



2025年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年2月12日

上場会社名 株式会社 日本製鋼所
コード番号 5631 URL <https://www.jsw.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長
問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員総務部長
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

上場取引所 東
TEL 03-5745-2001

(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	172,734	△0.7	17,035	51.6	18,059	42.1	12,378	38.0
2024年3月期第3四半期	173,887	7.2	11,238	86.0	12,709	70.7	8,968	170.1

(注)包括利益 2025年3月期第3四半期 13,879百万円 (20.3%) 2024年3月期第3四半期 11,533百万円 (122.5%)

	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
2025年3月期第3四半期	168.18	—
2024年3月期第3四半期	121.87	—

(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	%
2025年3月期第3四半期	375,022	187,522	49.5
2024年3月期	366,775	178,613	48.3

(参考)自己資本 2025年3月期第3四半期 185,723百万円 2024年3月期 176,983百万円

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
2024年3月期	—	29.00	—	30.00	59.00
2025年3月期	—	38.00	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	—	—	38.00	76.00

(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		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	270,000	6.9	22,000	22.1	22,500	12.8	16,000	12.1	217.39

(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

(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)詳細は添付資料P.7「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(会計方針の変更に関する注記)」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	74,408,985 株	2024年3月期	74,399,910 株
------------	--------------	----------	--------------

② 期末自己株式数

2025年3月期3Q	804,749 株	2024年3月期	804,752 株
------------	-----------	----------	-----------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

2025年3月期3Q	73,600,735 株	2024年3月期3Q	73,590,697 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

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、現時点で入手している情報に基づき当社が判断した予想であり、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	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
(会計方針の変更に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(四半期連結貸借対照表に関する注記)	10
(四半期連結損益計算書に関する注記)	10
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	10
3. 補足情報	11
受注高、売上高及び受注残高の状況	
(1) 受注高	11
(2) 売上高	11
(3) 受注残高	11

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間における当社グループの業績は、受注高は2,287億6百万円（前年同期比2.5%増）、売上高は1,727億34百万円（前年同期比0.7%減）、営業利益は170億35百万円（前年同期比51.6%増）、経常利益は180億59百万円（前年同期比42.1%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は123億78百万円（前年同期比38.0%増）となりました。

主要なセグメント別の業績は次のとおりであります。

(産業機械事業)

受注高は、1,883億16百万円（前年同期比7.0%増）、売上高は1,375億37百万円（前年同期比5.2%減）、営業利益は134億64百万円（前年同期比0.8%増）となりました。樹脂製造・加工機械の受注はEV関連投資の停滞のほか、受注案件の決定遅れ等により減少しましたが、成形機、防衛関連機器が受注、売上ともに伸長しました。

(百万円)

	2024年3月期 第3四半期 連結累計期間		2025年3月期 第3四半期 連結累計期間		増減	
	受注高	売上高	受注高	売上高	受注高	売上高
樹脂製造・加工機械	70,533	66,882	41,507	50,341	△29,025	△16,540
成形機	47,863	42,696	50,389	46,914	2,526	4,217
防衛関連機器	37,506	19,152	76,516	20,082	39,010	930
その他の産業機械	20,012	16,423	19,902	20,199	△110	3,776
合計	175,915	145,154	188,316	137,537	12,401	△7,616
営業利益		13,353		13,464		110

(素形材・エンジニアリング事業)

受注高は、386億92百万円（前年同期比15.4%減）、売上高は335億47百万円（前年同期比23.3%増）、営業利益は67億61百万円（前年同期比239.8%増）となりました。受注は前年同期に原子力製品が高水準であったことから減少しましたが、高効率火力発電向けを中心に底堅い需要が続きました。特に営業利益は売上高が増加したことに加え、操業の増加もあり大きく改善しました。

(百万円)

	2024年3月期 第3四半期 連結累計期間		2025年3月期 第3四半期 連結累計期間		増減	
	受注高	売上高	受注高	売上高	受注高	売上高
素形材製品	39,517	20,308	33,699	27,112	△5,818	6,803
エンジニアリング他	6,240	6,899	4,993	6,435	△1,247	△463
合計	45,758	27,207	38,692	33,547	△7,065	6,340
営業利益		1,989		6,761		4,771

(2) 当四半期の財政状態の概況

総資産は、前連結会計年度末比82億47百万円増加し、3,750億22百万円となりました。これは主に、建物及び構築物などの固定資産が増加したためであります。

負債は、前連結会計年度末比6億61百万円減少し、1,875億円となりました。

純資産は、前連結会計年度末比89億8百万円増加し、1,875億22百万円となりました。これは主に、利益剰余金が増加したためであります。自己資本比率は49.5%（前連結会計年度末は48.3%）となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年3月期の通期連結業績予想につきましては、2024年11月8日に公表の予想値から変更ありません。

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	97,613	72,591
受取手形及び売掛金	60,848	49,491
電子記録債権	4,143	5,729
商品及び製品	6,292	6,119
仕掛品	81,293	112,613
原材料及び貯蔵品	9,988	11,585
その他	14,228	18,249
貸倒引当金	△198	△187
流動資産合計	274,209	276,193
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	23,927	25,846
機械装置及び運搬具（純額）	12,085	12,412
その他（純額）	10,711	14,648
有形固定資産合計	46,723	52,907
無形固定資産		
のれん	80	—
その他	1,577	2,267
無形固定資産合計	1,658	2,267
投資その他の資産		
投資有価証券	25,276	25,848
その他	19,227	18,123
貸倒引当金	△322	△317
投資その他の資産合計	44,182	43,654
固定資産合計	92,565	98,829
資産合計	366,775	375,022
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	30,357	27,949
電子記録債務	35,489	32,637
短期借入金	12,360	12,194
1年内返済予定の長期借入金	4,844	11,824
未払法人税等	3,214	1,852
契約負債	34,690	42,069
風力事業損失引当金	512	486
事業再構築引当金	1,498	1,498
その他の引当金	681	435
その他	20,261	20,306
流動負債合計	143,909	151,255
固定負債		
長期借入金	25,272	18,043
引当金	44	38
退職給付に係る負債	9,168	9,537
資産除去債務	1,427	1,423
その他	8,338	7,202
固定負債合計	44,251	36,245
負債合計	188,161	187,500

(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)
純資産の部		
株主資本		
資本金	19,818	19,837
資本剰余金	5,550	5,569
利益剰余金	141,103	148,476
自己株式	△2,316	△2,316
株主資本合計	164,155	171,567
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,351	7,798
繰延ヘッジ損益	△644	251
為替換算調整勘定	1,919	2,191
退職給付に係る調整累計額	4,202	3,915
その他の包括利益累計額合計	12,828	14,155
非支配株主持分	1,629	1,799
純資産合計	178,613	187,522
負債純資産合計	366,775	375,022

(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	173,887	172,734
売上原価	134,474	127,736
売上総利益	39,413	44,997
販売費及び一般管理費	28,174	27,962
営業利益	11,238	17,035
営業外収益		
受取利息	54	78
受取配当金	632	702
為替差益	270	69
固定資産賃貸益	261	193
持分法による投資利益	27	25
雑収入	519	350
営業外収益合計	1,766	1,419
営業外費用		
支払利息	158	195
雑損失	137	200
営業外費用合計	295	395
経常利益	12,709	18,059
特別利益		
固定資産売却益	13	16
投資有価証券売却益	344	196
特別利益合計	357	213
特別損失		
固定資産売却損	—	230
固定資産除却損	267	407
品質不適切行為関連損失	240	535
特別損失合計	508	1,173
税金等調整前四半期純利益	12,558	17,098
法人税、住民税及び事業税	3,075	4,149
法人税等調整額	392	432
法人税等合計	3,467	4,582
四半期純利益	9,091	12,516
非支配株主に帰属する四半期純利益	122	138
親会社株主に帰属する四半期純利益	8,968	12,378

(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	9,091	12,516
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,950	447
繰延ヘッジ損益	△578	895
為替換算調整勘定	1,176	308
退職給付に係る調整額	△105	△287
その他の包括利益合計	2,442	1,363
四半期包括利益	11,533	13,879
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	11,371	13,705
非支配株主に係る四半期包括利益	162	174

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更に関する注記)

(法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準等の適用)

「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。

従来、所得等に対する法人税、住民税及び事業税等(以下、「法人税等」という。)について、法令に従い算定した額を損益に計上することとしておりましたが、所得に対する法人税等について、その発生源となる取引等に依りて、損益、株主資本及びその他の包括利益に区分して計上することとし、その他の包括利益累計額に計上された法人税等については、当該法人税等が課される原因となる取引等が損益に計上された時点で、これに対応する税額を損益に計上することとしました。なお、課税の対象となった取引等が、損益に加えて、株主資本又はその他の包括利益に関連しており、かつ、株主資本又はその他の包括利益に対して課された法人税等の金額を算定することが困難である場合には、当該税額を損益に計上しております。

当該会計方針の変更にあたっては、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に従っております。

なお、この適用による四半期連結財務諸表への影響はありません。

(セグメント情報等の注記)

【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又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	産業機械事業	素形材・ エンジニアリング 事業	その他事業	計		
売上高						
樹脂製造・加工機械	66,882	—	—	66,882	—	66,882
成形機	42,696	—	—	42,696	—	42,696
防衛関連機器	19,152	—	—	19,152	—	19,152
その他の産業機械	16,423	—	—	16,423	—	16,423
素形材製品	—	20,308	—	20,308	—	20,308
エンジニアリング他	—	6,899	—	6,899	—	6,899
その他	—	—	1,525	1,525	—	1,525
顧客との契約から生じる収益	145,154	27,207	1,525	173,887	—	173,887
(1) 外部顧客への売上高	145,154	27,207	1,525	173,887	—	173,887
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	875	5,437	1,418	7,731	(7,731)	—
計	146,029	32,644	2,944	181,619	(7,731)	173,887
セグメント利益(営業利益)又はセ グメント損失(△)(営業損失)	13,353	1,989	△59	15,284	(4,045)	11,238

(注) 1. セグメント利益又はセグメント損失の調整額△4,045百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△3,934百万円及びセグメント間取引にかかる棚卸資産の調整額等△110百万円が含まれております。

2. セグメント利益又はセグメント損失は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

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又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	産業機械事業	素形材・ エンジニアリング 事業	その他事業	計		
売上高						
樹脂製造・加工機械	50,341	—	—	50,341	—	50,341
成形機	46,914	—	—	46,914	—	46,914
防衛関連機器	20,082	—	—	20,082	—	20,082
その他の産業機械	20,199	—	—	20,199	—	20,199
素形材製品	—	27,112	—	27,112	—	27,112
エンジニアリング他	—	6,435	—	6,435	—	6,435
その他	—	—	1,648	1,648	—	1,648
顧客との契約から生じる収益	137,537	33,547	1,648	172,734	—	172,734
(1) 外部顧客への売上高	137,537	33,547	1,648	172,734	—	172,734
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	920	5,005	1,498	7,424	(7,424)	—
計	138,458	38,553	3,146	180,158	(7,424)	172,734
セグメント利益(営業利益)	13,464	6,761	24	20,249	(3,213)	17,035

(注) 1. セグメント利益の調整額△3,213百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,789百万円及びセグメント間取引にかかる棚卸資産の調整額等△423百万円が含まれております。

2. セグメント利益は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結貸借対照表に関する注記)

(偶発債務)

当社の子会社である日本製鋼所M&E株式会社が製造する製品の一部につき、その製造過程で実施すべき検査の一部において、お客様の要求仕様から逸脱する検査数値を、関連仕様の範囲内に収まる数値とするなどの不適切な行為が行われていたことが2022年5月に社内調査により判明し、外部弁護士から構成される特別調査委員会の調査報告書を2022年11月に受領しました。

つきましては、将来の財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります、現時点ではその影響額を合理的に見積もることが困難なため、四半期連結財務諸表には反映していません。

(四半期連結損益計算書に関する注記)

(品質不適切行為関連損失)

当社の子会社である日本製鋼所M&E株式会社（以下「M&E社」といいます。）が製造する製品の一部につき、その製造過程で実施すべき検査の一部において、お客様の要求仕様から逸脱する検査数値を、関連仕様の範囲内に収まる数値とするなどの不適切な行為（以下「不適切行為」といいます。）が行われていたことが2022年5月に社内調査により判明いたしました。

当社は、今般のM&E社での不適切行為の発覚を受けて、M&E社のみならず当社グループの品質保証体制の検証に取り組んでおり、加えて、外部弁護士から構成される特別調査委員会を設置し、調査を実施いたしました。これらに関連する費用等を品質不適切行為関連損失として計上しております。

なお、本件事案の今後の進捗次第では、顧客への補償費用等の発生により当社の連結業績に影響を及ぼす可能性があります、現時点ではその影響額を合理的に見積もることが困難なため、四半期連結財務諸表には反映していません。

(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いません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、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	5,534百万円	5,584百万円
のれんの償却費	121	80

3. 補足情報

受注高、売上高及び受注残高の状況

(1) 受注高

(単位：百万円)

セグメント区分	前第3四半期連結累計期間 (2023年4月1日～2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (2024年4月1日～2024年12月31日)
産業機械事業	175,915	188,316
素形材・エンジニアリング事業	45,758	38,692
その他事業	1,502	1,696
合計	223,175	228,706

(2) 売上高

(単位：百万円)

セグメント区分	前第3四半期連結累計期間 (2023年4月1日～2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (2024年4月1日～2024年12月31日)
産業機械事業	145,154	137,537
素形材・エンジニアリング事業	27,207	33,547
その他事業	1,525	1,648
合計	173,887	172,734

(3) 受注残高

(単位：百万円)

セグメント区分	前第3四半期連結累計期間 (2023年4月1日～2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (2024年4月1日～2024年12月31日)
産業機械事業	241,159	330,226
素形材・エンジニアリング事業	60,753	60,741
その他事業	130	171
合計	302,043	391,139