



2026年2月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年10月15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 <https://www.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CFO （氏名）安東 俊 TEL 03(6206)1271
半期報告書提出予定日 2025年10月15日 配当支払開始予定日 —
決算補足説明資料作成の有無：有
決算説明会開催の有無：有（当社ウェブサイトにて、決算説明の動画配信予定）

（百万円未満切捨て）

1. 2026年2月期第2四半期（中間期）の連結業績（2025年3月1日～2025年8月31日）

（1）連結経営成績（累計）（％表示は、対前年中間期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期中間期	27,765	△3.4	921	△52.3	872	△54.9	528	△34.5
2025年2月期中間期	28,738	24.5	1,930	113.8	1,937	41.3	806	△3.1

（注）包括利益 2026年2月期中間期 627百万円（△64.8%） 2025年2月期中間期 1,781百万円（43.3%）

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2026年2月期中間期	22.15	—
2025年2月期中間期	33.89	33.86

（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	%
2026年2月期中間期	60,476	17,691	19.0
2025年2月期	56,069	16,534	19.7

（参考）自己資本 2026年2月期中間期 11,518百万円 2025年2月期 11,042百万円

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
2025年2月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2026年2月期	—	0.00	—	—	—
2026年2月期（予想）	—	—	—	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. 2026年2月期の連結業績予想（2025年3月1日～2026年2月28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	56,400	△2.9	2,000	△51.9	1,950	△54.1	850	△54.3	35.62

（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) 当中間期における連結範囲の重要な変更：有

新規 1社 (社名) EXAMAS JAYA SDN. BHD.、除外 1社 (社名) —

(2) 中間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)

2026年2月期中間期	24,083,371株	2025年2月期	24,045,155株
2026年2月期中間期	208,885株	2025年2月期	208,885株
2026年2月期中間期	23,849,977株	2025年2月期中間期	23,808,764株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (中間期)

※ 第2四半期 (中間期) 決算短信は公認会計士又は監査法人の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P3「1. 当中間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. 当中間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. 中間連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 中間連結貸借対照表	4
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	6
中間連結損益計算書	6
中間連結包括利益計算書	7
(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 中間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
(セグメント情報等の注記)	10
(重要な後発事象)	11

1. 当中間決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、雇用者数の増加や賃金上昇の動きが進む一方で、物価上昇や為替変動の影響により、生活コストの高止まりが続きました。このような経済環境のもと、個人消費は一部で持ち直しの動きがみられたものの、全体としては緩やかな伸びにとどまりました。また、地政学的リスクの高まりや海外経済の減速懸念、金融政策の正常化に伴う金利動向などから、経済の先行きには依然として不透明感が残る状況が続いております。

このような状況下において当社グループは、「中小企業支援プラットフォーム」による傘下企業の業績向上支援、および国分グループ本社株式会社をはじめとした提携先との協業を推進するとともに、M&A案件の検討および実行を強化することで、企業価値の向上に努めてまいりました。

当中間連結会計期間の経営成績につきましては、主として、国内子会社のうちホタテ等の加工販売をおこなう子会社（株式会社マルキチ、株式会社ワイエスフーズおよびその子会社（以下、「ワイエスフーズグループ」という。））が減益となり、加えて海外子会社も減益となったことから、売上高は27,765,825千円（前年同期比3.4%減）、営業利益は921,269千円（同52.3%減）、経常利益は872,902千円（同54.9%減）、親会社株主に帰属する中間純利益は528,305千円（同34.5%減）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

① 製造事業

製造事業は、国内およびシンガポール・マレーシアにおいて食品および厨房機器等を製造する31社により構成されております。

国内においては、非ホタテ関連事業（マルキチおよびワイエスフーズグループ以外のホタテに関連しない事業）は堅調に推移し、増収増益となりました。一方、ホタテ関連事業は、製品（冷凍貝柱）販売が減少したこと等により減収減益となりました。特に、中国による日本産水産物の輸入禁止措置を受けて帳簿価額を引き下げた棚卸資産の販売がなくなったことによる反動減が大きく影響いたしました。

海外においては、シンガポールにおける景気減速の影響を受け、スーパー等小売店および飲食店向けの販売が低迷したこと、および物価上昇に伴いコストが増加したことにより減収減益となりました。

その結果、外部顧客への売上高は23,032,504千円（前年同期比1.4%減）、セグメント利益は1,321,784千円（前年同期比31.3%減）となりました。

② 販売事業

販売事業は、国内およびシンガポールにおいて、食品卸および企画をおこなう4社により構成されております。

国内においては、厳しい経営環境が続いた影響でわずかに減収となったものの、利益は前年同期と同水準で推移いたしました。

海外においては、スーパー等小売店および飲食店向けの販売が低迷したことに加え、前期におこなったホタテの原料販売がなくなったことにより減収減益となりました。

その結果、外部顧客への売上高は4,646,973千円（前年同期比10.1%減）、セグメント利益は69,751千円（前年同期比83.8%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 資産、負債および純資産の状況

当中間連結会計期間末における総資産は60,476,233千円となり、前連結会計年度末に比べて4,407,128千円増加しました。これは主に、棚卸資産の増加6,686,308千円、現金及び預金の減少1,977,284千円および有形固定資産の減少298,222千円があったことによるものです。

負債は42,785,089千円となり、前連結会計年度末に比べて3,250,370千円増加しました。これは主に、借入金等の増加3,106,454千円、支払手形及び買掛金の増加626,867千円および流動負債のその他の増加487,173千円があったことによるものです。

また、純資産は17,691,143千円となり、前連結会計年度末に比べて1,156,758千円増加しました。これは主に、利益剰余金の増加528,305千円、非支配株主持分の増加681,365千円および為替換算調整勘定の減少114,194千円があったことによるものです。

② キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における現金および現金同等物（以下「資金」という。）は、前中間連結会計期間に比べ154,885千円増加し、8,692,579千円となりました。

当中間連結会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。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、4,260,875千円（前中間連結会計期間は2,811,024千円の収入）となりました。これは主に、税金等調整前中間純利益1,344,909千円、減価償却費752,616千円、のれん償却額388,264千円および仕入債務の増加639,647千円等の増加要因に対し、棚卸資産の増加6,128,976千円および法人税等の支払額1,360,491千円等の減少要因があったことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、990,160千円（前中間連結会計期間は473,131千円の使用）となりました。これは主に、有形固定資産の売却による収入636,528千円の増加要因に対し、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出1,380,664千円および有形固定資産の取得による支出331,143千円等の減少要因があったことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は、2,913,421千円（前中間連結会計期間は2,059,900千円の使用）となりました。これは主に、長期借入れによる収入8,772,104千円、および短期借入金の増加1,564,203千円等の増加要因に対し、長期借入金の返済による支出7,333,500千円等の減少要因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

2026年2月期の連結業績予想につきましては、当第2四半期（中間期）の実績および足元の業績動向を踏まえ、2025年4月14日に公表し、2025年5月2日付「（訂正・数値データ訂正）「2025年2月期 決算短信〔日本基準〕（連結）」の一部訂正に関するお知らせ」にて訂正した連結業績予想を修正しております。

詳細につきましては、本日（2025年10月15日）公表いたしました「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. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年2月28日)	当中間連結会計期間 (2025年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	13,170,612	11,193,328
受取手形、売掛金及び契約資産	8,186,173	8,270,521
商品及び製品	8,002,500	14,291,502
原材料及び貯蔵品	2,175,026	2,572,332
その他	1,074,117	1,169,235
貸倒引当金	△159,539	△159,298
流動資産合計	32,448,891	37,337,622
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	6,382,346	5,988,124
機械装置及び運搬具（純額）	1,544,410	1,588,086
その他（純額）	3,290,993	3,343,317
有形固定資産合計	11,217,750	10,919,528
無形固定資産		
のれん	6,580,186	6,686,663
顧客関連資産	3,544,296	3,360,141
その他	72,729	70,117
無形固定資産合計	10,197,212	10,116,923
投資その他の資産		
その他	2,252,016	2,151,504
貸倒引当金	△46,766	△49,345
投資その他の資産合計	2,205,250	2,102,158
固定資産合計	23,620,213	23,138,611
資産合計	56,069,104	60,476,233

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年2月28日)	当中間連結会計期間 (2025年8月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,309,433	3,936,301
短期借入金	7,983,046	10,904,516
1年内償還予定の社債	—	200,000
1年内返済予定の長期借入金	4,451,427	4,874,737
未払法人税等	1,535,081	702,483
未払消費税等	308,347	214,369
賞与引当金	364,993	343,052
その他	2,526,696	3,013,870
流動負債合計	20,479,025	24,189,332
固定負債		
社債	200,000	—
長期借入金	16,276,111	16,037,784
退職給付に係る負債	118,365	122,921
その他	2,461,217	2,435,051
固定負債合計	19,055,693	18,595,757
負債合計	39,534,719	42,785,089
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,157,973	1,176,527
資本剰余金	2,018,057	2,036,610
利益剰余金	6,627,039	7,155,344
自己株式	△167,712	△167,712
株主資本合計	9,635,357	10,200,770
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	38,147	62,322
為替換算調整勘定	1,369,145	1,254,950
その他の包括利益累計額合計	1,407,292	1,317,272
非支配株主持分	5,491,735	6,173,100
純資産合計	16,534,385	17,691,143
負債純資産合計	56,069,104	60,476,233

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

(中間連結損益計算書)

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
売上高	28,738,165	27,765,825
売上原価	22,220,484	22,183,853
売上総利益	6,517,680	5,581,971
販売費及び一般管理費	4,587,211	4,660,702
営業利益	1,930,468	921,269
営業外収益		
受取賃貸料	50,688	46,861
受取補償金	9,173	3,778
補助金収入	69,593	40,581
為替差益	—	67,236
その他	77,437	62,175
営業外収益合計	206,892	220,634
営業外費用		
支払利息	144,193	191,912
支払手数料	—	61,254
為替差損	50,494	—
その他	5,071	15,835
営業外費用合計	199,759	269,001
経常利益	1,937,601	872,902
特別利益		
固定資産売却益	608	341,684
受取保険金	2,863	—
受取補償金	—	156,084
特別利益合計	3,472	497,768
特別損失		
固定資産除却損	239	11,456
固定資産売却損	—	14,305
特別損失合計	239	25,761
税金等調整前中間純利益	1,940,833	1,344,909
法人税、住民税及び事業税	627,770	646,449
法人税等調整額	249,813	△74,311
法人税等合計	877,584	572,138
中間純利益	1,063,249	772,770
非支配株主に帰属する中間純利益	256,293	244,465
親会社株主に帰属する中間純利益	806,955	528,305

(中間連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
中間純利益	1,063,249	772,770
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,460	34,293
為替換算調整勘定	719,890	△179,687
持分法適用会社に対する持分相当額	62	3
その他の包括利益合計	718,493	△145,390
中間包括利益	1,781,742	627,379
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	1,262,805	438,285
非支配株主に係る中間包括利益	518,937	189,094

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位: 千円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	1,940,833	1,344,909
減価償却費	769,054	752,616
のれん償却額	463,122	388,264
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,127	△10,520
賞与引当金の増減額(△は減少)	△7,302	△26,755
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	1,195	4,556
受取利息及び受取配当金	△9,273	△21,555
支払利息	144,193	191,912
為替差損益(△は益)	△22,567	△78,153
補助金収入	△69,593	△40,581
受取保険金	△2,863	△3,974
受取補償金	△9,173	△159,862
固定資産売却損益(△は益)	△608	△327,378
固定資産除却損	239	11,456
売上債権の増減額(△は増加)	△506,896	189,685
棚卸資産の増減額(△は増加)	△547,038	△6,128,976
前渡金の増減額(△は増加)	△209,599	72,399
仕入債務の増減額(△は減少)	1,164,804	639,647
未払金の増減額(△は減少)	35,518	905,025
未払費用の増減額(△は減少)	80,766	190,891
前受金の増減額(△は減少)	372,065	△230,547
未払消費税等の増減額(△は減少)	△445,875	△304,689
その他	369,938	△298,812
小計	3,514,067	△2,940,444
利息及び配当金の受取額	9,273	21,555
利息の支払額	△146,977	△185,914
補助金の受取額	69,593	40,581
保険金の受取額	2,863	3,974
補償金の受取額	9,173	159,862
法人税等の支払額	△646,969	△1,360,491
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,811,024	△4,260,875
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	△631,024	△331,143
有形固定資産の売却による収入	18,838	636,528
無形固定資産の取得による支出	△20,080	△10,032
投資有価証券の取得による支出	△17,010	△18,898
投資有価証券の売却による収入	89,113	38,282
定期預金の増減額(△は増加)	△110,772	△45,199
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△1,380,664
短期貸付金の増減額(△は増加)	△413	△387
その他	198,217	121,353
投資活動によるキャッシュ・フロー	△473,131	△990,160
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)	△1,955,549	1,564,203
長期借入れによる収入	1,800,000	8,772,104
長期借入金の返済による支出	△1,818,301	△7,333,500
社債の償還による支出	△20,000	—
リース債務の返済による支出	△95,426	△89,385
自己株式の取得による支出	△101	—
新株予約権の行使による株式の発行による収入	29,478	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,059,900	2,913,421

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
現金及び現金同等物に係る換算差額	132,915	△9,613
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	410,906	△2,347,228
現金及び現金同等物の期首残高	8,126,787	11,039,808
現金及び現金同等物の中間期末残高	8,537,694	8,692,579

(4) 中間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。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前中間連結会計期間(自 2024年3月1日 至 2024年8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並びに収益の分解情報

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	中間連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	製造事業	販売事業	その他事業	計		
売上高						
日本国内	18,819,589	3,739,448	105,849	22,664,887	—	22,664,887
シンガポール	3,172,372	1,432,052	—	4,604,425	—	4,604,425
その他海外	1,364,893	—	—	1,364,893	—	1,364,893
顧客との契約から生じる収益	23,356,856	5,171,501	105,849	28,634,206	—	28,634,206
その他の収益(注) 3	—	—	103,958	103,958	—	103,958
外部顧客への売上高	23,356,856	5,171,501	209,807	28,738,165	—	28,738,165
セグメント間の内部売上高 又は振替高	270,847	410,303	53,850	735,001	△735,001	—
計	23,627,703	5,581,805	263,657	29,473,167	△735,001	28,738,165
セグメント利益又は損失 (△)	1,922,625	430,138	△12,224	2,340,539	△410,070	1,930,468

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)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. セグメント利益又は損失(△)は、中間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。

3. その他の収益は、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号)に基づく賃貸料収入等であります。なお、これには、在外連結子会社が適用している国際財務報告基準(IFRS)第16号「リース」に基づく収益が含まれております。

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 当中間連結会計期間（自 2025年3月1日 至 2025年8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並びに収益の分解情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	中間連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	製造事業	販売事業	その他事業	計		
売上高						
日本国内	19,075,526	3,686,228	7,136	22,768,891	—	22,768,891
シンガポール	3,101,259	960,744	—	4,062,003	—	4,062,003
その他海外	855,719	—	—	855,719	—	855,719
顧客との契約から生じる収益	23,032,504	4,646,973	7,136	27,686,614	—	27,686,614
その他の収益(注) 3	—	—	79,211	79,211	—	79,211
外部顧客への売上高	23,032,504	4,646,973	86,347	27,765,825	—	27,765,825
セグメント間の内部売上高 又は振替高	148,315	228,293	52,953	429,562	△429,562	—
計	23,180,820	4,875,266	139,301	28,195,388	△429,562	27,765,825
セグメント利益又は損失 (△)	1,321,784	69,751	△80,364	1,311,172	△389,902	921,269

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)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. セグメント利益又は損失(△)は、中間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。

3. その他の収益は、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号)に基づく賃貸料収入等であります。なお、これには、在外連結子会社が適用している国際財務報告基準(IFRS)第16号「リース」に基づく収益が含まれております。

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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。