

2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年11月10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 <https://www.hokuetcorp.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) 経営管理部長 (氏名) 丸山 知成 (TEL) 03-3245-4500
 四半期報告書提出予定日 2023年11月13日 配当支払開始予定日 2023年12月4日
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日~2023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	%
2024年3月期第2四半期	150,174	10.3	12,094	202.5	13,772	185.2	9,403	379.9
2023年3月期第2四半期	136,187	7.8	3,997	△63.0	4,828	△67.5	1,959	△87.8

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 21,722百万円(190.8%) 2023年3月期第2四半期 7,469百万円(△62.6%)

	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
2024年3月期第2四半期	55.94	55.89
2023年3月期第2四半期	11.66	11.65

(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	%
2024年3月期第2四半期	415,781	245,575	58.9
2023年3月期	388,444	225,950	58.0

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 244,897百万円 2023年3月期 225,209百万円

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
2023年3月期	—	9.00	—	9.00	18.00
2024年3月期	—	9.00			
2024年3月期(予想)			—	9.00	18.00

(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. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024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	310,000	2.9	13,000	△24.8	14,000	22.0	9,000	8.1	53.55

(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 : 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)	2024年3月期2Q	188,053,114株	2023年3月期	188,053,114株
② 期末自己株式数	2024年3月期2Q	19,907,594株	2023年3月期	19,972,637株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期2Q	168,104,892株	2023年3月期2Q	168,054,212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) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報)	9

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業績は、原燃料価格の高騰があったものの、価格改定の実施等により、売上高150,174百万円(前年同四半期比10.3%増)、営業利益12,094百万円(前年同四半期比202.5%増)、経常利益13,772百万円(前年同四半期比185.2%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益9,403百万円(前年同四半期比379.9%増)となりました。

主なセグメント別の業績は、下記のとおりであります。

① 紙パルプ事業

紙パルプ事業につきましては、原燃料価格の高騰があったものの、価格改定の実施等により、増収増益となりました。

この結果、紙パルプ事業の業績は以下のとおりとなりました。

売上高	138,265百万円(前年同四半期比	10.5%増)
営業利益	11,375百万円(前年同四半期比	227.9%増)

② パッケージング・紙加工事業

パッケージング・紙加工事業につきましては、価格改定により販売価格が上昇及び販売数量が増加したこと等により、増収増益となりました。

この結果、パッケージング・紙加工事業の業績は以下のとおりとなりました。

売上高	7,810百万円(前年同四半期比	17.4%増)
営業利益	116百万円(前年同四半期は99百万円の営業損失)	

③ その他

木材事業、建設業、運送・倉庫業、古紙卸業をはじめとするその他事業につきましては、主にパレット販売において外部受注が減少したことにより、減収となりましたが、損益面におきましては、各種コストダウン効果等により、増益となりました。

この結果、その他事業の業績は以下のとおりとなりました。

売上高	4,098百万円(前年同四半期比	6.2%減)
営業利益	456百万円(前年同四半期比	8.1%増)

(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27,336百万円増加し、415,781百万円となりました。これは、主として現金及び預金が7,479百万円、商品及び製品が4,978百万円、受取手形、売掛金及び契約資産が4,152百万円、有形固定資産が3,253百万円、投資有価証券が4,096百万円それぞれ増加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7,710百万円増加し、170,205百万円となりました。これは、主として支払手形及び買掛金が3,544百万円、有利子負債が2,966百万円それぞれ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19,625百万円増加し、245,575百万円となりました。これは、主として親会社株主に帰属する四半期純利益等により利益剰余金が7,769百万円、その他有価証券評価差額金が3,247百万円、為替換算調整勘定が9,190百万円それぞれ増加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

連結業績予想につきましては、当第2四半期連結累計期間の業績結果及び下期の事業動向の見通しを踏まえた結果、2023年5月12日に公表した2024年3月期通期の連結業績予想を、営業利益13,000百万円に修正しております。

なお、業績予想は、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 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	18,063	25,542
受取手形、売掛金及び契約資産	75,827	79,979
電子記録債権	8,752	8,819
商品及び製品	28,458	33,436
仕掛品	2,792	3,266
原材料及び貯蔵品	32,415	33,486
その他	4,469	3,304
貸倒引当金	△4	△5
流動資産合計	170,775	187,830
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	87,761	88,842
減価償却累計額	△56,135	△57,463
建物及び構築物（純額）	31,625	31,379
機械、運搬具及び工具器具備品	446,305	452,805
減価償却累計額	△387,365	△391,643
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	58,939	61,162
その他（純額）	26,495	27,772
有形固定資産合計	117,060	120,314
無形固定資産	2,467	2,481
投資その他の資産		
投資有価証券	22,272	26,369
関係会社株式	63,643	66,589
その他	12,508	12,477
貸倒引当金	△283	△281
投資その他の資産合計	98,141	105,154
固定資産合計	217,669	227,950
資産合計	388,444	415,781

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	21,283	24,828
電子記録債務	7,820	7,982
短期借入金	17,058	13,504
コマーシャル・ペーパー	10,000	—
1年内償還予定の社債	10,000	10,000
未払法人税等	2,919	2,616
引当金	3,206	3,156
その他	13,577	13,695
流動負債合計	85,865	75,783
固定負債		
社債	10,000	25,000
長期借入金	54,938	56,197
引当金	1,593	1,862
退職給付に係る負債	3,806	3,812
資産除去債務	2,410	2,437
その他	3,880	5,111
固定負債合計	76,629	94,421
負債合計	162,494	170,205
純資産の部		
株主資本		
資本金	42,020	42,020
資本剰余金	45,342	44,967
利益剰余金	135,489	143,258
自己株式	△9,625	△9,594
株主資本合計	213,226	220,651
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,418	7,666
繰延ヘッジ損益	79	△32
為替換算調整勘定	5,907	15,098
退職給付に係る調整累計額	1,576	1,513
その他の包括利益累計額合計	11,982	24,245
新株予約権	91	71
非支配株主持分	649	607
純資産合計	225,950	245,575
負債純資産合計	388,444	415,781

(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 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
売上高	136,187	150,174
売上原価	110,750	116,231
売上総利益	25,437	33,942
販売費及び一般管理費	21,439	21,847
営業利益	3,997	12,094
営業外収益		
受取利息	34	301
受取配当金	554	487
持分法による投資利益	—	1,121
為替差益	2,479	30
その他	538	426
営業外収益合計	3,607	2,368
営業外費用		
支払利息	333	386
持分法による投資損失	2,002	—
その他	441	304
営業外費用合計	2,777	690
経常利益	4,828	13,772
特別利益		
固定資産売却益	35	104
投資有価証券売却益	—	8
受取保険金	—	49
特別利益合計	35	162
特別損失		
固定資産除売却損	527	730
災害による損失	—	312
特別損失合計	527	1,043
税金等調整前四半期純利益	4,335	12,892
法人税、住民税及び事業税	2,366	3,331
法人税等調整額	△11	113
法人税等合計	2,354	3,444
四半期純利益	1,981	9,447
非支配株主に帰属する四半期純利益	22	44
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,959	9,403

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 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益	1,981	9,447
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	789	2,976
繰延ヘッジ損益	△29	0
為替換算調整勘定	4,973	6,799
退職給付に係る調整額	△59	△136
持分法適用会社に対する持分相当額	△185	2,634
その他の包括利益合計	5,488	12,274
四半期包括利益	7,469	21,722
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7,414	21,666
非支配株主に係る四半期包括利益	55	56

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	4,335	12,892
減価償却費	6,042	6,235
のれん償却額	68	74
受取保険金	—	△49
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	118	△20
受取利息及び受取配当金	△589	△789
支払利息	333	386
持分法による投資損益 (△は益)	2,002	△1,121
固定資産除売却損益 (△は益)	492	626
売上債権の増減額 (△は増加)	△2,490	△2,288
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△7,728	△4,724
未収消費税等の増減額 (△は増加)	538	770
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,340	3,380
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△200	222
その他	△926	△1,281
小計	4,338	14,312
利息及び配当金の受取額	1,106	1,178
利息の支払額	△323	△413
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△4,660	△3,757
保険金の受取額	—	49
供託金の預入による支出	△3,000	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,540	11,369
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△411	△35
投資有価証券の売却による収入	0	39
有形固定資産の取得による支出	△5,362	△5,077
有形固定資産の売却による収入	49	108
貸付けによる支出	△90	△29
貸付金の回収による収入	36	11
その他	△614	△835
投資活動によるキャッシュ・フロー	△6,393	△5,817

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△472	△1,002
コマーシャル・ペーパーの純増減額 (△は減少)	20,000	△10,000
長期借入れによる収入	8,729	4,000
長期借入金の返済による支出	△19,152	△6,212
社債の発行による収入	—	15,000
配当金の支払額	△2,862	△1,498
非支配株主への配当金の支払額	—	△99
その他	△57	△26
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,183	161
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,881	1,766
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△868	7,479
現金及び現金同等物の期首残高	30,275	18,063
現金及び現金同等物の四半期末残高	29,407	25,542

(4) 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2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30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	125,168	6,650	131,819	4,368	136,187	—	136,187
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,013	12	1,026	11,274	12,300	△12,300	—
計	126,182	6,663	132,845	15,642	148,488	△12,300	136,187
セグメント利益又は損失(△)	3,469	△99	3,370	422	3,792	205	3,997

(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、建設業、運送・倉庫業、古紙卸業等を含んでおります。

2 セグメント利益又は損失の調整額205百万円はセグメント間取引消去に伴う調整等であります。

3 セグメント利益又は損失は、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。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30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	138,265	7,810	146,075	4,098	150,174	—	150,174
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,330	5	1,336	11,428	12,764	△12,764	—
計	139,596	7,815	147,412	15,526	162,938	△12,764	150,174
セグメント利益	11,375	116	11,491	456	11,947	147	12,094

(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、建設業、運送・倉庫業、古紙卸業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額147百万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。