



2024年11月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2024年4月4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 <https://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) 経営企画部長 (氏名) 坂本 晴彦 (TEL) 03-5568-5210
四半期報告書提出予定日 2024年4月4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. 2024年11月期第1四半期の連結業績（2023年12月1日～2024年2月29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11月期第1四半期	59,338	△9.9	1,183	△69.8	754	△77.1	356	△83.9
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

(注) 包括利益 2024年11月期第1四半期 5,143百万円 (179.4%) 2023年11月期第1四半期 1,840百万円 (△57.8%)

	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11月期第1四半期	15.29	—
2023年11月期第1四半期	94.17	—

(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11月期第1四半期	374,359	172,068	44.1
2023年11月期	370,324	169,520	43.9

(参考) 自己資本 2024年11月期第1四半期 165,211百万円 2023年11月期 162,715百万円

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11月期	—	0.00	—	110.00	110.00
2024年11月期	—	—	—	—	—
2024年11月期（予想）	—	0.00	—	100.00	100.00

(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11月期の連結業績予想（2023年12月1日～2024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）	123,000	△9.1	4,000	△47.5	3,500	△50.3	2,500	△47.1	107.26
通期	250,000	△5.8	10,000	△15.8	9,000	△18.4	6,000	△7.3	257.42

(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）	2024年11月期1Q	24,919,343株	2023年11月期	24,919,343株
② 期末自己株式数	2024年11月期1Q	1,611,107株	2023年11月期	1,610,918株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年11月期1Q	23,308,391株	2023年11月期1Q	23,532,781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
(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、自動車分野を中心に経済活動の緩やかな回復が進み、日本・米州をはじめとする先進国経済の持ち直しが見られました。一方で、ウクライナ情勢の長期化に伴う原材料価格の高止まりや中東情勢の緊迫化、欧米での金融引き締めに伴う影響に加え、中国経済の減速に伴う海外景気の下振れ懸念など、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特長を活かし、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、利益の改善に向けて、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、国内を中心に自動車生産が回復し、設備需要も一部で増加しましたが、産業機械・建設機械・市販分野では中国など海外需要の減少を受け、593億38百万円（前年同期比9.9%減）となりました。このうち、国内売上高は296億88百万円（同2.0%増）、海外売上高は296億49百万円（同19.2%減）となりました。

利益面につきましては、原材料価格上昇分の販売価格への転嫁や、生産ラインの自動化・合理化、調達コストダウンにとり組み、為替円安で推移しましたが、前期から継続する原材料価格の高騰に加え、ロボット・油圧機器などでの操業度の悪化が大きく影響し、営業利益は11億83百万円（同69.8%減）、経常利益は7億54百万円（同77.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は3億56百万円（同83.9%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、国内などで工作機械需要の戻りはありましたが、自動車・産業機械・市販分野では中国経済の減速に伴い、工具・ロボットの需要が減少し、売上高は182億10百万円（前年同期比20.5%減）となり、営業利益は操業度の悪化などにより、5億17百万円（同79.0%減）となりました。

部品事業では、自動車の生産回復に伴い、カーハイドロリクスの需要が堅調に推移しましたが、建設機械分野の生産調整の影響で中国・欧州で油圧機器の需要が減少し、売上高は371億73百万円（同4.2%減）となり、営業利益は油圧機器での操業度の悪化や原材料価格の高騰などにより、3億44百万円（同71.7%減）となりました。

その他の事業では、国内での特殊鋼需要の減少を受け、売上高は39億54百万円（同4.5%減）となりました。一方、営業利益は、原材料価格上昇分の販売価格への転嫁などにより、3億3百万円（同22.5%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、3,743億59百万円となり、前連結会計年度末に比べ40億35百万円増加しました。主として、現金及び預金が11億67百万円、棚卸資産が9億55百万円、投資有価証券が54億円増加し、受取手形、売掛金及び契約資産が30億58百万円減少しております。

負債合計は、2,022億90百万円となり、前連結会計年度末に比べ14億86百万円増加しました。主として、借入金78億57百万円、繰延税金負債が17億14百万円増加し、支払手形及び買掛金が13億93百万円、電子記録債務が20億28百万円、賞与等を含む未払費用が27億96百万円減少しております。

純資産合計は、1,720億68百万円となり、前連結会計年度末に比べ25億48百万円増加しました。主として、その他有価証券評価差額金が37億37百万円、為替換算調整勘定が10億62百万円増加し、利益剰余金が22億35百万円減少しております。

（3）今後の見通し

2024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、2024年1月11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 (2023年11月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	34,619	35,786
受取手形、売掛金及び契約資産	58,805	55,747
電子記録債権	8,337	7,415
商品及び製品	37,623	39,459
仕掛品	14,799	14,354
原材料及び貯蔵品	27,707	27,270
未収還付法人税等	1,708	1,857
その他	6,054	6,514
貸倒引当金	△250	△232
流動資産合計	189,406	188,173
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	33,457	33,266
機械装置及び運搬具（純額）	72,573	71,612
その他（純額）	21,589	22,560
有形固定資産合計	127,620	127,439
無形固定資産	3,672	3,811
投資その他の資産		
投資有価証券	34,124	39,524
退職給付に係る資産	9,922	9,896
その他	5,587	5,521
貸倒引当金	△9	△8
投資その他の資産合計	49,625	54,935
固定資産合計	180,917	186,185
資産合計	370,324	374,359
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	19,094	17,700
電子記録債務	26,021	23,992
短期借入金	23,063	36,780
コマーシャル・ペーパー	10,000	10,000
1年内返済予定の長期借入金	22,127	20,978
未払法人税等	709	571
その他	18,554	14,398
流動負債合計	119,569	124,421
固定負債		
長期借入金	54,578	49,868
役員退職慰労引当金	29	29
株式給付引当金	561	591
退職給付に係る負債	9,317	9,085
その他	16,747	18,294
固定負債合計	81,234	77,868
負債合計	200,804	202,290

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (2023年11月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年2月29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	110,593	108,357
自己株式	△6,681	△6,681
株主資本合計	131,395	129,159
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	17,547	21,285
為替換算調整勘定	14,408	15,470
退職給付に係る調整累計額	△636	△703
その他の包括利益累計額合計	31,319	36,051
非支配株主持分	6,804	6,857
純資産合計	169,520	172,068
負債純資産合計	370,324	374,359

(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 2022年12月1日 至 2023年2月28日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年12月1日 至 2024年2月29日)
売上高	65,825	59,338
売上原価	51,147	47,247
売上総利益	14,678	12,090
販売費及び一般管理費	10,766	10,907
営業利益	3,912	1,183
営業外収益		
受取利息	42	75
受取配当金	140	159
持分法による投資利益	2	—
為替差益	—	48
その他	103	102
営業外収益合計	290	385
営業外費用		
支払利息	302	366
売上割引	116	128
為替差損	117	—
持分法による投資損失	—	3
その他	373	315
営業外費用合計	910	814
経常利益	3,292	754
特別利益		
固定資産売却益	1	2
投資有価証券売却益	—	26
特別利益合計	1	28
特別損失		
固定資産売却損	1	—
固定資産除却損	12	0
特別損失合計	14	0
税金等調整前四半期純利益	3,279	781
法人税、住民税及び事業税	569	253
法人税等調整額	483	187
法人税等合計	1,052	441
四半期純利益	2,227	340
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(△)	11	△15
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,216	356

（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 2022年12月1日 至 2023年2月28日）	当第1四半期連結累計期間 （自 2023年12月1日 至 2024年2月29日）
四半期純利益	2,227	340
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△302	3,762
為替換算調整勘定	△43	1,114
退職給付に係る調整額	△54	△67
持分法適用会社に対する持分相当額	13	△6
その他の包括利益合計	△386	4,803
四半期包括利益	1,840	5,143
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,824	5,089
非支配株主に係る四半期包括利益	16	54

(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。

(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

II 当第1四半期連結累計期間（自2023年12月1日 至2024年2月29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	18,210	37,173	3,954	59,338	—	59,338
セグメント間の内部売上高 又は振替高	339	15	1,042	1,397	(1,397)	—
計	18,549	37,188	4,997	60,735	(1,397)	59,338
セグメント利益	517	344	303	1,165	17	1,183

(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