

補足説明資料

2023年3月期 第3四半期決算

I F R S

キッコーマン株式会社

目次

項目	ページ
I. 主要な連結経営指標等	1
II. 当期の業績	
1. 為替レート	2
2. 連結業績	3
3. 国内 連結業績	4
4. 海外 連結業績	5
5. その他の収益費用・金融収益費用	6
6. 連結財政状態計算書	7

- ・資料中の業績予想については作成時点における経済環境を前提に作成しており、実際の業績は様々な予期せざる要因により、これらの業績予想とは異なる結果となる可能性があります。

I. 主要な連結経営指標等

連結決算業績		2020.9第2	2021.9第2	2022.9第2	2021.3	2022.3	2023.3
		実績	実績	実績	実績	実績	予想
売上	収益	212,892	248,681	305,378	439,411	516,440	596,700
	対前期伸率	-	16.8	22.8	△ 0.0	17.5	15.5
事業	利益	21,950	27,634	31,751	42,650	52,273	55,100
(事業)	利益率	10.3	11.1	10.4	9.7	10.1	9.2
	対前期伸率	-	25.9	14.9	12.1	22.6	5.4
営業	利益	22,159	27,086	30,343	41,672	50,682	52,800
(営業)	利益率	10.4	10.9	9.9	9.5	9.8	8.8
	対前期伸率	-	22.2	12.0	19.4	21.6	4.2
税引前	利益又は税引前利益	22,790	29,651	32,459	43,194	54,231	56,200
(税引前)	利益率又は税引前利益率	10.7	11.9	10.6	9.8	10.5	9.4
	対前期伸率	-	30.1	9.5	14.2	25.6	3.6
親会社の所有者に	帰属する四半期(当期)利益	16,278	21,367	23,292	31,159	38,903	40,700
(親会社の所有者に)	帰属する四半期(当期)利益率	7.6	8.6	7.6	7.1	7.5	6.8
	対前期伸率	-	31.3	9.0	16.1	24.9	4.6
親会社の所有者に	帰属する四半期(当期)包括利益	14,508	24,398	62,413	43,919	61,686	-
基本的1株当たり	四半期(当期)利益	84.79	111.41	121.62	162.31	202.94	212.53
希薄化後1株当たり	四半期(当期)利益	-	-	-	-	-	-
1株当たり	年間配当金	-	-	-	45.00	61.00	61.00
配当性	向(連結)	-	-	-	27.7	30.1	28.7
投資	本	287,854	330,583	418,613	313,514	363,907	-
親会社の所有者に	帰属する持分	282,698	324,846	411,947	308,130	357,816	-
1株当たり	親会社所有	-	-	-	1,605.08	1,868.13	-
資産	合計	402,218	453,940	562,780	438,508	503,061	-
親会社所有者	帰属持分比率	70.3	71.6	73.2	70.3	71.1	-
D/E	レシオ	15.1	13.8	13.0	14.6	13.1	-
親会社所有者	帰属持分配当率(連結)	-	-	-	3.0	3.5	-
親会社所有者	帰属持分四半期(当期)利益率	5.9	6.8	6.1	10.7	11.7	-
資産合計	税引前利益率	5.7	6.6	6.1	10.3	11.5	-
期末	株	5,820	9,090	8,200	6,590	8,130	-
株	価	-	-	-	40.6	40.1	-
営業	活動による	27,592	21,461	20,526	57,167	52,093	-
投資	活動による	△ 9,486	△ 11,661	△ 11,176	△ 16,886	△ 16,105	-
財務	活動による	△ 8,352	△ 9,719	△ 10,678	△ 15,420	△ 17,900	-
現金及び現金	同等物の四半期末	37,645	55,849	88,526	55,678	79,229	-
フリー	CF	18,393	10,204	10,817	40,393	32,730	-
1株当たり	フリーCF	95.81	53.21	56.48	210.41	170.74	-
有	負債	42,774	44,797	53,468	44,943	46,704	-
設備	投資	7,822	11,853	15,282	20,946	24,617	48,500
減	償却	9,617	9,867	10,876	19,371	20,041	22,800
研究	開発	2,219	2,332	2,440	4,758	4,892	-
金	融	119	318	582	196	430	-
為	替	106.68	110.18	133.46	106.17	112.86	129.19
従	業	7,620	7,700	7,768	7,645	7,686	-
平	均	-	-	-	646	633	-
期	末	191,973	191,617	191,478	191,971	191,537	-

- (注) 1. 売上収益に消費税等は含まれておりません。
2. フリーCF(キャッシュ・フロー) = 営業活動によるCF - 有形固定資産・無形資産取得による支出 + 有形固定資産・無形資産売却による収入
3. 有利子負債は連結財政状態計算書に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。
4. 金融収支 = 受取利息 + 受取配当 - 支払利息
5. 親会社の所有者に帰属する持分 = 資本合計 - 新株予約権 - 非支配持分
6. D/Eレシオ = 有利子負債 / 親会社の所有者に帰属する持分
7. 期末発行済株式数は、自己株式を除いております。
8. 事業利益は、売上収益から売上原価並びに販売費及び一般管理費を控除した段階利益です。
9. 直近の年間、第2四半期累計の連結経営指標を掲載しております。

Ⅱ. 当期の業績

1. 為替レート

【為替レート】

	当年実績		前年実績		比較			
	期中平均 (22. 4-22. 12)	期末 (22. 12)	期中平均 (21. 4-21. 12)	期末 (22. 3)	期中平均	%	期末	%
USD	135. 40	132. 70	111. 38	122. 39	24. 02	121. 6	10. 31	108. 4
EUR	140. 42	141. 47	130. 85	136. 70	9. 57	107. 3	4. 77	103. 5
SGD	97. 80	98. 76	82. 72	90. 49	15. 08	118. 2	8. 27	109. 1
AUD	93. 05	89. 57	82. 86	92. 00	10. 19	112. 3	△ 2. 43	97. 4

2. 連結業績

売上収益

単位：百万円

		22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除 増減	%
国内	しょうゆ	33,310	33,082	227	100.7	227	100.7
	食品 (うち しょうゆ関連調味料)	38,025	42,246	△ 4,221	90.0	△ 4,221	90.0
	飲料 (うち 豆乳飲料)	26,793	26,225	567	102.2	567	102.2
	酒類	33,127	34,238	△ 1,110	96.8	△ 1,110	96.8
	セグメント間取引	23,732	25,187	△ 1,455	94.2	△ 1,455	94.2
		7,932	7,026	905	112.9	905	112.9
		△ 147	△ 133	△ 13	-	△ 13	-
	食料品製造・販売	112,248	116,461	△ 4,212	96.4	△ 4,212	96.4
	その他	16,572	16,179	393	102.4	393	102.4
	セグメント間取引	△ 9,313	△ 9,364	51	-	51	-
計	119,508	123,275	△ 3,767	96.9	△ 3,767	96.9	
海外	しょうゆ	90,026	71,824	18,202	125.3	4,602	106.4
	デルモンテ	6,025	4,514	1,510	133.5	574	112.7
	その他食料品	11,170	9,439	1,730	118.3	△ 317	96.6
	食料品製造・販売	107,222	85,778	21,443	125.0	4,858	105.7
	卸売	257,107	190,741	66,366	134.8	26,178	113.7
	セグメント間取引	△ 13,856	△ 11,596	△ 2,259	-	△ 245	-
計	350,473	264,923	85,549	132.3	30,792	111.6	
キッコーマン(持株会社)	14,313	13,289	1,023	107.7	1,023	107.7	
セグメント間取引	△ 17,931	△ 16,628	△ 1,303	-	△ 1,303	-	
連結計	466,363	384,860	81,502	121.2	26,744	106.9	

事業利益

		22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除 増減	%
国内	食料品製造・販売	8,101	11,178	△ 3,077	72.5	△ 3,077	72.5
	その他	1,531	1,449	81	105.6	81	105.6
	計	9,657	12,655	△ 2,998	76.3	△ 2,998	76.3
海外	食料品製造・販売	21,596	18,296	3,299	118.0	△ 14	99.9
	卸売	17,846	13,868	3,977	128.7	1,276	109.2
	計	39,272	32,153	7,118	122.1	1,132	103.5
キッコーマン(持株会社)	4,255	3,975	280	107.0	280	107.0	
セグメント間取引	△ 4,963	△ 4,518	△ 444	-	△ 886	-	
連結計	48,221	44,266	3,955	108.9	△ 2,472	94.4	
営業利益	46,322	43,184	3,138	107.3	△ 2,778	93.6	
税引前四半期利益	50,640	46,511	4,128	108.9	△ 2,038	95.6	
親会社の所有者に帰属する四半期利益	36,375	33,354	3,020	109.1	△ 1,521	95.4	

3. 国内 連結業績

売上収益

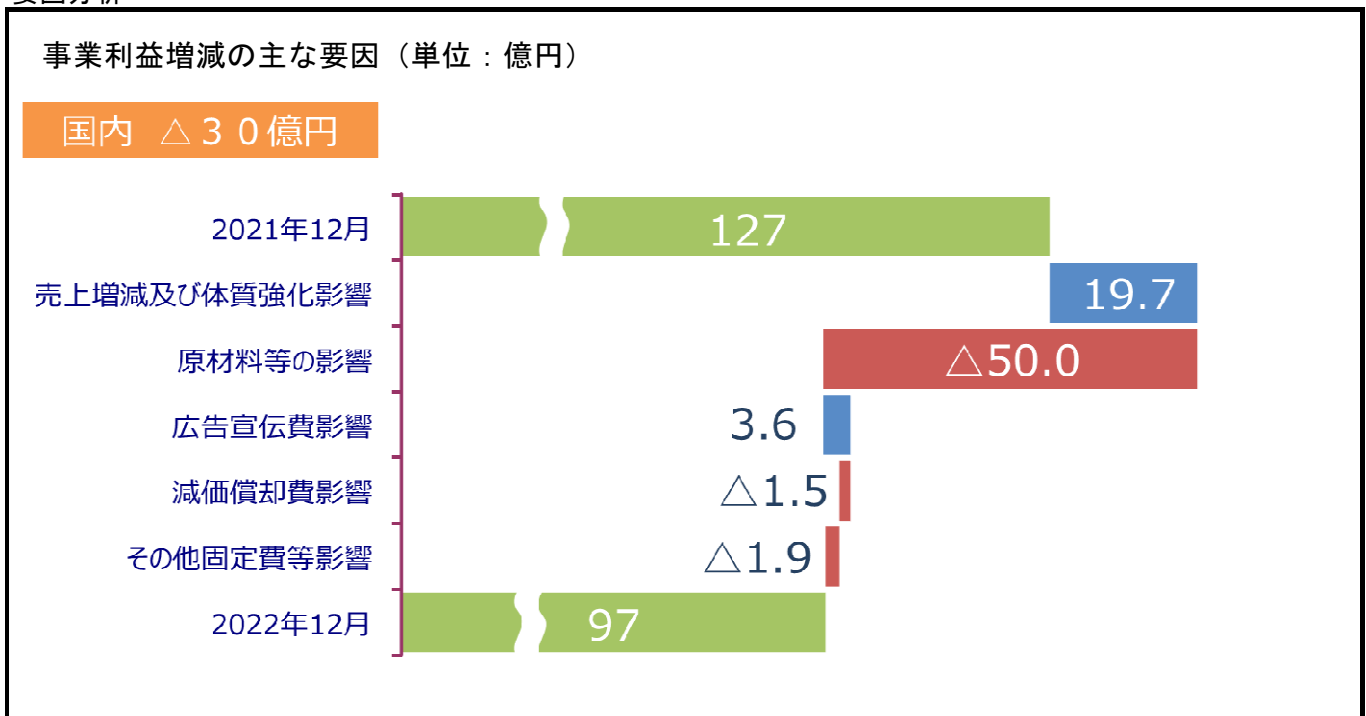
単位：百万円

		22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除増減	%
国内	しょうゆ	33,310	33,082	227	100.7	227	100.7
	食品	38,025	42,246	△ 4,221	90.0	△ 4,221	90.0
	(うち しょうゆ関連調味料)	26,793	26,225	567	102.2	567	102.2
	飲料	33,127	34,238	△ 1,110	96.8	△ 1,110	96.8
	(うち 豆乳飲料)	23,732	25,187	△ 1,455	94.2	△ 1,455	94.2
	酒類	7,932	7,026	905	112.9	905	112.9
	セグメント間取引	△ 147	△ 133	△ 13	-	△ 13	-
	食料品製造・販売	112,248	116,461	△ 4,212	96.4	△ 4,212	96.4
	その他	16,572	16,179	393	102.4	393	102.4
	セグメント間取引	△ 9,313	△ 9,364	51	-	51	-
計	119,508	123,275	△ 3,767	96.9	△ 3,767	96.9	

事業利益

		22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除増減	%
国内	食料品製造・販売	8,101	11,178	△ 3,077	72.5	△ 3,077	72.5
	その他	1,531	1,449	81	105.6	81	105.6
	計	9,657	12,655	△ 2,998	76.3	△ 2,998	76.3

要因分析



4. 海外 連結業績

売上収益

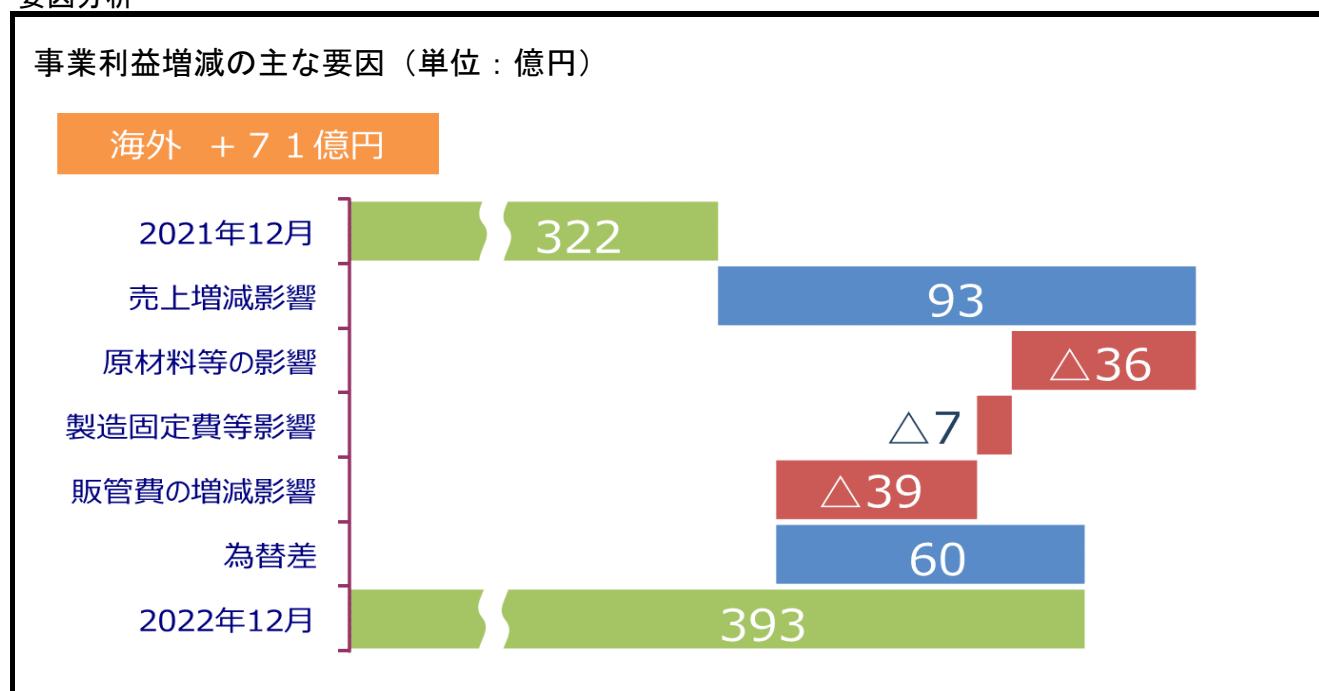
単位：百万円

			22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除増減	%
海外	北米	しょうゆ	59,324	43,625	15,698	136.0	4,860	111.1
		その他食料品	11,170	9,439	1,730	118.3	△ 317	96.6
		食料品製造・販売	70,494	53,065	17,429	132.8	4,542	108.6
		卸売	190,933	141,880	49,052	134.6	14,596	110.3
		セグメント間取引	△ 9,316	△ 7,296	△ 2,020	-	△ 321	-
		計	252,111	187,649	64,461	134.4	18,817	110.0
	欧州	食料品製造・販売	15,969	15,965	3	100.0	△ 1,115	93.0
		卸売	26,146	21,635	4,510	120.8	2,779	112.8
		セグメント間取引	△ 2,983	△ 3,151	167	-	373	-
		計	39,131	34,449	4,681	113.6	2,037	105.9
	亜豪州	しょうゆ	14,005	12,109	1,895	115.7	77	100.6
		デルモンテ	6,025	4,514	1,510	133.5	574	112.7
		食料品製造・販売	20,030	16,624	3,405	120.5	651	103.9
		卸売	33,455	22,328	11,127	149.8	6,897	130.9
		セグメント間取引	△ 388	△ 288	△ 100	-	△ 51	-
		計	53,097	38,664	14,433	137.3	7,497	119.4
	その他		46,349	39,488	6,861	117.4	6,861	117.4
		セグメント間取引	△ 40,216	△ 35,328	△ 4,887	-	△ 4,422	-
		計	350,473	264,923	85,549	132.3	30,792	111.6

事業利益

			22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除増減	%
海外	北米	食料品製造・販売	15,491	11,059	4,431	140.1	1,636	114.8
		卸売	13,712	10,181	3,531	134.7	1,069	110.5
		計	29,076	21,235	7,841	136.9	2,607	112.3
	欧州	食料品製造・販売	3,684	4,923	△ 1,239	74.8	△ 1,485	69.8
		卸売	983	1,467	△ 483	67.0	△ 544	62.9
		計	4,634	6,363	△ 1,728	72.8	△ 2,033	68.0
	亜豪州	食料品製造・販売	2,010	2,042	△ 31	98.4	△ 314	84.6
		卸売	1,734	856	878	202.6	658	176.9
		計	3,744	2,904	840	129.0	337	111.6
	その他		1,975	1,942	33	101.7	33	101.7
		計	39,272	32,153	7,118	122.1	1,132	103.5

要因分析



5. その他の収益費用・金融収益費用

【連結計】

単位：百万円

	22年12月実績	21年12月実績	増減	%	為替差除増減	%
事業利益	48,221	44,266	3,955	108.9	△ 2,472	94.4
固定資産売却益	73	68	5	107.7	4	106.1
受取賃貸料	474	547	△ 72	86.7	△ 74	86.4
受取ロイヤリティ	272	202	70	134.9	70	134.9
為替差益	117	90	26	129.5	442	587.5
退職給付制度改定益	—	210	△ 210	—	△ 210	—
その他	650	678	△ 27	95.9	△ 39	94.1
その他の収益計	1,588	1,797	△ 208	88.4	192	110.7
固定資産除売却損	482	367	114	131.2	112	130.5
減損損失	0	43	△ 43	1.3	△ 43	1.1
為替差損	1,429	328	1,100	435.2	1,061	423.2
その他	1,575	2,139	△ 563	73.7	△ 632	70.4
その他の費用計	3,487	2,878	608	121.1	497	117.3
その他の収益費用計	△ 1,898	△ 1,081	△ 817	—	△ 305	—
営業利益	46,322	43,184	3,138	107.3	△ 2,778	93.6
金融収支	1,186	558	628	212.5	688	223.3
為替差損益・デリバティブ評価損益	2,047	176	1,870	—	1,561	985.1
その他	835	2,346	△ 1,511	35.6	△ 1,511	35.6
金融収益費用計	4,068	3,081	987	132.0	737	123.9
持分法による投資損益（△は損失）	248	245	2	101.1	2	101.1
税引前四半期利益	50,640	46,511	4,128	108.9	△ 2,038	95.6
法人所得税費用	13,853	12,770	1,083	108.5	△ 499	96.1
四半期利益	36,786	33,741	3,045	109.0	△ 1,538	95.4
非支配株主に帰属する四半期利益	411	386	24	106.4	△ 16	95.7
親会社の所有者に帰属する四半期利益	36,375	33,354	3,020	109.1	△ 1,521	95.4

6. 連結財政状態計算書

22年12月末実績（対22年3月末実績）

単位：百万円

	22年12月末実績		増 減		
	金 額	構成比	金 額	為替差除	前年比
I 流 動 資 産	266,797	48.4	26,604	18,329	107.6
現金及び現金同等物	81,122	14.7	1,892	838	101.1
営業債権及びその他の債権	80,363	14.6	10,955	8,595	112.4
棚卸資産	91,790	16.7	9,089	4,950	106.0
その他の金融資産	4,842	0.9	2,300	1,899	174.7
その他の流動資産	8,678	1.6	2,365	2,044	132.4
II 非 流 動 資 産	284,115	51.6	21,247	14,194	105.4
有形固定資産	147,775	26.8	11,484	6,525	104.8
投資不動産	9,225	1.7	△ 67	△ 68	99.3
使用権資産	30,545	5.5	7,159	5,933	125.4
のれん	4,671	0.8	45	45	101.0
無形資産	4,862	0.9	△ 84	△ 212	95.7
持分法で会計処理されている投資	4,291	0.8	352	352	108.9
その他の金融資産	70,876	12.9	1,914	1,307	101.9
退職給付に係る資産	7,731	1.4	△ 93	△ 93	98.8
繰延税金資産	3,973	0.7	542	412	112.0
その他の非流動資産	160	0.0	△ 6	△ 7	95.6
資 産 合 計	550,912	100.0	47,851	32,523	106.5

I 流 動 負 債	91,477	16.6	8,251	5,684	106.8
営業債務及びその他の債務	52,295	9.5	△ 7,278	△ 9,296	84.4
借入金	15,350	2.8	10,847	10,799	339.8
リース負債	5,360	1.0	1,046	899	120.9
未払法人所得税等	2,903	0.5	△ 2,279	△ 2,357	54.5
その他の金融負債	5,894	1.1	5,245	5,241	907.8
その他の流動負債	9,674	1.8	670	399	104.4
II 非 流 動 負 債	52,713	9.6	△ 3,213	△ 4,765	91.5
借入金	2,000	0.4	△ 11,000	△ 11,000	15.4
リース負債	28,057	5.1	6,414	5,235	124.2
繰延税金負債	10,093	1.8	1,339	1,047	112.0
退職給付に係る負債	5,469	1.0	147	71	101.3
その他の金融負債	3,956	0.7	△ 66	△ 68	98.3
その他の非流動負債	3,134	0.6	△ 48	△ 51	98.4
負 債 合 計	144,190	26.2	5,037	919	100.7
資 本 合 計	406,721	73.8	42,813	31,604	108.7
親会社の所有者に帰属する持分合計	399,949	72.6	42,133	30,971	108.7
非支配持分	6,772	1.2	680	633	110.4
負 債 及 び 資 本 合 計	550,912	100.0	47,851	32,523	106.5