



平成27年11月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年4月2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

(氏名) 本間 博夫

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役経営企画部長

(氏名) 薄田 賢二

TEL 03-5568-5210

四半期報告書提出予定日 平成27年4月10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. 平成27年11月期第1四半期の連結業績(平成26年12月1日～平成27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 | | 四半期純利益 | |
|--------------|--------|-------|-------|-------|-------|------|--------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 27年11月期第1四半期 | 51,603 | △11.1 | 4,636 | △4.1 | 4,261 | △4.9 | 2,766 | 27.7 |
| 26年11月期第1四半期 | 58,029 | 46.7 | 4,836 | 105.0 | 4,482 | 90.9 | 2,167 | 169.9 |

(注) 包括利益 27年11月期第1四半期 3,236百万円 (22.1%) 26年11月期第1四半期 2,651百万円 (△52.5%)

| | 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 |
| 27年11月期第1四半期 | 11.21 | — |
| 26年11月期第1四半期 | 8.72 | — |

(注) 連結子会社のうち在外子会社については、従来9月30日現在の財務諸表を使用しておりましたが、平成26年11月期より、11月30日現在の財務諸表を使用することに変更しております。当該会社の平成25年10月及び11月の2ヶ月間の実績を除いた調整後の平成26年11月期第1四半期連結累計期間業績との対比につきましては、(添付資料)2ページ「経営成績に関する説明」をご覧ください。

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------------|---------|--------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 27年11月期第1四半期 | 258,983 | 99,543 | 36.1 | 378.35 |
| 26年11月期 | 255,680 | 97,569 | 35.8 | 370.91 |

(参考) 自己資本 27年11月期第1四半期 93,491百万円 26年11月期 91,545百万円

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 |
| 26年11月期 | — | 0.00 | — | 8.00 | 8.00 |
| 27年11月期 | — | — | — | — | — |
| 27年11月期(予想) | — | 0.00 | — | 10.00 | 10.00 |

(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. 平成27年11月期の連結業績予想(平成26年12月1日～平成27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 | | 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) | 108,000 | △2.6 | 9,500 | △5.7 | 9,000 | △4.9 | 5,500 | 16.1 | 22.28 |
| 通期 | 225,000 | 3.1 | 20,500 | 10.4 | 19,500 | 5.9 | 12,000 | 20.8 | 48.62 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

在外連結子会社の平成25年10月及び11月の2ヶ月間の実績を除いた調整後の対前期および対前年同四半期増減率につきましては、(添付資料)3ページ「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。

※ 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 : 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

(注)詳細は、添付資料3ページ「2.サマリー情報(注記事項)」に関する事項(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)

| | | | |
|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 27年11月期1Q | 249,193,436 株 | 26年11月期 | 249,193,436 株 |
| 27年11月期1Q | 2,089,693 株 | 26年11月期 | 2,377,918 株 |
| 27年11月期1Q | 246,891,204 株 | 26年11月期1Q | 248,595,618 株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表の四半期レビュー手続は終了していません。

※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)3ページ「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 | 3 |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 3 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 3 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (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 | 6 |
| 四半期連結損益計算書 | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 | 7 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 8 |
| (セグメント情報等) | 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1四半期連結累計期間(平成26年12月1日～平成27年2月28日)の当社グループをとり巻く環境は、国内での消費税引き上げの影響、中国をはじめとした新興国経済の成長鈍化など一部に弱さも見られるものの、米国を中心とした先進国経済の回復基調の継続と、海外の自動車生産の堅調な推移などから、引き続き緩やかに回復しております。

このような状況のもと、当社グループは、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特長を活かし、海外の現地ユーザーを中心とした新規開拓や、新商品の投入、既存商品のラインナップの拡充などによる売上拡大にとり組むとともに、生産性の向上をはじめとしたトータルコストダウンの成果のとり込みなど、収益改善をすすめてまいりました。

当第1四半期連結累計期間の連結売上高は、516億3百万円(前年同期比11.1%減)、このうち、国内向けの売上高は277億4百万円(同0.2%増)、海外売上高は238億99百万円(同21.4%減)となりました。利益面につきましては、営業利益は46億36百万円(同4.1%減)、経常利益は42億61百万円(同4.9%減)、四半期純利益は27億66百万円(同27.7%増)となりました。

なお、連結子会社のうち在外子会社については、従来9月30日現在の財務諸表を使用しておりましたが、前連結会計年度より、11月30日現在の財務諸表を使用することに変更しております。この変更により、在外子会社については、前第1四半期連結累計期間は5ヶ月となっております。当該子会社の平成25年10月及び11月の2ヶ月間の実績を除いた調整後の平成26年11月期第1四半期連結累計期間業績との対比につきましては、次のとおりであります。

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 |
|-----------------------|--------|-------|-------|
| 27年11月期第1四半期累計期間(百万円) | 51,603 | 4,636 | 4,261 |
| 調整後前年同期(百万円) | 47,295 | 4,326 | 3,943 |
| 調整後増減率 | 9.1% | 7.2% | 8.1% |

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。

- ①機械工具事業では、自動車や航空機、産業機械分野における国内外の需要とり込みに加え、工具やロボットの新品を投入しましたが、前連結会計年度の在外子会社の決算期変更に伴う影響を受け、機械工具トータルの売上高は166億52百万円(前年同期比8.2%減)となり、営業利益は16億74百万円(同5.1%減)となりました。
- ②部品事業につきましては、自動車や建設機械分野の拡大する需要をとり込んだものの、前連結会計年度の在外子会社の決算期変更に伴う影響を受け、売上高は307億35百万円(前年同期比14.2%減)となり、営業利益は24億54百万円(同9.9%減)となりました。
- ③その他の事業につきましては、特殊鋼の需要回復により、売上高は42億15百万円(前年同期比4.2%増)、営業利益は5億6百万円(同50.8%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第1四半期連結会計期間末の資産合計は、2,589億83百万円となり、前連結会計年度末に比べ33億3百万円増加しました。主として、投資有価証券が24億52百万円、有形固定資産が13億39百万円、たな卸資産が10億9百万円増加し、受取手形及び売掛金が19億41百万円減少しております。

負債合計は、1,594億40百万円となり、前連結会計年度末に比べ13億29百万円増加しました。主として、借入金が103億10百万円増加し、未払法人税等が32億41百万円、支払手形及び買掛金が22億70百万円、その他流動負債の未払費用が20億95百万円それぞれ減少しております。

純資産合計は、995億43百万円となり、前連結会計年度末に比べ19億73百万円増加しました。主として、その他有価証券評価差額金が13億30百万円、利益剰余金が13億20百万円増加し、為替換算調整勘定が9億8百万円減少しております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27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、平成27年1月15日発表の予想数値から変更はありません。

なお、連結子会社のうち在外子会社については、従来9月30日現在の財務諸表を使用しておりましたが、前連結会計年度より、11月30日現在の財務諸表を使用することに変更しております。この変更により、在外子会社については、前第1四半期連結累計期間は5ヶ月となっております。当該子会社の平成25年10月及び11月の2ヶ月間の実績を除いた調整後の前第2四半期累計期間及び前年通期との増減率につきましては、次の通りであります。

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 |
|---------------------------------|---------|-------|-------|
| 連結業績予想 27年11月期第2四半期累計期間（百万円） | 108,000 | 9,500 | 9,000 |
| 調整後前年同期（百万円） | 100,173 | 9,566 | 8,928 |
| 調整後増減率 | 7.8% | △0.7% | 0.8% |

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 |
|---------------------------|---------|--------|--------|
| 連結業績予想 27年11月期 通期（百万円） | 225,000 | 20,500 | 19,500 |
| 調整後前年同期（百万円） | 207,491 | 18,064 | 17,880 |
| 調整後増減率 | 8.4% | 13.5% | 9.1% |

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

（会計方針の変更）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更し、割引率の決定方法を従業員の平均残存勤務期間に基づき決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第1四半期連結会計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第1四半期連結会計期間の期首の退職給付に係る資産が1,213百万円、退職給付に係る負債が373百万円、利益剰余金が542百万円それぞれ増加しております。なお、四半期連結損益計算書に与える影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成26年11月30日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成27年2月28日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 23,932 | 24,704 |
| 受取手形及び売掛金 | 49,906 | 47,964 |
| 商品及び製品 | 20,834 | 19,799 |
| 仕掛品 | 12,191 | 13,638 |
| 原材料及び貯蔵品 | 11,319 | 11,917 |
| その他 | 9,258 | 7,700 |
| 貸倒引当金 | △114 | △91 |
| 流動資産合計 | 127,328 | 125,633 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 29,422 | 29,658 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 46,190 | 48,886 |
| その他(純額) | 18,954 | 17,361 |
| 有形固定資産合計 | 94,566 | 95,906 |
| 無形固定資産 | 932 | 943 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 21,995 | 24,447 |
| 退職給付に係る資産 | 6,869 | 8,073 |
| その他 | 4,005 | 3,996 |
| 貸倒引当金 | △17 | △17 |
| 投資その他の資産合計 | 32,852 | 36,499 |
| 固定資産合計 | 128,351 | 133,349 |
| 資産合計 | 255,680 | 258,983 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 47,483 | 45,212 |
| 短期借入金 | 13,718 | 28,588 |
| 1年内償還予定の社債 | 20 | — |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 19,026 | 18,594 |
| 未払法人税等 | 4,462 | 1,220 |
| その他 | 18,620 | 13,679 |
| 流動負債合計 | 103,331 | 107,296 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 31,392 | 27,263 |
| 役員退職慰労引当金 | 30 | 32 |
| 退職給付に係る負債 | 11,062 | 11,286 |
| 負ののれん | 1 | 0 |
| その他 | 12,292 | 13,560 |
| 固定負債合計 | 54,779 | 52,143 |
| 負債合計 | 158,111 | 159,440 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成26年11月30日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成27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 | 11,561 | 11,561 |
| 利益剰余金 | 56,970 | 58,291 |
| 自己株式 | △1,418 | △1,221 |
| 株主資本合計 | 83,188 | 84,706 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 8,656 | 9,986 |
| 為替換算調整勘定 | 753 | △154 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △1,052 | △1,046 |
| その他の包括利益累計額合計 | 8,357 | 8,785 |
| 少数株主持分 | 6,023 | 6,051 |
| 純資産合計 | 97,569 | 99,543 |
| 負債純資産合計 | 255,680 | 258,983 |

(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 (自平成25年12月1日 至平成26年2月28日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成26年12月1日 至平成27年2月28日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 58,029 | 51,603 |
| 売上原価 | 44,947 | 39,443 |
| 売上総利益 | 13,082 | 12,160 |
| 販売費及び一般管理費 | 8,246 | 7,523 |
| 営業利益 | 4,836 | 4,636 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 19 | 15 |
| 受取配当金 | 25 | 71 |
| 負ののれん償却額 | 3 | 0 |
| 持分法による投資利益 | 10 | 11 |
| その他 | 184 | 113 |
| 営業外収益合計 | 243 | 212 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 300 | 285 |
| 売上割引 | 132 | 114 |
| 為替差損 | 59 | 128 |
| その他 | 105 | 60 |
| 営業外費用合計 | 597 | 588 |
| 経常利益 | 4,482 | 4,261 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 3 |
| 特別利益合計 | 0 | 3 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 36 | 8 |
| 独占禁止法等関連損失 | 558 | — |
| 特別損失合計 | 594 | 8 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 3,888 | 4,256 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,385 | 1,078 |
| 法人税等調整額 | 272 | 336 |
| 法人税等合計 | 1,658 | 1,415 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 2,229 | 2,840 |
| 少数株主利益 | 62 | 74 |
| 四半期純利益 | 2,167 | 2,766 |

(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 (自平成25年12月1日 至平成26年2月28日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成26年12月1日 至平成27年2月28日) |
|------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 2,229 | 2,840 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △505 | 1,332 |
| 為替換算調整勘定 | 956 | △927 |
| 在外子会社年金債務調整額 | △51 | — |
| 退職給付に係る調整額 | — | 5 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 21 | △15 |
| その他の包括利益合計 | 421 | 395 |
| 四半期包括利益 | 2,651 | 3,236 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 2,450 | 3,194 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 200 | 41 |

(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。

(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(自平成25年12月1日 至平成26年2月28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 | | | | 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 | 18,148 | 35,836 | 4,044 | 58,029 | — | 58,029 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 919 | 156 | 2,110 | 3,186 | (3,186) | — |
| 計 | 19,067 | 35,992 | 6,155 | 61,215 | (3,186) | 58,029 |
| セグメント利益 | 1,764 | 2,723 | 336 | 4,824 | 12 | 4,836 |

(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(自平成26年12月1日 至平成27年2月28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 | | | | 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 | 16,652 | 30,735 | 4,215 | 51,603 | — | 51,603 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 365 | 212 | 2,136 | 2,713 | (2,713) | — |
| 計 | 17,017 | 30,947 | 6,351 | 54,317 | (2,713) | 51,603 |
| セグメント利益 | 1,674 | 2,454 | 506 | 4,636 | 0 | 4,636 |

(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。