

こころとからだに、  
おいしいものを。



## 2023年度（2024年1月期） 決算補足説明資料

1. 連結損益計算書	…	P.1
2. 国内飲料のチャネル別売上実績	…	P.2
3. セグメント年度推移	…	P.3
4. 連結ハイライト	…	P.4

※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。

2024年3月1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

	2022年度	2023年度	前年比		備考
			増減率	増減額	
国内飲料事業	109,770	153,623	39.9%	43,853	連結子会社の増加
海外飲料事業	18,909	26,444	39.9%	7,535	
医薬品関連事業	12,522	12,963	3.5%	440	
食品事業	19,565	20,705	5.8%	1,139	
希少疾病用医薬品事業	-	-	-	-	
調整額	△ 636	△ 366	-	270	
<b>売上高</b>	<b>160,130</b>	<b>213,370</b>	<b>33.2%</b>	<b>53,239</b>	
国内飲料事業	2,758	4,255	54.3%	1,497	
海外飲料事業	△ 1,091	1,110	-	2,201	
医薬品関連事業	347	367	5.7%	19	
食品事業	765	993	29.7%	227	
希少疾病用医薬品事業	△ 499	△ 796	-	△ 297	
調整額	△ 1,573	△ 2,197	-	△ 623	
<b>営業利益</b>	<b>707</b>	<b>3,732</b>	<b>427.9%</b>	<b>3,025</b>	
営業外損益	△ 115	△ 617	-	△ 502	
<b>経常利益</b>	<b>591</b>	<b>3,115</b>	<b>426.5%</b>	<b>2,523</b>	
特別損益	498	2,447	391.0%	1,948	
<b>税金等調整前当期純利益</b>	<b>1,090</b>	<b>5,562</b>	<b>410.3%</b>	<b>4,472</b>	
法人税等	1,580	940	△40.5%	△ 640	
<b>当期純利益又は当期純損失</b>	<b>△ 490</b>	<b>4,622</b>	<b>-</b>	<b>5,113</b>	
親会社株主に帰属する当期純利益 又は親会社株主に帰属する当期純損失	△ 507	4,423	-	4,930	

### ■販売費及び一般管理費

単位:百万円

	2022年度	2023年度	前年比		備考
			増減率	増減額	
発送配達費	8,593	8,830	2.8%	236	
広告宣伝費	3,724	3,049	△18.1%	△ 675	
販売促進費	17,045	24,822	45.6%	7,776	連結子会社の増加
給与手当	12,810	18,380	43.5%	5,569	連結子会社の増加
その他	30,076	39,657	31.9%	9,581	連結子会社の増加
<b>販売費及び一般管理費</b>	<b>72,250</b>	<b>94,740</b>	<b>31.1%</b>	<b>22,489</b>	

### ■設備の状況

単位:百万円

	2022年度	2023年度	前年比		備考
			増減率	増減額	
設備投資額	11,411	11,593	1.6%	182	
減価償却費	7,744	8,819	13.9%	1,074	

※ 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。この調整による影響額として、2022年度において、売上高は5億69百万円増加、営業利益は11億44百万円、経営利益は14億23百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は17億84百万円それぞれ減少しています。また、2023年度において、売上高は83百万円、営業利益は13億32百万円、経常利益は9億62百万円それぞれ減少、親会社に帰属する当期純利益は2億92百万円増加しております。

■ 通期業績予想(超インフレ会計適用前)

単位: 百万円

	2023年度 実績	2024年度 予想	前年比		備考
			増減率	増減額	
国内飲料事業	153,623	157,300	2.4%	3,676	
海外飲料事業	26,527	44,600	68.1%	18,072	ポーランドの清涼飲料会社の子会社化
医薬品関連事業	12,963	13,600	4.9%	636	
食品事業	20,705	21,200	2.4%	494	
希少疾病用医薬品事業	-	-	-	-	
調整額	△ 366	△ 500	-	△ 133	
<b>売上高</b>	<b>213,453</b>	<b>236,200</b>	<b>10.7%</b>	<b>22,746</b>	
国内飲料事業	4,255	4,600	8.1%	344	
海外飲料事業	2,442	2,800	14.6%	357	
医薬品関連事業	367	300	△18.4%	△ 67	
食品事業	993	900	△9.4%	△ 93	
希少疾病用医薬品事業	△ 796	△ 1,000	-	△ 203	
調整額	△ 2,197	△ 2,400	-	△ 202	
<b>営業利益</b>	<b>5,065</b>	<b>5,200</b>	<b>2.7%</b>	<b>134</b>	

※ トロコ飲料事業において、引き続き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が、現時点では、為替およびインフレ率の見通しが不透明なこともあり、合理的な影響額を算出することが困難なことから、2025年1月期通期業績予想は未定としております。そのため、本通期業績予想は、超インフレ会計適用前の参考値となります。

2. 国内飲料のチャネル別売上実績

■ チャネル別売上高実績

単位: 百万円

	2022年度	2023年度	前年比		備考
			増減率	増減額	
自販機	92,776	136,632	47.3%	43,856	連結子会社の増加
(従来比較可能ベース)	92,776	96,401	3.9%	3,625	
流通・海外	12,466	12,707	1.9%	240	
サプリメント通販	4,526	4,283	△5.4%	△ 243	
<b>国内飲料事業計</b>	<b>109,770</b>	<b>153,623</b>	<b>39.9%</b>	<b>43,853</b>	
(従来比較可能ベース)	109,770	113,392	3.3%	3,622	

■ チャネル別販売数量実績

単位: 千本

	2022年度	2023年度	前年比		備考
			増減率	増減数	
自販機	1,055,469	1,355,548	28.4%	300,079	連結子会社の増加
(従来比較可能ベース)	1,055,469	1,019,420	△3.4%	△ 36,048	
流通・海外	229,322	210,915	△8.0%	△ 18,406	
<b>国内飲料事業計</b>	<b>1,284,791</b>	<b>1,566,464</b>	<b>21.9%</b>	<b>281,673</b>	
(従来比較可能ベース)	1,284,791	1,230,336	△4.2%	△ 54,454	

※ 「海外」には海外向け輸出分を計上しております。

### 3. セグメント年度推移

#### ■ 国内飲料事業

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
売上高	121,203	115,536	118,080	109,770	153,623
セグメント利益	3,948	7,110	6,267	2,758	4,255
セグメント利益率(%)	3.3%	6.2%	5.3%	2.5%	2.8%
設備投資額	6,853	5,949	7,219	8,253	8,313
減価償却費	7,148	3,548	4,028	4,632	5,147
のれん償却額	-	-	-	-	103
ROA(%)	7.9%	14.0%	11.5%	4.7%	6.3%

#### ■ 海外飲料事業

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
売上高	16,004	12,191	12,777	18,909	26,444
セグメント利益又は損失	△ 306	△ 175	△ 528	△ 1,091	1,110
セグメント利益率(%)	△ 1.9%	△ 1.4%	△ 4.1%	△ 5.8%	4.2%
設備投資額	434	1,009	995	522	1,175
減価償却費	628	517	496	718	859
のれん等償却額	210	165	135	-	-
ROA(%)	△ 2.1%	△ 1.4%	△ 5.3%	△ 9.4%	7.3%

#### ■ 医薬品関連事業

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
売上高	11,097	10,324	11,133	12,522	12,963
セグメント利益又は損失	210	△ 425	△ 19	347	367
セグメント利益率(%)	1.9%	△ 4.1%	△ 0.2%	2.8%	2.8%
設備投資額	7,466	439	223	220	483
減価償却費	696	1,122	1,190	1,170	1,160
ROA(%)	1.0%	△ 2.0%	△ 0.1%	1.7%	1.9%

#### ■ 食品事業

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
売上高	20,643	20,900	21,165	19,565	20,705
セグメント利益	464	946	959	765	993
セグメント利益率(%)	2.3%	4.5%	4.5%	3.9%	4.8%
設備投資額	1,252	864	755	875	637
減価償却費	765	810	815	848	848
のれん等償却額	352	352	351	351	351
ROA(%)	2.6%	5.0%	4.8%	3.6%	4.6%

※1 セグメント間の内部売上高を含む

※2 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を、2022年度の期首から適用しております。

※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。

#### 4. 連結ハイライト

##### ■ 連結損益計算書

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
売上高	168,256	158,227	162,602	160,130	213,370
売上原価	81,097	74,708	77,895	87,172	114,897
売上総利益	87,159	83,518	84,706	72,958	98,472
販売費一般管理費	84,265	77,916	80,125	72,250	94,740
営業利益	2,893	5,602	4,581	707	3,732
経常利益	2,857	5,727	5,651	591	3,115
親会社株主に帰属する当期純利益 又は親会社株主に帰属する当期純損失	1,778	3,204	3,974	△ 507	4,423

##### ■ 主な販売費及び一般管理費

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
発送配達費	7,349	6,976	7,236	8,593	8,830
広告宣伝費	5,553	4,238	4,646	3,724	3,049
販売促進費	27,099	26,964	26,930	17,045	24,822
給与手当	13,065	12,623	12,545	12,810	18,380

##### ■ 設備の状況

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
設備投資額	16,543	8,520	10,064	11,411	11,593
減価償却費	9,647	6,383	6,918	7,744	8,819

##### ■ 資産・従業員の状況

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
総資産	163,383	157,594	158,984	164,204	177,563
純資産	89,210	82,609	83,261	84,067	91,480
従業員数(名)	4,160	3,922	4,029	4,122	5,182

##### ■ キャッシュ・フロー

単位:百万円

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
営業活動によるキャッシュ・フロー	11,495	12,540	8,059	5,125	9,211
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,472	△ 7,635	△ 6,464	△ 5,025	△ 1,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,099	△ 2,329	△ 3,651	△ 1,120	△ 3,212
現金及び現金同等物の期末残高	30,253	32,687	30,072	29,156	33,713

##### ■ 財務指標

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
売上総利益率(%)	51.8	52.8	52.1	45.6	46.2
売上高営業利益率(%)	1.7	3.5	2.8	0.4	1.7
売上高当期純利益率(%)	1.1	2.0	2.4	△ 0.3	2.1
総資本回転率(回)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.2
棚卸資産回転率(回)	19.5	19.1	19.3	15.7	16.5
自己資本比率(%)	53.9	51.8	52.1	50.9	50.4
ROA(総資産経常利益率、%)	1.7	3.6	3.6	0.4	1.8
ROE(自己資本利益率、%)	2.0	3.8	4.8	△ 0.6	5.1

##### ■ 1株当たり情報

決算期	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
1株当たり当期純利益(円)	54.00	100.66	127.10	△ 16.20	140.77
1株当たり純資産(円)	2,670.68	2,612.23	2,645.36	2,663.79	2,843.99
1株当たり配当金(円)	60	60	60	60	60
配当性向(%)	55.6	29.8	23.6	-	21.3

※1 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を、2022年度の期首から適用しております。

※2 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。

※3 当社は2024年1月21日付けで普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。2019年度期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり情報」を算定しています。なお、1株当たり配当金は分割前の実際の配当金の額を記載しています。