



2020年5月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2020年1月7日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社ハニーズホールディングス

コード番号 2792

URL <https://www.honeys.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 江尻 義久

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員経営企画室長

(氏名) 小野 道博 (TEL) 0246-29-1111

四半期報告書提出予定日 2020年1月14日

配当支払開始予定日 2020年1月31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 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2020年5月期第2四半期の連結業績(2019年6月1日~2019年11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		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5月期第2四半期	24,169	△2.5	2,416	49.7	2,385	42.2	1,944	101.7
2019年5月期第2四半期	24,782	△7.0	1,613	36.1	1,678	24.0	964	67.2

(注) 包括利益 2020年5月期第2四半期 2,214百万円(52.7%) 2019年5月期第2四半期 1,450百万円(58.6%)

	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5月期第2四半期	69.76	—
2019年5月期第2四半期	34.60	—

(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
2020年5月期第2四半期	40,717	34,424	84.5	1,234.98
2019年5月期	39,312	32,750	83.3	1,175.44

(参考) 自己資本 2020年5月期第2四半期 34,424百万円 2019年5月期 32,750百万円

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5月期	—	10.00	—	20.00	30.00
2020年5月期	—	20.00			
2020年5月期(予想)			—	20.00	40.00

(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5月期の連結業績予想(2019年6月1日~2020年5月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	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
通期	49,500	△0.5	5,000	10.5	5,100	9.4	4,200	32.1	150.71

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

2020年5月期2Q	27,900,000株	2019年5月期	27,900,000株
2020年5月期2Q	25,902株	2019年5月期	37,482株
2020年5月期2Q	27,867,513株	2019年5月期2Q	27,863,791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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、次頁以降の添付資料をご覧ください。

○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	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	6
四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9
(重要な後発事象)	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、相次ぐ自然災害の影響はありましたが、企業収益や雇用・所得環境の改善が進み、緩やかな回復基調が続きました。その一方で、米中貿易摩擦の長期化や英国のEU離脱問題など海外経済の不透明さに加え、10月から施行された消費増税による消費者マインドの弱含みが懸念されるなど、先行き不透明な状況のなか推移しました。

当社グループが属する婦人服専門店業界においては、天候不順や台風の影響等もあり厳しい経営環境が続きました。また、消費増税に伴う駆け込み需要とその反動も影響を与えました。

このような状況のなか、当社グループにおきましては、高いアセアン生産比率を維持し、高品質、リーズナブルプライスの実現に努めました。また、レイアウトや店頭打ち出しを一から見直す「売場リフレッシュ」活動に注力し、不振店舗のてこ入れを継続して実施しました。

		2019年5月期 第2四半期 連結累計期間 (2018年6月1日から 2018年11月30日まで)	2020年5月期 第2四半期 連結累計期間 (2019年6月1日から 2019年11月30日まで)	増減	増減率
売上高	(百万円)	24,782	24,169	△612	△2.5%
営業利益	(百万円)	1,613	2,416	802	49.7%
経常利益	(百万円)	1,678	2,385	707	42.2%
親会社株主に帰属 する四半期純利益	(百万円)	964	1,944	980	101.7%

連結店舗数	(店舗数)	877	876	△1	△0.1%
-------	-------	-----	-----	----	-------

当第2四半期連結累計期間におきましては、売上高241億69百万円（前年同期比2.5%減）、営業利益24億16百万円（同49.7%増）、経常利益23億85百万円（同42.2%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益19億44百万円（同101.7%増）となりました。

売上高につきましては、国内は、天候不順や自然災害、消費増税によるマインド弱含みなど、厳しい環境下ではありましたが、価格とクオリティのバランスがお客様の支持を得たこと等から、売上高241億69百万円（前年同期比2.1%増）と増収になりました。一方で、中国子会社である好麗姿（上海）服飾商貿有限公司について、2018年9月末をもって営業を終了したため、連結では前年同期比で減収となりました。

収益面につきましては、国内は売上が堅調に推移したことに加え、値引き販売が減少し売上総利益率が向上したこと等で営業利益24億21百万円（前年同期比23.1%増）と増益となりました。また、営業を終了した中国子会社の販売費及び一般管理費が減少したこと等により、連結におきましても前年同期比で増益となりました。なお、中国における清算手続きは、2019年12月に結了いたしました。

店舗展開につきましては、引き続きスクラップアンドビルドを進めた結果、当第2四半期連結累計期間末における国内店舗数は876店舗となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、当社の報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの重要性が乏しいことから、セグメント情報の記載を省略しております。

（注）好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の社名は中国語簡体字を含んでいるため、日本語常用漢字で代用しております。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

総資産は、前連結会計年度末に比べて、14億4百万円増加して407億17百万円となりました。これは、現金及び預金、売掛金が増加したこと等によるものです。

(負債)

負債は、前連結会計年度末に比べて、2億68百万円減少して62億93百万円となりました。これは、未払法人税等が減少したこと等によるものです。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて、16億73百万円増加して344億24百万円となりました。これは、利益剰余金、繰延ヘッジ損益が増加したこと等によるものです。この結果、自己資本比率は84.5%となり、安定した財政状態を維持しております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

今後の見通しにつきましては、中国子会社の清算終了に伴った特別利益等もあり、2019年7月9日の決算発表時に発表いたしました2020年5月期通期連結業績予想を修正しております。

なお、詳細につきましては、本日別途開示します「特別利益の計上および2020年5月期通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	11,398,270	11,622,822
売掛金	2,788,000	3,573,551
たな卸資産	7,109,825	6,984,451
未収還付法人税等	143,223	—
その他	1,050,888	1,334,334
貸倒引当金	△33,856	△34,522
流動資産合計	22,456,352	23,480,637
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	6,268,871	6,423,114
その他	3,068,647	3,289,284
有形固定資産合計	9,337,518	9,712,398
無形固定資産		
その他	319,489	319,037
無形固定資産合計	319,489	319,037
投資その他の資産		
差入保証金	6,557,395	6,577,681
その他	667,005	645,816
貸倒引当金	△24,944	△18,416
投資その他の資産合計	7,199,456	7,205,081
固定資産合計	16,856,464	17,236,517
資産合計	39,312,816	40,717,154
負債の部		
流動負債		
買掛金	344,882	277,712
未払法人税等	727,146	530,369
ポイント引当金	15,580	31,903
関係会社事業整理損失引当金	62,134	53,823
資産除去債務	12,622	11,797
その他	2,895,546	2,833,728
流動負債合計	4,057,913	3,739,334
固定負債		
退職給付に係る負債	962,359	1,001,476
資産除去債務	1,525,802	1,537,271
その他	15,825	15,056
固定負債合計	2,503,987	2,553,804
負債合計	6,561,900	6,293,139

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,566,800	3,566,800
資本剰余金	3,941,890	3,946,120
利益剰余金	24,731,162	26,118,119
自己株式	△39,986	△28,290
株主資本合計	32,199,865	33,602,748
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,811	12,138
繰延ヘッジ損益	444,699	719,946
為替換算調整勘定	△15,615	△6,392
退職給付に係る調整累計額	114,154	95,574
その他の包括利益累計額合計	551,049	821,266
純資産合計	32,750,915	34,424,015
負債純資産合計	39,312,816	40,717,154

(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2018年6月1日 至2018年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年6月1日 至2019年11月30日)
売上高	24,782,156	24,169,685
売上原価	10,787,587	9,996,045
売上総利益	13,994,568	14,173,639
販売費及び一般管理費	12,380,809	11,757,537
営業利益	1,613,759	2,416,101
営業外収益		
受取利息	3,171	5,363
受取配当金	356	374
受取地代家賃	10,067	8,105
補助金収入	87,548	38,774
貸倒引当金戻入額	—	6,451
雑収入	48,246	39,496
営業外収益合計	149,389	98,565
営業外費用		
支払利息	4,700	1,958
為替差損	73,638	122,931
雑損失	6,763	4,000
営業外費用合計	85,102	128,890
経常利益	1,678,046	2,385,777
特別利益		
関係会社事業整理損戻入額	45,554	—
特別利益合計	45,554	—
特別損失		
固定資産除却損	39,169	46,587
減損損失	60,217	11,312
その他	13,692	13,309
特別損失合計	113,079	71,208
税金等調整前四半期純利益	1,610,521	2,314,568
法人税、住民税及び事業税	825,927	489,833
法人税等調整額	△179,545	△119,471
法人税等合計	646,382	370,361
四半期純利益	964,139	1,944,206
親会社株主に帰属する四半期純利益	964,139	1,944,206

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 2018年6月1日 至 2018年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年6月1日 至 2019年11月30日)
四半期純利益	964,139	1,944,206
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,287	4,326
繰延ヘッジ損益	869,998	275,247
為替換算調整勘定	△368,861	9,223
退職給付に係る調整額	△18,274	△18,579
その他の包括利益合計	486,150	270,217
四半期包括利益	1,450,289	2,214,424
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,450,289	2,214,424
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(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2018年6月1日 至2018年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年6月1日 至2019年11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	1,610,521	2,314,568
減価償却費	470,716	492,925
減損損失	60,217	11,312
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	26,551	39,116
貸倒引当金の増減額(△は減少)	20,372	△1,896
ポイント引当金の増減額(△は減少)	3,960	16,323
関係会社事業整理損失引当金の増減額(△は減少)	△289,317	△4,554
受取利息及び受取配当金	△3,527	△5,737
支払利息	4,700	1,958
固定資産除却損	39,169	46,587
売上債権の増減額(△は増加)	222,670	△789,104
たな卸資産の増減額(△は増加)	490,321	122,445
仕入債務の増減額(△は減少)	△451,999	△66,965
未払金の増減額(△は減少)	22,304	44,378
未払費用の増減額(△は減少)	△65,706	△70,184
未収消費税等の増減額(△は増加)	242,718	—
未払消費税等の増減額(△は減少)	△240,779	△127,854
その他	101,287	173,364
小計	2,264,179	2,196,683
利息及び配当金の受取額	3,527	5,737
利息の支払額	△4,271	△1,898
法人税等の支払額	△807,060	△501,606
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,456,375	1,698,916
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△457,474	△796,591
無形固定資産の取得による支出	△56,183	△26,549
投資有価証券の取得による支出	△455	△471
差入保証金の差入による支出	△97,679	△133,272
差入保証金の回収による収入	170,579	115,981
資産除去債務の履行による支出	△47,515	△20,963
その他	△6,444	△23,150
投資活動によるキャッシュ・フロー	△495,174	△885,017
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)	△250,950	—
自己株式の取得による支出	△742	△3,392
自己株式の処分による収入	177	—
配当金の支払額	△278,640	△557,250
その他	△25	△68
財務活動によるキャッシュ・フロー	△530,181	△560,711
現金及び現金同等物に係る換算差額	△58,606	△28,635
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	372,412	224,551
現金及び現金同等物の期首残高	8,235,218	11,398,270
現金及び現金同等物の四半期末残高	8,607,631	11,622,822

(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)

当第2四半期連結累計期間(自 2019年6月1日 至 2019年11月30日)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

I 前第2四半期連結累計期間(自 2018年6月1日 至 2018年11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

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	日本	中国	計		
売上高					
外部顧客への売上高	23,679,843	1,102,313	24,782,156	—	24,782,156
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	78,522	78,522	662,865	741,388
計	23,679,843	1,180,836	24,860,679	662,865	25,523,544
セグメント利益	1,967,195	△277,288	1,689,906	7,890	1,697,797

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ミャンマーの現地法人の事業活動を含んでおります。

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)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	1,689,906
「その他」の区分の利益	7,890
セグメント間取引消去	△84,037
四半期連結損益計算書の営業利益	1,613,759

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

(固定資産に係る重要な減損損失)

「日本」セグメントにおいて、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たない店舗については、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額60,217千円を減損損失として特別損失に計上しております。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2019年6月1日 至 2019年11月30日)

当社グループの報告セグメントは、日本のみであり、その他のセグメントの全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(報告セグメントの変更等に関する事項)

従来、当社グループの報告セグメントは、日本、中国としておりましたが、第1四半期連結会計期間より日本の単一報告セグメントへ変更しております。

この変更は、2018年10月19日開催の取締役会において、当社連結子会社である好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の解散及び清算の決議を行ったことに伴いセグメント区分の見直しを行ったものであります。

(重要な後発事象)

(連結子会社の清算終了)

2018年10月19日開催の取締役会において解散及び清算を決議した当社連結子会社である好麗姿(上海)服飾商貿有限公司について、現地の法令に基づいた手続きが完了し、2019年12月11日付で清算が終了いたしました。

1. 解散及び清算の理由

中国における小売事業につきましては、先行き好転の見通しが立たず、また近い将来の黒字転換は困難と判断したためであります。

2. 子会社の概要

① 名称	好麗姿(上海)服飾商貿有限公司
② 所在地	中国 上海
③ 代表者の役職・氏名	清算代表人 江尻 義久
④ 資本金	1,470万米ドル
⑤ 事業の内容	中国国内における婦人衣料及び服飾雑貨の販売
⑥ 出資比率	当社 100%

3. 清算終了日

2019年12月11日

4. 当該清算による損益への影響

当該清算に伴い、2020年5月期第3四半期連結会計期間において、特別利益として関係会社清算益を約9億円計上する見込みであります。