



平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年1月29日  
上場取引所 東

上場会社名 神鋼商事株式会社  
コード番号 8075 URL <http://www.shinsho.co.jp>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 山口 育廣  
問合せ先責任者 (役職名) 総務部長 (氏名) 阿野 健二郎 (TEL) 03-3276-2036  
四半期報告書提出予定日 平成28年2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3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27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              | %    |
| 28年3月期第3四半期 | 608,818 | △5.0 | 4,418 | △9.4 | 4,628 | △2.4 | 2,968            | △3.4 |
| 27年3月期第3四半期 | 640,536 | 2.3  | 4,873 | 20.3 | 4,741 | 27.5 | 3,072            | 67.0 |

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 1,509百万円(△68.9%) 27年3月期第3四半期 4,856百万円(6.5%)

|             | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                        |
| 28年3月期第3四半期 | 33.53           | —                          |
| 27年3月期第3四半期 | 34.69           | —                          |

(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    | %      |
| 28年3月期第3四半期 | 251,288 | 46,486 | 17.3   |
| 27年3月期      | 259,786 | 45,692 | 16.4   |

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 43,356百万円 27年3月期 42,489百万円

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     | —      | 3.00   | —      | 5.00 | 8.00 |
| 28年3月期     | —      | 4.00   | —      | —    | —    |
| 28年3月期(予想) | —      | —      | —      | 4.00 | 8.00 |

(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<br>当期純利益 |
|----|---------|-----|-------|------|-------|------|-----------------|------|----------------|
|    | 百万円     | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円             | %    | 円 銭            |
| 通期 | 880,000 | 1.1 | 6,200 | △8.7 | 6,300 | △4.2 | 3,900           | △1.9 | 44.04          |

(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重要な子会社の異動 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
新規 一社(社名)、除外 一社(社名)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有
- (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3Q | 88,605,625株 | 27年3月期   | 88,605,625株 |
| 28年3月期3Q | 56,380株     | 27年3月期   | 55,423株     |
| 28年3月期3Q | 88,549,395株 | 27年3月期3Q | 88,550,958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財務諸表に対する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

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、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大きく異なる可能性があります。なお、業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページの「連結業績予想などの将来予想情報に関する説明」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               | 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. 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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用  | 3 |
| (3) 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)                    | 8 |

## 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における世界経済は、米国を中心に緩やかに回復しているものの、中国をはじめとした新興国経済の減速など一部に弱さが見られました。こうした中、わが国経済は、企業収益の改善を背景とした設備投資の増加や、雇用・所得環境の好転による個人消費の底堅さ等、緩やかな回復基調で推移しましたが、景気の下振れが懸念され、先行きについては不透明な状況となっております。

このような環境の下、当社グループは主要需要家である鉄鋼、半導体、電機各業界向けの取扱いが減少しました。

この結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は6,088億18百万円（前年同四半期比5.0%減）、営業利益は44億18百万円（同9.4%減）、経常利益は46億28百万円（同2.4%減）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は29億68百万円（同3.4%減）となりました。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

#### ①鉄鋼セグメント

鋼板製品は円安により輸出向けの取扱量が増加しましたが、市況の著しい低迷により価格が下落し、国内向けにおいても取扱量は減少し、価格も下落しました。線材製品は国内外向けともに取扱量は横ばいとなり、為替の影響により輸出向けの価格が上昇しました。また、米国の堅調な需要に支えられ連結子会社の業績が好調に推移しました。

この結果、売上高は2,239億8百万円（前年同四半期比1.7%増）、セグメント利益は27億86百万円（同8.1%増）となりました。

#### ②鉄鋼原料セグメント

輸入鉄鋼原料は取扱量は増加しましたが、価格が大幅に下落しました。冷鉄源は鉄スクラップの取扱量が増加しました。合金鉄は取扱量が減少しましたが、チタン原料は取扱量が増加しました。

この結果、売上高は1,894億35百万円（前年同四半期比15.3%減）となりましたが、セグメント利益は6億64百万円（同69.0%増）となりました。

#### ③非鉄金属セグメント

銅製品は自動車向け端子材用銅板条、半導体向け銅板条の取扱量が減少しました。アルミ製品は自動車用アルミ部材、液晶製造装置用アルミ加工品の取扱量が好調に推移しましたが、輸出用缶材、鉄道車両用及び0A用押出材の取扱量が減少しました。非鉄原料はアルミ地金の取扱量は増加しましたが、アルミスクラップの取扱量が減少しました。

この結果、売上高は1,614億8百万円（前年同四半期比3.7%増）となりましたが、セグメント利益は9億34百万円（同15.2%減）となりました。

#### ④機械・情報セグメント

機械製品は金属成膜装置、製鉄関連資機材等の取扱いは増加しましたが、タイヤ機械、小型蒸気発電機等の取扱いが減少しました。情報関連商品は液晶用電子材料、ハードディスク関連機材等の取扱いが順調に推移しました。

この結果、売上高は479億26百万円（前年同四半期比3.5%減）となり、連結子会社における特定案件の追加原価計上によりセグメント利益は1億69百万円（同67.6%減）となりました。

#### ⑤溶材セグメント

溶接材料は国内の造船向けの取扱量が増加し、鉄骨向けも好調を維持しましたが、化工機、建設機械向けが減少し、輸出は中国の造船、化工機向けの取扱量が減少しました。溶接関連機器は汎用溶接機、鉄骨溶接ロボットシステムの取扱いが増加しましたが、生産材料は海外向け溶剤原料、ステンレス材の取扱量が減少しました。

この結果、売上高は288億90百万円（前年同四半期比0.9%減）となり、海外現地法人の先行投資もありセグメント利益は1億11百万円（同63.8%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(総資産)

当第3四半期連結会計期間末における総資産は2,512億88百万円となり、前連結会計年度末比84億98百万円の減少となりました。これは主に前払金と現金及び預金の減少によるものです。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は2,048億1百万円となり、前連結会計年度末比92億92百万円減少となりました。これは主に支払手形及び買掛金と流動負債のその他に含まれる預り金の減少によるものです。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産は464億86百万円となり、前連結会計年度末比7億94百万円の増加となりました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益の計上によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成28年3月期の通期連結業績予想につきましては、平成27年7月29日公表の業績予想から変更はありません。なお、業績予想につきましては、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大きく異なる可能性があります。

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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の計算

法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法について、当社は原則的な方法によっております。但し、一部の関係会社においては、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法によっております。

(3) 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として計上するとともに、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及び少数株主持分から非支配株主持分へ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3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び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。

この結果、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。また、当第3四半期連結会計期間末の資本剰余金に与える影響はありません。

## 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3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                               |
| 流動資産        |                         |                               |
| 現金及び預金      | 18,635                  | 14,628                        |
| 受取手形及び売掛金   | 149,776                 | 151,671                       |
| 商品及び製品      | 31,083                  | 27,992                        |
| 仕掛品         | 312                     | 515                           |
| 原材料及び貯蔵品    | 589                     | 741                           |
| 前払金         | 12,736                  | 7,942                         |
| 繰延税金資産      | 789                     | 532                           |
| その他         | 4,651                   | 4,754                         |
| 貸倒引当金       | △132                    | △111                          |
| 流動資産合計      | 218,443                 | 208,666                       |
| 固定資産        |                         |                               |
| 有形固定資産      | 7,172                   | 9,411                         |
| 無形固定資産      | 1,062                   | 773                           |
| 投資その他の資産    |                         |                               |
| 投資有価証券      | 29,849                  | 29,425                        |
| その他         | 3,392                   | 3,202                         |
| 貸倒引当金       | △133                    | △191                          |
| 投資その他の資産合計  | 33,107                  | 32,436                        |
| 固定資産合計      | 41,343                  | 42,621                        |
| 資産合計        | 259,786                 | 251,288                       |
| <b>負債の部</b> |                         |                               |
| 流動負債        |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金   | 130,843                 | 120,289                       |
| 短期借入金       | 31,293                  | 35,317                        |
| 未払法人税等      | 1,384                   | 66                            |
| 賞与引当金       | 922                     | 537                           |
| その他         | 23,401                  | 17,130                        |
| 流動負債合計      | 187,846                 | 173,342                       |
| 固定負債        |                         |                               |
| 長期借入金       | 23,116                  | 28,438                        |
| 役員退職慰労引当金   | 54                      | 54                            |
| 退職給付に係る負債   | 693                     | 706                           |
| その他         | 2,384                   | 2,260                         |
| 固定負債合計      | 26,248                  | 31,459                        |
| 負債合計        | 214,094                 | 204,801                       |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 純資産の部         |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 5,650                   | 5,650                         |
| 資本剰余金         | 2,703                   | 2,703                         |
| 利益剰余金         | 28,907                  | 31,077                        |
| 自己株式          | △17                     | △17                           |
| 株主資本合計        | 37,243                  | 39,413                        |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 3,261                   | 2,924                         |
| 繰延ヘッジ損益       | △44                     | △13                           |
| 為替換算調整勘定      | 2,029                   | 1,032                         |
| その他の包括利益累計額合計 | 5,246                   | 3,943                         |
| 非支配株主持分       | 3,202                   | 3,130                         |
| 純資産合計         | 45,692                  | 46,486                        |
| 負債純資産合計       | 259,786                 | 251,288                       |

## (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<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高              | 640,536                                      | 608,818                                      |
| 売上原価             | 621,400                                      | 588,943                                      |
| 売上総利益            | 19,135                                       | 19,875                                       |
| 販売費及び一般管理費       | 14,261                                       | 15,456                                       |
| 営業利益             | 4,873  | 4,418  |
| 営業外収益            |  |  |
| 受取利息             | 33   | 101  |
| 受取配当金            | 561  | 802  |
| 為替差益             | 620  | —  |
| デリバティブ評価益        | —  | 318  |
| 持分法による投資利益       | 248  | 253  |
| 雑収入              | 283  | 294  |
| 営業外収益合計          | 1,747  | 1,770  |
| 営業外費用            |  |  |
| 支払利息             | 418  | 486  |
| 売掛債権譲渡損          | 416  | 310  |
| 為替差損             | —  | 569  |
| デリバティブ評価損        | 758  | —  |
| 雑損失              | 284  | 194  |
| 営業外費用合計          | 1,879  | 1,560  |
| 経常利益             | 4,741  | 4,628  |
| 特別利益             |  |  |
| 固定資産売却益          | 405  | 3  |
| 投資有価証券売却益        | 2  | 18   |
| 特別利益合計           | 407  | 21   |
| 特別損失             |  |  |
| 固定資産除売却損         | —  | 15   |
| 会員権評価損           | —  | 2  |
| 特別損失合計           | —  | 17   |
| 税金等調整前四半期純利益     | 5,149  | 4,633  |
| 法人税、住民税及び事業税     | 1,754  | 1,343  |
| 法人税等調整額          | 284  | 249  |
| 法人税等合計           | 2,038  | 1,593  |
| 四半期純利益           | 3,110  | 3,039  |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 38   | 71   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 3,072  | 2,968  |

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<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益           | 3,110  | 3,039  |
| その他の包括利益         |  |  |
| その他有価証券評価差額金     | 1,190  | △329   |
| 繰延ヘッジ損益          | △62  | 30   |
| 為替換算調整勘定         | 579  | △994   |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 38   | △235   |
| その他の包括利益合計       | 1,745  | △1,529                                       |
| 四半期包括利益          | 4,856  | 1,509  |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 4,810  | 1,665  |
| 非支配株主に係る四半期包括利益  | 46   | △155   |

(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)

I 前第3四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年12月31日)

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

(単位:百万円)

|                       | 報告セグメント |         |         |        |        |         | その他<br>(注) 1 | 調整額     | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|--------------|---------|--------------------------------|
|                       | 鉄鋼      | 鉄鋼原料    | 非鉄金属    | 機械・情報  | 溶材     | 計       |              |         |                                |
| 売上高                   |         |         |         |        |        |         |              |         |                                |
| 外部顧客への売上高             | 220,106 | 223,677 | 155,708 | 49,689 | 29,150 | 678,334 | 276          | △38,074 | 640,536                        |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —       | —       | 1       | —      | —      | 1       | —            | △1      | —                              |
| 計                     | 220,106 | 223,677 | 155,710 | 49,689 | 29,150 | 678,335 | 276          | △38,076 | 640,536                        |
| セグメント利益又は<br>損失(△)    | 2,578   | 392     | 1,101   | 523    | 309    | 4,905   | △11          | △152    | 4,741                          |

(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、不動産賃貸事業等を含んでおります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常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(自平成27年4月1日至平成27年12月31日)

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

(単位:百万円)

|                       | 報告セグメント |         |         |        |        |         | その他<br>(注) 1 | 調整額     | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|--------------|---------|--------------------------------|
|                       | 鉄鋼      | 鉄鋼原料    | 非鉄金属    | 機械・情報  | 溶材     | 計       |              |         |                                |
| 売上高                   |         |         |         |        |        |         |              |         |                                |
| 外部顧客への売上高             | 223,908 | 189,435 | 161,404 | 47,926 | 28,890 | 651,566 | 267          | △43,015 | 608,818                        |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —       | —       | 4       | —      | —      | 4       | —            | △4      | —                              |
| 計                     | 223,908 | 189,435 | 161,408 | 47,926 | 28,890 | 651,570 | 267          | △43,020 | 608,818                        |
| セグメント利益又は<br>損失(△)    | 2,786   | 664     | 934     | 169    | 111    | 4,666   | △28          | △9      | 4,628                          |

(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、不動産賃貸事業等を含んでおります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益と調整を行っております。