

2023年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2022年11月11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.hokuetucorp.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 2022年11月14日 配当支払開始予定日 2022年12月5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. 2023年3月期第2四半期の連結業績(2022年4月1日~2022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	%
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
2022年3月期第2四半期	126,390	22.3	10,801	—	14,850	—	16,119	766.8

(注) 包括利益 2023年3月期第2四半期 7,469百万円(△62.6%) 2022年3月期第2四半期 19,999百万円(—%)

	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
2023年3月期第2四半期	11.66	11.65
2022年3月期第2四半期	95.96	95.88

(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	%
2023年3月期第2四半期	396,532	221,494	55.7
2022年3月期	376,956	216,974	57.4

(参考) 自己資本 2023年3月期第2四半期 220,705百万円 2022年3月期 216,252百万円

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
2022年3月期	—	7.00	—	17.00	24.00
2023年3月期	—	9.00			
2023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

2022年3月期期末配当の内訳 普通配当 7円00銭 特別配当 10円00銭

3. 2023年3月期の連結業績予想(2022年4月1日~2023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	300,000	14.7	12,000	△41.3	8,000	△72.9	3,000	△85.9	17.85

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

2023年3月期2Q	188,053,114株	2022年3月期	188,053,114株
2023年3月期2Q	19,992,819株	2022年3月期	20,001,115株
2023年3月期2Q	168,054,212株	2022年3月期2Q	167,990,241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、主に前年度に実施した国内品の価格改定及び輸出品の価格上昇の影響で増収となったものの、原燃料価格の高騰等により、売上高136,187百万円(前年同四半期比7.8%増)、営業利益3,997百万円(前年同四半期比63.0%減)、経常利益4,828百万円(前年同四半期比67.5%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益1,959百万円(前年同四半期比87.8%減)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、主に前年度に実施した国内品の価格改定及び輸出品の価格上昇の影響で増収となりましたが、損益面におきましては、原燃料価格の高騰等により、減益となりました。

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	125,168百万円(前年同四半期比	8.5%増)
営業利益	3,469百万円(前年同四半期比	65.8%減)

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、情報メディア分野の事業譲渡及び原材料価格の高騰等により、減収減益となりました。

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	6,650百万円(前年同四半期比	5.2%減)
営業損失(△)	△99百万円(前年同四半期は8百万円の営業損失)	

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、主に木材事業において外部受注が増加したことにより、増収増益となりました。

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	4,368百万円(前年同四半期比	9.2%増)
営業利益	422百万円(前年同四半期比	3.7%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19,576百万円増加し、396,532百万円となりました。これは、主として原材料及び貯蔵品が6,511百万円、受取手形、売掛金及び契約資産が4,188百万円、商品及び製品が3,389百万円、有形固定資産が4,278百万円、投資その他の資産その他に含まれる差入保証金が3,001百万円それぞれ増加した一方で、現金及び預金が868百万円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15,056百万円増加し、175,038百万円となりました。これは、主として有利子負債が12,056百万円、支払手形及び買掛金が2,132百万円それぞれ増加した一方で、未払法人税等が2,315百万円減少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4,519百万円増加し、221,494百万円となりました。これは、主として為替換算調整勘定が4,939百万円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

通期の連結業績予想は、海外市場における紙・パルプ販売価格の上昇及び国内紙販売価格の修正等により、売上高は前回予想を上回る見込みとなりました。また、急激な円安の進行や各種原燃料の高騰等により国内における事業環境は一層厳しくなる見込みであるものの、海外におけるパルプ販売事業が順調に推移していることから、営業利益は前回予想を上回る見込みとなりました。一方、持分法適用関連会社における業績予想が前回業績予想を下回る見込みとなり、これによる持分法による投資損失を追加で計上することから、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純利益は前回予想を下回る見込みとなりました。

詳細につきましては、本日(2022年11月11日)公表の「2023年3月期通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	30,275	29,407
受取手形、売掛金及び契約資産	60,749	64,937
電子記録債権	7,133	7,349
商品及び製品	27,260	30,649
仕掛品	2,684	3,200
原材料及び貯蔵品	26,469	32,980
その他	5,741	5,151
貸倒引当金	△5	△5
流動資産合計	160,308	173,672
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	85,623	87,589
減価償却累計額	△54,260	△55,540
建物及び構築物（純額）	31,363	32,049
機械、運搬具及び工具器具備品	439,429	445,931
減価償却累計額	△380,000	△384,432
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	59,429	61,499
その他（純額）	24,589	26,112
有形固定資産合計	115,382	119,661
無形固定資産	2,406	2,498
投資その他の資産		
投資有価証券	22,022	23,094
関係会社株式	69,562	66,872
その他	7,560	11,019
貸倒引当金	△288	△286
投資その他の資産合計	98,857	100,700
固定資産合計	216,647	222,860
資産合計	376,956	396,532

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	20,360	22,492
電子記録債務	6,339	7,047
短期借入金	40,748	23,758
コマーシャル・ペーパー	3,000	23,000
未払法人税等	4,013	1,698
引当金	3,229	3,035
その他	14,105	16,265
流動負債合計	91,796	97,298
固定負債		
社債	20,000	20,000
長期借入金	33,495	42,256
引当金	1,477	1,833
退職給付に係る負債	5,661	5,767
資産除去債務	2,845	2,720
その他	4,704	5,162
固定負債合計	68,184	77,739
負債合計	159,981	175,038
純資産の部		
株主資本		
資本金	42,020	42,020
資本剰余金	45,341	45,341
利益剰余金	131,615	130,610
自己株式	△9,639	△9,635
株主資本合計	209,338	208,337
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,686	4,284
繰延ヘッジ損益	157	153
為替換算調整勘定	1,632	6,572
退職給付に係る調整累計額	1,437	1,359
その他の包括利益累計額合計	6,913	12,368
新株予約権	77	87
非支配株主持分	644	700
純資産合計	216,974	221,494
負債純資産合計	376,956	396,532

(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2021年4月1日 至2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)
売上高	126,390	136,187
売上原価	95,527	110,750
売上総利益	30,862	25,437
販売費及び一般管理費	20,061	21,439
営業利益	10,801	3,997
営業外収益		
受取利息	11	34
受取配当金	480	554
持分法による投資利益	2,796	—
為替差益	78	2,479
その他	1,186	538
営業外収益合計	4,552	3,607
営業外費用		
支払利息	203	333
持分法による投資損失	—	2,002
賃貸費用	141	104
その他	158	337
営業外費用合計	503	2,777
経常利益	14,850	4,828
特別利益		
固定資産売却益	6,980	35
投資有価証券売却益	0	—
受取保険金	33	—
退職給付債務戻入益	77	—
特別利益合計	7,092	35
特別損失		
固定資産除売却損	515	527
固定資産圧縮損	31	—
独占禁止法関連損失引当金繰入額	360	—
特別損失合計	907	527
税金等調整前四半期純利益	21,035	4,335
法人税、住民税及び事業税	5,096	2,366
法人税等調整額	△210	△11
法人税等合計	4,886	2,354
四半期純利益	16,149	1,981
非支配株主に帰属する四半期純利益	30	22
親会社株主に帰属する四半期純利益	16,119	1,959

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 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
四半期純利益	16,149	1,981
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	559	789
繰延ヘッジ損益	23	△29
為替換算調整勘定	3,407	4,973
退職給付に係る調整額	△32	△59
持分法適用会社に対する持分相当額	△108	△185
その他の包括利益合計	3,849	5,488
四半期包括利益	19,999	7,469
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	19,935	7,414
非支配株主に係る四半期包括利益	63	55

(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2021年4月1日 至2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)
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	21,035	4,335
減価償却費	6,235	6,042
のれん償却額	66	68
受取保険金	△33	—
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△797	118
受取利息及び受取配当金	△491	△589
支払利息	203	333
持分法による投資損益(△は益)	△2,796	2,002
固定資産圧縮損	31	—
固定資産除売却損益(△は益)	△6,465	492
退職給付債務戻入益(△は益)	△77	—
売上債権の増減額(△は増加)	△2,542	△2,490
棚卸資産の増減額(△は増加)	△3,728	△7,728
未収消費税等の増減額(△は増加)	△248	538
仕入債務の増減額(△は減少)	601	2,340
未払消費税等の増減額(△は減少)	△793	△200
その他	△482	△926
小計	9,717	4,338
利息及び配当金の受取額	914	1,106
利息の支払額	△170	△323
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	2,262	△4,660
保険金の受取額	2	—
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	12,725	△2,540
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	△756	△411
投資有価証券の売却による収入	6	0
有形固定資産の取得による支出	△6,047	△5,362
有形固定資産の売却による収入	11,285	49
貸付けによる支出	△106	△90
貸付金の回収による収入	122	36
事業譲渡による収入	1,500	—
その他	△521	△614
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,481	△6,393

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
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)	△5,953	△472
コマーシャル・ペーパーの純増減額 (△は減少)	—	20,000
長期借入れによる収入	—	8,729
長期借入金の返済による支出	△4,202	△19,152
社債の償還による支出	△10,000	—
配当金の支払額	△1,179	△2,862
非支配株主への配当金の支払額	△89	—
その他	△82	△57
財務活動によるキャッシュ・フロー	△21,507	6,183
現金及び現金同等物に係る換算差額	377	1,881
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,921	△868
現金及び現金同等物の期首残高	29,846	30,275
現金及び現金同等物の四半期末残高	26,924	29,407

(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 2021年4月1日 至 2021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	115,374	7,014	122,389	4,000	126,390	—	126,390
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,289	15	1,304	11,028	12,332	△12,332	—
計	116,664	7,030	123,694	15,028	138,722	△12,332	126,390
セグメント利益又は損失(△)	10,151	△8	10,143	406	10,550	251	10,801

(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251百万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 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。