



2025年3月期 第2四半期(中間期)決算短信〔IFRS〕(連結)

2024年10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

半期報告書提出予定日 2024年11月14日

配当支払開始予定日

2024年11月26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

: 有

(証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第2四半期(中間期)の連結業績(2024年4月1日~2024年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年中間期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前利益		中間利益		親会社の所有者に 帰属する 中間利益		中間包括利益 合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期中間期	144,963	△2.9	3,298	△30.2	3,008	△42.4	2,405	△38.7	1,683	△48.3	4,362	△55.3
2024年3月期中間期	149,314	6.8	4,722	—	5,217	332.4	3,926	426.6	3,254	—	9,764	142.2

	基本的1株当たり 中間利益	希薄化後1株当たり 中間利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期中間期	85.23	85.23
2024年3月期中間期	164.91	164.91

(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月期中間期	431,093	264,183	253,544	58.8
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 : 有

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 : 有

※ 注記事項

(1) 当中間期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(中間期)

2025年3月期中間期	19,886,675株	2024年3月期	19,886,675株
2025年3月期中間期	135,284株	2024年3月期	144,468株
2025年3月期中間期	19,746,142株	2024年3月期中間期	19,734,031株

※ 第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人の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. 当中間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. 要約中間連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 要約中間連結財政状態計算書	3
(2) 要約中間連結損益計算書及び要約中間連結包括利益計算書	4
(3) 要約中間連結持分変動計算書	6
(4) 要約中間連結キャッシュ・フロー計算書	8
(5) 要約中間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. 当中間決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当中間連結会計期間の売上収益は、前年同期(149,314百万円)に比べ2.9%減の144,963百万円となりました。

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、当中間連結会計期間の売上収益は51,657百万円と前年同期(55,006百万円)に比べ6.1%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、当中間連結会計期間の売上収益は21,026百万円と前年同期(20,151百万円)に比べ4.3%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、当中間連結会計期間の売上収益は61,707百万円と前年同期(63,047百万円)に比べ2.1%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、当中間連結会計期間の売上収益は9,500百万円と前年同期(10,021百万円)に比べ5.2%減少しました。

その他事業については、当中間連結会計期間の売上収益は1,071百万円と前年同期(1,085百万円)に比べ1.4%減少しました。

当中間連結会計期間の利益につきましては、販売価格の値下がり、販売数量の減少、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(4,722百万円)に比べ1,423百万円減の3,298百万円、税引前中間利益は前年同期(5,217百万円)に比べ2,209百万円減の3,008百万円、親会社の所有者に帰属する中間利益は前年同期(3,254百万円)に比べ1,571百万円減の1,683百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当中間連結会計期間末の資産合計は、現金及び現金同等物、営業債権及びその他の債権の減少などにより、前連結会計年度末に比べ12,015百万円減の431,093百万円となりました。

負債合計は、営業債務及びその他の債務、借入金の減少などにより、14,188百万円減の166,909百万円となりました。

資本合計は、親会社の所有者に帰属する中間利益の計上、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の増加などにより、2,173百万円増の264,183百万円となりました。

(3) キャッシュ・フローに関する説明

当中間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、12,301百万円減少し、34,245百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当中間連結会計期間における営業活動による資金の増加は8,434百万円と前年同期(15,637百万円)に比べ7,203百万円減少しました。これは、営業債権及びその他の債権の減少による資金の増加1,822百万円(前年同期は、営業債権及びその他の債権の増加による資金の減少3,141百万円)があったものの、税引前中間利益が3,008百万円と2,209百万円減少、営業債務及びその他の債務の減少による資金の減少3,154百万円(前年同期は、営業債務及びその他の債務の増加による資金の増加1,796百万円)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)

当中間連結会計期間における投資活動による資金の減少は14,498百万円と前年同期(10,596百万円)に比べ3,901百万円増加しました。これは、有形固定資産の取得による支出が4,642百万円減少し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)

当中間連結会計期間における財務活動による資金の減少は6,075百万円と前年同期(10,082百万円)に比べ4,006百万円減少しました。これは、前年同期に比べ、長期借入金の返済による支出が6,995百万円増加したものの、コマーシャル・ペーパーの発行による収入11,000百万円(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. 要約中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約中間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)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	46,546	34,245
営業債権及びその他の債権	62,371	60,482
その他の金融資産	2,457	2,962
棚卸資産	54,216	54,521
その他の流動資産	941	705
流動資産合計	166,533	152,916
非流動資産		
有形固定資産	131,793	130,782
無形資産	2,681	2,556
営業債権及びその他の債権	25	22
その他の金融資産	70,283	73,142
退職給付に係る資産	71,037	70,934
繰延税金資産	748	734
その他の非流動資産	4	2
非流動資産合計	276,574	278,176
資産合計	443,108	431,093
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	42,392
借入金	15,305	22,926
その他の金融負債	690	734
未払法人所得税	1,577	1,069
その他の流動負債	5,561	4,463
流動負債合計	74,220	71,586
非流動負債		
借入金	58,076	47,023
その他の金融負債	4,177	3,944
退職給付に係る負債	12,189	11,764
引当金	760	730
繰延税金負債	31,011	31,206
その他の非流動負債	663	653
非流動負債合計	106,877	95,323
負債合計	181,097	166,909
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	151,779
自己株式	△867	△812
その他の資本の構成要素	47,286	49,305
親会社の所有者に帰属する持分合計	250,970	253,544
非支配持分	11,040	10,639
資本合計	262,010	264,183
負債及び資本合計	443,108	431,093

(2) 要約中間連結損益計算書及び要約中間連結包括利益計算書

要約中間連結損益計算書

中間連結会計期間

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
売上収益	149,314	144,963
売上原価	129,985	128,332
売上総利益	19,328	16,631
販売費及び一般管理費	12,900	13,120
その他の収益	325	221
その他の費用	2,032	434
営業利益	4,722	3,298
金融収益	689	417
金融費用	193	707
税引前中間利益	5,217	3,008
法人所得税費用	1,291	602
中間利益	3,926	2,405
中間利益の帰属		
親会社の所有者	3,254	1,683
非支配持分	671	722
合計	3,926	2,405
1株当たり中間利益		
基本的1株当たり中間利益(円)	164.91	85.23
希薄化後1株当たり中間利益(円)	164.91	85.23

要約中間連結包括利益計算書

中間連結会計期間

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
中間利益	3,926	2,405
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	3,845	1,969
合計	3,845	1,969
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	1,992	△12
合計	1,992	△12
その他の包括利益合計	5,837	1,957
中間包括利益	9,764	4,362
中間包括利益の帰属		
親会社の所有者	8,729	3,702
非支配持分	1,034	660
合計	9,764	4,362

(3) 要約中間連結持分変動計算書

前中間連結会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30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		
2023年4月1日残高	25,016	28,232	120,167		△955
中間利益	—	—	3,254		—
その他の包括利益	—	—	—		—
中間包括利益	—	—	3,254		—
自己株式の取得	—	—	—		△0
自己株式の処分	—	—	△47		88
剰余金の配当	—	—	△394		—
利益剰余金への振替	—	—	△2		—
所有者との取引額等合計	—	—	△443		88
2023年9月30日残高	25,016	28,232	122,977		△867

	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			合計	非支配持分	資本合計
	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			
2023年4月1日残高	4,025	27,272	31,298	203,759	10,562	214,322
中間利益	—	—	—	3,254	671	3,926
その他の包括利益	1,637	3,837	5,474	5,474	362	5,837
中間包括利益	1,637	3,837	5,474	8,729	1,034	9,764
自己株式の取得	—	—	—	△0	—	△0
自己株式の処分	—	—	—	41	—	41
剰余金の配当	—	—	—	△394	△1,295	△1,689
利益剰余金への振替	—	2	2	—	—	—
所有者との取引額等合計	—	2	2	△353	△1,295	△1,648
2023年9月30日残高	5,663	31,112	36,775	212,135	10,302	222,437

当中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024年9月30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
中間利益	—	—	1,683	—
その他の包括利益	—	—	—	—
中間包括利益	—	—	1,683	—
自己株式の取得	—	—	—	△0
自己株式の処分	—	—	△21	55
剰余金の配当	—	—	△1,184	—
支配継続子会社に対する持分変動	—	22	—	—
所有者との取引額等合計	—	22	△1,206	55
2024年9月30日残高	25,016	28,254	151,779	△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
2024年4月1日残高	5,929	41,356	47,286	250,970	11,040	262,010
中間利益	—	—	—	1,683	722	2,405
その他の包括利益	39	1,979	2,019	2,019	△62	1,957
中間包括利益	39	1,979	2,019	3,702	660	4,362
自己株式の取得	—	—	—	△0	—	△0
自己株式の処分	—	—	—	34	—	34
剰余金の配当	—	—	—	△1,184	△1,035	△2,219
支配継続子会社に対する持分変動	—	—	—	22	△25	△3
所有者との取引額等合計	—	—	—	△1,128	△1,060	△2,189
2024年9月30日残高	5,969	43,336	49,305	253,544	10,639	264,183

(4) 要約中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前中間利益	5,217	3,008
減価償却費及び償却費	9,077	9,489
減損損失	1,224	88
有形固定資産及び無形資産除売却損	436	206
棚卸資産の増減額 (△は増加)	1,908	△541
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)	△3,141	1,822
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)	1,796	△3,154
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	807	△984
その他	△1,009	△23
小計	16,316	9,911
利息の受取額	57	82
配当金の受取額	272	329
利息の支払額	△106	△140
法人所得税の支払額	△902	△1,748
営業活動によるキャッシュ・フロー	15,637	8,434
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	△8,990	△13,632
有形固定資産の売却による収入	9	25
有形固定資産の廃却による支出	△198	△94
無形資産の取得による支出	△212	△389
その他	△1,205	△407
投資活動によるキャッシュ・フロー	△10,596	△14,498
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	—	609
コマーシャル・ペーパーの発行による収入	—	11,000
長期借入金の返済による支出	△8,007	△15,002
リース負債の返済による支出	△383	△459
配当金の支払額	△394	△1,183
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	△10,082	△6,075
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,023	△162
現金及び現金同等物の減少額	△4,017	△12,301
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中間期末残高	43,516	34,245

(5) 要約中間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

前中間連結会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30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	55,006	20,151	63,047	10,021	1,085	149,314	—	149,314	
セグメント間の 内部売上収益	21,695	29	—	—	6,798	28,523	△28,523	—	
計	76,702	20,181	63,047	10,021	7,884	177,838	△28,523	149,314	
セグメント利益	1,022	1,817	1,240	146	413	4,640	81	4,722	
金融収益									689
金融費用									193
税引前中間利益									5,217

(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、合計額は要約中間連結損益計算書の営業利益と一致しております。

当中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024年9月30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	51,657	21,026	61,707	9,500	1,071	144,963	—	144,963	
セグメント間の 内部売上収益	20,004	12	—	—	6,647	26,663	△26,663	—	
計	71,662	21,039	61,707	9,500	7,718	171,627	△26,663	144,963	
セグメント利益 又は損失(△)	441	1,440	1,048	△106	347	3,171	126	3,298	
金融収益									417
金融費用									707
税引前中間利益									3,008

(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 セグメント利益又は損失の調整額は、セグメント間取引消去であります。

3 セグメント利益又は損失は営業損益に基づいており、合計額は要約中間連結損益計算書の営業利益と一致しております。

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、%)

	中間会計期間					通期			
	前中間期	当中間期	予想	前年同期比増減		前期実績	当期予想 ※1		増減率
	2023/4~9月	2024/4~9月	(7/31公表)		増減率	2024年3月期	2025年3月期	(7/31公表)	
鋼カンパニー	349	328	(333)	△ 21	△ 5.9	691	688	(692)	△ 0.4
ステンレスカンパニー	23	24	(25)	1	4.5	46	52	(53)	13.1
鍛カンパニー	121	117	(120)	△ 4	△ 3.5	239	232	(244)	△ 2.8
合計	494	470	(478)	△ 24	△ 4.8	977	974	(989)	△ 0.3

※1 2024年7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、%)

	中間会計期間				前年同期比増減	
	前中間期(2023/4~9月)		当中間期(2024/4~9月)		増減率	増減率
	金額	構成比	金額	構成比		
鋼カンパニー	55,006	36.9	51,657	35.6	△ 3,348	△ 6.1
ステンレスカンパニー	20,151	13.5	21,026	14.5	874	4.3
鍛カンパニー	63,047	42.2	61,707	42.6	△ 1,339	△ 2.1
スマートカンパニー	10,021	6.7	9,500	6.6	△ 521	△ 5.2
その他	1,085	0.7	1,071	0.7	△ 14	△ 1.4
合計	149,314	100.0	144,963	100.0	△ 4,350	△ 2.9

2. 業績

(単位:百万円、%)

	中間会計期間					通期			
	前中間期	当中間期	予想	前年同期比増減		前期実績	当期予想 ※2		増減率
	2023/4~9月	2024/4~9月	(7/31公表)		増減率	2024年3月期	2025年3月期	(7/31公表)	
売上収益	149,314	144,963	(144,000)	△ 4,350	△ 2.9	296,516	300,000	(300,000)	1.2
営業利益	4,722	3,298	(1,300)	△ 1,423	△ 30.2	10,372	10,000	(7,000)	△ 3.6
税引前当期利益	5,217	3,008	(1,300)	△ 2,209	△ 42.4	10,947	9,800	(7,000)	△ 10.5
親会社の所有者に帰属する当期利益	3,254	1,683	(300)	△ 1,571	△ 48.3	6,593	6,400	(3,700)	△ 2.9
1株当たり当期利益	164円91銭	85円23銭	15円20銭			334円03銭	324円11銭	187円42銭	
1株当たり配当金	40円00銭	70円00銭	35円00銭			100円00銭	140円00銭	70円00銭	
設備投資額	9,358	9,109	-	△ 249	△ 2.7	23,688	18,500	(20,000)	△ 21.9
減価償却費	9,077	9,489	-	412	4.5	18,312	18,500	(19,000)	1.0

※2 2024年7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。

3. 当中間会計期間 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. 在庫影響他	11	1. 販売数量	△ 5
		2. 販売価格<うち為替変動の影響 +4>	△ 11
		3. 購入品価格<うち為替変動の影響 △23>	△ 1
		(原材料 △8	
		・鉄スクラップ △5	
		・購入鑄片 △7	
		・合金鉄他 +10	
		エネルギー等 +7	
		4. 連結子会社の営業利益減	△ 8
計	11	計	△ 25
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	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期
	(4~6月)	(7~9月)	(10~12月)	(1~3月)	(4~6月)	(7~9月)
売上収益	73,813	75,500	77,654	69,548	71,933	73,030
営業利益	3,067	1,655	4,382	1,267	1,485	1,812
税引前四半期利益	3,576	1,641	4,338	1,391	1,875	1,132
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