

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3四半期		24.3期 第3四半期		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	205,819	107.2%	225,697	109.7%	275,060	108.6%	302,800	110.1%
営業利益	14,324	84.8%	16,669	116.4%	16,686	86.8%	20,000	119.9%
経常利益	15,542	83.9%	17,599	113.2%	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	11,606	86.9%	16,362	141.0%	13,672	98.0%	18,000	131.7%
包括利益	17,366	115.4%	28,616	164.8%	15,965	74.0%	—	—

《事業セグメント別売上高の状況》

売上高	金額	前年同期比	金額	前年同期比	金額	前期比	金額	前期比
香辛・調味加工食品事業	91,040	101.6%	96,086	105.5%	119,802	102.0%	128,000	106.8%
健康食品事業	13,097	115.4%	13,327	101.8%	16,520	114.5%	17,200	104.1%
海外食品事業	34,967	117.8%	41,937	119.9%	48,875	125.0%	57,300	117.2%
外食事業	35,382	106.1%	41,158	116.3%	48,371	106.5%	55,100	113.9%
その他食品関連事業	38,370	111.7%	40,936	106.7%	50,699	111.3%	55,600	109.7%
調整額	△7,036	—	△7,748	—	△9,206	—	△10,400	—

《事業セグメント別営業利益の状況》

営業利益	金額	前年同期比	金額	前年同期比	金額	前期比	金額	前期比
香辛・調味加工食品事業	6,769	66.2%	8,630	127.5%	7,915	62.7%	10,700	135.2%
健康食品事業	1,900	700.6%	2,296	120.8%	1,908	—	2,100	110.1%
海外食品事業	4,467	94.4%	2,284	51.1%	5,424	103.3%	4,000	73.8%
外食事業	1,320	139.5%	2,902	219.9%	2,268	151.0%	3,600	158.7%
その他食品関連事業	818	64.0%	1,567	191.5%	1,234	83.4%	1,900	153.9%
調整額	△950	—	△1,009	—	△2,062	—	△2,300	—

(2) グループ会社数

	23.3期 第3四半期	24.3期 第3四半期	23.3期 通期
連結子会社数	42社	43社	42社
国内	16社	17社	16社
海外	26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3四半期		24.3期 第3四半期		対前年同期増減	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率
売上高	205,819	100.0%	225,697	100.0%	19,878	9.7%
《事業セグメント別》						
香辛・調味加工食品事業	91,040	44.2%	96,086	42.6%	5,046	5.5%
健康食品事業	13,097	6.4%	13,327	5.9%	231	1.8%
海外食品事業	34,967	17.0%	41,937	18.6%	6,971	19.9%
外食事業	35,382	17.2%	41,158	18.2%	5,776	16.3%
その他食品関連事業	38,370	18.6%	40,936	18.1%	2,566	6.7%
調整額	△7,036	△3.4%	△7,748	△3.4%	△712	—
売上原価	132,165	64.2%	142,990	63.4%	10,825	8.2%
販売費・一般管理費	59,330	28.8%	66,037	29.3%	6,706	11.3%
営業利益	14,324	7.0%	16,669	7.4%	2,346	16.4%
《事業セグメント別》						
香辛・調味加工食品事業	6,769	3.3%	8,630	3.8%	1,861	27.5%
健康食品事業	1,900	0.9%	2,296	1.0%	396	20.8%
海外食品事業	4,467	2.2%	2,284	1.0%	△2,183	△48.9%
外食事業	1,320	0.6%	2,902	1.3%	1,582	119.9%
その他食品関連事業	818	0.4%	1,567	0.7%	749	91.5%
調整額	△950	△0.5%	△1,009	△0.4%	△58	—
営業外収益	2,144	1.0%	1,927	0.9%	△217	△10.1%
営業外費用	925	0.4%	997	0.4%	72	7.7%
経常利益	15,542	7.6%	17,599	7.8%	2,057	13.2%
特別利益	3,421	1.7%	9,005	4.0%	5,584	163.2%
特別損失	383	0.2%	751	0.3%	369	96.3%
税金等調整前四半期純利益	18,580	9.0%	25,853	11.5%	7,272	39.1%
法人税等	5,746	2.8%	8,178	3.6%	2,431	42.3%
四半期純利益	12,834	6.2%	17,675	7.8%	4,841	37.7%
(内訳)						
親会社株主に帰属する四半期純利益	11,606	5.6%	16,362	7.2%	4,756	41.0%
非支配株主に帰属する四半期純利益	1,228	0.6%	1,313	0.6%	85	7.0%
四半期包括利益	17,366	8.4%	28,616	12.7%	11,250	64.8%

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3四半期	24. 3期 第3四半期	対前年同期増減
広告宣伝費	5,835	5,628	△207
運送費及び保管費	9,000	9,863	864
販売手数料	90	106	16
販売促進費	2,293	2,722	429
人件費	21,261	23,961	2,700
研究開発費	3,273	3,428	155
のれん償却額	33	683	649
その他	17,546	19,646	2,101
販売費・一般管理費計	59,330	66,037	6,706

③ 営業外損益の主な増減内容

(単位：百万円)

	23. 3期 第3四半期	24. 3期 第3四半期	対前年同期増減
受取利息	200	238	38
受取配当金	448	488	40
持分法による投資利益	92	21	△71
受取家賃	657	662	5
為替差益	204	—	△204
補助金収入	243	—	△243
その他	301	517	216
営業外収益計	2,144	1,927	△217
支払利息	205	163	△42
賃貸費用	517	536	18
為替差損	—	173	173
訴訟関連費用	34	15	△18
その他	169	110	△59
営業外費用計	925	997	72

④ 特別損益の主な増減内容

(単位：百万円)

	23. 3期 第3四半期	24. 3期 第3四半期	対前年同期増減
固定資産売却益	1	3	1
投資有価証券売却益	3,344	1,982	△1,362
店舗売却益	69	21	△48
退職給付制度改訂益	—	6,988	6,988
その他	7	11	4
特別利益計	3,421	9,005	5,584
固定資産売却損	50	14	△36
固定資産除却損	94	165	71
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	80	318	238
その他	35	0	△35
特別損失計	383	751	369

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	82,873		225,697
前期増減	4,688	5,016	4,194	7,777	21,675	4,130	4,863	10,885		19,878
営業利益	4,970	2,662	6,692	2,363	16,686	4,914	3,153	8,603		16,669
前期増減	△720	△680	△1,163	22	△2,541	△56	491	1,911		2,346
経常利益	5,591	3,373	6,578	2,758	18,300	5,252	3,517	8,830		17,599
前期増減	△754	△618	△1,604	151	△2,825	△339	144	2,252		2,057
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	5,537		16,362
前期増減	△476	△1,241	△36	1,470	△284	4,381	951	△577		4,756
包括利益	3,999	6,218	7,149	△1,401	15,965	10,678	6,705	11,234		28,616
前期増減	△1,032	1,484	1,861	△7,929	△5,616	6,678	487	4,085		11,250

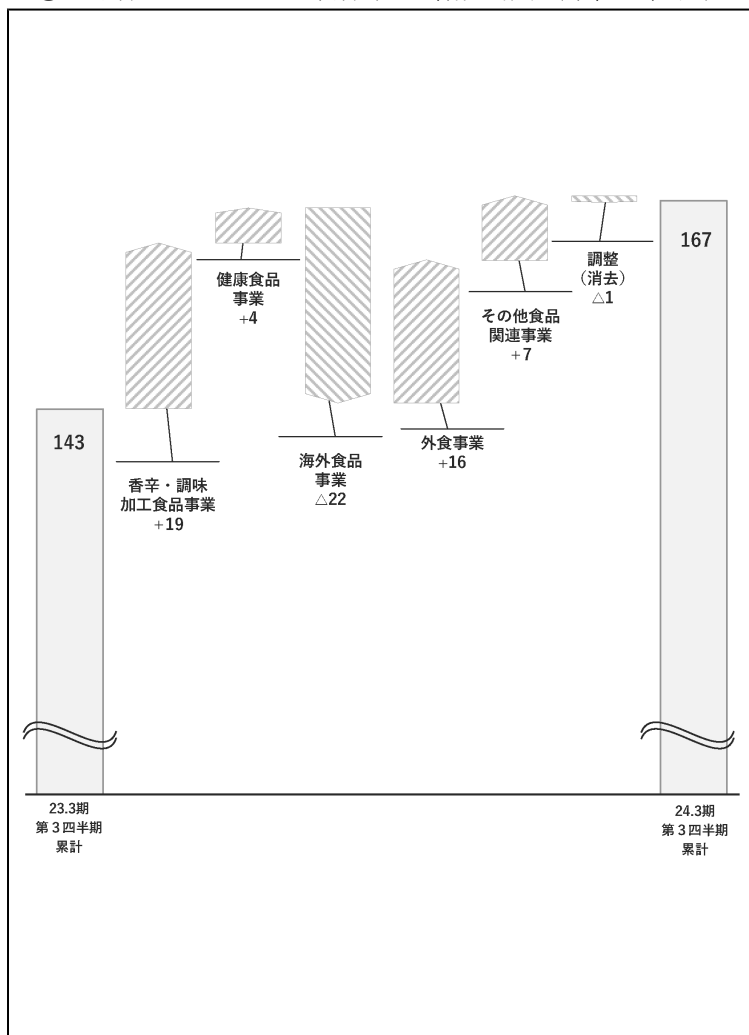
《事業セグメント別売上高》

	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	35,663		96,086
前期増減	694	354	387	945	2,380	1,269	1,142	2,636		5,046
健康食品事業	4,110	4,412	4,575	3,423	16,520	4,136	4,468	4,724		13,327
前期増減	759	723	270	335	2,087	26	56	149		231
海外食品事業	10,796	11,824	12,346	13,908	48,875	13,441	13,015	15,481		41,937
前期増減	984	2,197	2,105	4,479	9,764	2,645	1,191	3,135		6,971
外食事業	11,334	11,612	12,436	12,989	48,371	12,897	13,915	14,345		41,158
前期増減	208	633	1,194	915	2,950	1,563	2,303	1,910		5,776
その他食品関連事業	13,921	12,466	11,983	12,329	50,699	12,858	12,891	15,187		40,936
前期増減	2,246	1,274	506	1,102	5,128	△1,062	424	3,204		2,566
調整額	△2,163	△2,495	△2,379	△2,170	△9,206	△2,474	△2,747	△2,527		△7,748
前期増減	△204	△165	△268	1	△635	△311	△252	△149		△712

《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	4,965		8,630
前期増減	△824	△1,372	△1,253	△1,264	△4,713	△457	917	1,401		1,861
ROS	7.9%	3.2%	10.8%	4.0%	6.6%	6.1%	6.1%	13.9%		9.0%
健康食品事業	465	611	824	8	1,908	589	641	1,065		2,296
前期増減	627	781	220	417	2,046	124	30	242		396
ROS	11.3%	13.9%	18.0%	0.2%	11.5%	14.2%	14.4%	22.6%		17.2%
海外食品事業	1,747	1,359	1,361	957	5,424	1,175	△79	1,188		2,284
前期増減	△236	115	△146	441	174	△572	△1,438	△173		△2,183
ROS	16.2%	11.5%	11.0%	6.9%	11.1%	8.7%	△0.6%	7.7%		5.4%
外食事業	193	454	673	948	2,268	930	877	1,095		2,902
前期増減	△158	278	253	392	766	737	423	422		1,582
ROS	1.7%	3.9%	5.4%	7.3%	4.7%	7.2%	6.3%	7.6%		7.1%
その他食品関連事業	362	158	297	416	1,234	532	555	480		1,567
前期増減	△109	△170	△182	215	△245	170	397	182		749
ROS	2.6%	1.3%	2.5%	3.4%	2.4%	4.1%	4.3%	3.2%		3.8%
調整額	△47	△876	△27	△1,112	△2,062	△106	△712	△190		△1,009
前期増減	△21	△313	△55	△179	△568	△59	164	△163		△58

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	+19
売上高変動※	+20
原価率変動※	△4
マーケティングコスト※	+6
その他経費※	△3
関連会社、調整	△0
健康食品事業	+4
売上高変動	+1
原価率変動	△1
マーケティングコスト	+1
その他経費	+2
海外食品事業	△22
米国事業	△7
中国事業	△3
東南アジア事業	△12
貿易他	+0
外食事業	+16
売番屋(連結)	+16
その他食品関連事業	+7
デリカシェフ	+3
ヴォークス・トレーディング(連結)	+5
調整(消去)	△1
連結営業利益増減	+23

※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3四半期末		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%	169,773	39.6%	14,848	受取手形及び売掛金の増加 11,634 現金及び預金の増加 2,371 商品及び製品の増加 1,326
固定資産	241,986	61.0%	258,860	60.4%	16,874	投資有価証券の増加 7,631 建物及び構築物の増加 5,485 退職給付に係る資産の増加 4,688 機械装置及び運搬具の増加 4,060 建設仮勘定の減少 △5,736
資産合計	396,910	100.0%	428,633	100.0%	31,723	
流動負債	56,654	14.3%	62,362	14.5%	5,708	支払手形及び買掛金の増加 3,384 その他の流動負債の増加 2,290 未払法人税等の増加 1,463 未払金の減少 △2,043
固定負債	38,921	9.8%	42,363	9.9%	3,443	繰延税金負債の増加 3,347
負債合計	95,575	24.1%	104,725	24.4%	9,150	
株主資本合計	240,925	60.7%	252,845	59.0%	11,919	利益剰余金の増加 11,874 自己株式の減少 24
その他の包括利益 累計額合計	31,359	7.9%	41,881	9.8%	10,522	為替換算調整勘定の増加 6,782 その他有価証券評価差額金の増加 5,952 退職給付に係る調整累計額の減少 △2,486
非支配株主持分	29,050	7.3%	29,181	6.8%	131	
純資産合計	301,335	75.9%	323,907	75.6%	22,572	
負債純資産合計	396,910	100.0%	428,633	100.0%	31,723	

(5) 設備投資の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期 第3四半期	24.3期 第3四半期	24.3期 通期見込
設 備 投 資	9,487	9,268	15,000
リ ー ス	398	379	400
合 計	9,885	9,647	15,400

(6) 減価償却費の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期 第3四半期	24.3期 第3四半期	24.3期 通期見込
減 価 償 却 費	8,417	9,333	12,900
支 払 リ ー ス 料	221	414	500
合 計	8,639	9,746	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。

(7) 主要経営指標等

《連結》

	23.3期	24.3期 第3四半期	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	167.74円	185.04円
一株当たり純資産	2,791.56円	3,021.39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%	7.4%	6.6%
E B I T D A マージン	10.4%	11.8%	11.1%
売上高経常利益率	6.7%	7.8%	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%	68.8%	69.4%
一株当たり配当金	46.00円	—	46.00円
配当性向	32.9%	—	24.9%
利益配分の基本方針に基づく配当性向	32.4%	—	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	6,669人	—

◎休職者・パートを含みません。

(8) 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	181	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	238円		225円		229円
	前年差	+24円	+39円	+26円		+31円		+30円
ハウス食品	平均売価	222円	246円	245円		234円		237円
	前年差	+32円	+49円	+28円		+40円		+37円
	金額シェア	59.4%	60.8%	61.5%		60.1%		60.6%

出典：(株) インテージ S R I + 月次データ (2023.4-2023.12)

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%	112.9%		104.0%		106.7%
レトルトカレー	※1	107.6%	91.2%	100.5%		98.7%		99.3%
ルウシチュー	※1	102.8%	96.4%	98.2%		98.3%		98.3%
スパイス	※1	104.6%	100.7%	106.5%		102.6%		104.0%
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%	116.0%		118.4%		117.4%
C1000	※1	98.3%	104.6%	104.5%		101.5%		102.5%
1日分のビタミン	※1	106.2%	92.8%	91.7%		98.3%		96.2%
海外食品事業 (現地通貨ベース)								
米国事業		158.4%	152.3%	150.3%		155.5%		153.7%
中国事業		114.6%	108.2%	95.0%		111.2%		105.0%
タイ機能性飲料事業		54.2%	39.7%	93.9%		46.5%		59.2%
外食事業 (老番屋)								
国内全店売上高		112.1%	113.6%	114.1%		112.9%		113.3%
国内既存店売上高		112.9%	114.3%	115.0%		113.7%		114.1%
客数		101.1%	103.8%	105.4%		102.5%		103.5%
客単価		111.7%	110.1%	109.1%		110.9%		110.3%

※1 製品別実績は出荷ベースの参考値