



# 平成28年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年11月6日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社中山製鋼所  
コード番号 5408 URL <http://www.nakayama-steel.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 森田 俊一

問合せ先責任者 (役職名) 経営本部長兼経理部長 (氏名) 阪口 光昭

TEL 06-6555-3035

四半期報告書提出予定日 平成27年11月12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 : 無

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成28年3月期第2四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年9月30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              | %     |
| 28年3月期第2四半期 | 66,582 | △10.4 | 2,448 | 4.8  | 2,199 | 16.6  | 2,116            | △28.9 |
| 27年3月期第2四半期 | 74,347 | 19.3  | 2,336 | 55.1 | 1,885 | 110.7 | 2,974            | △95.4 |

(注) 包括利益 28年3月期第2四半期 1,973百万円 (△37.1%) 27年3月期第2四半期 3,138百万円 (△95.2%)

|             | 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                |
| 28年3月期第2四半期 | 3.91        | —                  |
| 27年3月期第2四半期 | 5.49        | —                  |

### (2) 連結財政状態

|             | 総資産     | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-------------|---------|--------|--------|----------|
|             | 百万円     | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 28年3月期第2四半期 | 125,550 | 64,424 | 51.3   | 118.99   |
| 27年3月期      | 126,899 | 62,451 | 49.2   | 115.34   |

(参考) 自己資本 28年3月期第2四半期 64,424百万円 27年3月期 62,451百万円

## 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  |
| 27年3月期     | —      | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 |
| 28年3月期     | —      | 0.00   | —      | —    | —    |
| 28年3月期(予想) | —      | —      | —      | 0.00 | 0.00 |

(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. 平成28年 3月期の連結業績予想(平成27年 4月 1日～平成28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 | 134,000 | △10.1 | 4,800 | 3.3 | 4,000 | 4.5 | 3,300           | △63.8      |
|    |         |       |       |     |       |     |                 | 6.09       |

(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
- 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

(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）
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数（四半期累計）

|          |               |          |               |
|----------|---------------|----------|---------------|
| 28年3月期2Q | 630,792,561 株 | 27年3月期   | 630,792,561 株 |
| 28年3月期2Q | 89,361,628 株  | 27年3月期   | 89,358,692 株  |
| 28年3月期2Q | 541,432,372 株 | 27年3月期2Q | 541,438,049 株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は本資料の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、様々な不確定要素が内在しております。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。業績予想の前提となる条件等につきましては、添付資料2ページ「(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。

○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. サマリー情報(注記事項)に関する事項 .....        | 3  |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 .....  | 3  |
| (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 ..... | 3  |
| 3. 四半期連結財務諸表 .....                 | 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  |
| (セグメント情報等) .....                   | 9  |
| 4. その他 .....                       | 10 |
| 参考資料 .....                         | 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2四半期連結累計期間のわが国経済は、政府による経済政策や日銀の金融緩和策などを背景に、企業収益や個人消費に改善傾向が見られるなど緩やかな回復基調で推移しました。

鉄鋼業界では、中国の高水準な生産のもとで輸出攻勢が一段と増したことから、海外市況はさらに低迷しました。これに伴い、輸入材の流入圧力は高まり国内鋼材市況も値下げ幅が拡大するなど、厳しい状況で推移しました。

このような状況のもと、当社グループは、鉄スクラップ価格の値下りとともに、各部署での収益改善が実り成果をあげてまいりました。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高665億82百万円(前年同期比77億65百万円減)、営業利益24億48百万円(前年同期比1億12百万円の増益)、経常利益21億99百万円(前年同期比3億13百万円の増益)、親会社株主に帰属する四半期純利益21億16百万円(前年同期比8億58百万円の減益)となりました。

当第2四半期連結累計期間における各セグメントの業績は、次のとおりであります。

鉄鋼につきましては、鋼材販売数量の減少及び販売価格の下落により売上高は減少しましたが、主原料であるスクラップや購入鋼片の価格が下落したことや、電力・ガス料金などのエネルギーコストが低減したことなどにより増益となりました。これらの結果、売上高は653億86百万円(前年同期比77億85百万円減)、経常利益は20億64百万円(前年同期比2億10百万円の増益)となりました。

エンジニアリングにつきましては、魚礁の受注が減少したことなどにより、売上高は8億42百万円(前年同期比22百万円減)、経常利益は26百万円(前年同期比60百万円の減益)となりました。

不動産につきましては、賃貸収入を中心に安定した収益を確保し、売上高は3億54百万円(前年同期比42百万円増)、経常利益は2億8百万円(前年同期比14百万円の増益)となりました。

### (2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、1,255億50百万円となり、前連結会計年度末と比べ13億48百万円減少しました。これは主として、現金及び預金が増加しましたものの、受取手形及び売掛金ならびにたな卸資産(商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品)が減少したことによるものであります。

負債については、611億26百万円となり、前連結会計年度末と比べ33億22百万円減少しました。これは主として、有利子負債(短期借入金及び長期借入金)が減少したことによるものであります。

純資産については、644億24百万円となり、前連結会計年度末と比べ19億73百万円増加しました。これは主として、親会社株主に帰属する四半期純利益を計上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

今後の見通しにつきましては、中国をはじめアジアの鋼材市況の低迷による国内鋼材市況への影響や、鋼材市況の先安観に伴う鋼材需要への影響などから、先行きの不透明感が懸念されます。

このような情勢の下、当社グループは、為替を含む市況の変化に耐えうる強固な事業基盤を構築するとともに、グループ一体経営の強化及び財務体質の改善により、引き続き事業の再生の完遂を図ってまいります。

以上の状況を踏まえ、平成28年3月期通期の連結業績予想につきまして、売上高1,340億円、営業利益48億円、経常利益40億円、当期純利益33億円を見通しております。

## 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

### (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

### (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、  
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)及び  
「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)  
等を、第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額  
を資本剰余金に計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたし  
ました。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定によ  
る取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に  
変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前  
第2四半期連結累計期間については、四半期連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58－2項(4)、連結会計基準第44－5項(4)及  
び事業分離等会計基準第57－4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時  
点から将来にわたって適用しております。

なお、当第2四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額ははありません。

## 3. 四半期連結財務諸表

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位: 百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成27年9月30日) |
|--------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>  |                         |                              |
| 流動資産         |                         |                              |
| 現金及び預金       | 32,809                  | 34,631                       |
| 受取手形及び売掛金    | 29,426                  | 27,284                       |
| 商品及び製品       | 11,205                  | 11,162                       |
| 仕掛品          | 1,937                   | 2,150                        |
| 原材料及び貯蔵品     | 8,675                   | 7,535                        |
| 繰延税金資産       | 543                     | 699                          |
| その他          | 867                     | 845                          |
| 貸倒引当金        | △93                     | △112                         |
| 流動資産合計       | 85,371                  | 84,196                       |
| 固定資産         |                         |                              |
| 有形固定資産       |                         |                              |
| 建物及び構築物(純額)  | 3,880                   | 3,835                        |
| 機械及び装置(純額)   | 5,784                   | 5,803                        |
| 土地           | 23,950                  | 23,842                       |
| その他(純額)      | 820                     | 1,080                        |
| 有形固定資産合計     | 34,435                  | 34,561                       |
| 無形固定資産       | 173                     | 171                          |
| 投資その他の資産     |                         |                              |
| 投資有価証券       | 3,831                   | 3,618                        |
| 差入保証金        | 1,736                   | 1,647                        |
| その他          | 1,431                   | 1,437                        |
| 貸倒引当金        | △80                     | △83                          |
| 投資その他の資産合計   | 6,919                   | 6,621                        |
| 固定資産合計       | 41,528                  | 41,354                       |
| 資産合計         | 126,899                 | 125,550                      |
| <b>負債の部</b>  |                         |                              |
| 流動負債         |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金    | 19,407                  | 20,098                       |
| 短期借入金        | 3,013                   | 2,849                        |
| 未払金          | 1,354                   | 1,168                        |
| 未払費用         | 1,377                   | 1,089                        |
| 未払法人税等       | 218                     | 227                          |
| 賞与引当金        | 568                     | 622                          |
| その他          | 1,393                   | 677                          |
| 流動負債合計       | 27,333                  | 26,733                       |
| 固定負債         |                         |                              |
| 長期借入金        | 26,145                  | 23,686                       |
| 繰延税金負債       | 5,030                   | 4,940                        |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 1,292                   | 1,171                        |
| 環境対策引当金      | 124                     | 124                          |
| 退職給付に係る負債    | 2,188                   | 2,218                        |
| 負ののれん        | 1,116                   | 1,023                        |
| その他          | 1,215                   | 1,227                        |
| 固定負債合計       | 37,114                  | 34,392                       |
| 負債合計         | 64,448                  | 61,126                       |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成27年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 20,044                  | 20,044                       |
| 資本剰余金         | 7,826                   | 7,826                        |
| 利益剰余金         | 30,732                  | 33,071                       |
| 自己株式          | △771                    | △771                         |
| 株主資本合計        | 57,832                  | 60,170                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 1,262                   | 1,143                        |
| 土地再評価差額金      | 3,332                   | 3,076                        |
| 退職給付に係る調整累計額  | 24                      | 34                           |
| その他の包括利益累計額合計 | 4,619                   | 4,253                        |
| 純資産合計         | 62,451                  | 64,424                       |
| 負債純資産合計       | 126,899                 | 125,550                      |

## (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2四半期連結累計期間

(単位:百万円)

|                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年9月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高              | 74,347                                        | 66,582                                        |
| 売上原価             | 66,854                                        | 59,019                                        |
| 売上総利益            | 7,493                                         | 7,563                                         |
| 販売費及び一般管理費       |                                               |                                               |
| 販売費              | 2,626                                         | 2,545                                         |
| 一般管理費            | 2,531                                         | 2,570                                         |
| 販売費及び一般管理費合計     | 5,157                                         | 5,115                                         |
| 営業利益             | 2,336                                         | 2,448                                         |
| 営業外収益            |                                               |                                               |
| 受取利息             | 14                                            | 15                                            |
| 受取配当金            | 35                                            | 38                                            |
| 負ののれん償却額         | 92                                            | 92                                            |
| 持分法による投資利益       | 19                                            | 28                                            |
| その他              | 85                                            | 103                                           |
| 営業外収益合計          | 248                                           | 279                                           |
| 営業外費用            |                                               |                                               |
| 支払利息             | 389                                           | 320                                           |
| その他              | 310                                           | 207                                           |
| 営業外費用合計          | 699                                           | 528                                           |
| 経常利益             | 1,885                                         | 2,199                                         |
| 特別利益             |                                               |                                               |
| 固定資産売却益          | 1,331                                         | -                                             |
| 特別利益合計           | 1,331                                         | -                                             |
| 特別損失             |                                               |                                               |
| 固定資産売却損          | 55                                            | 118                                           |
| 関係会社株式評価損        | -                                             | 69                                            |
| 固定資産除却損          | -                                             | 15                                            |
| 減損損失             | -                                             | 3                                             |
| 特別損失合計           | 55                                            | 207                                           |
| 税金等調整前四半期純利益     | 3,160                                         | 1,991                                         |
| 法人税、住民税及び事業税     | 369                                           | 232                                           |
| 法人税等調整額          | △183                                          | △356                                          |
| 法人税等合計           | 186                                           | △124                                          |
| 四半期純利益           | 2,974                                         | 2,116                                         |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | -                                             | -                                             |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 2,974                                         | 2,116                                         |

## 四半期連結包括利益計算書

## 第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

|                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年9月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 四半期純利益           | 2,974                                         | 2,116                                         |
| その他の包括利益         |                                               |                                               |
| その他有価証券評価差額金     | 142                                           | △119                                          |
| 土地再評価差額金         | -                                             | △33                                           |
| 退職給付に係る調整額       | 21                                            | 9                                             |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 0                                             | △0                                            |
| その他の包括利益合計       | 164                                           | △142                                          |
| 四半期包括利益          | 3,138                                         | 1,973                                         |
| (内訳)             |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 3,138                                         | 1,973                                         |
| 非支配株主に係る四半期包括利益  | -                                             | -                                             |

(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。

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

Ⅰ 前第2四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30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

|                       | 報告セグメント     |                       |              |            | 調整額<br>(百万円) | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|-----------------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|
|                       | 鉄鋼<br>(百万円) | エンジニア<br>リング<br>(百万円) | 不動産<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |              |                                |
| 売上高                   |             |                       |              |            |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 73,171      | 864                   | 311          | 74,347     | —            | 74,347                         |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 153         | —                     | 192          | 345        | △345         | —                              |
| 計                     | 73,324      | 864                   | 503          | 74,693     | △345         | 74,347                         |
| セグメント利益<br>(経常利益)     | 1,853       | 87                    | 193          | 2,135      | △249         | 1,885                          |

2. 報告セグメントの利益の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容  
(差異調整に関する事項)

| 利 益             | 金 額<br>(百万円) |
|-----------------|--------------|
| 報告セグメント計        | 2,135        |
| セグメント間取引消去      | △41          |
| 全社営業外損益(注)      | △208         |
| 四半期連結損益計算書の経常利益 | 1,885        |

(注) 全社営業外損益は、主に報告セグメントに帰属しない営業外収益と営業外費用の差額であります。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30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

|                       | 報告セグメント     |                       |              |            | 調整額<br>(百万円) | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|-----------------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|
|                       | 鉄鋼<br>(百万円) | エンジニア<br>リング<br>(百万円) | 不動産<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |              |                                |
| 売上高                   |             |                       |              |            |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 65,386      | 842                   | 354          | 66,582     | —            | 66,582                         |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 80          | 0                     | 153          | 234        | △234         | —                              |
| 計                     | 65,466      | 842                   | 507          | 66,817     | △234         | 66,582                         |
| セグメント利益<br>(経常利益)     | 2,064       | 26                    | 208          | 2,299      | △100         | 2,199                          |

2. 報告セグメントの利益の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容  
(差異調整に関する事項)

| 利 益             | 金 額<br>(百万円) |
|-----------------|--------------|
| 報告セグメント計        | 2,299        |
| セグメント間取引消去      | △13          |
| 全社営業外損益(注)      | △87          |
| 四半期連結損益計算書の経常利益 | 2,199        |

(注) 全社営業外損益は、主に報告セグメントに帰属しない営業外収益と営業外費用の差額であります。

## 4. その他

## 参考資料

(単 独) 損 益 計 算 書

(単位：百万円)

|             |            | 平成 2 6 年度上期<br>① | 平成 2 7 年度上期<br>② | 増 減   |        |
|-------------|------------|------------------|------------------|-------|--------|
|             |            |                  |                  | 前年同期比 |        |
|             |            |                  |                  | (②－①) |        |
| 売 上 高       |            | 53, 255          | 45, 886          | △     | 7, 369 |
|             | 売 上 原 価    | 49, 520          | 41, 875          | △     | 7, 645 |
|             | 販売費及び一般管理費 | 2, 737           | 2, 641           | △     | 96     |
|             | 営 業 費 用    | 52, 258          | 44, 516          | △     | 7, 741 |
| 営 業 利 益     |            | 997              | 1, 369           |       | 371    |
| 営 業 外 損 益   |            | △ 180            | △ 47             |       | 133    |
| 経 常 利 益     |            | 817              | 1, 322           |       | 504    |
| 特 別 損 益 など  |            | 1, 553           | 294              | △     | 1, 258 |
| 四 半 期 純 利 益 |            | 2, 371           | 1, 617           | △     | 753    |

(単 独) 売 上 高 内 訳 表

(単位：百万円)

|         |      | 平成 2 6 年度上期<br>① | 平成 2 7 年度上期<br>② | 増 減   |       |
|---------|------|------------------|------------------|-------|-------|
|         |      |                  |                  | 前年同期比 |       |
|         |      |                  |                  | (②－①) |       |
| 鋼 材     |      | 49,010           | 42,544           | △     | 6,466 |
| 販売数量    | 千ト   | ( 648.5)         | ( 593.9)         | (△    | 54.5) |
| 販売単価    | 千円/ト | ( 75.6)          | ( 71.6)          | (△    | 3.9)  |
| そ の 他   |      | 4,244            | 3,342            | △     | 902   |
| 合 計     |      | 53,255           | 45,886           | △     | 7,369 |
| (うち、輸出) |      | ( 285)           | ( 671)           | (     | 386)  |