



2023年11月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年4月5日
上場取引所 東

上場会社名 株式会社不二越
コード番号 6474 URL <http://www.nachi-fujikoshi.co.jp/>
代表者 (役職名) 取締役 社長執行役員 (氏名) 黒澤 勉
問合せ先責任者 (役職名) 取締役 常務執行役員 経営企画部長 (氏名) 古澤 哲 (TEL) 03-5568-5210
四半期報告書提出予定日 2023年4月6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：有
四半期決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2023年11月期第1四半期の連結業績（2022年12月1日～2023年2月28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11月期第1四半期	65,825	9.7	3,912	7.6	3,292	△8.8	2,216	△6.9
2022年11月期第1四半期	59,995	13.0	3,636	50.5	3,610	57.3	2,379	51.5

(注) 包括利益 2023年11月期第1四半期 1,840百万円 (△57.8%) 2022年11月期第1四半期 4,361百万円 (△4.7%)

	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11月期第1四半期	94.17	—
2022年11月期第1四半期	99.97	—

(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11月期第1四半期	359,070	154,700	41.0
2022年11月期	357,457	156,367	41.7

(参考) 自己資本 2023年11月期第1四半期 147,257百万円 2022年11月期 148,906百万円

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11月期	—	0.00	—	110.00	110.00
2023年11月期	—	—	—	—	—
2023年11月期（予想）	—	0.00	—	110.00	110.00

(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. 2023年11月期の連結業績予想（2022年12月1日～2023年11月30日）

(%表示は、通期は対前期、四半期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
第2四半期（累計）	128,000	4.8	8,500	4.9	8,000	△8.8	6,000	2.9	254.92
通期	260,000	0.7	17,500	2.8	16,500	△3.5	12,500	2.1	531.05

(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（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：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）	2023年11月期1Q	24,919,343株	2022年11月期	24,919,343株
② 期末自己株式数	2023年11月期1Q	1,626,233株	2022年11月期	1,395,964株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年11月期1Q	23,532,781株	2022年11月期1Q	23,800,921株

※ 四半期決算短信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

本資料に記載されている業績予想につきましては発表日現在のデータに基づき作成したものであり、予想につきましては様々な不確定要素が内在しておりますので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる可能性があります。なお、上記予想に関する事項は、（添付資料）2ページ「（3）今後の見通し」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	2
(3) 今後の見通し	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
(追加情報)	7
(セグメント情報等)	7

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1四半期連結累計期間における当社グループをとり巻く環境は、一部地域・業種で弱さがみられるものの、総じて緩やかな回復が継続しました。一方で、半導体不足による自動車の減産影響に加え、ウクライナ情勢の長期化、原材料・エネルギー価格の高騰など世界的なインフレや各国の政策金利引き上げに伴う景気後退懸念の高まりなど、先行き不透明な状況が継続しております。

このような状況のもと、当社グループは、中長期的な脱炭素・EV化をはじめとする産業構造の大変革を見据え、工具、工作機械、ロボット、ベアリング、油圧機器、そして特殊鋼事業をあわせ持つ総合機械メーカーとしての長を活かし、ユーザーのものづくりに寄与する新商品の開発や技術提案などにより、受注・売上の拡大にとり組んでおります。また、収益の改善に向けて、需要の変化に対応する世界の工場再編、合理化、内製拡大など、事業全般の構造改革を推進しております。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は、自動車・建設機械分野の一部で生産調整の影響などがありましたが、産業機械・市販分野の需要が堅調に推移し、とくに、北米・中国を中心に、工具、ロボットなどの拡販により、658億25百万円（前年同期比9.7%増）となりました。このうち、国内売上高は291億12百万円（同2.6%減）、海外売上高は367億13百万円（同21.9%増）となりました。

利益面につきましては、原材料・エネルギー価格高騰が前期から継続するなか、売上・生産の増加による操業度の改善に加え、原材料価格上昇分の販売価格への環流や、生産ラインの自動化・合理化による生産性の向上、調達コストダウンにとり組み、また、為替が円安で推移した結果、営業利益は39億12百万円（同7.6%増）となりました。一方で、経常利益は、期中における為替差損や支払金利の増加などにより、32億92百万円（同8.8%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は22億16百万円（同6.9%減）となりました。

セグメントの業績につきましては、次のとおりであります。

機械工具事業では、産業機械・市販分野での工具需要の拡大と、電機・電子分野、EV関連でのロボットの拡販により、売上高は228億93百万円（前年同期比26.5%増）となり、営業利益は24億67百万円（同90.6%増）となりました。

部品事業では、自動車・建設機械分野の一部で生産調整の影響がありましたが、産業機械・市販分野の需要が堅調に推移し、売上高は387億90百万円（同1.7%増）となりました。一方、営業利益は、原材料・エネルギー価格の高騰などの影響を大きく受け、12億18百万円（同42.1%減）となりました。

その他の事業では、特殊鋼需要の回復と、販売価格の引き上げなどにより、売上高は41億41百万円（同9.6%増）、営業利益は2億47百万円（同5.6%増）となりました。

（2）財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の資産合計は、3,590億70百万円となり、前連結会計年度末に比べ16億12百万円増加しました。主として、受取手形、売掛金及び契約資産が34億25百万円、棚卸資産が28億1百万円増加し、現金及び預金が33億44百万円、有形固定資産が10億30百万円減少しております。

負債合計は、2,043億70百万円となり、前連結会計年度末に比べ32億79百万円増加しました。主として、借入金が増加し、94億82百万円増加し、支払手形及び買掛金が23億35百万円、電子記録債務が11億60百万円、賞与等を含む未払費用が32億50百万円、未払法人税等が22億65百万円減少しております。

純資産合計は、1,547億円となり、前連結会計年度末に比べ16億67百万円減少しました。主として、利益剰余金が3億97百万円、その他有価証券評価差額金が3億9百万円減少し、また、自己株式が8億60百万円増加しております。

（3）今後の見通し

2023年11月期の第2四半期累計期間及び通期の連結業績予想については、2023年1月12日発表の予想数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：百万円)

	前連結会計年度 (2022年11月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	36,042	32,698
受取手形、売掛金及び契約資産	60,365	63,790
電子記録債権	7,600	7,281
商品及び製品	36,029	36,872
仕掛品	14,641	15,728
原材料及び貯蔵品	26,248	27,120
未収還付法人税等	453	557
その他	6,169	6,284
貸倒引当金	△188	△189
流動資産合計	187,363	190,143
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	31,321	31,006
機械装置及び運搬具（純額）	71,782	71,104
その他（純額）	20,404	20,366
有形固定資産合計	123,508	122,477
無形固定資産	3,497	3,599
投資その他の資産		
投資有価証券	28,357	27,958
退職給付に係る資産	8,849	8,843
その他	5,889	6,056
貸倒引当金	△8	△8
投資その他の資産合計	43,088	42,849
固定資産合計	170,094	168,926
資産合計	357,457	359,070
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	24,967	22,631
電子記録債務	30,093	28,932
短期借入金	18,152	33,729
コマーシャル・ペーパー	5,000	10,000
1年内返済予定の長期借入金	22,971	22,044
未払法人税等	3,025	760
その他	20,862	15,205
流動負債合計	125,072	133,305
固定負債		
長期借入金	53,703	48,535
役員退職慰労引当金	24	25
株式給付引当金	476	521
退職給付に係る負債	9,533	9,368
その他	12,280	12,613
固定負債合計	76,018	71,064
負債合計	201,090	204,370

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (2022年11月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年2月28日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	16,074	16,074
資本剰余金	11,408	11,408
利益剰余金	106,758	106,361
自己株式	△5,892	△6,752
株主資本合計	128,349	127,092
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	13,616	13,307
為替換算調整勘定	7,891	7,863
退職給付に係る調整累計額	△951	△1,005
その他の包括利益累計額合計	20,556	20,165
非支配株主持分	7,460	7,442
純資産合計	156,367	154,700
負債純資産合計	357,457	359,070

(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1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年12月1日 至 2022年2月28日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年12月1日 至 2023年2月28日)
売上高	59,995	65,825
売上原価	46,390	51,147
売上総利益	13,604	14,678
販売費及び一般管理費	9,967	10,766
営業利益	3,636	3,912
営業外収益		
受取利息	33	42
受取配当金	109	140
持分法による投資利益	3	2
為替差益	173	—
その他	164	103
営業外収益合計	484	290
営業外費用		
支払利息	188	302
売上割引	125	116
為替差損	—	117
その他	196	373
営業外費用合計	510	910
経常利益	3,610	3,292
特別利益		
固定資産売却益	6	1
子会社清算益	271	—
特別利益合計	277	1
特別損失		
固定資産売却損	1	1
固定資産除却損	24	12
投資有価証券評価損	96	—
特別損失合計	122	14
税金等調整前四半期純利益	3,764	3,279
法人税、住民税及び事業税	1,204	569
法人税等調整額	132	483
法人税等合計	1,337	1,052
四半期純利益	2,427	2,227
非支配株主に帰属する四半期純利益	48	11
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,379	2,216

（四半期連結包括利益計算書）
（第1四半期連結累計期間）

（単位：百万円）

	前第1四半期連結累計期間 （自 2021年12月1日 至 2022年2月28日）	当第1四半期連結累計期間 （自 2022年12月1日 至 2023年2月28日）
四半期純利益	2,427	2,227
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	478	△302
為替換算調整勘定	1,643	△43
退職給付に係る調整額	△202	△54
持分法適用会社に対する持分相当額	12	13
その他の包括利益合計	1,933	△386
四半期包括利益	4,361	1,840
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,356	1,824
非支配株主に係る四半期包括利益	4	16

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前題に関する注記)

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。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染拡大の影響に関する会計上の見積りについて)

前連結会計年度の有価証券報告書の（追加情報）に記載した新型コロナウイルス感染症の影響に関する仮定について重要な変更はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間（自2021年12月1日 至2022年2月28日）

報告セグメントごとの売上高およ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				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額(注) 2
	機械工具	部品	その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	18,091	38,125	3,778	59,995	—	59,995
セグメント間の内部売上高 又は振替高	584	141	984	1,710	(1,710)	—
計	18,675	38,266	4,763	61,706	(1,710)	59,995
セグメント利益	1,294	2,105	234	3,634	1	3,636

(注) 1. セグメント利益の調整額は、主としてセグメント間取引消去であります。

2. 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1四半期連結累計期間（自2022年12月1日 至2023年2月28日）

報告セグメントごとの売上高およ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				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額(注) 2
	機械工具	部品	その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	22,893	38,790	4,141	65,825	—	65,825
セグメント間の内部売上高 又は振替高	635	105	974	1,714	(1,714)	—
計	23,528	38,896	5,115	67,540	(1,714)	65,825
セグメント利益	2,467	1,218	247	3,933	(21)	3,912

(注) 1. セグメント利益の調整額は、主としてセグメント間取引消去であります。

2. 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