

こころとからだに、
おいしいものを。



**2022年度（2023年1月期）
第3四半期
決算補足説明資料**

1. 連結損益計算書	…	P.1
2. 国内飲料の分野別売上実績	…	P.3
3. セグメント情報	…	P.4
4. セグメント情報（年度推移）	…	P.5
5. 連結ハイライト	…	P.6

※本資料内で記載する計数は百万円未満を切り捨て表示しているため、内訳と合計が合わない場合があります。
なお、増減比等は、小数点第1位未満を四捨五入の上、表示しております。

2022年11月28日

ダイドーグループホールディングス株式会社

1. 連結損益計算書

■実績

単位:百万円

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
国内飲料事業	89,516	83,554	-	-	
海外飲料事業	9,723	15,507	-	-	
医薬品関連事業	8,532	9,654	-	-	
食品事業	17,350	16,445	-	-	
希少疾病用医薬品事業	-	-	-	-	
調整額	△ 463	△ 521	-	-	
売上高	124,658	124,640	-	-	
国内飲料事業	5,876	2,767	△52.9%	△ 3,108	
海外飲料事業	△ 384	△ 752	-	△ 368	
医薬品関連事業	71	377	432.3%	306	
食品事業	1,301	1,316	1.1%	14	
希少疾病用医薬品事業	△ 463	△ 380	-	82	
調整額	△ 1,144	△ 1,002	-	141	
営業利益	5,257	2,326	△55.7%	△ 2,930	
営業外損益	723	277	△61.7%	△ 446	
経常利益	5,980	2,603	△56.5%	△ 3,376	
特別損益	32	337	944.1%	305	
税金等調整前四半期純利益	6,012	2,941	△51.1%	△ 3,071	
法人税等	2,157	2,215	2.7%	57	
四半期純利益	3,854	725	△81.2%	△ 3,129	
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,909	736	△81.2%	△ 3,173	

■販売費及び一般管理費

単位:百万円

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
発送配達費	5,623	6,823	21.3%	1,199	
広告宣伝費	3,374	2,578	△23.6%	△ 795	
販売促進費	20,376	13,078	△35.8%	△ 7,298	
給与手当	9,379	9,616	2.5%	237	
その他	21,441	22,253	3.8%	811	
販売費及び一般管理費	60,196	54,350	△9.7%	△ 5,846	

■設備の状況

単位:百万円

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
設備投資額	7,629	7,492	△1.8%	△ 136	
減価償却費	5,146	5,747	11.7%	600	

■(ご参考)収益認識基準適用前の基準による売上高実績

単位:百万円

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
国内飲料事業	89,516	89,935	0.5%	419	
海外飲料事業	9,723	15,507	59.5%	5,784	
医薬品関連事業	8,532	9,780	14.6%	1,248	
食品事業	17,350	18,088	4.3%	738	
希少疾病用医薬品事業	-	-	-	-	
調整額	△ 463	△ 521	-	△ 58	
売上高	124,658	132,791	6.5%	8,132	

注1 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を、2023年1月期より適用し、記載の数値につきましては、当該会計基準等に基づいています。売上高に大きな影響が生じるため、売上高の増減率・増減額は記載しておりません。なお、海外飲料事業の現地会計はIFRS適用のため、収益認識基準適用による影響はありません。

注2 2022年度第2四半期連結会計期間より、トルコの子会社について、IAS第29号「超インフレ経済下における財務報告」に定められる要件に従い、会計上の調整をしております。この調整により、売上高は11億3百万円増加、営業利益は9億15百万円、経常利益は12億88百万円、親会社に帰属する四半期純利益は15億78百万円、それぞれ減少しております。

■ 通期業績予想

単位:百万円

	2021年度 実績	2022年度 予想	前年比		備考
			増減率	増減額	
国内飲料事業	118,080	114,500	-	-	
海外飲料事業	12,777	21,100	-	-	
医薬品関連事業	11,133	11,500	-	-	
食品事業	21,165	19,000	-	-	
希少疾病用医薬品事業	-	-	-	-	
調整額	△ 553	△ 600	-	-	
売上高	162,602	165,500	-	-	
国内飲料事業	6,267	3,450	△45.0%	△ 2,817	
海外飲料事業	△ 528	△ 900	-	△ 371	
医薬品関連事業	△ 19	50	-	69	
食品事業	959	700	△27.0%	△ 259	
希少疾病用医薬品事業	△ 573	△ 700	-	△ 126	
調整額	△ 1,524	△ 1,900	-	△ 375	
営業利益	4,581	700	△84.7%	△ 3,881	
経常利益	5,651	950	△83.2%	△ 4,701	
親会社株主に帰属する四半期純損益	3,974	△ 600	-	△ 4,574	

■ (ご参考) 収益認識基準適用前の基準による売上高の見通し

単位:百万円

	2021年度 実績	2022年度 予想	前年比	
			増減率	増減額
国内飲料事業	118,080	122,800	4.0%	4,719
海外飲料事業	12,777	21,100	65.1%	8,322
医薬品関連事業	11,133	11,700	5.1%	566
食品事業	21,165	21,100	△0.3%	△ 65
希少疾病用医薬品事業	-	-	-	-
調整額	△ 553	△ 600	-	△ 46
売上高	162,602	176,100	8.3%	13,497

注1 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を、2023年1月期より適用し、記載の数値につきましては、当該会計基準等に基づいた予想となります。売上高に大きな影響が生じるため、売上高の増減率・増減額は記載しておりません。なお、海外飲料事業の現地会計はIFRS適用のため、収益認識基準適用による影響はありません。

注2 IAS第29号「超インフレ経済下における財務報告」に定められる要件に従い、会計上の調整をすることとなります。この調整による影響額として、売上高は35億円増加、営業利益は8億円減少、経常利益は11億円減少、親会社に帰属する当期純利益は13億50百万円減少をそれぞれ織りこんでおります。

2. 国内飲料の分野別売上実績

■チャンネル別売上高実績

単位:百万円

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
自販機	70,772	70,609	-	-	
流通・海外	15,521	9,569	-	-	
サプリメント通販	3,222	3,375	-	-	
国内飲料事業計	89,516	83,554	-	-	

■(ご参考)従来基準によるチャンネル別売上高実績

単位:百万円

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
自販機	70,772	71,416	0.9%	643	
流通・海外	15,521	15,140	△2.4%	△380	
サプリメント通販	3,222	3,378	4.9%	156	
国内飲料事業計	89,516	89,935	0.5%	419	

■チャンネル別販売数量実績

単位:千ケース

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
自販機	31,393	31,151	△0.8%	△241	
流通・海外	6,833	6,507	△4.8%	△326	
国内飲料事業計	38,227	37,658	△1.5%	△568	

■カテゴリー別販売数量実績

単位:千ケース

	2021年度	2022年度	前年比		備考
	第3Q実績	第3Q実績	増減率	増減額	
コーヒー飲料	19,030	18,307	△3.8%	△723	
茶系飲料	6,552	6,629	1.2%	76	
炭酸飲料	4,366	3,672	△15.9%	△693	
ミネラルウォーター類	2,648	2,924	10.4%	276	
果汁飲料	2,558	2,913	13.9%	355	
スポーツドリンク類	896	935	4.3%	38	
ドリンク剤	319	413	29.1%	93	
その他飲料	1,853	1,862	0.5%	9	
国内飲料事業計	38,227	37,658	△1.5%	△568	

注1「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を、2023年1月期より適用し、記載の数値につきましては、当該会計基準等に基づいています。売上高に大きな影響が生じるため、売上高の増減率・増減額は記載しておりません。

注2「海外」には海外向け輸出分を計上しております。

3. セグメント情報

■ 国内飲料事業

単位:百万円

	2021年度 第3Q実績	2022年度 第3Q実績	前年比		備考
			増減率	増減額	
売上高	89,516	83,554	-	-	
(従来基準)売上高	-	89,935	0.5%	419	
セグメント利益	5,876	2,767	△52.9%	△3,108	
セグメント利益率(%)	6.6%	3.3%	-	△3.3%	
設備投資額	5,311	6,175	16.3%	863	
減価償却費	2,963	3,407	15.0%	444	

■ 海外飲料事業

単位:百万円

	2021年度 第3Q実績	2022年度 第3Q実績	前年比		備考
			増減率	増減額	
売上高	9,723	15,507	-	-	
(従来基準)売上高	-	15,507	59.5%	5,784	
セグメント損失	△384	△752	-	△368	
セグメント利益率(%)	△4.0%	△4.9%	-	△0.9%	
設備投資額	1,225	452	△63.1%	△773	
減価償却費	395	549	39.2%	154	
のれん等償却額	108	-	-	△108	

■ 医薬品関連事業

単位:百万円

	2021年度 第3Q実績	2022年度 第3Q実績	前年比		備考
			増減率	増減額	
売上高	8,532	9,654	-	-	
(従来基準)売上高	-	9,780	14.6%	1,248	
セグメント利益	71	377	432.3%	306	
セグメント利益率(%)	0.8%	3.9%	-	3.1%	
設備投資額	142	89	△37.4%	△53	
減価償却費	892	878	△1.6%	△13	

■ 食品事業

単位:百万円

	2021年度 第3Q実績	2022年度 第3Q実績	前年比		備考
			増減率	増減額	
売上高	17,350	16,445	-	-	
(従来基準)売上高	-	18,088	4.3%	738	
セグメント利益	1,301	1,316	1.1%	14	
セグメント利益率(%)	7.5%	8.0%	-	0.5%	
設備投資額	441	539	22.0%	97	
減価償却費	610	632	3.6%	21	
のれん等償却額	263	263	△0.0%	△0	

注1 セグメント間の内部売上高を含む

注2 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を、2023年1月期より適用し、記載の数値につきましては、当該会計基準等に基づいています。売上高に大きな影響が生じるため、売上高の増減率・増減額は記載しておりません。海外飲料事業の現地会計はIFRS適用のため、収益認識基準適用による影響はありません。

注3 海外飲料事業について、2022年度第2四半期連結会計期間より、IAS第29号「超インフレ経済下における財務報告」に定められる要件に従い、会計上の調整をしております。この調整による影響額として、売上高は11億3百万円増加、セグメント利益は9億15百万円減少しております。

4. セグメント情報(年度推移)

■ 国内飲料事業		単位:百万円				
決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	
売上高	126,712	124,879	121,203	115,536	118,080	
セグメント利益	5,542	7,106	3,948	7,110	6,267	
セグメント利益率(%)	4.4%	5.7%	3.3%	6.2%	5.3%	
設備投資額	6,505	6,712	6,853	5,949	7,219	
減価償却費	9,246	8,062	7,148	3,548	4,028	
ROA(%)	10.3%	13.9%	7.9%	14.0%	11.5%	

■ 海外飲料事業		単位:百万円				
決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	
売上高	18,547	17,154	16,004	12,191	12,777	
セグメント損失	△ 838	△ 704	△ 306	△ 175	△ 528	
セグメント利益率(%)	△4.5%	△4.1%	△1.9%	△1.4%	△4.1%	
設備投資額	842	539	434	1,009	995	
減価償却費	918	675	628	517	496	
のれん等償却額	356	255	210	165	135	
ROA(%)	△4.0%	△3.9%	△2.1%	△1.4%	△5.3%	

■ 医薬品関連事業		単位:百万円				
決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	
売上高	10,536	10,964	11,097	10,324	11,133	
セグメント利益又は損失	1,271	847	210	△ 425	△ 19	
セグメント利益率(%)	12.1%	7.7%	1.9%	△4.1%	△0.2%	
設備投資額	1,248	3,953	7,466	439	223	
減価償却費	517	624	696	1,122	1,190	
ROA(%)	8.0%	4.9%	1.0%	△2.0%	△0.1%	

■ 食品事業		単位:百万円				
決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	
売上高	17,560	19,114	20,643	20,900	21,165	
セグメント利益	219	235	464	946	959	
セグメント利益率(%)	1.2%	1.2%	2.3%	4.5%	4.5%	
設備投資額	465	941	1,252	864	755	
減価償却費	656	683	765	810	815	
のれん等償却額	352	352	352	352	351	
ROA(%)	1.2%	1.3%	2.6%	5.0%	4.8%	

注 セグメント間の内部売上高を含む

5. 連結ハイライト

■ 連結損益計算書

単位:百万円

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
売上高	172,684	171,553	168,256	158,227	162,602
売上原価	83,420	83,026	81,097	74,708	77,895
売上総利益	89,263	88,527	87,159	83,518	84,706
販売費一般管理費	84,372	82,455	84,265	77,916	80,125
営業利益	4,891	6,071	2,893	5,602	4,581
経常利益	5,382	5,998	2,857	5,727	5,651
親会社株主に帰属する当期純利益	2,504	3,856	1,778	3,204	3,974

■ 主な販売費及び一般管理費

単位:百万円

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
発送配達費	7,066	7,208	7,349	6,976	7,236
広告宣伝費	5,494	5,685	5,553	4,238	4,646
販売促進費	25,917	26,254	27,099	26,964	26,930
給与手当	12,424	12,446	13,065	12,623	12,545

■ 設備の状況

単位:百万円

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
設備投資額	9,454	12,635	16,543	8,520	10,064
減価償却費	11,860	10,396	9,647	6,383	6,918

■ 資産・従業員の状況

単位:百万円

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
総資産	171,147	171,632	163,383	157,594	158,984
純資産	90,927	93,940	89,210	82,609	83,261
従業員数(名)	3,771	3,912	4,160	3,922	4,029

■ キャッシュ・フロー

単位:百万円

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
営業活動によるキャッシュ・フロー	14,308	10,851	11,495	12,540	8,059
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,947	△ 16,876	△ 15,472	△ 7,635	△ 6,464
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,843	△ 2,618	△ 4,099	△ 2,329	△ 3,651
現金及び現金同等物の期末残高	47,520	38,413	30,253	32,687	30,072

■ 財務指標

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
売上総利益率(%)	51.7	51.6	51.8	52.8	52.1
売上高営業利益率(%)	2.8	3.5	1.7	3.5	2.8
売上高当期純利益率(%)	1.5	2.2	1.1	2.0	2.4
総資本回転率(回)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
棚卸資産回転率(回)	19.9	19.4	19.5	19.1	19.3
自己資本比率(%)	52.3	54.0	53.9	51.8	52.1
ROA(総資産経常利益率、%)	3.2	3.5	1.7	3.6	3.6
ROE(自己資本利益率、%)	2.9	4.2	2.0	3.8	4.8

■ 1株当たり情報

決算期	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
1株当たり当期純利益(円)	151.73	234.15	108.00	201.31	254.20
1株当たり純資産(円)	5,430.20	5,628.56	5,341.36	5,224.46	5,290.73
1株当たり配当金(円)	60	60	60	60	60
配当性向(%)	39.5	25.6	55.6	29.8	23.6

注 「『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2019年度の期首から適用しており、2018年度期末実績の数値は遡及処理後のものを記載