

3. 補足情報

2022年9月30日付での米国キーストンナチュラルホールディングス社との企業結合について、2024年3月期第1四半期連結会計期間に同社取得原価の配分(PPA)が完了いたしました。当会計処理の完了に伴い、前連結会計年度に係る各数値については、PPA完了の内容を反映させた金額を用いております。

(1) 業績の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期		24.3期 第2四半期		23.3期 通期		24.3期 通期修正予想	
	金額	前年同期比	金額	前年同期比	金額	前期比	金額	前期比
売上高	133,831	107.8%	142,824	106.7%	275,060	108.6%	302,800	110.1%
営業利益	7,632	84.5%	8,067	105.7%	16,686	86.8%	20,000	119.9%
経常利益	8,964	86.7%	8,770	97.8%	18,300	86.6%	21,200	115.8%
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	5,493	76.2%	10,825	197.1%	13,672	98.0%	18,000	131.7%
包括利益	10,217	104.6%	17,382	170.1%	15,965	74.0%	—	—

《事業セグメント別売上高の状況》

	金額	前年同期比	金額	前年同期比	金額	前期比	金額	前期比
売上高								
香辛・調味加工食品事業	58,013	101.8%	60,424	104.2%	119,802	102.0%	128,000	106.8%
健康食品事業	8,521	121.1%	8,604	101.0%	16,520	114.5%	17,200	104.1%
海外食品事業	22,620	116.4%	26,457	117.0%	48,875	125.0%	57,300	117.2%
外食事業	22,947	103.8%	26,813	116.8%	48,371	106.5%	55,100	113.9%
その他食品関連事業	26,387	115.4%	25,749	97.6%	50,699	111.3%	55,600	109.7%
調整額	△4,658	—	△5,221	—	△9,206	—	△10,400	—

《事業セグメント別営業利益の状況》

	金額	前年同期比	金額	前年同期比	金額	前期比	金額	前期比
営業利益								
香辛・調味加工食品事業	3,205	59.3%	3,666	114.4%	7,915	62.7%	10,700	135.2%
健康食品事業	1,076	—	1,230	114.3%	1,908	—	2,100	110.1%
海外食品事業	3,106	96.2%	1,096	35.3%	5,424	103.3%	4,000	73.8%
外食事業	647	123.0%	1,806	279.4%	2,268	151.0%	3,600	158.7%
その他食品関連事業	521	65.1%	1,087	208.8%	1,234	83.4%	1,900	153.9%
調整額	△923	—	△818	—	△2,062	—	△2,300	—

(2) グループ会社数

	23.3期 第2四半期	24.3期 第2四半期	23.3期 通期
連結子会社数	38社	43社	42社
国内	15社	17社	16社
海外	23社	26社	26社
持分法適用関連会社	5社	5社	5社
国内	2社	2社	2社
海外	3社	3社	3社

(3) 連結損益計算書の状況

① 連結損益計算書

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期		24.3期 第2四半期		対前年同増減	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率
売上高	133,831	100.0%	142,824	100.0%	8,993	6.7%
《事業セグメント別》						
香辛・調味加工食品事業	58,013	43.3%	60,424	42.3%	2,410	4.2%
健康食品事業	8,521	6.4%	8,604	6.0%	82	1.0%
海外食品事業	22,620	16.9%	26,457	18.5%	3,836	17.0%
外食事業	22,947	17.1%	26,813	18.8%	3,866	16.8%
その他食品関連事業	26,387	19.7%	25,749	18.0%	△638	△2.4%
調整額	△4,658	△3.5%	△5,221	△3.7%	△563	—
売上原価	87,008	65.0%	90,859	63.6%	3,851	4.4%
販売費・一般管理費	39,191	29.3%	43,898	30.7%	4,707	12.0%
営業利益	7,632	5.7%	8,067	5.6%	435	5.7%
《事業セグメント別》						
香辛・調味加工食品事業	3,205	2.4%	3,666	2.6%	460	14.4%
健康食品事業	1,076	0.8%	1,230	0.9%	154	14.3%
海外食品事業	3,106	2.3%	1,096	0.8%	△2,010	△64.7%
外食事業	647	0.5%	1,806	1.3%	1,160	179.4%
その他食品関連事業	521	0.4%	1,087	0.8%	566	108.8%
調整額	△923	△0.7%	△818	△0.6%	105	—
営業外収益	1,918	1.4%	1,445	1.0%	△473	△24.7%
営業外費用	586	0.4%	742	0.5%	156	26.6%
経常利益	8,964	6.7%	8,770	6.1%	△195	△2.2%
特別利益	788	0.6%	8,980	6.3%	8,192	1,038.9%
特別損失	311	0.2%	684	0.5%	372	119.6%
税金等調整前四半期純利益	9,441	7.1%	17,066	11.9%	7,625	80.8%
法人税等	3,124	2.3%	5,531	3.9%	2,408	77.1%
四半期純利益	6,318	4.7%	11,535	8.1%	5,217	82.6%
(内訳)						
親会社株主に帰属する四半期純利益	5,493	4.1%	10,825	7.6%	5,332	97.1%
非支配株主に帰属する四半期純利益	825	0.6%	710	0.5%	△115	△13.9%
四半期包括利益	10,217	7.6%	17,382	12.2%	7,165	70.1%

② 販売費・一般管理費の主な増減内容

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期	24.3期 第2四半期	対前年同期増減
広告宣伝費	3,971	3,996	26
運送費及び保管費	5,914	6,404	489
販売手数料	76	70	△6
販売促進費	1,454	1,818	363
人件費	14,091	15,837	1,745
研究開発費	2,153	2,258	105
のれん償却額	22	441	419
その他	11,508	13,074	1,566
販売費・一般管理費計	39,191	43,898	4,707

③ 営業外損益の主な増減内容

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期	24.3期 第2四半期	対前年同期増減
受取利息	121	141	20
受取配当金	404	427	23
持分法による投資利益	15	—	△15
受取家賃	435	443	8
為替差益	519	45	△475
補助金収入	219	—	△219
その他	205	389	183
営業外収益計	1,918	1,445	△473
支払利息	111	191	79
賃貸費用	347	367	20
持分法による投資損失	—	72	72
その他	128	112	△16
営業外費用計	586	742	156

④ 特別損益の主な増減内容

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期	24.3期 第2四半期	対前年同期増減
固定資産売却益	1	1	△0
投資有価証券売却益	747	1,967	1,220
店舗売却益	37	20	△17
退職給付制度改訂益	—	6,988	6,988
その他	3	4	1
特別利益計	788	8,980	8,192
固定資産売却損	50	0	△50
固定資産除却損	70	117	47
投資有価証券売却損	1	—	△1
投資有価証券評価損	122	254	132
会員権評価損	1	—	△1
減損損失	67	312	245
その他	0	—	△0
特別損失計	311	684	372

⑤ 四半期の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期					24.3期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	累計	1Q	2Q	3Q	4Q	累計
売上高	66,324	67,507	71,988	69,242	275,060	70,453	72,371			142,824
前期増減	4,688	5,016	4,194	7,777	21,675	4,130	4,863			8,993
営業利益	4,970	2,662	6,692	2,363	16,686	4,914	3,153			8,067
前期増減	△720	△680	△1,163	22	△2,541	△56	491			435
経常利益	5,591	3,373	6,578	2,758	18,300	5,252	3,517			8,770
前期増減	△754	△618	△1,604	151	△2,825	△339	144			△195
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	3,597	1,896	6,114	2,066	13,672	7,978	2,847			10,825
前期増減	△476	△1,241	△36	1,470	△284	4,381	951			5,332
包括利益	3,999	6,218	7,149	△1,401	15,965	10,678	6,705			17,382
前期増減	△1,032	1,484	1,861	△7,929	△5,616	6,678	487			7,165

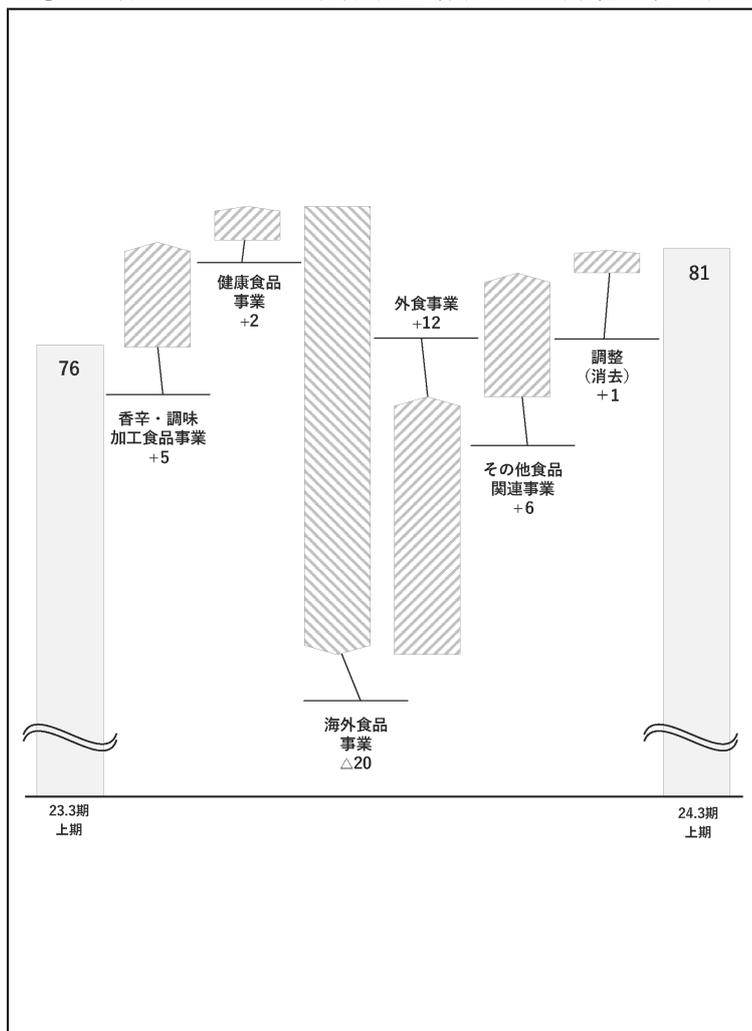
《事業セグメント別売上高》

	23.3期					24.3期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	累計	1Q	2Q	3Q	4Q	累計
売上高										
香辛・調味加工食品事業	28,326	29,688	33,027	28,762	119,802	29,594	30,829			60,424
前期増減	694	354	387	945	2,380	1,269	1,142			2,410
健康食品事業	4,110	4,412	4,575	3,423	16,520	4,136	4,468			8,604
前期増減	759	723	270	335	2,087	26	56			82
海外食品事業	10,796	11,824	12,346	13,908	48,875	13,441	13,015			26,457
前期増減	984	2,197	2,105	4,479	9,764	2,645	1,191			3,836
外食事業	11,334	11,612	12,436	12,989	48,371	12,897	13,915			26,813
前期増減	208	633	1,194	915	2,950	1,563	2,303			3,866
その他食品関連事業	13,921	12,466	11,983	12,329	50,699	12,858	12,891			25,749
前期増減	2,246	1,274	506	1,102	5,128	△1,062	424			△638
調整額	△2,163	△2,495	△2,379	△2,170	△9,206	△2,474	△2,747			△5,221
前期増減	△204	△165	△268	1	△635	△311	△252			△563

《事業セグメント別営業利益》

	23.3期					24.3期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	累計	1Q	2Q	3Q	4Q	累計
営業利益										
香辛・調味加工食品事業	2,251	955	3,564	1,145	7,915	1,794	1,871			3,666
前期増減	△824	△1,372	△1,253	△1,264	△4,713	△457	917			460
ROS	7.9%	3.2%	10.8%	4.0%	6.6%	6.1%	6.1%			6.1%
健康食品事業	465	611	824	8	1,908	589	641			1,230
前期増減	627	781	220	417	2,046	124	30			154
ROS	11.3%	13.9%	18.0%	0.2%	11.5%	14.2%	14.4%			14.3%
海外食品事業	1,747	1,359	1,361	957	5,424	1,175	△79			1,096
前期増減	△236	115	△146	441	174	△572	△1,438			△2,010
ROS	16.2%	11.5%	11.0%	6.9%	11.1%	8.7%	△0.6%			4.1%
外食事業	193	454	673	948	2,268	930	877			1,806
前期増減	△158	278	253	392	766	737	423			1,160
ROS	1.7%	3.9%	5.4%	7.3%	4.7%	7.2%	6.3%			6.7%
その他食品関連事業	362	158	297	416	1,234	532	555			1,087
前期増減	△109	△170	△182	215	△245	170	397			566
ROS	2.6%	1.3%	2.5%	3.4%	2.4%	4.1%	4.3%			4.2%
調整額	△47	△876	△27	△1,112	△2,062	△106	△712			△818
前期増減	△21	△313	△55	△179	△568	△59	164			105

⑥ 事業セグメント別営業利益増減要因 (単位：億円)



単位：億円	対前年増減額
香辛・調味加工食品事業	+5
売上高変動※	+10
原価率変動※	△6
マーケティングコスト※	+1
その他経費※	△2
関連会社、調整	+1
健康食品事業	+2
売上高変動	+0
原価率変動	△0
マーケティングコスト	+0
その他経費	+1
海外食品事業	△20
米国事業	△5
中国事業	△2
東南アジア事業	△12
貿易他	△1
外食事業	+12
壺番屋(連結)	+11
その他食品関連事業	+6
デリカシェフ	+3
ヴォークス・トレーディング(連結)	+3
調整(消去)	+1
連結営業利益増減	+4

※ハウス食品・ハウスギャバンの実績を対象に算出

(4) 連結貸借対照表の状況

《連結貸借対照表の主な増減内容》

(単位：百万円)

	23.3期末		24.3期 第2四半期末		対前期末 増減	主な増減内容
	金額	構成比	金額	構成比	金額	
流動資産	154,924	39.0%	161,321	38.8%	6,397	現金及び預金の増加 3,270 受取手形及び売掛金の増加 2,642 商品及び製品の増加 1,441 仕掛品の増加 682 有価証券の減少 △1,584
固定資産	241,986	61.0%	254,222	61.2%	12,237	建物及び構築物の増加 5,427 退職給付に係る資産の増加 4,583 機械装置及び運搬具の増加 4,446 投資有価証券の増加 3,073 建設仮勘定の減少 △6,168
資産合計	396,910	100.0%	415,544	100.0%	18,634	
流動負債	56,654	14.3%	58,700	14.1%	2,046	支払手形及び買掛金の増加 1,847 未払法人税等の増加 1,107 その他の流動負債の増加 514 未払金の減少 △1,399
固定負債	38,921	9.8%	41,453	10.0%	2,532	繰延税金負債の増加 2,130 その他の固定負債の増加 699 退職給付に係る負債の減少 △289
負債合計	95,575	24.1%	100,153	24.1%	4,578	
株主資本合計	240,925	60.7%	249,554	60.1%	8,628	利益剰余金の増加 8,582 自己株式の減少 25
その他の包括利益 累計額合計	31,359	7.9%	36,817	8.9%	5,458	為替換算調整勘定の増加 4,515 その他有価証券評価差額金の増加 2,837 退職給付に係る調整累計額の減少 △2,304
非支配株主持分	29,050	7.3%	29,019	7.0%	△31	
純資産合計	301,335	75.9%	315,390	75.9%	14,055	
負債純資産合計	396,910	100.0%	415,544	100.0%	18,634	

(5) 連結キャッシュ・フローの状況

《連結キャッシュ・フローの主な増減内容》

(単位：百万円)

	23. 3期第2四半期 累計期間	24. 3期第2四半期 累計期間	対前年同期 増減	主な増減内容
営業活動による キャッシュ・フロー	8,419	9,108	689	税金等調整前四半期純利益 7,625 その他の資産の増減額 2,282 為替差損益 788 退職給付制度改定益 △6,988 退職給付に係る負債の増減額 △2,752
投資活動による キャッシュ・フロー	△5,816	△4,303	1,512	投資有価証券の取得による支出 1,913 投資有価証券の売却による収入 816 定期預金の払戻による収入 675 定期預金の預入による支出 △1,700
財務活動による キャッシュ・フロー	△8,533	△4,544	3,989	自己株式の取得による支出 6,000 短期借入金の純増減額 △1,263 非支配株主への配当金の支払額 △478 リース債務の返済による支出 △246
現金及び現金同等物 四半期末残高	72,854	64,750	△8,104	

(6) 設備投資の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期	24.3期 第2四半期	24.3期 通期見込
設 備 投 資	5,858	7,170	19,200
リ ー ス	304	191	400
合 計	6,162	7,361	19,600

(7) 減価償却費の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期 第2四半期	24.3期 第2四半期	24.3期 通期見込
減 価 償 却 費	5,533	6,033	12,900
支 払 リ ー ス 料	150	281	500
合 計	5,683	6,314	13,400

※売買取引に係る方法に準じて資産計上を行っているリース物件の支払リース料相当は「減価償却費」に含めておりません。

(8) 主要経営指標等

《連結》

	23.3期	24.3期 第2四半期	24.3期 通期修正予想
一株当たり四半期(当期)純利益	139.63円	110.98円	185.04円
一株当たり純資産	2,791.56円	2,935.73円	2,899.62円
総資産回転率	0.71回	—	0.76回
売上高営業利益率	6.1%	5.6%	6.6%
E B I T D A マージン	10.4%	10.2%	11.1%
売上高経常利益率	6.7%	6.1%	7.0%
総資産営業利益率	4.3%	—	5.0%
自己資本当期純利益率	5.1%	—	6.5%
自己資本比率	68.6%	68.9%	69.4%
一株当たり配当金	46.00円	23.00円	46.00円
配 当 性 向	32.9%	20.7%	24.9%
利益配分の基本方針に基づく 配 当 性 向	32.4%	19.9%	23.7%

◎利益配分の基本方針：

企業結合に伴い発生する特別損益やのれん償却の影響を除く連結配当性向30%以上

従 業 員 数	23.3期	24.3期	24.3期
	6,502人	6,679人	—

◎休職者・パートを含みません。

(9) 参考情報

① 国内市場規模 (ハウス食品調べ)

(単位：億円)

	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度
ルウカレー	553	529	513	505	469	472
ルウシチュー	210	196	189	189	180	185
ルウハヤシ	71	71	71	73	66	64
レトルトカレー	671	707	753	789	787	819
スパイストータル	823	859	884	1,006	970	934

② ルウカレー市場動向 (S R I +)

2024.3期		1 Q	2 Q	3 Q	4 Q	上期	下期	累計
マーケット 全体	平均売価	216円	235円			225円		225円
	前年差	+24円	+39円			+31円		+31円
ハウス食品	平均売価	222円	246円			234円		234円
	前年差	+32円	+49円			+40円		+40円
	金額シェア	59.4%	60.8%			60.1%		60.1%

出典：(株) インテージ S R I + 月次データ (2023.4-2023.9)

③ 事業別動向 (売上高前年比)

2024.3期		1 Q	2 Q	3 Q	4 Q	上期	下期	累計
香辛・調味加工食品事業 (ハウス食品)								
ルウカレー ※1		103.7%	104.3%			104.0%		104.0%
レトルトカレー ※1		107.6%	91.2%			98.7%		98.7%
ルウシチュー ※1		102.8%	96.4%			98.3%		98.3%
スパイス ※1		104.6%	100.7%			102.6%		102.6%
健康食品事業 (ハウスウェルネスフーズ)								
ウコンの力 ※1		114.4%	122.5%			118.4%		118.4%
C1000 ※1		98.3%	104.6%			101.5%		101.5%
1日分のビタミン ※1		106.2%	92.8%			98.3%		98.3%
海外食品事業 (現地通貨ベース)								
米国事業		158.4%	152.3%			155.5%		155.5%
中国事業		114.6%	108.2%			111.2%		111.2%
タイ機能性飲料事業		54.2%	39.7%			46.5%		46.5%
外食事業 (老番屋)								
国内全店売上高		112.1%	113.6%			112.9%		112.9%
国内既存店売上高		112.9%	114.3%			113.7%		113.7%
客数		101.1%	103.8%			102.5%		102.5%
客単価		111.7%	110.1%			110.9%		110.9%

※1 製品別実績は出荷ベースの参考値