



2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年1月27日

上場会社名 東北特殊鋼株式会社 上場取引所 東
コード番号 5484 U R L <https://www.tohokusteel.com/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 成瀬 真司
問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営企画部長 (氏名) 木村 利光 T E L 0224-82-1010
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

(百万円未満切捨て)

1. 2026年3月期第3四半期の連結業績 (2025年4月1日～2025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	
2026年3月期第3四半期	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期第3四半期	15,339	△5.0	908	0.5	1,091	4.3	892	21.9
	16,142	1.1	903	10.5	1,046	12.4	732	△13.3

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 1,454百万円 (91.0%) 2025年3月期第3四半期 761百万円 (△31.0%)

	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
2026年3月期第3四半期	円 銭	円 銭
2025年3月期第3四半期	120.18	—
	97.28	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
2026年3月期第3四半期	百万円	百万円	%
2025年3月期	35,650	29,115	81.7
	34,031	27,920	82.0

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 29,115百万円 2025年3月期 27,920百万円

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
2025年3月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2026年3月期	—	20.00	—	20.00	40.00
2026年3月期(予想)	—	15.00	—	20.00	35.00

(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. 2026年3月期の連結業績予想 (2025年4月1日～2026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
通期	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%

(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 | ：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 |
| 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）	2026年3月期 3Q	7,550,000株	2025年3月期	7,550,000株
② 期末自己株式数	2026年3月期 3Q	122,241株	2025年3月期	122,241株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期 3Q	7,427,759株	2025年3月期 3Q	7,528,859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、現時点で入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって異なる結果となる可能性があることをお含みおきください。

なお、業績予想に関する事項は、添付資料P. 2「1. 経営成績等の概況（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. 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
四半期連結損益計算書	5
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	7
(セグメント情報等の注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7

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世界経済は、地政学的リスクの高まりと通商摩擦の顕在化により不透明感が増しております。わが国経済は、主要企業における賃上げにより名目賃金が上昇しましたが、インフレーションや円安による物価高騰で実質賃金は減少しており、個人消費を中心内需は停滞しております。

特殊鋼業界の主要な需要先である自動車産業においては、部品メーカーの在庫調整が部分的に進展し、需要回復の兆しが見えてきました。しかしながら、半導体製造装置産業においては在庫調整局面が長引き、特殊鋼の需要は当初の計画を下回りました。

このような環境の中、当社グループの特殊鋼事業につきましては、自動車向けの特殊合金や半導体製造装置を含む産業機械向けの電磁ステンレス鋼の販売量が減少したこと、売上高は前年同四半期実績を下回りました。また、ITインフラの更新や研究開発活動など、将来成長に向けた投資を積極的に進めたことから、利益面でも前年同四半期実績を下回り、減収減益となりました。

不動産賃貸事業につきましては、商業施設における店舗入れ替えに伴う改装工事の増加等により売上高と利益は前年同四半期実績を上回り、増収増益となりました。

その結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は前年同四半期に比べ802百万円減の15,339百万円となりました。営業利益は前年同四半期に比べ4百万円増の908百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同四半期に比べ160百万円増の892百万円となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

①特殊鋼事業

売上高は前年同四半期に比べ861百万円減の13,512百万円、セグメント利益（営業利益）は35百万円減の89百万円となりました。

②不動産賃貸事業

売上高は前年同四半期に比べ58百万円増の1,827百万円、セグメント利益（営業利益）は40百万円増の818百万円となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ1,619百万円増加し、35,650百万円となりました。主な要因は次のとおりであります。

- ・時価上昇等により投資有価証券が329百万円増加しております。
- ・特別高圧受変電設備の更新等によりリース資産（有形固定資産その他）が273百万円増加しております。
- また、当第3四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ424百万円増加し、6,535百万円となりました。主な要因は次のとおりであります。
- ・需要回復に備えた原材料仕入の増加等により支払手形及び買掛金が178百万円増加しております。
- ・特別高圧受変電設備の更新等によりリース債務（固定負債その他）が284百万円増加しております。

また、当第3四半期連結会計期間末の純資産は、親会社株主に帰属する四半期純利益892百万円を主な要因として、前連結会計年度末に比べ1,194百万円増加し、29,115百万円となりました。以上の結果、自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ0.3ポイント低下し、81.7%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

2026年3月期の業績予想につきましては、2025年5月14日に公表しました予想値から変更はありません。

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：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
資産の部		
流动資産		
現金及び預金	8,104,140	9,796,679
受取手形	10,956	10,261
売掛金	2,871,344	2,789,759
電子記録債権	2,063,725	1,739,110
有価証券	850,000	650,000
商品及び製品	741,071	607,868
仕掛品	1,457,471	1,543,127
原材料及び貯蔵品	1,153,640	1,368,870
その他	161,252	356,505
貸倒引当金	△423	△381
流动資産合計	17,413,177	18,861,801
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,853,619	3,693,237
機械装置及び運搬具（純額）	2,979,085	2,758,114
工具、器具及び備品（純額）	262,802	284,393
土地	2,303,428	2,320,050
建設仮勘定	184,830	220,342
その他（純額）	18,092	291,796
有形固定資産合計	9,601,858	9,567,936
無形固定資産	265,634	235,955
投資その他の資産		
投資有価証券	6,389,909	6,719,767
繰延税金資産	103,564	6,685
その他	257,490	259,658
貸倒引当金	△438	△1,069
投資その他の資産合計	6,750,525	6,985,042
固定資産合計	16,618,018	16,788,933
資産合計	34,031,196	35,650,735

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,500,216	1,678,726
電子記録債務	1,181,947	1,180,936
未払法人税等	113,516	117,677
賞与引当金	330,901	155,998
役員賞与引当金	6,820	—
その他	822,127	720,461
流動負債合計	3,955,531	3,853,799
固定負債		
長期預り金	1,846,624	1,846,624
修繕引当金	153,160	182,320
退職給付に係る負債	92,669	104,070
繰延税金負債	59,994	261,730
その他	2,644	286,946
固定負債合計	2,155,093	2,681,692
負債合計	6,110,624	6,535,492
純資産の部		
株主資本		
資本金	827,500	827,500
資本剰余金	560,993	560,993
利益剰余金	25,711,323	26,344,037
自己株式	△232,065	△232,065
株主資本合計	26,867,751	27,500,465
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	958,126	1,383,951
為替換算調整勘定	94,693	230,826
その他の包括利益累計額合計	1,052,820	1,614,777
純資産合計	27,920,572	29,115,243
負債純資産合計	34,031,196	35,650,735

(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)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
売上高	16,142,796	15,339,995
売上原価	13,655,271	12,738,992
売上総利益	2,487,524	2,601,003
販売費及び一般管理費		
運賃及び荷造費	237,183	230,668
給料及び手当	520,787	573,154
賞与引当金繰入額	48,814	46,728
退職給付費用	19,596	21,556
その他	757,612	820,613
販売費及び一般管理費合計	1,583,994	1,692,721
営業利益	903,529	908,281
営業外収益		
受取利息	26,861	28,175
受取配当金	42,179	53,767
仕入割引	13,127	14,894
為替差益	56,947	43,803
補助金収入	—	48,437
その他	19,094	16,366
営業外収益合計	158,210	205,445
営業外費用		
固定資産除却損	1,614	2,980
支払手数料	8,949	9,182
その他	5,119	10,355
営業外費用合計	15,683	22,518
経常利益	1,046,057	1,091,208
特別利益		
投資有価証券売却益	—	138,134
特別利益合計	—	138,134
税金等調整前四半期純利益	1,046,057	1,229,342
法人税、住民税及び事業税	135,827	229,725
法人税等調整額	177,797	106,932
法人税等合計	313,625	336,657
四半期純利益	732,431	892,685
親会社株主に帰属する四半期純利益	732,431	892,685

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
四半期純利益	732,431	892,685
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△84,433	425,824
為替換算調整勘定	113,701	136,133
その他の包括利益合計	29,268	561,957
四半期包括利益	761,700	1,454,642
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	761,700	1,454,642

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(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 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

(単位：千円)

	特殊鋼事業	不動産賃貸事業	四半期連結損益計算書 計上額
売上高			
外部顧客への売上高	14,373,865	1,768,930	16,142,796
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	14,373,865	1,768,930	16,142,796
セグメント利益	125,269	778,260	903,529

(注) セグメント利益の合計は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

II 当第3四半期連結累計期間（自 2025年4月1日 至 2025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

(単位：千円)

	特殊鋼事業	不動産賃貸事業	四半期連結損益計算書 計上額
売上高			
外部顧客への売上高	13,512,276	1,827,718	15,339,995
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	13,512,276	1,827,718	15,339,995
セグメント利益	89,944	818,336	908,281

(注) セグメント利益の合計は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

(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 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
減価償却費	648,534千円	683,990千円