 (7~9月)	第3四半期 (10~12月)
売上収益	73,813	75,500	77,654	69,548	71,933	73,030	76,908
営業利益	3,067	1,655	4,382	1,267	1,485	1,812	4,409
税引前四半期利益	3,576	1,641	4,338	1,391	1,875	1,132	5,049
親会社の所有者に帰属する四半期利益	2,277	977	2,859	479	1,122	560	3,975