

平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年11月5日

上場取引所 東

上場会社名 北越工業 株式会社

コード番号 6364 URL <http://www.airman.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役 社長 (氏名) 吉岡 謙一

問合せ先責任者 (役職名) 取締役 管理本部長 (氏名) 上原 均

TEL (0256) 93-5571

四半期報告書提出予定日 平成25年11月13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26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期第2四半期	14,104	6.7	929	21.4	1,202	105.7	795	100.0
25年3月期第2四半期	13,217	2.4	765	△25.1	584	△34.7	397	△12.1

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 1,239百万円 (311.8%) 25年3月期第2四半期 300百万円 (△32.3%)

	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
26年3月期第2四半期	27.45	—
25年3月期第2四半期	13.54	—

(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
26年3月期第2四半期	27,338	14,004	50.9	479.95
25年3月期	25,717	12,930	49.9	442.91

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 13,914百万円 25年3月期 12,841百万円

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
25年3月期	—	0.00	—	10.00	10.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	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26年3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26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		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	28,100	4.3	1,820	24.5	1,830	△6.0	1,090	△10.4	37.59

(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)

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年3月期2Q	30,165,418 株	25年3月期	30,165,418 株
26年3月期2Q	1,174,638 株	25年3月期	1,171,243 株
26年3月期2Q	28,992,122 株	25年3月期2Q	29,386,191 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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料4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) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	4
2	サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
	(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
	(2) 連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更	4
	(3) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
	(4) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3	四半期連結財務諸表	5
	(1) 四半期連結貸借対照表	5
	(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	7
	四半期連結損益計算書	
	第2四半期連結累計期間	7
	四半期連結包括利益計算書	
	第2四半期連結累計期間	8
	(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	9
	(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
	(継続企業の前提に関する注記)	10
	(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
	(セグメント情報等)	10

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におけるわが国経済は、日銀の金融緩和や政府の経済対策等により景気回復の兆しが見られました。海外においては、米国経済の景気は緩やかな回復傾向に推移しましたが、欧州は金融債務問題の長期化等で依然として低調に推移し、アジア地域では中国経済の成長率が鈍化傾向で先が読めない状況にありました。

当社グループの関連する市場におきましては、国内では政府の投資促進策等によって設備投資の需要が緩やかな増加傾向にありますが、本格的な受注の増加には至っておりません。一方、海外においては東南アジア等の新興国需要と為替の円安効果で堅調に推移いたしました。

このような経営環境のもと、連結売上高については、国内が7,881百万円（前年同期比12.8%減）、海外が6,223百万円（前年同期比48.9%増）、全体で14,104百万円（前年同期比6.7%増）となりました。

損益につきましては、コスト削減や為替の円安効果により、営業利益は929百万円（前年同期比21.4%増）、為替差益の効果及び中国の関連会社「上海復盛埃爾曼機電有限公司」に対し持分法を適用したことにより、経常利益は1,202百万円（前年同期比105.7%増）、四半期純利益は795百万円（前年同期比100.0%増）となりました。

セグメント別の状況につきましては、次のとおりであります。

① 建設機械事業

建設機械事業では、国内は災害復興向け及び建築向けの需要はあるものの、「特定特殊自動車排出ガスの規制等に関する法律」の規制が強化されるにあたり、当該規制に関連するレンタル会社の購入予算が規制対象商品（油圧バックホー等）に偏る傾向がみられ、当社の製品の購入にまわらず前年同期を下回りました。一方、海外は東南アジアや中国において新規取引先の開拓や現地ニーズに対応した新機種を投入し、発電機やエンジンコンプレッサの出荷が大幅に増加し前年同期を大きく上回りました。米国におきましてはエネルギー資源開発等の需要が依然堅調であり出荷が前年同期を上回りました。

その結果、売上高は11,139百万円（前年同期比8.4%増）、セグメント利益は1,127百万円（前年同期比12.6%増）となりました。

② 産業機械事業

産業機械事業では、非常用発電機は需要が落ち着いたことにより前年同期を大きく下回りましたが、工場設備用モータコンプレッサの屋外設置仕様の出荷が前年同期を上回り、更には保守部品の供給及びサービス体制の強化により機械のメンテナンスニーズを取り込んで前年同期並みの売上と前年同期を上回る利益を確保しました。

その結果、売上高は2,965百万円（前年同期比0.9%増）、セグメント利益は355百万円（前年同期比45.7%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）

① 流動資産

当第2四半期連結会計期間末における流動資産残高は、前連結会計年度末に比べ384百万円増加し、17,820百万円となりました。これは主に、「3 四半期連結財務諸表、(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書」に記載のとおり現金及び預金が増加したこと、受取手形及び売掛金が減少したこと及び売上増に伴う生産増加により商品及び製品が増加したことによるものであります。

② 固定資産

当第2四半期連結会計期間末における固定資産残高は、前連結会計年度末に比べ1,237百万円増加し、9,518百万円となりました。これは主に、新塗装工場の建設等により有形固定資産が増加したこと、時価の上昇により投資有価証券が増加したこと及び第1四半期連結会計期間より上海復盛埃爾曼機電有限公司に対し、持分法を適用したことにより関係会社出資金が増加したことによるものであります。

③ 流動負債

当第2四半期連結会計期間末における流動負債残高は、前連結会計年度末に比べ868百万円増加し、8,993百万円となりました。これは主に、生産の増加により支払手形及び買掛金が増加したことによるものであります。

④ 固定負債

当第2四半期連結会計期間末における固定負債残高は、前連結会計年度末に比べ320百万円減少し、4,340百万円となりました。これは主に、短期借入金への振替により長期借入金が減少したことによるものであります。

⑤ 純資産

当第2四半期連結会計期間末における純資産残高は、前連結会計年度末に比べ1,074百万円増加し、14,004百万円となりました。これは主に、利益剰余金が増加したこと、時価の上昇によりその他有価証券評価差額金が増加したこと及び為替の変動により為替換算調整勘定が増加したことによるものであります。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ699百万円増加し、5,460百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

① 営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、2,498百万円の収入超過（前年同期は1,274百万円の収入超過）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益及び売上債権の減少等によるものであります。

② 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フローは、1,249百万円の支出超過（前年同期は619百万円の支出超過）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出等によるものであります。

③ 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フローは、595百万円の支出超過（前年同期は63百万円の支出超過）となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出及び配当金の支払額等によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、平成25年5月13日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

なお、第2四半期連結業績予想につきましては、平成25年10月28日「業績予想の修正に関するお知らせ」で修正を行っております。

今後、何らかの変化がある場合には適切に開示してまいります。

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) 連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更

持分法適用の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より、上海復盛埃爾曼機電有限公司は重要性が増したため、持分法適用の範囲に含めております。

(3) 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。

(4) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,760,758	5,490,411
受取手形及び売掛金	9,110,594	8,159,150
商品及び製品	2,401,946	2,751,146
仕掛品	157,267	287,936
原材料及び貯蔵品	464,094	424,877
繰延税金資産	243,263	359,330
その他	299,143	355,038
貸倒引当金	△1,434	△7,839
流動資産合計	17,435,634	17,820,052
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,526,709	5,076,650
減価償却累計額	△3,528,352	△3,570,564
建物及び構築物（純額）	998,356	1,506,086
機械装置及び運搬具	6,205,176	6,638,267
減価償却累計額	△5,218,882	△4,654,975
機械装置及び運搬具（純額）	986,293	1,983,291
土地	1,746,240	1,746,240
建設仮勘定	876,212	28,481
その他	1,190,487	1,210,827
減価償却累計額	△1,103,885	△1,124,740
その他（純額）	86,602	86,086
有形固定資産合計	4,693,705	5,350,187
無形固定資産	211,074	179,098
投資その他の資産		
投資有価証券	2,729,001	3,246,356
関係会社出資金	141,702	408,670
繰延税金資産	316,181	132,858
その他	222,531	230,575
貸倒引当金	△32,424	△28,841
投資その他の資産合計	3,376,992	3,989,619
固定資産合計	8,281,771	9,518,904
資産合計	25,717,406	27,338,957

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,567,120	6,409,610
短期借入金	606,600	606,600
未払法人税等	291,430	527,160
賞与引当金	427,880	590,629
役員賞与引当金	39,040	37,040
その他	1,193,557	822,790
流動負債合計	8,125,628	8,993,831
固定負債		
社債	500,000	500,000
長期借入金	1,816,800	1,513,500
退職給付引当金	2,007,225	2,030,048
役員退職慰労引当金	157,904	150,961
P C B対策引当金	121,408	123,000
負ののれん	2,094	698
その他	55,961	22,456
固定負債合計	4,661,393	4,340,665
負債合計	12,787,022	13,334,496
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,416,544	3,416,544
資本剰余金	3,394,894	3,394,894
利益剰余金	5,547,035	6,180,151
自己株式	△213,339	△214,201
株主資本合計	12,145,134	12,777,388
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	806,745	1,159,209
為替換算調整勘定	△110,094	△22,588
その他の包括利益累計額合計	696,651	1,136,620
少数株主持分	88,598	90,452
純資産合計	12,930,384	14,004,461
負債純資産合計	25,717,406	27,338,957

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高	13,217,018	14,104,952
売上原価	10,195,207	10,723,876
売上総利益	3,021,810	3,381,076
販売費及び一般管理費		
荷造運搬費	259,302	294,228
貸倒引当金繰入額	172	5,841
役員報酬及び給料手当	733,289	773,003
賞与引当金繰入額	208,757	270,902
役員賞与引当金繰入額	16,000	18,520
退職給付引当金繰入額	70,881	73,507
役員退職慰労引当金繰入額	18,431	20,281
その他	949,535	995,319
販売費及び一般管理費合計	2,256,370	2,451,604
営業利益	765,439	929,471
営業外収益		
受取利息	3,886	3,828
受取配当金	24,216	21,795
持分法による投資利益	—	104,275
為替差益	—	100,945
その他	19,890	67,532
営業外収益合計	47,993	298,377
営業外費用		
支払利息	18,546	16,332
シンジケートローン手数料	6,388	5,251
為替差損	152,719	—
P C B対策引当金繰入額	17,000	1,592
その他	34,093	1,967
営業外費用合計	228,748	25,143
経常利益	584,685	1,202,705
特別利益		
固定資産処分益	—	1,157
投資有価証券売却益	204	—
特別利益合計	204	1,157
特別損失		
固定資産処分損	1,400	13,060
投資有価証券評価損	11,523	—
特別損失合計	12,923	13,060
税金等調整前四半期純利益	571,967	1,190,803
法人税、住民税及び事業税	226,000	509,882
法人税等調整額	△52,317	△116,775
法人税等合計	173,683	393,107
少数株主損益調整前四半期純利益	398,283	797,695
少数株主利益	452	1,853
四半期純利益	397,831	795,841

(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:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	398,283	797,695
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△91,412	352,463
為替換算調整勘定	△5,932	46,172
持分法適用会社に対する持分相当額	—	42,912
その他の包括利益合計	△97,344	441,548
四半期包括利益	300,939	1,239,243
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	300,486	1,237,389
少数株主に係る四半期包括利益	452	1,853

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25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	571,967	1,190,803
減価償却費	241,285	243,210
退職給付引当金の増減額(△は減少)	84,313	22,823
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△598	2,822
P C B対策引当金の増減額(△は減少)	17,000	1,592
受取利息及び受取配当金	△28,103	△25,623
支払利息	18,546	16,332
持分法による投資損益(△は益)	—	△104,275
投資有価証券売却損益(△は益)	△204	—
投資有価証券評価損益(△は益)	11,523	—
有形固定資産処分損益(△は益)	1,400	11,902
売上債権の増減額(△は増加)	1,211,941	951,443
たな卸資産の増減額(△は増加)	△540,027	△444,436
仕入債務の増減額(△は減少)	488,728	846,675
未収消費税等の増減額(△は増加)	△8,657	△17,863
未払消費税等の増減額(△は減少)	△5,473	4,882
その他	77,916	66,456
小計	2,141,557	2,766,745
利息及び配当金の受取額	28,506	26,115
利息の支払額	△18,070	△16,740
法人税等の支払額	△877,318	△277,709
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,274,675	2,498,410
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△163,051	△30,000
有形固定資産の取得による支出	△456,282	△1,236,618
有形固定資産の売却による収入	—	1,350
無形固定資産の取得による支出	△28,882	△16,891
投資有価証券の取得による支出	—	△198
投資有価証券の売却による収入	205	—
投資有価証券の償還による収入	27,299	32,359
貸付金の回収による収入	900	450
投資活動によるキャッシュ・フロー	△619,810	△1,249,548
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)	260,000	—
長期借入金の返済による支出	△83,300	△303,300
社債の発行による収入	500,000	—
社債の償還による支出	△500,000	—
リース債務の返済による支出	△5,182	△2,690
自己株式の取得による支出	△527	△861
配当金の支払額	△233,042	△288,529
少数株主への配当金の支払額	△1,140	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△63,191	△595,381
現金及び現金同等物に係る換算差額	△5,932	46,172
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	585,740	699,652
現金及び現金同等物の期首残高	4,147,151	4,760,758
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,732,892	5,460,411

(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。

(セグメント情報等)

前第2四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年9月30日)

① 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

	建設機械事業(千円)	産業機械事業(千円)	合計(千円)
売上高			
外部顧客への売上高	10,277,929	2,939,088	13,217,018
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—
計	10,277,929	2,939,088	13,217,018
セグメント利益	1,001,705	243,589	1,245,294

② 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額(千円)
報告セグメント計	1,245,294
全社費用(注)	△479,854
四半期連結損益計算書の営業利益	765,439

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

③ 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年9月30日)

① 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

	建設機械事業(千円)	産業機械事業(千円)	合計(千円)
売上高			
外部顧客への売上高	11,139,046	2,965,906	14,104,952
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—
計	11,139,046	2,965,906	14,104,952
セグメント利益	1,127,778	355,001	1,482,780

② 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

利益	金額(千円)
報告セグメント計	1,482,780
全社費用(注)	△553,309
四半期連結損益計算書の営業利益	929,471

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

③ 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報
該当事項はありません。