



2025年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年2月6日

上場会社名 三菱製鋼株式会社 上場取引所 東
コード番号 5632 URL <https://www.mitsubishisteel.co.jp/>
代表者(役職名) 代表取締役社長執行役員(氏名) 山口 淳
問合せ先責任者(役職名) 上席執行役員経理部長(氏名) 柳 沼 康 一 (TEL) 03(3536)3135
配当支払開始予定日 —
決算補足説明資料作成の有無 : 有
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	%
2025年3月期第3四半期	119,587	△5.1	4,991	79.3	4,113	391.0	1,008	—
2024年3月期第3四半期	125,961	△0.4	2,783	△3.1	837	△56.9	△565	—

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 1,710百万円(—%) 2024年3月期第3四半期 △33百万円(—%)

	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
2025年3月期第3四半期	円 銭 66.46	円 銭 —
2024年3月期第3四半期	△36.99	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
2025年3月期第3四半期	百万円 143,320	百万円 47,877	% 28.5
2024年3月期	147,071	47,832	28.0

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 40,895百万円 2024年3月期 41,148百万円

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
2024年3月期	円 銭 —	円 銭 25.00	円 銭 —	円 銭 35.00	円 銭 60.00
2025年3月期	—	30.00	—		
2025年3月期(予想)				34.00	64.00

(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	165,000	△2.9	8,000	66.4	6,200	218.1	3,300	— 217.54

(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 : 有
新規 一社(社名) — 、除外 1社 (社名) MSSC Ahle GmbH

(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

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有

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

(注) 詳細につきましては、添付資料 8 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(会計方針の変更)」をご覧ください。

(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)

2025年3月期3Q	15,709,968株	2024年3月期	15,709,968株
2025年3月期3Q	589,571株	2024年3月期	494,006株
2025年3月期3Q	15,169,536株	2024年3月期3Q	15,291,595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

業績予想につきましては、現時点において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

なお、本予想に関する事項は、添付資料 3 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」をご参照ください。

○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	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)	8
(会計方針の変更)	8
(セグメント情報等)	9
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	10
(収益認識関係)	10
3. 補足情報(連結)	11

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(2024年4月~2024年12月)において、当社グループの主要需要先である建設機械業界は前下期に急減した需要は回復しつつあるものの、力強さを欠いています。また堅調だった自動車業界は北米における一部メーカーの販売不振や、東南アジアにおける商用車の生産減等の影響を受けました。

調達コスト面では、原材料市況は下落しているものの、円安進行による為替影響を受け、輸入原材料コストは依然として高い水準であるほか、エネルギーコストや物流費、労務費等の諸コストも高位で推移しました。

このような状況下、当第3四半期連結累計期間の売上高は、戦略事業である精密ばね部品の大型案件量産開始があったものの、建設機械向け及び自動車向け等の売上数量減により、前年同期比63億7千4百万円(5.1%)減収の1,195億8千7百万円となりました。営業利益は、売上数量減があったものの、売価やコストの改善に加え、精密ばね部品の収益貢献等もあり、前年同期比22億7百万円(79.3%)増益の49億9千1百万円となりました。

また、親会社株主に帰属する四半期純利益は、ドイツばね事業からの撤退や北米子会社における訴訟関連損失による特別損失を計上したものの、営業増益及び営業外費用の削減等により、前年同期比15億7千3百万円増益の、10億8百万円(前年同期の親会社株主に帰属する四半期純損失は5億6千5百万円)となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

特殊鋼材事業の売上高は、前年同期比70億1千万円(10.2%)減収の616億3千3百万円となりました。国内における建設機械向け等の売上数量減に加え、インドネシア海外事業においては同国及びタイにおけるローン審査厳格化に伴う自動車販売の不振等により売上数量減となり、減収となりました。営業利益は、前年同期比10億1千5百万円(49.7%)増益の30億5千6百万円となりました。売上数量減の影響を受けたものの、売価やコストの改善を進めたことにより、大幅増益となりました。

ばね事業の売上高は、前年同期比10億3千6百万円(2.0%)減収の502億1千4百万円となりました。戦略事業として注力している精密ばね部品の売上数量増があったものの、自動車向け及び建設機械向け製品の売上数量減の影響が上回り、若干の減収となりました。営業利益は、前年同期比13億1千8百万円改善し、12億5百万円(前年同期は営業損失1億1千3百万円)となりました。製品構成と北米子会社の損益改善により、増益となりました。

素形材事業の売上高は、前年同期比1億7千万円(2.5%)増収の68億5千3百万円、営業利益は、前年同期比1千4百万円(4.6%)減益の3億円となりました。精密鋳造品の売上数量が堅調に推移したものの、製品構成等により、売上・営業利益ともに前年同期並みとなりました。

機器装置事業の売上高は、前年同期比1億6千6百万円(2.5%)減収の64億6千5百万円と前年同期比微減となりました。営業利益は、売上減及び製品構成等により、前年同期比1億3千7百万円(29.0%)減益の3億3千6百万円となりました。

なお、足元の受注は堅調に推移しており、次年度以降に収益に貢献します。

その他の事業につきましては、流通及びサービス業等ではありますが、売上高は、前年同期比1億8千4百万円(7.2%)増収の27億5千7百万円、営業利益は、前年同期比5千万円(76.3%)増益の1億1千6百万円となりました。

(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総資産は、前連結会計年度末に比べ37億5千万円減少し、1,433億2千万円となりました。これは法人税及び配当金の支払いにより現金同等物が減少したことによるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の負債総額は、前連結会計年度末に比べ37億9千5百万円減少し、954億4千3百万円となりました。これは仕入債務の支払いにより負債が減少したことによるものであります。

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ4千4百万円増加し、478億7千7百万円となりました。これは配当の支払いにより利益剰余金が減少した一方で、親会社株主に帰属する四半期純利益及び為替変動に伴い為替換算調整勘定が増加したこと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

2025年3月期の通期連結業績予想につきましては、前回(2024年11月7日)公表いたしました業績予想数値から変更ありません。

なお、業績予想は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、実際の業績は、今後様々な要因により、予想数値と異なる可能性があります。

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 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	22,237	15,034
受取手形、売掛金及び契約資産	29,725	27,933
電子記録債権	4,224	5,185
商品及び製品	14,948	12,892
仕掛品	6,544	8,358
原材料及び貯蔵品	9,987	10,693
その他	5,304	7,686
貸倒引当金	△55	△57
流動資産合計	92,916	87,727
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	8,632	8,108
機械装置及び運搬具（純額）	12,170	11,343
土地	15,473	15,500
その他（純額）	2,072	3,066
有形固定資産合計	38,348	38,019
無形固定資産		
その他	790	704
無形固定資産合計	790	704
投資その他の資産		
投資有価証券	5,914	6,125
破産更生債権等	—	4,494
退職給付に係る資産	7,117	7,229
差入保証金	—	694
その他	1,984	1,707
貸倒引当金	△0	△3,382
投資その他の資産合計	15,015	16,869
固定資産合計	54,154	55,593
資産合計	147,071	143,320

(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)
負債の部		
流動負債		
買掛金	17,401	12,436
電子記録債務	4,816	5,039
短期借入金	20,120	24,072
未払法人税等	242	399
その他	6,077	6,055
流動負債合計	48,659	48,002
固定負債		
長期借入金	35,619	31,666
役員退職慰労引当金	115	128
事業整理損失引当金	69	378
訴訟損失引当金	—	694
退職給付に係る負債	9,861	9,363
その他	4,913	5,209
固定負債合計	50,579	47,440
負債合計	99,238	95,443
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,003	10,003
資本剰余金	2,229	2,229
利益剰余金	32,881	32,367
自己株式	△1,484	△1,620
株主資本合計	43,630	42,980
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	805	894
為替換算調整勘定	△4,889	△4,281
退職給付に係る調整累計額	1,601	1,302
その他の包括利益累計額合計	△2,482	△2,085
非支配株主持分	6,684	6,981
純資産合計	47,832	47,877
負債純資産合計	147,071	143,320

(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)
売上高	125,961	119,587
売上原価	110,430	101,724
売上総利益	15,531	17,863
販売費及び一般管理費	12,747	12,871
営業利益	2,783	4,991
営業外収益		
受取利息	66	88
受取配当金	55	42
持分法による投資利益	29	68
為替差益	—	91
その他	409	305
営業外収益合計	561	596
営業外費用		
支払利息	1,283	1,114
為替差損	673	—
その他	550	359
営業外費用合計	2,507	1,474
経常利益	837	4,113
特別利益		
投資有価証券売却益	7	—
受取保険金	39	198
その他	1	—
特別利益合計	48	198
特別損失		
事業整理損失引当金繰入額	—	339
事業整理損失	—	735
訴訟損失引当金繰入額	—	694
その他	86	—
特別損失合計	86	1,770
税金等調整前四半期純利益	799	2,541
法人税、住民税及び事業税	369	673
法人税等調整額	773	617
法人税等合計	1,142	1,291
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△343	1,250
非支配株主に帰属する四半期純利益	222	241
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△565	1,008

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)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△343	1,250
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	201	94
為替換算調整勘定	439	665
退職給付に係る調整額	△338	△303
持分法適用会社に対する持分相当額	6	3
その他の包括利益合計	309	460
四半期包括利益	△33	1,710
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△491	1,405
非支配株主に係る四半期包括利益	458	305

(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)

該当する事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当する事項はありません。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

当第3四半期連結会計期間において、当社の連結子会社であったMSSC Ahle GmbHは、現地の法律に基づき2024年6月に倒産手続き開始の申し立てを行い、2024年7月に倒産手続き開始の決定がされました。

この手続き開始に伴い、当社とMSSC Ahle GmbHとの間に有効な支配従属関係が存在しなくなったと認められ、且つ同社の決算日は12月31日であり連結決算日と異なることから、同社の第3四半期連結会計期間にあたる2024年7月より同社を連結の範囲から除外しております。

(会計方針の変更)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による四半期連結財務諸表への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。なお、当該会計方針の変更による前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表への影響はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 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)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

(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)
	特殊鋼 鋼材	ばね	素形材	機器装置				
売上高								
外部顧客への売上高	60,634	51,225	6,543	6,433	1,123	125,961	—	125,961
セグメント間の 内部売上高又は振替高	8,009	24	140	197	1,449	9,820	△9,820	—
計	68,644	51,250	6,683	6,631	2,573	135,782	△9,820	125,961
セグメント利益 又は損失(△)	2,041	△113	315	474	66	2,784	△0	2,783

- (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、流通及びサービス事業等を含んでおります。
 2. 売上高の調整額は、内部取引の調整額であります。セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去等であります。
 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 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

(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)
	特殊鋼 鋼材	ばね	素形材	機器装置				
売上高								
外部顧客への売上高	55,165	50,194	6,698	6,297	1,231	119,587	—	119,587
セグメント間の 内部売上高又は振替高	6,467	19	155	167	1,526	8,336	△8,336	—
計	61,633	50,214	6,853	6,465	2,757	127,924	△8,336	119,587
セグメント利益 又は損失(△)	3,056	1,205	300	336	116	5,015	△24	4,991

- (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、流通及びサービス事業等を含んでおります。
 2. 売上高の調整額は、内部取引の調整額であります。セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去等であります。
 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。

(四半期連結キャッシュ・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(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 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)
減価償却費	2,997百万円	2,843百万円

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

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)

	報告セグメント				その他 (注1)	合計
	特殊鋼 鋼材	ばね	素形材	機器装置		
売上高						
日本	51,286	18,721	2,802	5,987	1,123	79,921
北米	135	21,688	290	56	—	22,170
アジア	9,209	7,190	2,792	138	—	19,331
欧州	—	3,589	649	251	—	4,491
その他	3	34	8	—	—	46
顧客との契約から生じる収益	60,634	51,225	6,543	6,433	1,123	125,961
外部顧客への売上高	60,634	51,225	6,543	6,433	1,123	125,961

(注)「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、流通及びサービス事業等を含んでおります。

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)

	報告セグメント				その他 (注1)	合計
	特殊鋼 鋼材	ばね	素形材	機器装置		
売上高						
日本	47,689	17,851	3,156	5,560	1,231	75,489
北米	109	21,539	417	—	—	22,067
アジア	7,366	8,367	2,376	104	—	18,215
欧州	—	2,414	740	632	—	3,787
その他	—	21	6	—	—	28
顧客との契約から生じる収益	55,165	50,194	6,698	6,297	1,231	119,587
外部顧客への売上高	55,165	50,194	6,698	6,297	1,231	119,587

(注)「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、流通及びサービス事業等を含んでおります。

3. 補足情報(連結)

(金額単位=百万円)

1. 業績

	四半期累計期間				通期		
	前期	当期	前第3四半期比増減		前期実績	※当期予想	
	2023年4月-2023年12月	2024年4月-2024年12月	増減率(%)		2024年3月期	2025年3月期	増減率(%)
売上高	125,961	119,587	△6,374	△5.1	169,943	165,000	—
営業損益	2,783	4,991	2,207	79.3	4,808	8,000	66.4
経常損益	837	4,113	3,275	391.0	1,949	6,200	218.1
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純損益	△565	1,008	1,573	—	△969	3,300	—
※2024年11月7日公表							
1株当たり四半期 (当期)純損益	△36.99	66.46			△63.50	217.54	

2. 四半期毎の業績推移

	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)
	売上高	41,288	45,332	39,341	43,981	40,569	39,947
営業損益	806	2,065	△88	2,024	1,344	1,818	1,828
経常損益	662	1,408	△1,233	1,111	1,244	418	2,450
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純損益	33	888	△1,488	△404	147	△115	975

3. セグメント別売上高推移

	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)
	特殊鋼鋼材	23,106	24,199	21,337	20,206	20,479	20,649
ばね	16,165	18,807	16,277	19,320	18,124	15,453	16,636
素形材	2,228	2,249	2,204	2,735	2,413	2,199	2,240
機器装置	2,008	2,444	2,178	3,386	1,621	3,118	1,725
その他	848	882	841	838	967	872	918
調整額	△3,070	△3,251	△3,498	△2,505	△3,036	△2,345	△2,954
合計	41,288	45,332	39,341	43,981	40,569	39,947	39,071

4. 要約連結貸借対照表

科目	前期	当期	増減	科目	前期	当期	増減
	2024年3月末	2024年12月末			2024年3月末	2024年12月末	
流動資産	92,916	87,727	△5,189	負債	99,238	95,443	△3,795
現預金等	22,237	15,034	△7,203	営業負債	22,218	17,475	△4,743
営業債権	33,950	33,118	△831	有利子負債	55,740	55,738	△1
棚卸資産	31,479	31,944	464	その他	21,279	22,229	949
その他	5,248	7,629	2,380				
固定資産	54,154	55,593	1,439	純資産	47,832	47,877	44
有形固定資産	38,348	38,019	△328	株主資本	43,630	42,980	△649
無形固定資産	790	704	△86	その他の 包括利益累計額	△2,482	△2,085	397
投資その他資産	15,015	16,869	1,854	非支配株主持分	6,684	6,981	297
資産合計	147,071	143,320	△3,750	負債純資産合計	147,071	143,320	△3,750