

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
新規 ー社（社名）ー、除外 ー社（社名）ー

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：有

（注）詳細については、添付資料P. 17「4. 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（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用）」をご覧ください。

(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）	2022年1月期3Q	16,568,500株	2021年1月期	16,568,500株
② 期末自己株式数	2022年1月期3Q	926,982株	2021年1月期	948,882株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2022年1月期3Q	15,629,428株	2021年1月期3Q	16,008,981株

（注）当社は「役員向け株式給付信託」を2018年1月期より導入しております。

期末自己株式数には、当該信託が保有する当社株式を含めております。

2022年1月期3Q 94,100株 2021年1月期 94,100株

期中平均株式数の算出において、発行済株式数から控除する自己株式数には、当該信託が保有する当社株式を含めております。

2022年1月期3Q 94,100株 2021年1月期3Q 94,280株

当社は「信託型従業員持株インセンティブ・プラン（E-Ship）」を2020年8月より導入しております。

期末自己株式数には、当該プランにて信託銀行に設定したダイドーグループホールディングス社員持株会専用信託口が保有する当社株式を含めております。

2022年1月期3Q 154,000株 2021年1月期 175,900株

期中平均株式数の算定において、発行済株式数から控除する自己株式数には、当該信託口が保有する当社株式を含めております。

2022年1月期3Q 166,090株 2021年1月期3Q 53,570株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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

（将来に関する記述等についてのご注意）

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、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及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料P. ●「3. 今後の見通し」をご覧ください。

（決算補足説明資料の入手方法）

決算補足説明資料はTDnetで同日開示するとともに、当社ウェブサイトにも掲載しております。

○添付資料の目次

1. 事業等のリスク	2
2. 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	3
(1) 経営方針・経営戦略等	3
(2) 財政状態及び経営成績の状況	5
3. 今後の見通し	12
4. 四半期連結財務諸表及び主な注記	13
(1) 四半期連結貸借対照表	13
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	15
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	15
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	16
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	17
(継続企業の前提に関する注記)	17
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	17
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	17
(追加情報)	17
(セグメント情報等)	18

1. 事業等のリスク

当第3四半期連結累計期間は、日本政府による度重なる緊急事態宣言の発出やトルコ政府による2021年4月下旬から5月中旬にかけての全面的なロックダウン導入など、新型コロナウイルス感染拡大が経営成績に一部影響を及ぼす結果となりました。各国でのワクチン接種が進捗し、国内における感染者数が低位になるなど、人流の戻りと経済活動の正常化が期待されるものの、新型コロナウイルス感染症の終息時期の見通しは不透明であり、当社グループの経営成績等へ引き続き重要な影響を与える可能性があります。

当第3四半期連結会計期間末時点での概況および想定される主な影響と今後の対応策は、以下のとおりであります。

	概況および想定される主な影響	今後の対応策
国内飲料事業	<ul style="list-style-type: none"> 飲料業界全体の当第3四半期まで（1～9月）の販売数量は、2020年度並となっているものの、2019年度との対比では、7%程度の減少で推移しており、コロナ禍発生前の水準には戻っていない 在宅勤務の定着や消費者の行動変容により、コンビニエンスストアや量販店などの流通市場における販売競争が激化する一方で、自販機に対する業界各社の取り組み姿勢には変化が生じている 	<ul style="list-style-type: none"> 自販機設置台数の増加傾向を維持すべく、営業活動の強化を図る スマート・オペレーション体制の全社展開を計画通り進め、市場の変化に柔軟に対応できる持続可能な自販機ビジネスモデルの確立をめざす
海外飲料事業	<ul style="list-style-type: none"> トルコ飲料事業は、感染の拡大による経済への影響は長期化する見通し トルコリラ安による輸入原材料への影響、トルコ国内外での物流費高騰などによりコストが増加 	<ul style="list-style-type: none"> トルコ飲料事業は、当第3四半期以降、段階的に値上げを実施、販促等のコストコントロールにより利益確保をめざす 海外飲料事業セグメント全体の黒字確保を当面の目標とし、海外における事業戦略の再構築を図る
医薬品関連事業	<ul style="list-style-type: none"> 顧客企業のドリンク剤など販売動向は、概ね低調に推移しているが、一部では積極的な販促投入の動きもある パウチ製品の市場は、コロナ禍影響の一巡により、4月以降、対前年では伸長傾向で推移している 	<ul style="list-style-type: none"> パウチ容器入りの新規受注製品の立ち上げ、ドリンク剤の新たな商材の獲得に注力 2拠点4工場での効率的な生産の実現に向けた社内体制の整備を推進する
食品事業	<ul style="list-style-type: none"> 巣ごもりにより「フルーツの楽しみ方」が多様化し、ゼリーを含むデザート市場の販売動向は、前年を下回る実績で推移 消費者の行動変容により、コンビニエンスストア向けの販売は厳しい状況が続く可能性 	<ul style="list-style-type: none"> ライフスタイルの変容や健康志向など消費者変化に対応した商品開発を進める 生産性向上への取り組みを引き続き進め、さらなる収益力強化をめざす
その他	<ul style="list-style-type: none"> 希少疾病の医療用医薬品事業における治験の遅延リスク 	<ul style="list-style-type: none"> コロナ影響の予測は困難だが、引き続き情報収集に努める

2. 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

以下に記載している分析には、当社グループの将来に関する記述が含まれております。こうした将来に関する記述は、当第3四半期連結会計期間の末日現在における判断及び仮定に基づいております。したがって、不確定要素や経済情勢その他のリスク要因により、当社グループの実際の経営成績及び財政状態は、記載とは大きく異なる可能性があります。

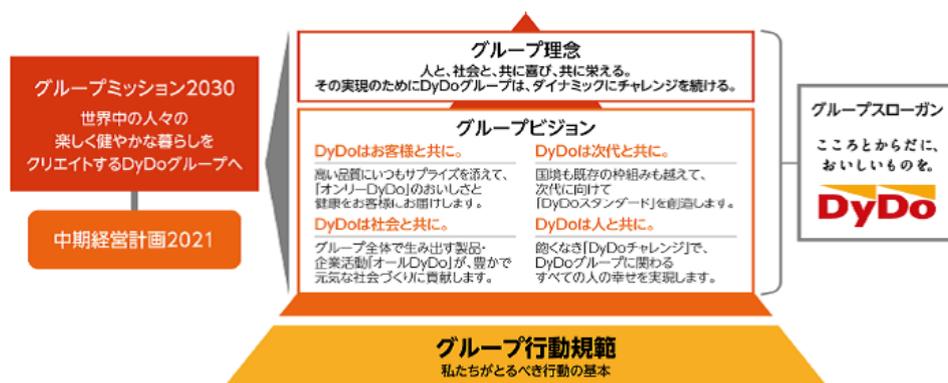
(1) 経営方針・経営戦略等

当第3四半期連結累計期間のわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響により、依然として厳しい状況にあるなか、持ち直しの動きが続いているものの、このところそのテンポが弱まっております。先行きについては、感染対策を徹底し、ワクチン接種が促進される中で、各種政策の効果や海外経済の改善もあって、景気が持ち直していくことが期待されているものの、サプライチェーンを通じた影響による下振れリスクや、国内外の感染症の動向を注視する必要があるなど、不透明な状況が続いております。

このような状況の中、当社グループは、2030年のありたい姿を示す「グループミッション2030」の実現に向けた3カ年の行動計画「中期経営計画2021」の最終年度として、自販機市場における確固たる優位性の確立に向けた「自販機展開強化拡充」と「スマート・オペレーションの全社展開」に注力するとともに、すべての事業の基盤となる「人財戦略」を継続的に推進しております。

「グループミッション2030」では、グループ理念・グループビジョンのもと、2030年までに成し遂げるべきミッションを4つのテーマごとに示し、その達成に向けたロードマップを描いております。2030年に向け、世界中の人々が楽しく健やかに暮らせる持続可能な社会の実現に貢献し、当社グループの持続的成長と中長期的な企業価値向上をめざしてまいります。

グループミッション2030



グループミッション2030

世界中の人々の楽しく健やかな暮らしを クリエイトするDyDoグループへ

DyDoはお客様と共に。



お客様の健康をつくります

おいしさへの飽くなき探求心のもと、世界中のお客様の健康や生活の質向上に貢献する商品・サービスをお届けします。

DyDoは社会と共に。



社会変革をリードします

持続可能な社会のために、常識に捉われず、新たな視点から社会変革を自らリードします。

DyDoは次代と共に。



次代に向けて新たな価値を生み出します

革新的なテクノロジーを活用し、すべてのステークホルダーにワクワクや驚きといった体験を提供します。

DyDoは人と共に。

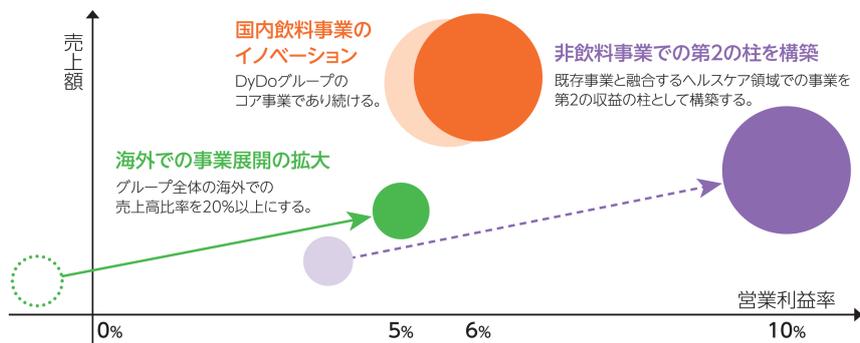
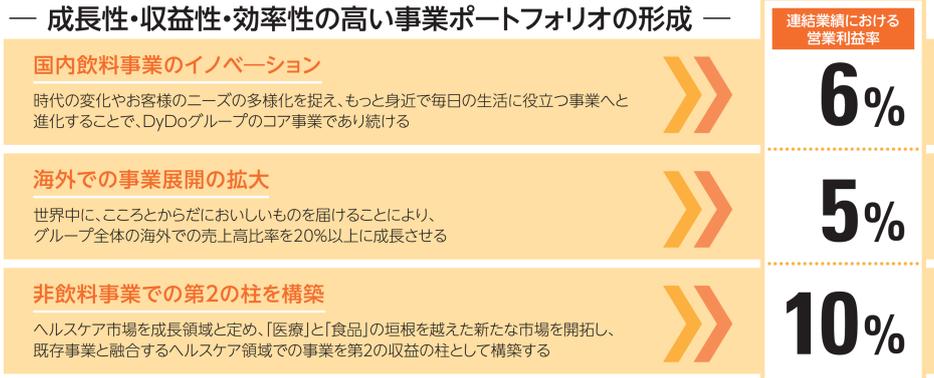


人と人のつながりをつくります

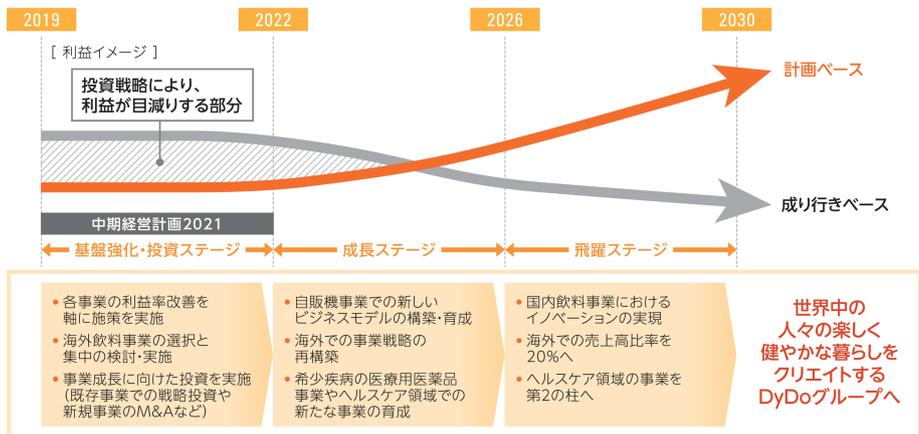
グループ内外と柔軟に連携し、多様な価値観や能力を尊重しながら新たな共存共栄を推進します。

グループミッション2030の基本方針

一 成長性・収益性・効率性の高い事業ポートフォリオの形成 一



グループミッション2030のロードマップ



なお、前事業年度の有価証券報告書に記載した優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題に重要な変更はありません。

(2) 財政状態及び経営成績の状況

〈連結経営成績〉

(単位：百万円)

	前第3四半期 連結累計期間	当第3四半期連結累計期間		
		実績	増減率 (%)	増減額
売上高	122,351	124,658	1.9	2,307
営業利益	6,377	5,257	△17.6	△1,120
経常利益	6,394	5,980	△6.5	△414
親会社株主に帰属する 四半期純利益	4,646	3,909	△15.9	△736

四半期連結損益計算書の主要項目ごとの前第3四半期連結累計期間との主な増減要因は、次のとおりであります。

①売上高

当第3四半期連結累計期間の売上高は、断続的に緊急事態宣言が発出される中で、国内飲料事業が増収を確保したことにより、前年同期と比較して1.9%増加し、1,246億58百万円となりました。その主な要因は、自販機設置台数の増加を背景に、自販機チャンネルにおいて飲料の販売が増加したことや、サプリメントなどの通信販売が大きく伸長したことによるものであります。

売上高の主な内訳は、以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間		当第3四半期連結累計期間	
	売上高	構成比 (%)	売上高	構成比 (%)
コーヒー飲料	43,638	35.7	42,417	34.0
茶系飲料	14,432	11.8	13,993	11.2
炭酸飲料	8,917	7.3	9,292	7.5
ミネラルウォーター類	5,293	4.3	5,102	4.1
果汁飲料	4,952	4.0	5,419	4.3
スポーツドリンク類	1,689	1.4	1,923	1.5
ドリンク類	830	0.7	1,750	1.4
その他飲料	7,181	5.9	9,616	7.7
国内飲料事業計	86,934	71.1	89,516	71.8
海外飲料事業計	10,388	8.5	9,723	7.8
医薬品関連事業計	8,173	6.7	8,532	6.8
食品事業計	17,434	14.2	17,350	13.9
調整額	△578	△0.5	△463	△0.4
合計	122,351	100.0	124,658	100.0

(注) 報告セグメントごとの売上高は、セグメント間の内部売上高を含んでおります。

②営業利益

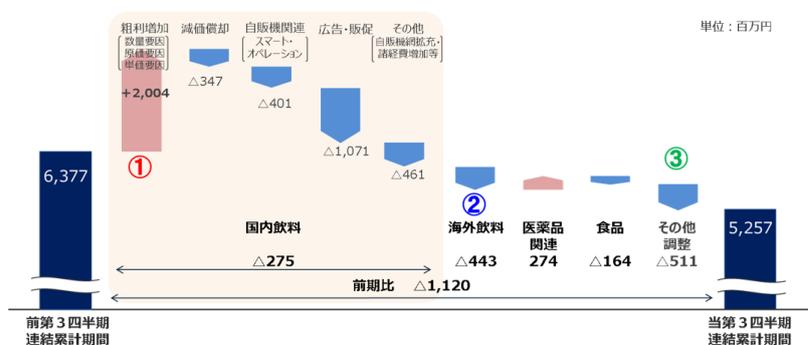
当第3四半期連結累計期間の売上総利益は、主に国内飲料事業の増収により、前年同期と比較して12億91百万円増加し、654億53百万円となりました。また、売上総利益率は、国内飲料事業における平均販売単価の上昇などにより、前年同期の52.4%を上回り、52.5%となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、主に、国内飲料事業における自販機にかかる減価償却費の増加のほか、自販機設置台数の増加や売上に連動した販売促進費等の増加、スマート・オペレーション展開に伴う費用の発生、サプリメント通販（国内飲料事業）の売上増に伴う広告宣伝費の増加、第2四半期に希少疾病の医療用医薬品事業におけるライセンス契約に伴う費用が発生したことなどにより、前年同期と比較して24億11百万円増加し、601億96百万円となり、販売費及び一般管理費の売上高に対する比率は、前年同期の47.2%を上回り、48.3%となりました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の営業利益は、52億57百万円（前年同期比17.6%減）となりました。

営業利益の増減要因（前連結累計期間比）

- ▶ 国内飲料事業は、自販機チャネルとサプリメント通販の増収により、売上総利益が増加 ①
- ▶ 海外飲料事業は、トルコ事業における年初から続く原材料価格や物流費の高騰などが影響 ②
- ▶ ダイドーファーマのライセンス契約（2021年6月締結）に伴う費用などを計上 ③



③経常利益

当第3四半期連結累計期間の営業外収益は、前年同期と比較して1億79百万円増加し、10億67百万円となりました。また、営業外費用は、前年同期に計上した社債発行費がなくなったことに加え、為替差損の減少等により、前年同期と比較して5億26百万円減少し、3億44百万円となりました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の経常利益は、59億80百万円（前年同期比6.5%減）となりました。

④親会社株主に帰属する四半期純利益

当第3四半期連結累計期間は、特別利益として、食品事業の遊休施設にかかる固定資産売却益を計上したことなどから、52百万円となりました。特別損失は、2021年2月に発生した福島県沖地震にかかる損失のほか、災害による損失として、20百万円を計上いたしました。前年同期は、マレーシアでの飲料事業からの撤退に伴う関係会社整理損や、投資有価証券評価損、新型コロナウイルス感染症による損失を特別損失として計上していたことから、当第3四半期連結累計期間の特別損益は、前年同期と比較して2億78百万円改善し、32百万円の利益となりました。当第3四半期連結累計期間の法人税等は、前年同期と比較して6億1百万円増加し、21億57百万円を計上いたしました。

以上の結果、親会社株主に帰属する四半期純利益は、39億9百万円（前年同期比15.9%減）となりました。

また、当第3四半期連結累計期間の1株当たり四半期純利益は、前年同期の290.24円に対し、250.15円となりました。

なお、当第3四半期連結累計期間における収益及び費用の主な為替換算レートは、1トルコリラ=13.25円（前年同期は15.81円）、1中国元=16.86円（前年同期は15.35円）となっております。

〈セグメント別経営成績〉

(単位：百万円)

	売上高			セグメント利益又は損失(△)		
	前第3四半期 連結累計期間	当第3四半期 連結累計期間	増減額	前第3四半期 連結累計期間	当第3四半期 連結累計期間	増減額
国内飲料事業	86,934	89,516	2,581	6,152	5,876	△275
海外飲料事業	10,388	9,723	△665	59	△384	△443
医薬品関連事業	8,173	8,532	358	△203	71	274
食品事業	17,434	17,350	△83	1,465	1,301	△164
その他	—	—	—	△114	△463	△349
調整額	△578	△463	115	△982	△1,144	△162
合計	122,351	124,658	2,307	6,377	5,257	△1,120

(注) 報告セグメントごとの売上高は、セグメント間の内部売上高を含んでおります。

①国内飲料事業

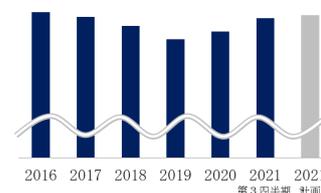
当第3四半期連結累計期間の国内飲料市場は、概ね2020年度並みとなったものの、2019年度との対比では、7%程度の減少で推移しており、コロナ禍発生前の水準には及ばないものとなっております。在宅勤務の定着や消費者の行動変容により、コンビニエンスストアや量販店などの流通市場における販売競争が激化する一方で、自販機に対する業界各社の取り組み姿勢には変化が生じております。

当社グループは、このような状況の中、自販機市場における確固たる優位性の確立に向けて、自販機網の強化拡充に注力するとともに、最新のテクノロジーを活用したスマート・オペレーション体制の構築に向けた取り組みを進めております。新規設置促進と引上げ抑止の営業活動により、自販機設置台数は増加傾向が続くとともに、スマート・オペレーションの展開拠点も概ね計画通りに進捗しており、自販機ビジネスの基盤強化に向けた取り組みは着実に進んでおります。

当第3四半期連結累計期間は、自販機設置台数の増加に加えて、自販機1台当たりの販売数量も前年同期との対比では増加に転じていることから、自販機チャネルの売上高が増収となり、業績に大きく貢献いたしました。商品戦略といたしましては、ダイドーブрендシリーズのプレミアムラインである「ダイドーブрендプレミアム デミタスシリーズ」を8月30日にリニューアル発売したほか、人気TVアニメ「呪術廻戦」とコラボした「ダイドーブрендコーヒーオリジナル」「ダイドーブренд絶品微糖」「ダイドーブренд絶品カフェオレ」を10月4日に発売し、缶コーヒー市場の活性化を図りました。また、健康志向の高まりに対応したサプリメントなどの通信販売は、主力商品である「ロコモプロ」を中心に高い成長を続けております。

販売数量の増加により、売上総利益は改善したものの、スマート・オペレーション体制の全社展開に向けた自販機関連費用の増加や、通信販売の成長に伴う広告宣伝費の増加など、基盤強化に向けた費用支出により、減益となりました。

以上の結果、国内飲料事業の売上高は、895億16百万円（前年同期比3.0%増）、セグメント利益は、58億76百万円（前年同期比4.5%減）となりました。



各年度末時点の自販機設置台数の推移イメージ

※グラフは年度で表示 例：2020＝2021年1月期



「ダイドーブренд」シリーズの3品でコラボ缶を展開

※画像は対象商品の通常缶

②海外飲料事業

海外飲料事業の中で大きなウエイトを占めるトルコ飲料事業は、トルコ国内に良質な水源と広い国土をカバーする5つの製造拠点を保有しており、ミネラルウォーター「Saka（サカ）」、炭酸飲料「Çamlıca（チャムリジャ）」「Maltana（モルトナ）」などのトルコ国民に認知度の高い主力ブランドを強みとして、高い成長ポテンシャルを有しております。直近では、新型コロナウイルスの感染再拡大やトルコリラの急速な為替変動が利益面に大きな影響を与えておりますが、足元では段階的に単価の値上げを行うなど、収益力の回復に努めております。また、豊富な若年層人口を背景に中期的にも成長が見込める有望市場と位置付けており、トルコ国内での着実な成長とともに、リラ安を背景とした英国などへの輸出取引の拡大にも取り組んでおります。

中国飲料事業は、これまで日本からの輸入商品の配荷拡大によるブランド認知度向上を図ってまいりましたが、2021年度より、「おいしい麦茶」などの中国現地での生産を開始し、収益構造の改善に向けた取り組みを進めております。

当第3四半期連結累計期間は、中国飲料事業の売上高は伸長した一方で、売上の大部分を占めるトルコ飲料事業において、現地通貨ベースでは大幅増収となったものの、トルコリラの為替変動により日本円換算の売上高が目減りしたことなどにより減収となりました。また、英国への輸出入取引関連の一時的な費用発生や、トルコリラ安による原価への影響、物流費急騰などによりコストが増加する一方で、トルコ政府によるインフレ抑制策により、価格への転嫁は原材料の価格上昇に遅行し、利益面に影響を与えております。

以上の結果、海外飲料事業の売上高は、97億23百万円（前年同期比6.4%減）、セグメント損失は、3億84百万円（前年同期は59百万円のセグメント利益）となりました。

③医薬品関連事業

医薬品関連事業を担う大同薬品工業株式会社（以下「大同薬品工業」）は、医薬品・指定医薬部外品をはじめとする数多くの健康・美容等のドリンク剤等の受託製造に特化したビジネスを展開し、お客様ニーズにあった製品の創造と充実した生産体制・品質管理体制を強みとして、医薬品メーカーから化粧品メーカーまでの幅広い顧客基盤を有しております。近年は、受託製造企業としての圧倒的なポジションを確立すべく、2020年2月の奈良工場におけるパウチ容器入りの指定医薬部外品の製造ができるラインの稼働開始に続き、2020年7月には、群馬県館林市の関東工場が稼働を開始するなど、2拠点4工場体制での効率的な生産体制の整備に注力しております。

当第3四半期連結累計期間は、顧客企業のドリンク剤など販売動向は、概ね低調に推移したものの、一部のブランド製品では積極的な販促投入があったことや、パウチ容器入り製品の新規受注効果により増収を確保することができました。

以上の結果、医薬品関連事業の売上高は、85億32百万円（前年同期比4.4%増）、セグメント利益は、71百万円（前年同期は2億3百万円のセグメント損失）となりました。



トルコ飲料事業の主力ブランド
ミネラルウォーター「Saka（サカ）」
（上記はオフィス・家庭への宅配用の19リットル商品）



中国飲料事業では、現地での製造を開始



大同薬品工業で
受託製造可能な容器形態

④食品事業

食品事業を担う株式会社たらみ（以下「たらみ」）は、様々な食感を自在に実現する「おいしいゼリー」を作る技術力とブランド力を大きな強みとして、フルーツゼリー市場においてトップシェアを有し、成熟する市場の中、成長を続け、収益構造の改善も着実に進捗しております。

近年、カップゼリー市場は横ばいで推移し、パウチゼリー市場が継続的に成長してきましたが、コロナ禍を契機とした低価格志向の高まりや消費者の行動変容により、足元の消費動向に変化が生じております。

このような状況の中、たらみでは、持続的に成長し続けるために目標とする将来像を「フルーツとゼリーを通して、おいしさと健康を追求し、すべての人を幸せにします。」と定め、「たらみブランドの価値向上」「社員の成長による収益力強化」「カテゴリーの垣根を超えたビジネスモデル創出へのチャレンジ」の3つのテーマのもと、ライフスタイルの変化に対応した商品開発や、生産性向上への取り組みを引き続き進めております。



デザート系、健康志向の
新たな商品開発に注力

当第3四半期連結累計期間は、コンビニエンスストアではデザートの多様化が進んだことからカップゼリーの販売が減少いたしました。ドライゼリー市場全体が縮小する中でもシェアを拡大し、量販店での販売を維持、また海外向けの輸出入の拡大や通信販売の伸長などにより、概ね前年同期並みの業績を確保することができました。

以上の結果、食品事業の売上高は、173億50百万円（前年同期比0.5%減）、セグメント利益は13億1百万円（前年同期比11.2%減）となりました。

⑤その他

当社グループは、成長性の高いライフサイエンス分野をはじめとするヘルスケア関連市場を次なる成長領域と定め、ダイドーファーマ株式会社を2019年1月21日に設立し、希少疾病の医療用医薬品事業へ新規参入いたしました。

2021年1月には、希少疾病の医療用医薬品事業として初めてのライセンス契約を締結し、将来に向けた新たな第一歩を踏み出しております。希少疾病で苦しむ患者様に、医薬品による価値提供をすることで社会的課題の解決を図るべく、優良なパイプライン獲得に向けた活動を続けてまいります。

なお、2021年6月にランバート・イートン筋無力症候群への効果が期待される医療用医薬品に関する日本国内におけるライセンス契約を締結したことから、当第3四半期連結累計期間において費用が増加しております。

なお、当社グループは、飲料・食品の製造販売を主たる業務としており、四半期単位での業績には、季節的変動があります。

（単位：百万円）

連結売上高	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	計
2021年1月期	37,413	40,359	44,577	35,875	158,227
通期に占める割合 (%)	23.6	25.5	28.2	22.7	100.0
2022年1月期	36,150	43,772	44,736	—	—

連結営業損益	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	計
2021年1月期	741	2,034	3,601	△775	5,602
通期に占める割合 (%)	13.2	36.3	64.3	—	100.0
2022年1月期	426	2,317	2,513	—	—

〈財政状態〉

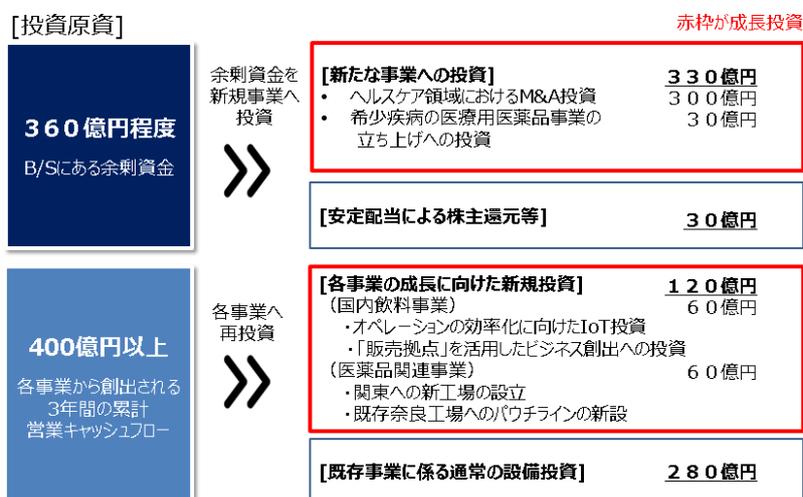
(単位：百万円)

	前連結会計年度末	当第3四半期 連結会計期間末	増減額
流動資産	80,336	86,144	5,807
固定資産	77,258	82,638	5,380
資産合計	157,594	168,782	11,187
流動負債	38,166	44,409	6,243
固定負債	36,818	37,867	1,049
負債合計	74,984	82,277	7,292
純資産合計	82,609	86,504	3,895

当社グループは、中長期的な持続的成長の実現を可能とすべく、安定収益の確保及び更なる企業価値の向上に向けて、安定的且つ健全な財務運営を行うことを基本方針としております。グループの資金は持株会社に集中させ、適切な資金配分を行うことにより、財務健全性の維持と安定経営に努めております。

「中期経営計画2021」は、「グループミッション2030」の実現に向けた「基盤強化・投資ステージ」と位置付けております。投資戦略の推進にあたっては、新型コロナウイルス感染症の拡大による当社グループの経営成績及び財政状態等への影響に十分注意を払いながら、定性的・定量的な投資基準をもとに、将来の成長に向けて投資すべき案件について適切な投資判断を実行してまいります。

「中期経営計画2021」における投資戦略



① ネットキャッシュ

当第3四半期連結会計期間末の金融資産は、前連結会計年度末と比較して、3億67百万円増加し、707億82百万円となりました。また、当第3四半期連結会計期間末の有利子負債は、前連結会計年度末と比較して、6億38百万円減少し、363億11百万円となりました。

以上の結果、当第3四半期連結会計期間末のネットキャッシュ（金融資産－有利子負債）は、前連結会計年度末と比較して、10億5百万円増加し、344億71百万円となりました。

② 運転資本

当第3四半期連結会計期間末の売上債権は、前連結会計年度末と比較して、57億46百万円増加し、217億57百万円となりました。また、当第3四半期連結会計期間末のたな卸資産は、前連結会計年度末と比較して、20億27百万円増加し、101億31百万円となりました。

一方、当第3四半期連結会計期間末の仕入債務は、前連結会計年度末と比較して55億10百万円増加し、216億85百万円となりました。

以上の結果、当第3四半期連結会計期間末の運転資本（売上債権＋たな卸資産－仕入債務）は、前連結会計年度末と比較して22億64百万円増加し、102億3百万円となりました。

なお、当社グループは、飲料及び食品の製造販売を主たる業務としていることから、運転資本の増減には、季節的変動があります。

③ 有形固定資産・無形固定資産

当第3四半期連結会計期間末の有形固定資産・無形固定資産は、前連結会計年度末と比較して、17億58百万円増加し、528億52百万円となりました。この主な要因は、国内飲料事業における自販機の未償却残高の増加によるものであります。

④ 純資産

当第3四半期連結会計期間末の株主資本は、利益剰余金の増加により、前連結会計年度末と比較して、24億10百万円増加し、886億66百万円となりました。

当第3四半期連結会計期間末のその他有価証券評価差額は、政策保有株式の時価変動により、前連結会計年度末と比較して24億82百万円増加し、79億60百万円となりました。

また、当第3四半期連結会計期間末の為替換算調整勘定は、主にトルコリラの為替変動により、前連結会計年度末と比較して6億69百万円減少し、△110億65百万円となりました。

以上の結果、当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末と比較して38億95百万円増加し、865億4百万円となり、自己資本比率は、前連結会計年度末の51.8%に対し、51.0%となりました。

ここからさらに、
おいしいものを。 **財政状態 - 連結貸借対照表の主な増減 -**

- ▶ 売上債権・棚卸資産、仕入債務の増加は季節的変動
- ▶ 政策保有株式の時価変動により「その他有価証券評価差額金」が増加

前連結会計年度末		第3四半期連結会計期間末	
(単位：百万円)		(単位：百万円) 下段数値(前年比増減)	
金融資産 ^{※1}	70,415	金融資産 ^{※1}	70,782 367
有利子負債 ^{※2}	36,949	有利子負債 ^{※2}	36,311 △638
売上債権	16,010	売上債権	21,757 5,746
たな卸資産	8,103	たな卸資産	10,131 2,027
有形固定資産・無形固定資産	51,093	有形固定資産・無形固定資産	52,852 1,758
仕入債務	16,174	仕入債務	21,685 5,510
その他	21,860	その他	24,280 2,420
純資産	82,609	純資産	86,504 3,895
その他	11,970	その他	13,258 1,287
資産合計	157,594	資産合計	168,782 11,187
負債純資産合計	157,594	負債純資産合計	168,782 11,187

※1：現金及び預金、有価証券、投資有価証券（関係会社株式を除く）、長期性預金 ※2：短期/長期借入金、短期/長期リース負債・債務、社債、長期預り保証金

3. 今後の見通し

新型コロナウイルス感染症の終息時期の見通しは不透明であり、当社グループの経営成績等に影響を与えるリスクはあるものの、現時点において、2021年3月4日に公表した通期業績予想を修正する必要はないものと判断しております。

今後の業績動向等により、開示すべき事象が発生した場合には、速やかにお知らせいたします。

〈連結通期業績予想〉

(単位：百万円)

	2021年1月期 実績	2022年1月期業績予想		
		業績予想	増減率 (%)	増減額
売上高	158,227	164,500	4.0	6,272
営業利益	5,602	4,200	△25.0	△1,402
経常利益	5,727	4,300	△24.9	△1,427
親会社株主に帰属する 四半期純利益	3,204	2,600	△18.9	△604

営業利益の増減要因 (2021年1月期実績比)

- ▶ 国内飲料事業は、自販機網拡充、スマートオペレーション構築による費用増 ①
- ▶ 海外飲料事業は、マレーシア撤退と中国事業の収益改善により黒字転換 ②
- ▶ ヘルスケア領域の成長戦略実行にかかる予算枠を設定 ③



4. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年1月20日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年10月20日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	32,569	29,284
受取手形及び売掛金	16,010	21,757
有価証券	19,000	19,804
商品及び製品	5,921	7,784
仕掛品	12	25
原材料及び貯蔵品	2,170	2,321
その他	4,721	5,230
貸倒引当金	△69	△64
流動資産合計	80,336	86,144
固定資産		
有形固定資産		
工具、器具及び備品(純額)	18,638	20,795
その他(純額)	23,695	23,541
有形固定資産合計	42,333	44,336
無形固定資産		
のれん	4,117	3,774
その他	4,642	4,740
無形固定資産合計	8,759	8,515
投資その他の資産		
投資有価証券	19,364	22,216
その他	6,851	7,636
貸倒引当金	△51	△67
投資その他の資産合計	26,164	29,786
固定資産合計	77,258	82,638
資産合計	157,594	168,782

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年1月20日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年10月20日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	16,174	21,685
1年内返済予定の長期借入金	4,626	4,086
未払金	10,209	10,985
未払法人税等	1,767	1,958
賞与引当金	1,208	1,975
役員賞与引当金	—	27
その他	4,179	3,691
流動負債合計	38,166	44,409
固定負債		
社債	20,000	20,000
長期借入金	7,343	7,683
退職給付に係る負債	538	580
役員退職慰労引当金	180	168
役員株式給付引当金	86	86
その他	8,668	9,349
固定負債合計	36,818	37,867
負債合計	74,984	82,277
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,924	1,924
資本剰余金	1,024	374
利益剰余金	87,694	90,650
自己株式	△4,387	△4,282
株主資本合計	86,255	88,666
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,477	7,960
繰延ヘッジ損益	116	400
為替換算調整勘定	△10,396	△11,065
退職給付に係る調整累計額	150	109
その他の包括利益累計額合計	△4,651	△2,595
非支配株主持分	1,005	433
純資産合計	82,609	86,504
負債純資産合計	157,594	168,782

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年1月21日 至 2020年10月20日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月21日 至 2021年10月20日)
売上高	122,351	124,658
売上原価	58,189	59,205
売上総利益	64,162	65,453
販売費及び一般管理費	57,784	60,196
営業利益	6,377	5,257
営業外収益		
受取利息	100	130
受取配当金	473	512
持分法による投資利益	9	23
その他	304	402
営業外収益合計	887	1,067
営業外費用		
支払利息	200	192
為替差損	345	28
その他	325	123
営業外費用合計	871	344
経常利益	6,394	5,980
特別利益		
固定資産売却益	72	47
投資有価証券売却益	—	5
特別利益合計	72	52
特別損失		
災害による損失	2	20
投資有価証券評価損	74	—
関係会社整理損	146	—
新型コロナウイルス感染症による損失	94	—
特別損失合計	318	20
税金等調整前四半期純利益	6,148	6,012
法人税等	1,555	2,157
四半期純利益	4,592	3,854
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△53	△54
親会社株主に帰属する四半期純利益	4,646	3,909

(四半期連結包括利益計算書)
(第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年1月21日 至 2020年10月20日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月21日 至 2021年10月20日)
四半期純利益	4,592	3,854
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,333	2,481
繰延ヘッジ損益	△65	284
為替換算調整勘定	△2,083	△697
退職給付に係る調整額	7	△41
持分法適用会社に対する持分相当額	△0	1
その他の包括利益合計	△3,475	2,027
四半期包括利益	1,117	5,882
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,359	5,966
非支配株主に係る四半期包括利益	△241	△83

(3) 四半期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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(追加情報)

(役員向け株式給付信託)

当社は、当社の取締役（社外取締役及び非業務執行取締役を含みません。）及び執行役員並びに当社の100%子会社の取締役（社外取締役及び非業務執行取締役を含みません。）及び執行役員（以下、「取締役等」といいます。）に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

(1) 取引の概要

当社は、取締役等を対象に、中長期的な業績の向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的として、当社グループの業績との連動性が高く、かつ透明性・客観性の高いインセンティブ制度（以下、「本制度」といいます。）を導入しております。

本制度は、当社が信託に対して金銭を拠出し、当該信託が当該金銭を原資として当社株式を取得し、当該信託を通じて取締役等に対して、当社及び各対象子会社がそれぞれ定める株式給付規程に従って、業績達成度に応じて当社株式を給付します。なお、取締役等が当社株式の給付を受ける時期は、原則として当該取締役等の退任時となります。

(2) 信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する会計処理

当該信託契約に係る会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第30号 2015年3月26日）に準じて、総額法を適用しております。

(3) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除きます。）により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度541百万円、94,100株、当第3四半期連結会計期間541百万円、94,100株であります。

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、従業員に対して中長期的な企業価値向上のインセンティブを付与すると同時に、福利厚生を増進策として、持株会の拡充を通じて従業員の株式取得及び保有を促進することにより従業員の財産形成を支援することを目的として、「信託型従業員持株インセンティブ・プラン（E-Ship®）」（以下、「本プラン」といいます。）を導入しております。

(1) 取引の概要

本プランは、「ダイドーグループホールディングス社員持株会」（以下、「本持株会」といいます。）に加入するすべての従業員を対象とするインセンティブ・プランです。本プランでは、当社が信託銀行にダイドーグループホールディングス社員持株会専用信託口（以下、「従持信託」といいます。）を設定し、その設定後5年間にわたり本持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を予め取得します。その後は、従持信託から本持株会に対して継続的に当社株式の売却が行われるとともに、信託終了時点で従持信託内に株式売却益相当額が累積した場合には、当該株式売却益相当額が残余財産として受益者適格要件を満たす者に分配されます。なお、当社は、従持信託が当社株式を取得するための借入に対し保証することになるため、当社株価の下落により従持信託内に株式売却損相当額が累積し、信託終了時点において従持信託内に当該株式売却損相当の借入金残債がある場合には、当社が当該残債を弁済することになります。

(2) 信託に残存する自社の株式

従持信託に残存する当社株式を、従持信託における帳簿価額（付随費用の金額を除きます。）により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度840百万円、175,900株、当第3四半期連結会計期間735百万円、154,000株であります。

(3) 総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

前連結会計年度 834百万円 当第3四半期連結会計期間 772百万円

(会計上の見積りを行う上での新型コロナウイルス感染症の影響)

当第3四半期連結累計期間において、前連結会計年度の連結財務諸表作成に使用した新型コロナウイルス感染症の影響に関する仮定についての重要な変更を行っておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 2020年1月21日 至 2020年10月20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

(単位: 百万円)

	報告セグメント					その他 (注) 1	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	国内 飲料事業	海外 飲料事業	医薬品 関連事業	食品事業	計			
売上高								
外部顧客への売上高	86,604	10,388	7,930	17,428	122,351	—	—	122,351
セグメント間の内部 売上高又は振替高	330	—	243	5	578	—	△578	—
計	86,934	10,388	8,173	17,434	122,930	—	△578	122,351
セグメント利益又は 損失(△)	6,152	59	△203	1,465	7,473	△114	△982	6,377

(注) 1. 「その他」区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、希少疾病用医薬品事業であります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△982百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,105百万円、セグメント間取引消去1,123百万円及び棚卸資産の調整額△0百万円が含まれております。全社費用は、主に純粋持株会社である当社において発生するグループ管理費用であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2021年1月21日 至 2021年10月20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

(単位: 百万円)

	報告セグメント					その他 (注) 1	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	国内 飲料事業	海外 飲料事業	医薬品 関連事業	食品事業	計			
売上高								
外部顧客への売上高	89,478	9,723	8,122	17,334	124,658	—	—	124,658
セグメント間の内部 売上高又は振替高	37	—	409	15	463	—	△463	—
計	89,516	9,723	8,532	17,350	125,121	—	△463	124,658
セグメント利益又は 損失(△)	5,876	△384	71	1,301	6,864	△463	△1,144	5,257

(注) 1. 「その他」区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、希少疾病用医薬品事業であります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△1,144百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,005百万円、セグメント間取引消去862百万円及び棚卸資産の調整額△1百万円が含まれております。全社費用は、主に純粋持株会社である当社において発生するグループ管理費用であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。