

## 2020年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2019年7月12日

上場会社名 株式会社ヨシムラ・フード・ホールディングス 上場取引所 東  
 コード番号 2884 URL http://y-food-h.com  
 代表者 (役職名) 代表取締役CEO (氏名) 吉村 元久  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役CF0 (氏名) 安東 俊 TEL 03(6206)1271  
 四半期報告書提出予定日 2019年7月12日 配当支払開始予定日 ー  
 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. 2020年2月期第1四半期の連結業績 (2019年3月1日～2019年5月31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	%
2020年2月期第1四半期	7,027	21.4	215	54.3	229	39.0	117	14.7
2019年2月期第1四半期	5,790	15.9	139	△44.9	165	△41.2	102	△53.7

(注) 包括利益 2020年2月期第1四半期 192百万円 (319.6%) 2019年2月期第1四半期 45百万円 (△79.4%)

	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
2020年2月期第1四半期	5.35	5.23
2019年2月期第1四半期	4.68	4.62

#### (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	%
2020年2月期第1四半期	18,239	5,044	24.5
2019年2月期	15,180	4,595	28.3

(参考) 自己資本 2020年2月期第1四半期 4,464百万円 2019年2月期 4,291百万円

### 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
2019年2月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2020年2月期	—	—	—	—	—
2020年2月期 (予想)	—	0.00	—	0.00	0.00

(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. 2020年2月期の連結業績予想 (2019年3月1日～2020年2月29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)	14,109	23.3	331	108.8	338	67.5	177	35.0	8.07
通期	28,181	18.8	645	82.0	660	57.1	341	29.5	15.51

(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  
新規 一社（社名）－、除外 一社（社名）－

(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）	2020年2月期1Q	22,026,795株	2019年2月期	21,915,695株
② 期末自己株式数	2020年2月期1Q	2,251株	2019年2月期	2,228株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2020年2月期1Q	21,973,073株	2019年2月期1Q	21,890,241株

※ 四半期決算短信は公認会計士又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見通し等の将来情報に関する記述は、当社が現在入手している情報およ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および業績予想のご利用にあたっての注意事項については、添付資料P2「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	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	
第1四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	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
(追加情報)	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におけるわが国経済は、良好な雇用環境や企業の設備投資等により、景気は底堅く推移しております。しかしながら海外においては、米中の貿易摩擦に加え中東情勢の緊張の高まり等不透明な状況が続いており、今後の世界経済の減速リスクとして懸念されております。

食品業界におきましては、消費者の節約志向が強まる中、原材料価格の上昇や物流コストの高騰が業界全体に影響を及ぼしております。また、採用難等による人件費の高騰および経営者の高齢化による事業承継問題等多くの課題が山積しております。

このような環境の下で当社グループは、M&Aによる事業拡大を図るとともに、傘下企業において積極的な設備投資、販路の拡大および新商品の開発を推進してまいりました。また、グループのリソースと当社の各支援機能（中小企業支援プラットフォーム）を有機的に結合し収益の最大化を図るとともに、経営効率の高い組織づくりに注力するなど、企業価値の向上に努めてまいりました。

その結果、当第1四半期連結累計期間の経営成績につきましては、売上高は7,027,298千円（前年同期比21.4%増）、営業利益215,643千円（同54.3%増）、経常利益229,681千円（同39.0%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益117,516千円（同14.7%増）となりました。

セグメントの経営成績は、次のとおりであります。

#### ① 製造事業

製造事業につきましては、「中小企業支援プラットフォーム」の各機能による支援により、新商品の開発や販路の拡大等の取り組みをおこなってまいりました。

その結果、売上高は4,659,781千円（前年同期比2.6%増）となりました。

利益につきましては、原材料価格が高止まりしていること等の影響を受け、134,888千円（同30.9%減）となりました。

#### ② 販売事業

販売事業につきましても、「中小企業支援プラットフォーム」による情報網等を活用し、既存取引先への販売強化および企画提案力の向上に注力してまいりました。また、前期よりグループ企業となった海外子会社であるSIN HIN FROZEN FOOD PRIVATE LIMITEDが収益面で寄与するなど、規模の拡大を図ってまいりました。

その結果、売上高は2,367,517千円（前年同期比89.7%増）、利益につきましては、192,410千円（同281.9%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における総資産は18,239,569千円となり、前連結会計年度末に比べて3,058,639千円増加しました。これは主に、現金及び預金の増加956,665千円、受取手形及び売掛金の増加641,146千円、原材料及び貯蔵品の増加74,365千円、有形固定資産の増加416,349千円およびのれんの増加1,033,718千円があったことによるものです。

負債は13,194,685千円となり、前連結会計年度末に比べて2,609,380千円増加しました。これは主に、借入金等の増加1,965,106千円および買掛金の増加194,321千円があったことによるものです。

また、純資産は5,044,884千円となり、前連結会計年度末に比べて449,258千円増加しました。これは主に、資本金の増加9,443千円、資本剰余金の増加9,443千円および利益剰余金の増加117,516千円があったことによるものです。

### (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2020年2月期の連結業績予想につきましては、現時点において2019年4月15日付「2019年2月期決算短信〔日本基準〕（連結）」にて公表しました第2四半期累計期間および通期の連結業績予想から変更はございません。

なお、2019年5月に子会社化いたしましたPACIFIC SORBY PTE. LTD. および2019年6月に子会社化いたしました株式会社森養魚場の連結業績への取り込みは、2019年6月からとなるため、その影響額を精査したうえで開示すべき事項が発生しましたら、速やかに開示いたします。

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：千円)

	前連結会計年度 (2019年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2019年5月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,085,520	3,042,185
受取手形及び売掛金	3,525,015	4,166,162
商品及び製品	2,741,050	2,736,859
原材料及び貯蔵品	1,025,557	1,099,923
その他	269,555	146,241
貸倒引当金	△2,895	△20,397
流動資産合計	9,643,804	11,170,974
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	799,752	795,771
機械装置及び運搬具（純額）	721,439	793,287
その他（純額）	791,404	1,139,886
有形固定資産合計	2,312,596	2,728,945
無形固定資産		
のれん	2,718,353	3,752,072
その他	75,678	145,147
無形固定資産合計	2,794,032	3,897,219
投資その他の資産		
その他	448,595	460,703
貸倒引当金	△18,098	△18,274
投資その他の資産合計	430,496	442,429
固定資産合計	5,537,125	7,068,594
資産合計	15,180,930	18,239,569

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2019年5月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	2,298,164	2,492,485
短期借入金	2,720,000	1,947,144
1年内償還予定の社債	10,000	10,000
1年内返済予定の長期借入金	835,010	1,228,486
未払法人税等	126,029	241,692
未払消費税等	97,020	78,021
賞与引当金	98,430	139,162
その他	1,063,810	1,272,075
流動負債合計	7,248,466	7,409,068
固定負債		
社債	55,000	50,000
長期借入金	3,128,013	5,477,500
退職給付に係る負債	13,861	13,933
その他	139,963	244,183
固定負債合計	3,336,838	5,785,617
負債合計	10,585,304	13,194,685
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	503,434	512,877
資本剰余金	1,811,102	1,820,546
利益剰余金	2,038,849	2,156,365
自己株式	△654	△674
株主資本合計	4,352,731	4,489,114
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,739	3,283
為替換算調整勘定	△67,234	△28,256
その他の包括利益累計額合計	△61,494	△24,972
新株予約権	1,560	1,560
非支配株主持分	302,829	579,182
純資産合計	4,595,625	5,044,884
負債純資産合計	15,180,930	18,239,569

## (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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2018年3月1日 至 2018年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年5月31日)
売上高	5,790,459	7,027,298
売上原価	4,450,993	5,542,421
売上総利益	1,339,465	1,484,876
販売費及び一般管理費	1,199,741	1,269,233
営業利益	139,724	215,643
営業外収益		
受取賃貸料	4,566	5,818
受取補償金	5,433	7,284
補助金収入	1,946	—
保険解約返戻金	8,000	—
その他	10,855	8,483
営業外収益合計	30,801	21,587
営業外費用		
支払利息	5,003	5,509
その他	287	2,039
営業外費用合計	5,290	7,548
経常利益	165,235	229,681
特別利益		
固定資産売却益	532	399
特別利益合計	532	399
特別損失		
固定資産除却損	—	3,672
特別損失合計	—	3,672
税金等調整前四半期純利益	165,767	226,408
法人税、住民税及び事業税	55,451	76,647
法人税等調整額	7,899	△3,007
法人税等合計	63,351	73,639
四半期純利益	102,416	152,769
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	35,253
親会社株主に帰属する四半期純利益	102,416	117,516

(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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2018年3月1日 至 2018年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年5月31日)
四半期純利益	102,416	152,769
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,874	△2,456
為替換算調整勘定	△58,481	41,922
その他の包括利益合計	△56,606	39,466
四半期包括利益	45,809	192,235
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	45,809	185,507
非支配株主に係る四半期包括利益	—	6,727



## (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 2018年3月1日 至 2018年5月31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

(単位:千円)

	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
	製造事業	販売事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	4,542,582	1,247,877	5,790,459	—	5,790,459
セグメント間の内部売上高又は振替高	69,669	304,782	374,452	△374,452	—
計	4,612,252	1,552,659	6,164,912	△374,452	5,790,459
セグメント利益	195,192	50,383	245,576	△105,852	139,724

(注) 1. セグメント利益の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない全社費用であります。

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おこなっております。

2. 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。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2019年3月1日 至 2019年5月31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

(単位:千円)

	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
	製造事業	販売事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	4,659,781	2,367,517	7,027,298	—	7,027,298
セグメント間の内部売上高又は振替高	85,188	24,275	109,464	△109,464	—
計	4,744,970	2,391,792	7,136,762	△109,464	7,027,298
セグメント利益	134,888	192,410	327,298	△111,655	215,643

(注) 1. セグメント利益の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない全社費用であります。

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おこなっております。

2. 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

「製造事業」セグメントにおいて、2019年5月31日にPACIFIC SORBY PTE. LTD. が新たに連結子会社となっております。なお、当該事象によるのれんの増加額は、当第1四半期連結累計期間において1,062,178千円であります。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。この変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。