



## 2023年10月期 第3四半期 決算補足説明資料

---

株式会社エイチ・アイ・エス

2023年 9月13日

東証プライム：9603

©2023 H.I.S. Co., Ltd. IR Div.

# 決算概要（連結）

---

# 連結業績サマリ

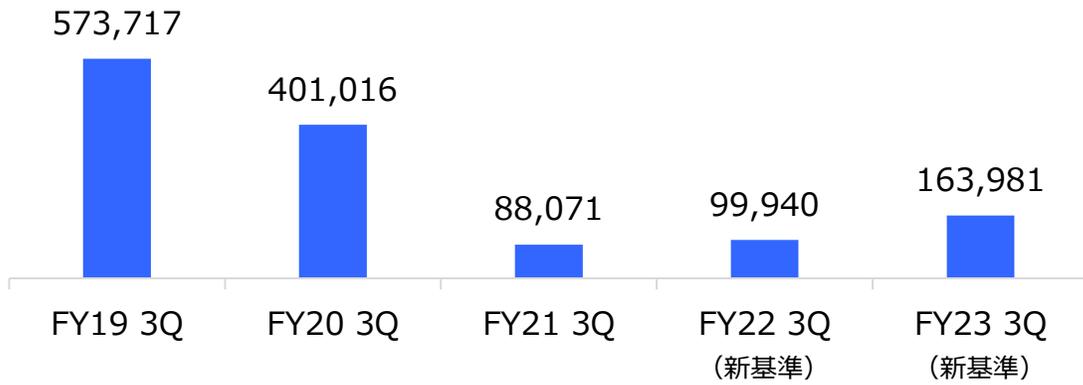
売上高、営業利益は、前期売却したハウステンボス・エネルギー事業の影響を除き、すべてのセグメントで改善。

新型コロナウイルス感染症の「5類」移行に伴い、レジャー需要の回復が加速し、旅行事業とホテル事業が増益を牽引。

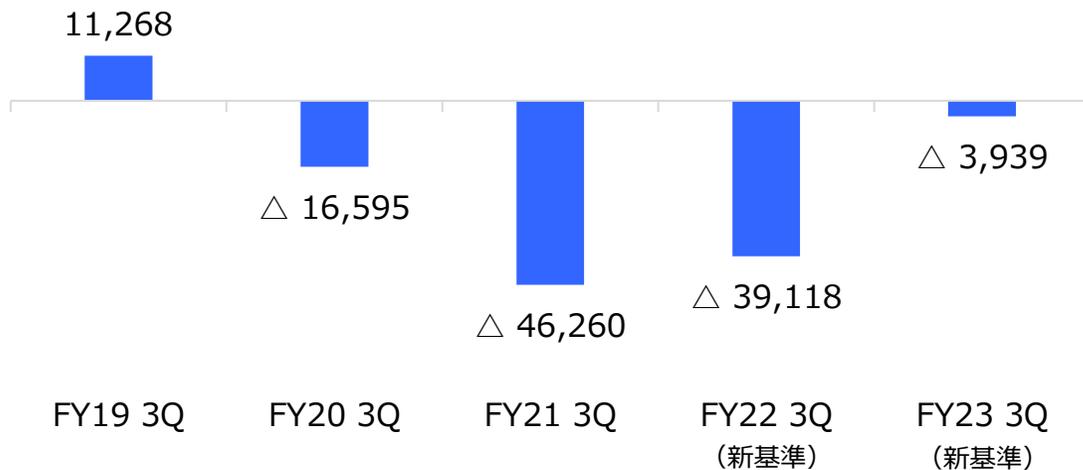
(百万円)	旧基準		新基準		YoY	前期差	主な増減要因
	FY19 3Q	FY22 3Q	FY23 3Q				
<b>売上高</b>	<b>573,717</b>	<b>99,940</b>	<b>163,981</b>	<b>164%</b>	<b>64,040</b>	旅行+89,352、テーマパーク△13,305、ホテル+6,783	
売上総利益	96,592	15,367	54,755	356%	39,388		
<b>営業利益</b>	<b>11,348</b>	<b>△39,142</b>	<b>△4,190</b>	-	<b>34,951</b>	旅行+18,448、ホテル+3,711、九産交+1,134	
EBITDA	18,426	△29,587	3,749	-	33,337		
営業外収益	2,670	2,572	2,339	91%	△232		
営業外費用	2,750	2,548	2,089	82%	△459		
<b>経常利益</b>	<b>11,268</b>	<b>△39,118</b>	<b>△3,939</b>	-	<b>35,179</b>		
特別利益	1,073	12,459	1,109	9%	△11,349	助成金収入△8,545	
特別損失	0	5,037	940	19%	△4,097	関係会社株式売却損△2,992	
税引前利益	12,341	△31,696	△3,769	-	27,926		
法人税等	4,533	2,331	1,502	65%	△828		
非支配株主に帰属する 四半期純利益	1,311	△763	362	-	1,126		
<b>親会社株主に帰属する 四半期純利益</b>	<b>6,495</b>	<b>△33,263</b>	<b>△5,635</b>	-	<b>27,628</b>		

# 連結業績推移

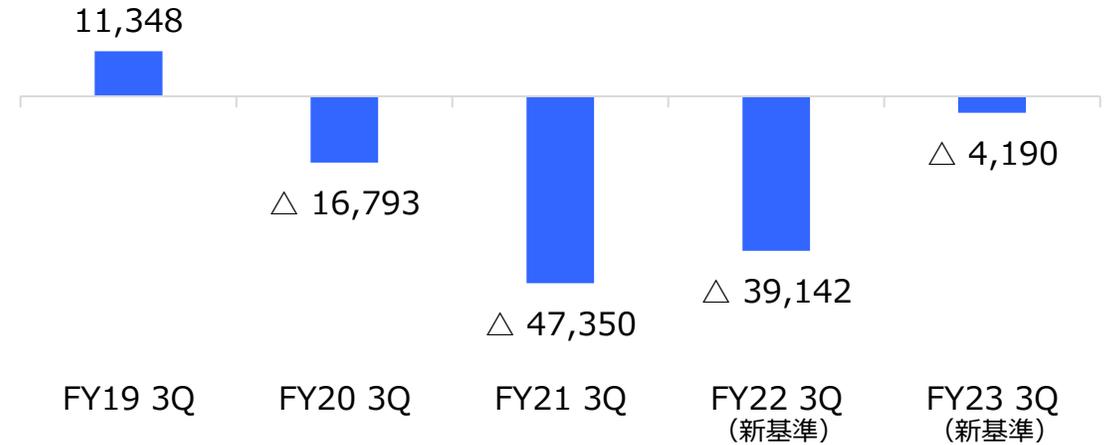
## 売上高



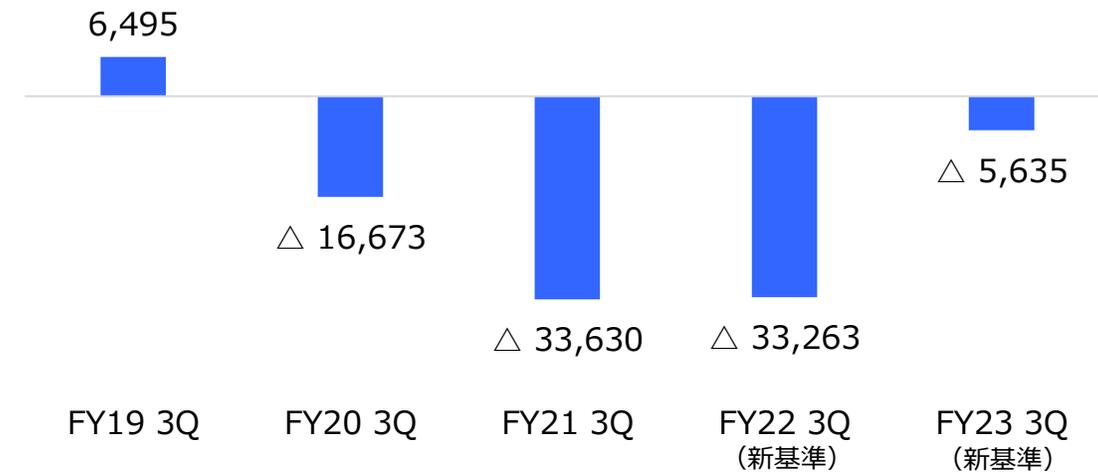
## 経常利益



## 営業利益



## 親会社株主に帰属する四半期純利益



(百万円)

# 連結P/L 四半期

(百万円)	FY19 (旧基準)					FY22 (新基準)					FY23 (新基準)				
	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total
売上高	187,276	190,563	195,878	234,792	808,510	33,588	34,902	31,448	42,853	142,794	46,143	56,770	61,067	-	-
YoY	113.8%	107.8%	115.8%	107.6%	111.0%	-	-	-	-	-	137.4%	162.7%	194.2%	-	-
売上原価	152,182	160,873	164,068	197,115	674,240	28,031	33,569	22,972	29,963	114,536	30,724	37,932	40,569	-	-
売上総利益	35,093	29,689	31,809	37,677	134,270	5,557	1,333	8,476	12,890	28,257	15,419	18,837	20,498	-	-
粗利率	18.7%	15.6%	16.2%	16.0%	16.6%	16.5%	3.8%	27.0%	30.1%	19.8%	33.4%	33.2%	33.6%	-	-
販管費	29,111	26,691	29,440	31,485	116,729	17,715	17,305	19,487	21,682	76,192	18,858	18,756	21,329	-	-
営業利益	5,981	2,997	2,368	6,192	17,540	△12,158	△15,972	△11,011	△8,792	△47,934	△3,439	80	△831	-	-
YoY	146.7%	83.7%	121.3%	73.1%	97.0%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
営業利益率	3.2%	1.6%	1.2%	2.6%	2.2%	-	-	-	-	-	-	0.1%	-	-	-
EBITDA	8,154	5,218	5,053	8,837	27,263	△8,974	△12,837	△7,776	△5,248	△34,836	△829	2,715	1,862	-	-
営業外収益	697	1,113	859	856	3,527	569	1,280	722	556	3,129	450	761	1,127	-	-
営業外費用	1,479	436	834	1,227	3,978	855	975	718	1,647	4,196	834	580	674	-	-
経常利益	5,199	3,675	2,393	5,821	17,089	△12,444	△15,666	△11,007	△9,882	△49,001	△3,823	261	△377	-	-
YoY	131.4%	94.4%	95.3%	63.7%	87.6%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# 連結B/S 前期末比

(百万円)

	FY19	FY22	FY23 3Q
現金及び預金	219,175	144,795	140,586
受取手形及び売掛金*	45,653	11,538	15,758
営業未収入金	4,287	298	321
旅行前払金	52,102	6,231	12,218
その他	27,061	25,629	25,537
<b>流動資産計</b>	<b>348,280</b>	<b>188,493</b>	<b>194,423</b>
有形固定資産	147,098	170,356	167,581
無形固定資産	19,271	15,539	14,263
のれん	7,305	2,369	3,476
投資その他資産	55,275	38,009	57,091
<b>固定資産計</b>	<b>228,951</b>	<b>226,274</b>	<b>242,412</b>
<b>繰延資産計</b>	<b>168</b>	<b>217</b>	<b>116</b>
<b>資産合計</b>	<b>577,399</b>	<b>414,984</b>	<b>436,951</b>

	FY19	FY22	FY23 3Q
営業未払金	38,082	6,698	9,772
旅行前受金	92,760	14,256	39,044
社債・転換社債	55,090	45,036	45,023
長期借入金	146,403	156,727	125,466
その他	121,153	135,629	167,608
<b>負債計</b>	<b>453,490</b>	<b>358,348</b>	<b>386,915</b>
資本金	11,000	100	100
資本剰余金	3,392	28,498	28,291
利益剰余金	112,409	26,327	20,738
自己株式	△28,309	△14,972	△14,945
その他の包括利益 累計額	△1,719	7,466	6,753
非支配株主持分	27,135	8,815	8,912
<b>純資産計</b>	<b>123,909</b>	<b>56,636</b>	<b>50,036</b>
<b>負債・純資産合計</b>	<b>577,399</b>	<b>414,984</b>	<b>436,951</b>

\* FY22より「受取手形、売掛金及び契約資産」として表示しております。詳細は短信をご覧ください。

# 決算概要（セグメント別）

---

# セグメント業績

(百万円)		旧基準	新基準		YoY	前期差
		FY19 3Q	FY22 3Q	FY23 3Q		
<b>売上高</b>	旅行事業	512,275	39,468	128,820	326%	89,352
	テーマパーク事業	21,011	15,174	1,869	12%	△13,305
	ホテル事業	8,419	6,112	12,895	211%	6,783
	九州産交グループ	16,403	13,238	16,081	122%	2,843
	その他	19,800	27,289	5,615	21%	△21,673
	調整・消去等	△4,192	△1,342	△1,301	-	40
<b>営業利益</b>	旅行事業	8,167	△22,555	△4,107	-	18,448
	テーマパーク事業	3,910	△158	△317	-	△158
	ホテル事業	△134	△3,454	257	-	3,711
	九州産交グループ	239	△1,083	51	-	1,134
	その他	943	△10,512	52	-	10,564
	調整・消去等	△1,778	△1,377	△126	-	1,251
<b>EBITDA</b>	旅行事業	11,139	△19,730	△1,266	-	18,463
	テーマパーク事業	5,490	1,367	△83	-	△1,451
	ホテル事業	991	△557	3,318	-	3,876
	九州産交グループ	933	278	1,343	482%	1,065
	その他	1,364	△9,846	217	-	10,064
	調整・消去等	△1,492	△1,099	220	-	1,319

※当第1四半期連結会計期間より、セグメントを従来の「旅行事業」「テーマパーク事業」「ホテル事業」「九州産交グループ」「エネルギー事業」の5セグメントから、「旅行事業」「テーマパーク事業」「ホテル事業」「九州産交グループ」の4セグメントに変更しております。このため、前第3四半期連結累計期間との比較については、セグメント変更後の数値に組み替えて比較を行っております。詳細は、決算短信「2.四半期連結財務諸表及び主な注記(3)四半期連結財務諸表に関する注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

# セグメントP/L 四半期

(百万円)		FY19					FY22					FY23				
		(旧基準)					(新基準)					(新基準)				
		1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total
<b>旅行</b>	売上高	166,617	170,213	175,444	210,188	722,464	9,965	13,439	16,063	28,225	67,693	34,533	45,121	49,166	-	-
	YoY	114.3%	107.8%	116.1%	107.0%	110.9%	-	-	-	-	-	346.5%	335.7%	306.1%	-	-
	営業利益	4,071	2,130	1,965	5,587	13,754	△8,288	△6,453	△7,812	△6,074	△28,629	△3,176	△282	△648	-	-
	YoY	205.7%	94.9%	203.0%	79.7%	112.7%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EBITDA	4,996	3,048	3,094	6,841	17,980	△7,351	△5,531	△6,847	△4,902	△24,632	△2,233	659	307	-	-
	YoY	175.2%	93.4%	165.5%	86.0%	112.8%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>テーマパーク</b>	売上高	7,712	6,526	6,772	8,115	29,126	6,715	3,651	4,807	6,050	21,225	754	460	653	-	-
	YoY	100.8%	88.1%	101.7%	90.6%	94.9%	-	-	-	-	-	11.2%	12.6%	13.6%	-	-
	営業利益	1,840	968	1,101	1,413	5,323	1,097	△923	△332	342	183	△71	△134	△112	-	-
	YoY	93.2%	53.3%	91.0%	61.2%	72.8%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EBITDA	2,362	1,499	1,626	1,949	7,439	1,617	△426	176	873	2,240	7	△57	△33	-	-
	YoY	96.5%	65.0%	92.0%	68.4%	79.4%	-	-	-	-	-	0.5%	-	-	-	-
<b>ホテル</b>	売上高	2,723	2,796	2,899	2,920	11,339	1,834	1,737	2,539	3,095	9,207	4,022	4,203	4,669	-	-
	YoY	87.0%	89.9%	99.5%	101.3%	94.2%	-	-	-	-	-	219.3%	241.9%	183.8%	-	-
	営業利益	187	151	△473	△330	△465	△963	△1,105	△1,385	△668	△4,122	△46	96	207	-	-
	YoY	47.6%	47.3%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EBITDA	447	460	83	△196	795	△25	△144	△386	365	△192	962	1,116	1,238	-	-
	YoY	61.2%	70.3%	18.2%	-	37.5%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# セグメントP/L 四半期

(百万円)	FY19		(旧基準)				FY22		(新基準)				FY23		(新基準)	
	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	
九州産交グループ	売上高	5,882	5,273	5,247	5,827	22,230	4,732	3,859	4,646	4,721	17,960	5,487	5,251	5,342	-	-
	YoY	102.5%	103.3%	99.4%	105.6%	102.7%	-	-	-	-	-	115.9%	136.1%	115.0%	-	-
	営業利益	183	114	△58	△81	158	△301	△400	△381	△471	△1,554	32	74	△55	-	-
	YoY	78.0%	100.0%	-	-	39.7%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EBITDA	405	344	182	270	1,203	153	50	75	30	309	459	504	380	-	-
	YoY	89.0%	98.6%	80.7%	74.3%	86.2%	-	-	-	-	-	299.9%	1005.3%	503.7%	-	-
その他	売上高	5,570	7,144	7,085	9,037	28,838	10,838	12,621	3,829	1,402	28,691	1,685	2,183	1,746	-	-
	YoY	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.5%	17.3%	45.6%	-	-
	営業利益	220	369	353	620	1,564	△3,281	△6,629	△601	△869	△11,381	△132	111	73	-	-
	YoY	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EBITDA	358	509	495	763	2,128	△3,040	△6,416	△389	△658	△10,505	△80	164	132	-	-
	YoY	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

※当第1四半期連結会計期間より、セグメントを従来の「旅行事業」「テーマパーク事業」「ホテル事業」「九州産交グループ」「エネルギー事業」の5セグメントから、「旅行事業」「テーマパーク事業」「ホテル事業」「九州産交グループ」の4セグメントに変更しております。このため、前第3四半期連結累計期間との比較については、セグメント変更後の数値に組み替えて比較を行っております。詳細は、決算短信「2.四半期連結財務諸表及び主な注記(3)四半期連結財務諸表に関する注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

# 旅行事業 サブセグメントP/L 四半期

(百万円)	FY19					FY22					FY23				
	(旧基準)					(旧基準)					(旧基準)				
	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total
海外旅行取扱高	87,899	110,754	86,748	116,545	401,948	2,119	3,169	9,692	20,683	35,665	25,190	44,582	51,064	-	-
YoY	106%	114%	98%	97%	103%	188%	376%	870%	1,101%	719%	1,188%	1,406%	527%	-	-
内、燃油サーチャージ	6,030	8,005	4,308	6,957	25,302	119	250	1,069	3,080	4,520	4,415	7,243	6,619	-	-
国内旅行取扱高	11,941	17,576	13,693	18,044	61,833	8,686	7,621	10,218	15,281	41,808	13,438	16,498	13,718	-	-
YoY	101%	107%	99%	99%	101%	99%	170%	333%	310%	176%	154%	216%	134%	-	-
訪日旅行取扱高	7,116	8,075	8,375	6,464	30,032	28	74	81	210	395	1,023	2,302	2,255	-	-
YoY	119%	105%	88%	87%	96%	82%	451%	623%	362%	321%	3,583%	3,109%	2,761%	-	-

※エイチ・アイ・エス及び同グループ5社（オリオンツアー、クオリタ、クルーズプラネット、ジャパンホリデーtravel、エイチ・アイ・エス沖縄）の社内取引を相殺した取扱高合計。

(百万円)	FY19					FY22					FY23		(参考値*)		
	(旧基準)					(旧基準)									
	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total	1Q	2Q	3Q	4Q	Total
海外法人インバウンド取扱高	56,070	35,339	41,186	50,748	183,343	4,451	4,690	4,834	16,277	30,253	19,453	13,233	18,920	-	-
YoY	127%	106%	107%	98%	109%	205%	296%	411%	632%	403%	437%	282%	391%	-	-
海外法人アウトバウンド取扱高	19,719	20,213	40,124	40,242	120,298	10,843	14,743	27,370	31,260	84,218	38,690	49,810	51,170	-	-
YoY	104%	100%	188%	205%	150%	929%	489%	1,390%	697%	792%	356%	338%	186%	-	-

※FY23は、取扱高の計上基準を、ツアー商品（本人取引）は「進行日」、手配旅行（代理人取引）は「手配完了日」とした参考値となっております。

# 業績予想

---

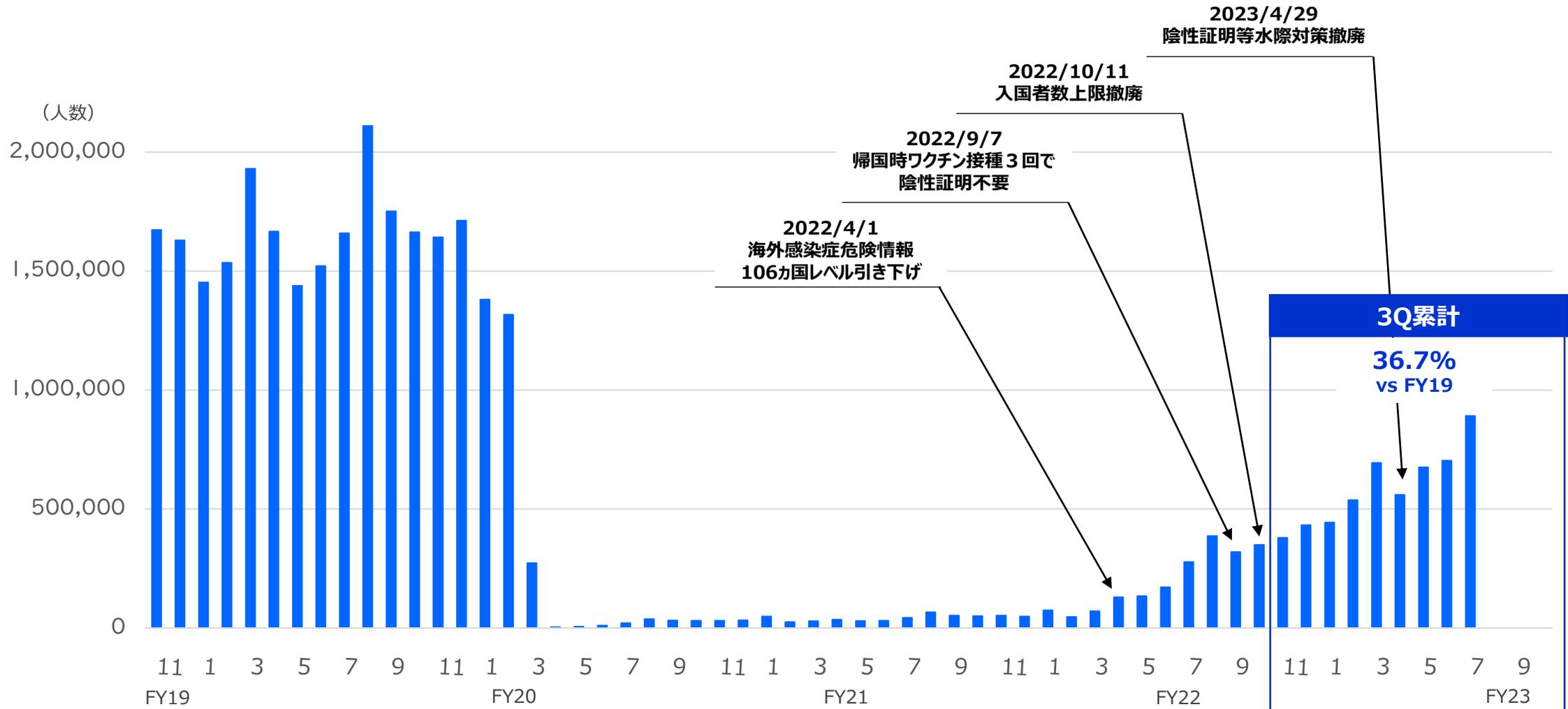
通期の業績予想につきましては、現時点では未確定要素が多く予想が困難なため、未定とさせていただきます。

今後、合理的な算出が可能となった時点で、速やかに公表いたします。

# 補足資料

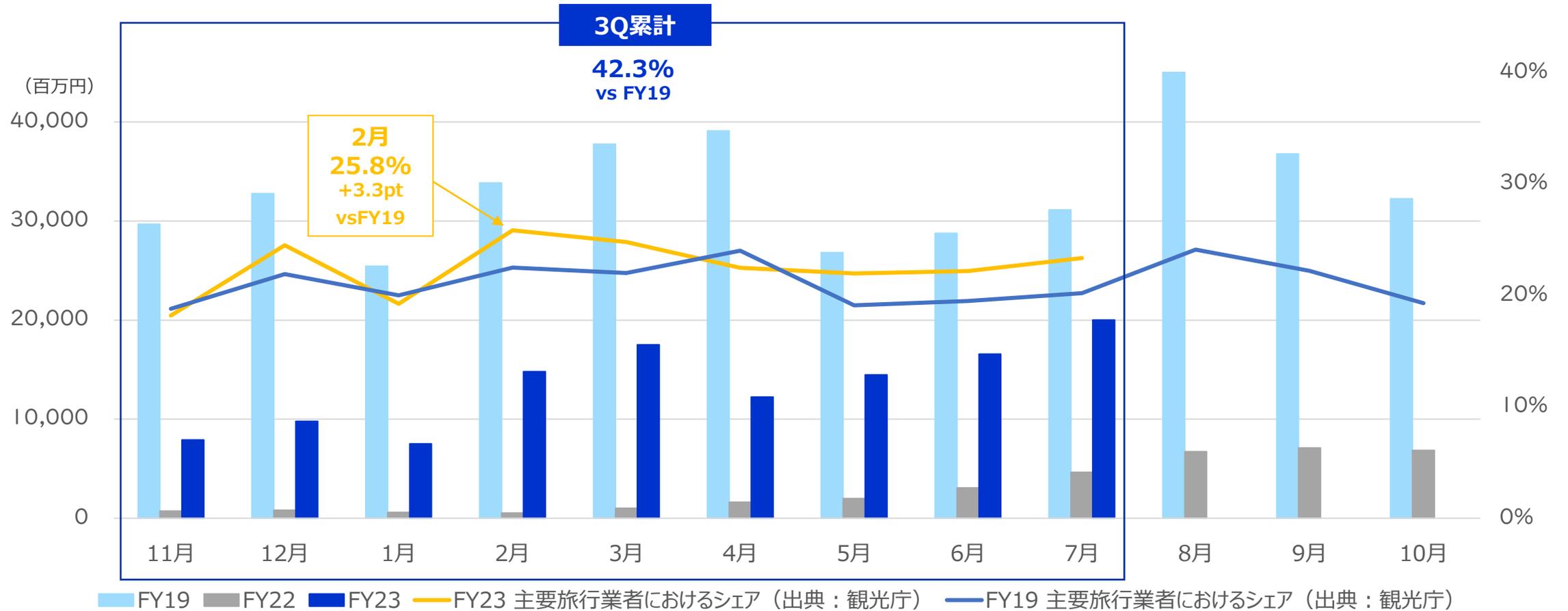
---

# [補足資料] 旅行市場概況 出国日本人数推移



出典：日本政府観光局

# [補足資料] 海外旅行取扱高推移



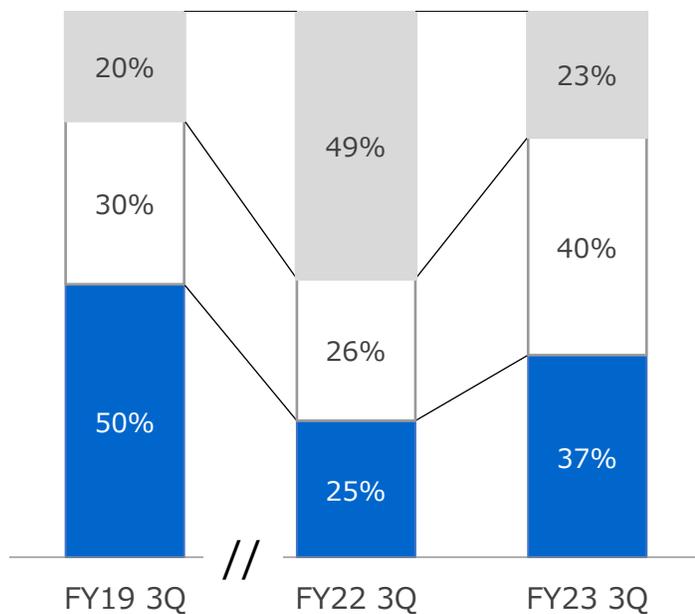
※エイチ・アイ・エス及び同グループ5社（オリオンツアー、クオリタ、クルーズプラネット、ジャパンホリデートラベル、エイチ・アイ・エス沖縄）の社内取引を相殺した取扱高合計

# [補足資料] 海外旅行構成比

※累計値

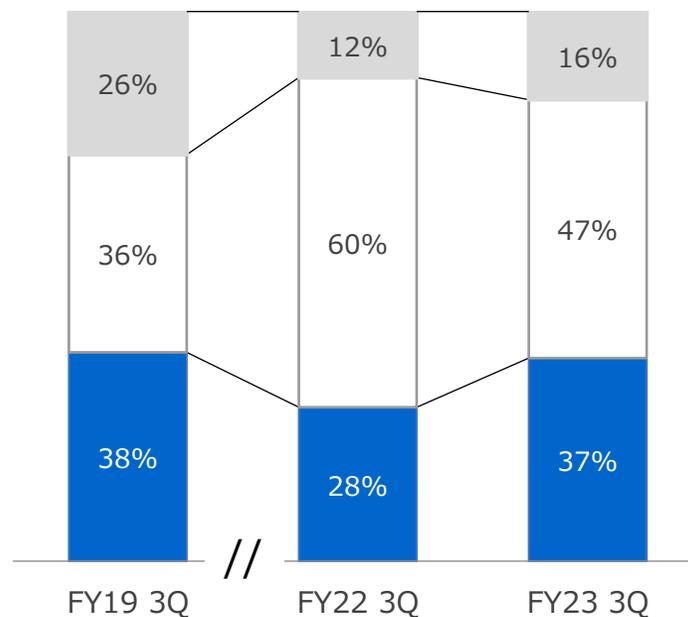
## 海外旅行チャンネル別 売上高

■店舗 □インターネット ■コーポレート



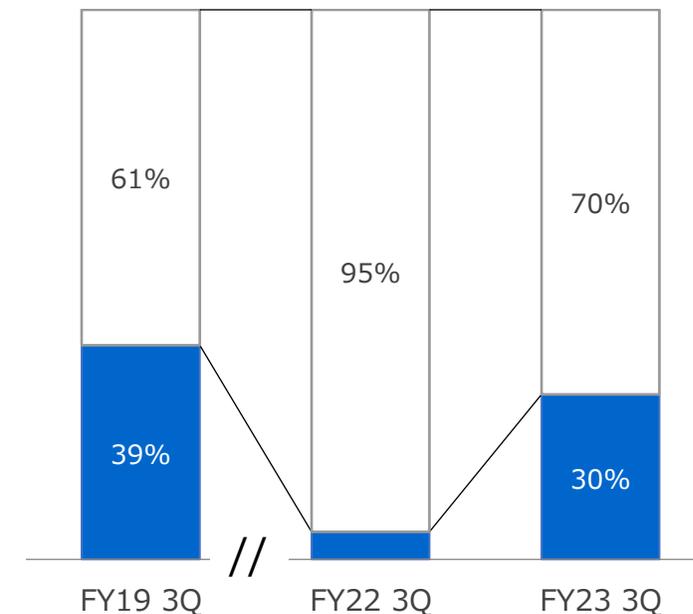
## 海外旅行方面別 売上高

■アジア □欧米豪 ■ハワイ・ミクロネシア

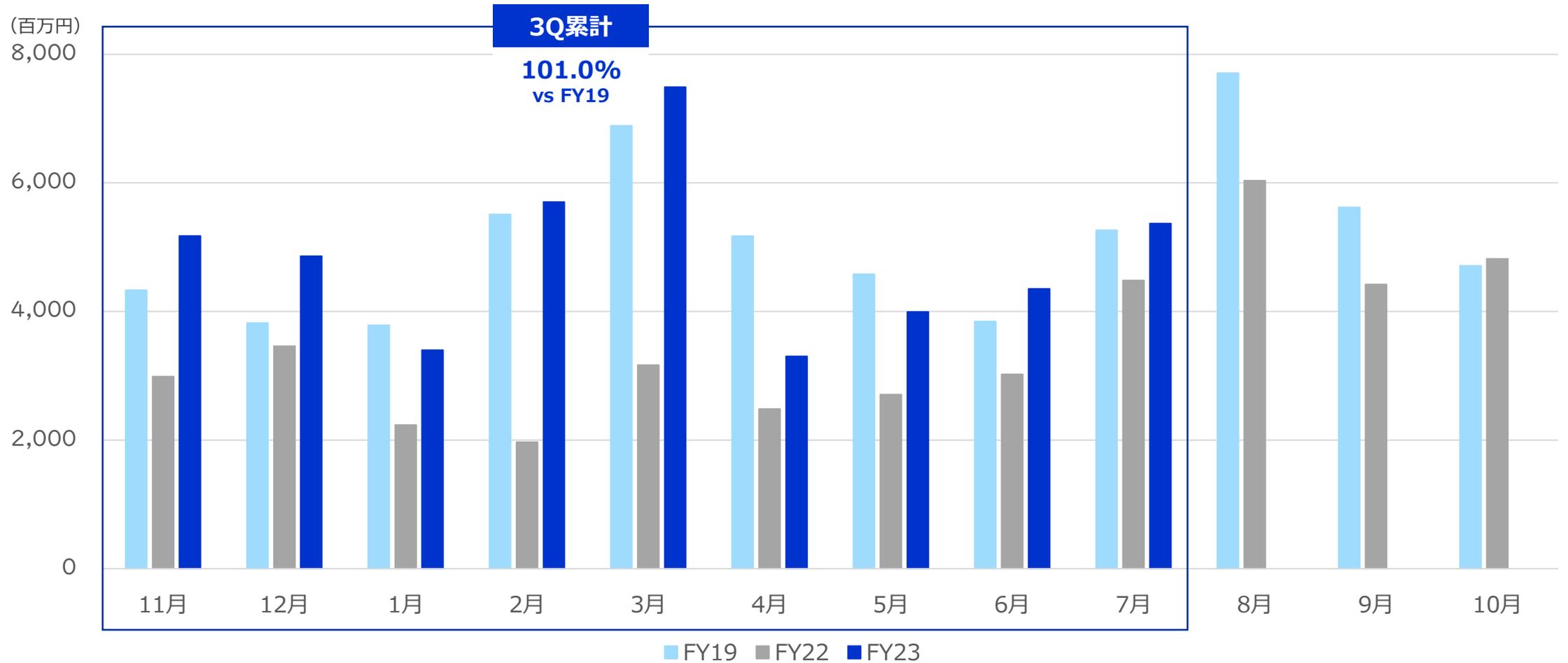


## 海外旅行商品種類別 送客数

■ツアー □航空券

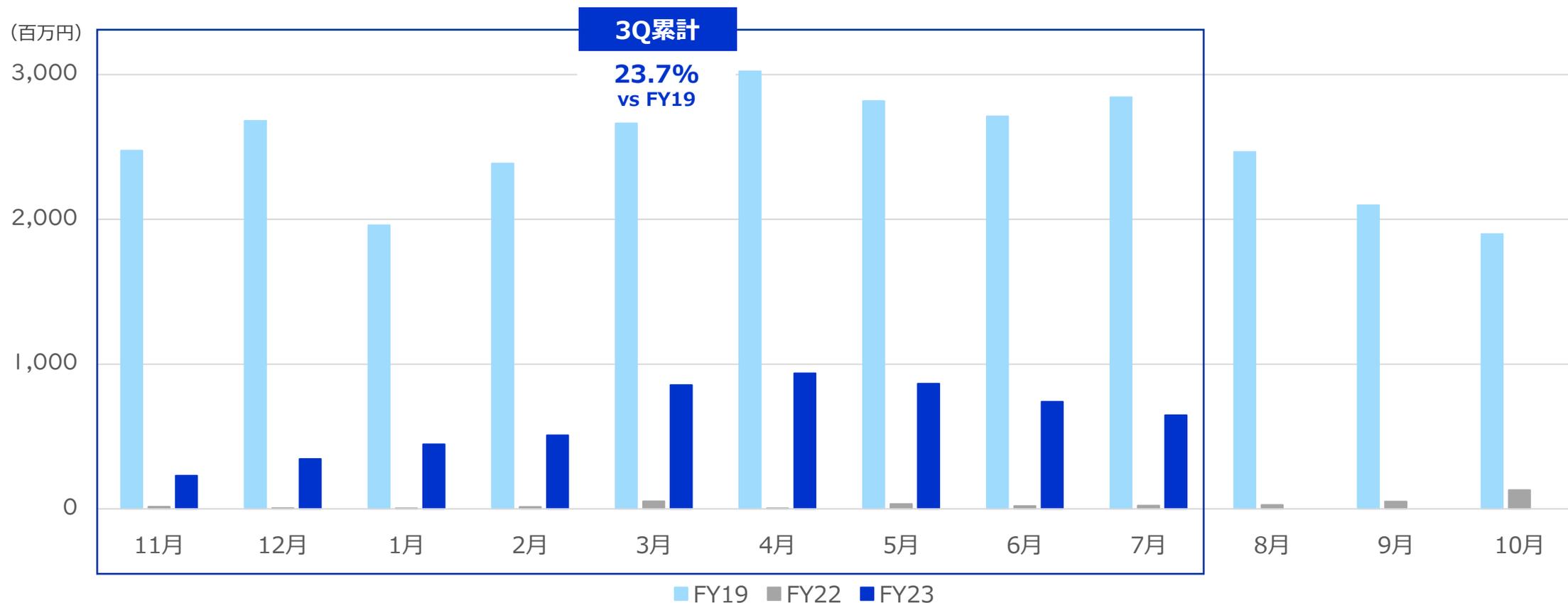


## [補足資料] 国内旅行取扱高推移



※エイチ・アイ・エス及び同グループ5社（オリオンツアー、クオリタ、クルーズプラネット、ジャパンホリデートラベル、エイチ・アイ・エス沖縄）の社内取引を相殺した取扱高合計

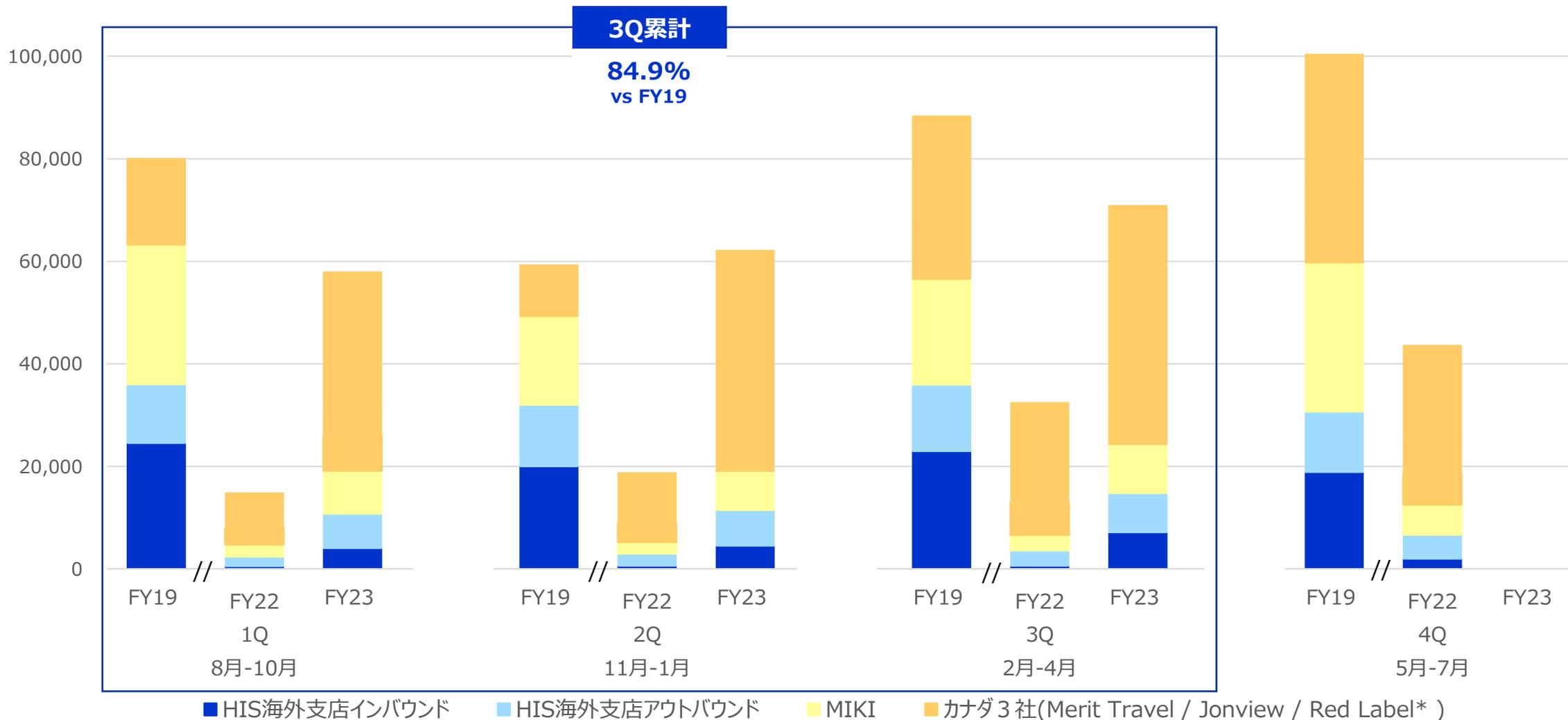
## [補足資料] 訪日旅行取扱高推移



※エイチ・アイ・エス及び同グループ5社（オリオンツアー、クオリタ、クルーズプラネット、ジャパンホリデートラベル、エイチ・アイ・エス沖縄）の社内取引を相殺した取扱高合計

# [補足資料] 海外法人取扱高推移 (参考値)

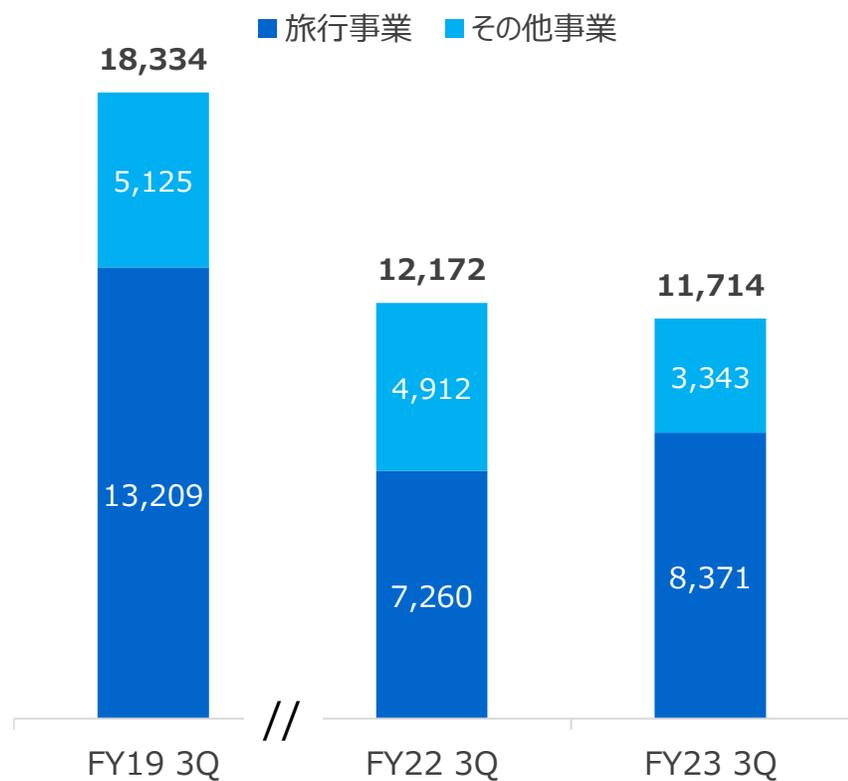
(百万円)



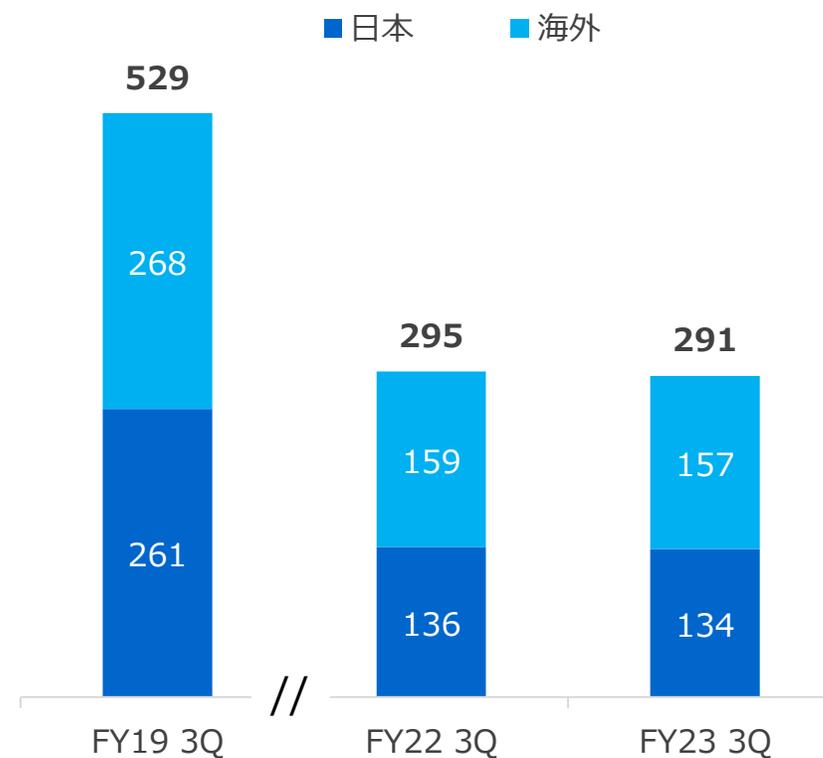
\*FY19 3Q~

# [補足資料] 従業員数・営業拠点数

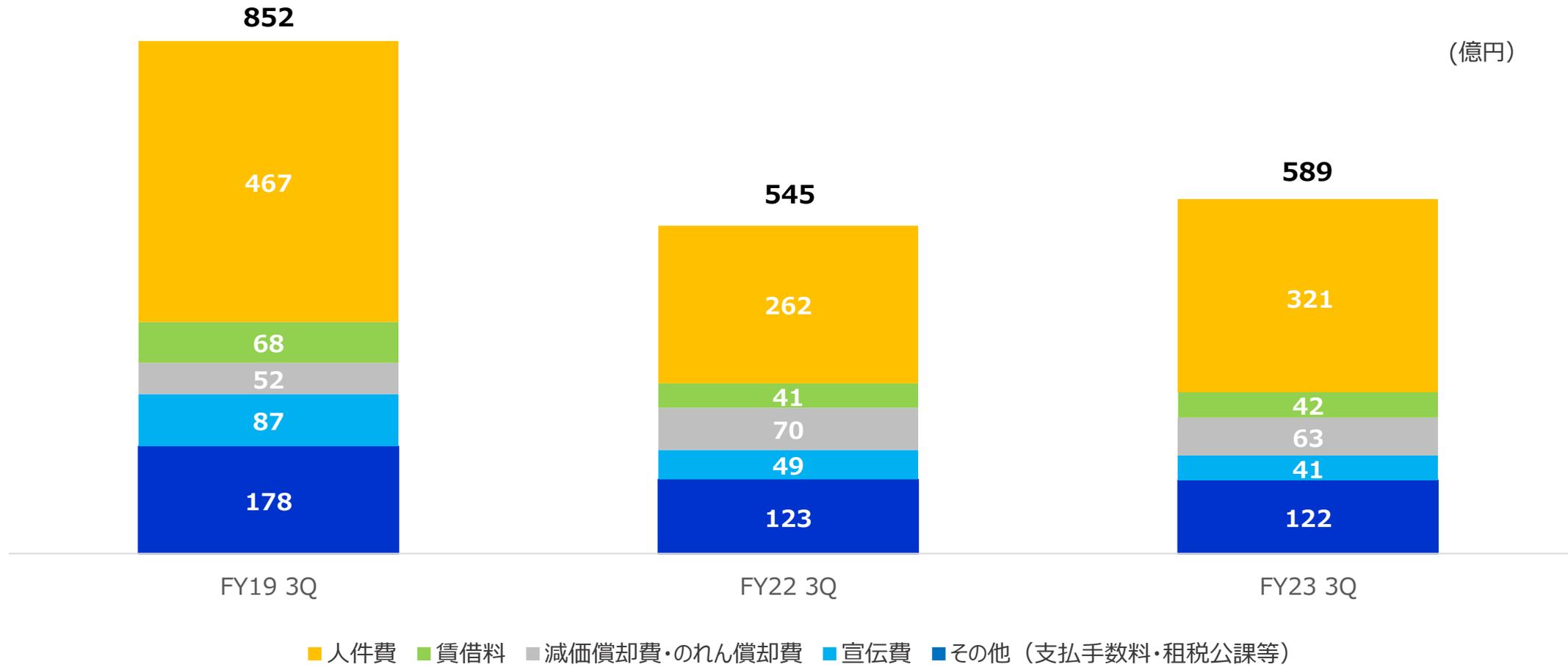
## グループ従業員数



## 旅行業の営業拠点数



## [補足資料] 販管費推移



## 免責事項

本資料の作成にあたり、当社は当社が入手可能なあらゆる情報の正確性や完全性に依拠し、前提としていますが、その正確性あるいは完全性について、当社は何ら表明及び保証するものではありません。本資料に記載された情報は、事前に通知することなく変更されることがあります。

本資料には、当社の将来の営業活動、業績の見通し等の将来予測に関する記述が含まれています。かかる将来予測に関する記述は作成段階において入手可能な情報を基に当社経営陣が判断したものであり、様々なリスク要因や不確実性を持ちます。実際の営業成績や財務状態は、これらの将来予測において示唆されたものとは、著しく異なる可能性があります。従って、これらの将来予測に関する記述を過度に信頼することのないようご留意下さい。また、当社は新しい情報、将来の事象又は新たな知見に応じて将来予測を変更する責任を負うものではありません。



本資料に関するお問い合わせは、弊社IR室までご連絡ください。