

2020年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2020年2月13日

上場会社名 北越コーポレーション株式会社 上場取引所 東
 コード番号 3865 URL <http://www.hokuetsucorp.com>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 CEO (氏名) 岸本 哲夫
 問合せ先責任者 (役職名) 経理管理部長 (氏名) 丸山 知成 (TEL) 03-3245-4500
 四半期報告書提出予定日 2020年2月14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. 2020年3月期第3四半期の連結業績(2019年4月1日~2019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	%
2020年3月期第3四半期	201,818	△2.1	9,429	118.9	12,786	107.9	2,685	△26.5
2019年3月期第3四半期	206,121	2.7	4,307	△47.2	6,150	△43.0	3,654	△47.6

(注) 包括利益 2020年3月期第3四半期 1,563百万円(—%) 2019年3月期第3四半期 △1,305百万円(—%)

	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
2020年3月期第3四半期	14.21	12.29
2019年3月期第3四半期	19.34	18.94

(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	%
2020年3月期第3四半期	368,506	191,833	51.9
2019年3月期	368,082	192,861	52.2

(参考) 自己資本 2020年3月期第3四半期 191,140百万円 2019年3月期 192,104百万円

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
2019年3月期	—	6.00	—	6.00	12.00
2020年3月期	—	6.00	—	—	—
2020年3月期(予想)	—	—	—	6.00	12.00

(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. 2020年3月期の連結業績予想(2019年4月1日~2020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	268,000	△2.8	11,000	8.6	15,000	15.2	8,000	△12.6	42.32

(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 : 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 : 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)	2020年3月期3Q	209,263,814株	2019年3月期	209,263,814株
② 期末自己株式数	2020年3月期3Q	20,234,824株	2019年3月期	20,213,382株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2020年3月期3Q	189,056,306株	2019年3月期3Q	188,997,630株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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、業績予想に関する事項は、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご参照ください。

○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. 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
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(会計方針の変更)	7
(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の業績は、2019年1月より実施した洋紙の価格改定があったものの、国内需要の低迷及び海外における販売価格の低迷により減収となり、売上高は201,818百万円（前年同四半期比2.1%減）となりました。損益面においては、洋紙の価格改定及び各種コストダウン効果等があった結果、営業利益9,429百万円（前年同四半期比118.9%増）、経常利益12,786百万円（前年同四半期比107.9%増）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は、江門星輝造紙有限公司にて固定資産の減損損失を計上したことに伴い、2,685百万円（前年同四半期比26.5%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

総資産は、前連結会計年度末に比べて424百万円増加し、368,506百万円となりました。これは、主として現金及び預金が7,310百万円、投資有価証券が5,656百万円それぞれ増加した一方で、原材料及び貯蔵品が4,363百万円、減価償却等により有形固定資産が7,480百万円それぞれ減少したことによるものです。

負債は、前連結会計年度末に比べて1,452百万円増加し、176,672百万円となりました。これは、主として有利子負債が2,669百万円増加したことによるものです。

純資産は、前連結会計年度末に比べて1,027百万円減少し、191,833百万円となりました。これは、主としてその他有価証券評価差額金が816百万円減少したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

第3四半期連結累計期間の業績結果及び今後の見通しを踏まえた結果、2019年11月13日に公表した2020年3月期通期の連結業績予想を下記のように修正しています。

	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
前回発表予想 (A)	270,000	11,000	14,000	9,500	50.25
今回発表予想 (B)	268,000	11,000	15,000	8,000	42.32
増減額 (B-A)	△2,000	—	1,000	△1,500	
増減率 (%)	△0.7	—	7.1	△15.8	
(ご参考) 前期実績 (2019年3月期)	275,807	10,130	13,015	9,155	48.44

上記予想は、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、実際の業績は様々な要因により予想値と大きく異なる可能性があります。

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 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	15,202	22,512
受取手形及び売掛金	67,708	66,167
電子記録債権	6,228	6,734
商品及び製品	26,012	27,051
仕掛品	2,247	2,034
原材料及び貯蔵品	26,679	22,315
その他	6,075	5,627
貸倒引当金	△55	△53
流動資産合計	150,098	152,390
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	83,736	84,253
減価償却累計額	△50,949	△52,412
建物及び構築物（純額）	32,787	31,840
機械、運搬具及び工具器具備品	427,956	427,804
減価償却累計額	△354,882	△363,151
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	73,074	64,653
その他（純額）	29,018	30,905
有形固定資産合計	134,880	127,399
無形固定資産	2,907	2,962
投資その他の資産		
投資有価証券	73,287	78,944
その他	9,335	9,242
貸倒引当金	△2,427	△2,432
投資その他の資産合計	80,195	85,754
固定資産合計	217,983	216,116
資産合計	368,082	368,506

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	21,409	21,013
電子記録債務	6,632	6,895
短期借入金	25,655	25,458
コマーシャル・ペーパー	10,500	11,000
未払法人税等	2,531	530
引当金	3,413	2,251
その他	14,152	15,478
流動負債合計	84,293	82,628
固定負債		
社債	30,000	30,000
長期借入金	43,331	44,083
引当金	1,386	1,392
退職給付に係る負債	12,014	12,296
資産除去債務	2,376	2,435
その他	1,818	3,835
固定負債合計	90,926	94,044
負債合計	175,220	176,672
純資産の部		
株主資本		
資本金	42,020	42,020
資本剰余金	45,348	45,346
利益剰余金	105,599	105,768
自己株式	△9,933	△9,939
株主資本合計	183,034	183,195
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,876	8,059
繰延ヘッジ損益	△1	9
為替換算調整勘定	△388	△604
退職給付に係る調整累計額	583	479
その他の包括利益累計額合計	9,070	7,944
新株予約権	104	118
非支配株主持分	651	574
純資産合計	192,861	191,833
負債純資産合計	368,082	368,506

(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2018年4月1日 至2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年12月31日)
売上高	206,121	201,818
売上原価	171,157	162,120
売上総利益	34,964	39,698
販売費及び一般管理費	30,656	30,268
営業利益	4,307	9,429
営業外収益		
受取利息	58	69
受取配当金	923	981
持分法による投資利益	771	3,610
その他	1,851	1,216
営業外収益合計	3,604	5,877
営業外費用		
支払利息	596	493
為替差損	95	1,157
環境対策費	679	—
その他	390	870
営業外費用合計	1,761	2,520
経常利益	6,150	12,786
特別利益		
固定資産売却益	222	31
投資有価証券売却益	0	856
持分変動利益	256	10
事業譲渡益	87	—
受取保険金	50	89
その他	1	—
特別利益合計	617	988
特別損失		
固定資産除売却損	955	888
減損損失	5	6,354
災害による損失	348	684
固定資産圧縮損	34	21
投資有価証券売却損	—	0
投資有価証券評価損	—	15
関係会社出資金売却損	—	666
特別損失合計	1,343	8,631
税金等調整前四半期純利益	5,424	5,143
法人税、住民税及び事業税	2,512	1,904
法人税等調整額	△565	547
法人税等合計	1,946	2,451
四半期純利益	3,478	2,691
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に 帰属する四半期純損失(△)	△176	6
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,654	2,685

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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
四半期純利益	3,478	2,691
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△2,938	95
繰延ヘッジ損益	26	△1
為替換算調整勘定	△1,349	△218
退職給付に係る調整額	△89	△82
持分法適用会社に対する持分相当額	△433	△920
その他の包括利益合計	△4,784	△1,128
四半期包括利益	△1,305	1,563
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△1,077	1,560
非支配株主に係る四半期包括利益	△228	3

(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。

(会計方針の変更)

IFRSを適用している在外連結子会社は、第1四半期連結会計期間より、IFRS第16号「リース」を適用しております。これにより、リースの借手は、原則としてすべてのリースを貸借対照表に資産及び負債として計上することとしました。IFRS第16号の適用については、経過的な取扱いに従っており、会計方針の変更による累積的影響額を第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に計上しております。

この結果、当第3四半期連結会計期間末の有形固定資産の「その他(純額)」が2,124百万円、流動負債の「その他」が214百万円及び固定負債の「その他」が1,444百万円それぞれ増加し、流動資産の「その他」が108百万円及び投資その他の資産の「その他」が574百万円それぞれ減少しております。当第3四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。また、利益剰余金の当期首残高は248百万円減少しております。

(セグメント情報)

I 前第3四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018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 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	紙パルプ 事業	パッケー ジング・ 紙加工事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	185,120	14,746	199,867	6,254	206,121	—	206,121
セグメント間の内部 売上高又は振替高	2,277	77	2,355	27,378	29,733	△29,733	—
計	187,398	14,824	202,222	33,632	235,855	△29,733	206,121
セグメント利益	2,588	706	3,294	546	3,841	466	4,307

(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、木材事業、古紙卸業、建設業、運送・倉庫業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額466百万円はセグメント間取引消去に伴う調整等であります。

3 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。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019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 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	紙パルプ 事業	パッケー ジング・ 紙加工事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	181,407	14,039	195,447	6,371	201,818	—	201,818
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,948	45	1,994	25,962	27,957	△27,957	—
計	183,356	14,085	197,441	32,334	229,776	△27,957	201,818
セグメント利益	7,971	421	8,392	499	8,891	537	9,429

(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、木材事業、古紙卸業、建設業、運送・倉庫業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額537百万円はセグメント間取引消去に伴う調整等であります。

3 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。