

# 2024年3月期 第2四半期決算 補足説明資料

I. 第2四半期連結業績トピックス	…………… P1
II. 第2四半期連結損益計算書	…………… P2-6
1. 為替レート	
2. 第2四半期連結損益計算書	
3. セグメント別売上高・営業利益 実績	
4. セグメント別売上高・営業利益 業績予想	
III. 第2四半期連結貸借対照表	…………… P7
IV. 第2四半期連結キャッシュ・フロー計算書	…………… P8

2023年10月27日

株式会社日清製粉グループ本社

当資料に記載されている内容は、種々の前提に基づいたものであり、記載された将来の計画数値、施策の実現を確約したり、保証するものではありません。

## I. 第2四半期連結業績トピックス

		2020年度 上期	2021年度 上期	2022年度 上期	2023年度 上期	2023年度 予想
売上高 *1	(億円)	3,359	3,257	3,887	4,269	8,500
営業利益 *1	(億円)	124	156	159	255	460
営業利益率	(%)	3.7	4.8	4.1	6.0	5.4
経常利益 *1	(億円)	137	174	172	265	470
経常利益率	(%)	4.1	5.3	4.4	6.2	5.5
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 *1	(億円)	91	100	△378	184	300
四半期(当期)純利益率	(%)	2.7	3.1	△9.7	4.3	3.5

\*1「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等を2021年度の期首から適用しております。

海外売上高	(億円)	761	864	1,268	1,324	2,671
海外売上高比率	(%)	22.6	26.5	32.6	31.0	31.4
海外営業利益	(億円)	10	25	40	78	137
海外営業利益比率	(%)	7.8	15.8	25.1	30.7	29.8

設備投資(工事ベース)	(億円)	75	82	83	121	260
減価償却費	(億円)	108	112	115	111	240

のれん等償却前営業利益 *2	(億円)	163	200	204	271	492
のれん等償却額 *2	(億円)	40	44	45	16	32

\*2 のれん等償却額は、のれん及び無形固定資産(顧客関連資産)の償却額です。

営業活動によるキャッシュ・フロー	(億円)	254	294	△18	338	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	(億円)	△82	△85	△67	△138	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	(億円)	△97	△106	△13	△150	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	(億円)	643	689	607	897	—

1株当たり四半期(当期)純利益 *3	(円)	30.47	33.49	△127.11	62.04	100.89
1株当たり中間(年間)配当額	(円)	17.00	19.00	19.00	21.00	42.00
中間配当金の総額	(億円)	51	57	57	62	—

		2020年度	2021年度	2022年度	2023年度 上期	
総資産	(億円)	6,874	7,231	7,139	7,664	—
自己資本	(億円)	4,331	4,492	4,238	4,693	—
自己資本比率	(%)	63.0	62.1	59.4	61.2	—
純資産	(億円)	4,448	4,606	4,385	4,847	—

1株当たり純資産額 *3	(円)	1,456.37	1,510.35	1,425.24	1,578.39	—
(中間)期末株価	(円)	1,850	1,706	1,551	1,905	—
株式時価総額	(億円)	5,503	5,075	4,612	5,664	—

\*3 1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり純資産額の算定上、株主資本において自己株式として計上されている株式報酬制度の信託財産として日本マスタートラスト信託銀行株式会社が所有する当社株式を、株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

## Ⅱ. 第2四半期連結損益計算書

### 1. 為替レート(期中平均レート)

(円)

	2022年度 上期	2023年度 上期	2022年度	2023年度 予想
USD	131.3	139.2	134.8	143.0
CAD	102.5	103.5	102.4	106.0
AUD	93.1	92.3	92.8	93.0
NZD	84.6	85.4	84.5	86.0
THB	3.8	4.0	3.8	4.1
INR	1.7	1.7	1.7	1.7

### 2. 第2四半期連結損益計算書

(億円)

	2022年度 上期	2023年度 上期			特記事項	2023年度 予想		
			前年差	前年比		前年差	前年比	
売上高	3,887	4,269	381	109.8%		8,500	513	106.4%
売上原価	3,086	3,358	272					
売上総利益	801	911	110	113.7%				
販売費及び一般管理費								
販売費	226	238	12					
人件費	202	218	16					
物件費	214	200	△14					
計	642	656	14					
営業利益	159	255	96	160.3%		460	132	140.1%
営業外損益								
金融収支戻	△0	△4	△4			△8	△7	
持分法による投資損益	6	7	1			6	9	
その他	7	7	0			12	5	
計	13	10	△3			10	8	
経常利益	172	265	93	153.9%		470	139	142.2%
特別損益								
投資有価証券売却益	2	3	1					
減損損失	△558	△13	546		(前年)豪州製粉事業 (当年)酵母・バイオ事業			
商号変更関連費用	△2	-	2		(前年)日清製粉ウエルナ			
その他	△2	△2	△0					
計	△560	△11	549					
税金等調整前四半期純利益(△は損失)	△388	254	641	-				
法人税等	△16	61	78					
非支配株主に帰属する四半期純利益	7	8	1					
親会社株主に帰属する四半期純利益(△は損失)	△378	184	562	-		300	404	-

### 3. セグメント別売上高・営業利益 実績

#### 【売上高(実績)】

(億円)

		2022年度		2023年度		前年差	(うち、為替 換算影響額)	前年比
		上期	構成比	上期	構成比			
製粉	国内	870	22.4%	1,093	25.6%	222		125.5%
	海外	1,148	29.5%	1,185	27.8%	37	(33)	103.2%
	計	2,019	51.9%	2,278	53.4%	259		112.8%
食品	国内	838	21.6%	893	20.9%	55		106.5%
	海外	87	2.2%	99	2.3%	12	(3)	113.8%
	計	925	23.8%	992	23.2%	67		107.2%
中食・惣菜	国内	733	18.9%	781	18.3%	48		106.5%
	海外	-	-	-	-	-	-	-
	計	733	18.9%	781	18.3%	48		106.5%
その他	国内	178	4.6%	178	4.2%	△0		99.9%
	海外	32	0.8%	41	1.0%	8	(0)	125.7%
	計	211	5.4%	219	5.1%	8		103.9%
合計	国内	2,620	67.4%	2,944	69.0%	325		112.4%
	海外	1,268	32.6%	1,324	31.0%	57	(37)	104.5%
	計	3,887	100%	4,269	100%	381		109.8%

#### ■売上高前年差分析(億円)

製粉	+259	・国内小麦粉出荷(出荷前年比100%)	▲ 3
		・麦価改定に伴う粉価改定 他(新規連結効果を含む)	+ 213
		・ふすま価格	+ 12
		・海外売上高	+ 37
食品	+67	・加工食品売上	+ 46
		家庭用小麦粉売上	▲ 0
		プレミックス売上	+ 12
		パスタ関連売上	+ 10
		冷凍食品売上	+ 21
		加工食品海外売上	+ 4
		その他	▲ 1
		・オリエンタル酵母工業売上	+ 23
		・日清ファルマ売上	▲ 2
中食・惣菜	+48	・中食・惣菜売上	+ 48
その他	+8	・NBCメッシュテック売上	+ 8
		・設備工事売上 他(日清エンジニアリング 他)	+ 0
合計	+381		

【営業利益(実績)】

(億円)

		2022年度 上期	構成比	2023年度 上期	構成比	前年差	(うち、為替 換算影響額)	前年比
製粉	国内	38	23.9%	74	28.9%	36		193.4%
	海外	33	20.8%	74	28.9%	41	(3)	222.6%
	計	71	44.7%	147	57.7%	76		207.0%
食品	国内	37	23.4%	48	18.6%	10		127.4%
	海外	3	2.1%	△1	△0.2%	△4	(0)	-
	計	41	25.5%	47	18.4%	6		115.4%
中食・惣菜	国内	16	10.3%	34	13.3%	18		207.3%
	海外	-	-	-	-	-	-	-
	計	16	10.3%	34	13.3%	18		207.3%
その他	国内	27	17.0%	20	8.0%	△7		75.5%
	海外	3	2.2%	5	2.1%	2	(0)	155.2%
	計	31	19.2%	26	10.1%	△5		84.6%
調整	国内	0	0.3%	1	0.4%	1		-
	海外	-	-	-	-	-	-	-
	計	0	0.3%	1	0.4%	1		-
合計	国内	119	74.9%	177	69.3%	57		148.1%
	海外	40	25.1%	78	30.7%	38	(3)	196.5%
	計	159	100%	255	100%	96		160.3%

のれん等償却額(上記で控除済)

	2022年度 上期	2023年度 上期	前年差
製粉	37	8	△29
食品	0	0	-
中食・惣菜	8	8	-
合計	45	16	△29

■営業利益前年差分析(億円)

製粉	+76	・国内小麦粉出荷数量	▲	0
		・拡販施策費	+	7
		・ふすま価格	+	12
		・コスト関連 他 (新規連結効果を含む)	+	16
		・海外営業利益	+	41
食品	+6	・出荷数量	▲	4
		・拡販施策費	+	4
		・コスト関連 他	+	10
		・海外営業利益	▲	4
		(オリエンタル酵母工業、日清ファルマ輸出含む)		
中食・惣菜	+18	・売上	+	12
		・コスト関連 他	+	6
その他	▲5	・売上	+	1
		・コスト関連 他	▲	6
調整	+1	・セグメント間取引消去等	+	1
合計	+96			

4. セグメント別売上高・営業利益 業績予想

【売上高（業績予想）】

		2022年度		2023年度 予想				当初予想 (5月公表)		
			構成比		構成比	前年差	(うち、為替 換算影響額)	前年比	当初 予想差	
製粉	国内	1,815	22.7%	2,171	25.5%	356		119.6%	2,171	-
	海外	2,383	29.8%	2,399	28.2%	16	( 83 )	100.7%	2,099	300
	計	4,198	52.6%	4,570	53.8%	372		108.9%	4,270	300
食品	国内	1,710	21.4%	1,796	21.1%	86		105.0%	1,796	-
	海外	170	2.1%	204	2.4%	34	( 8 )	120.0%	204	-
	計	1,880	23.5%	2,000	23.5%	120		106.4%	2,000	-
中食・惣菜	国内	1,475	18.5%	1,530	18.0%	55		103.7%	1,530	-
	海外	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	1,475	18.5%	1,530	18.0%	55		103.7%	1,530	-
その他	国内	370	4.6%	332	3.9%	△38		89.6%	332	-
	海外	64	0.8%	68	0.8%	4	( 1 )	106.6%	68	-
	計	434	5.4%	400	4.7%	△34		92.1%	400	-
合計	国内	5,370	67.2%	5,829	68.6%	459		108.6%	5,829	-
	海外	2,617	32.8%	2,671	31.4%	54	( 92 )	102.1%	2,371	300
	計	7,987	100%	8,500	100%	513		106.4%	8,200	300

■売上高前年差分析（億円）

製粉	+372	・国内小麦粉出荷(出荷前年比100%)	+	0
		・麦価改定に伴う粉価改定 他（新規連結効果を含む）	+	346
		・ふすま価格	+	10
		・海外売上高	+	16
食品	+120	・加工食品国内売上	+	58
		・加工食品海外売上	+	17
		・オリエンタル酵母工業売上	+	33
		・日清ファルマ売上	+	12
中食・惣菜	+55	・中食・惣菜売上	+	55
その他	▲34	・NBCメッシュテック売上	+	14
		・設備工事売上 他(日清エンジニアリング 他)	▲	48
合計	+513			

【営業利益（業績予想）】

（億円）

		2022年度		2023年度 予想		前年差 <small>(うち、為替 換算影響額)</small>	前年比	当初予想 (5月公表)	当初 予想差
			構成比		構成比				
製粉	国内	80	24.5%	130	28.3%	50	161.5%	93	37
	海外	96	29.2%	132	28.7%	36	137.9%	103	29
	計	176	53.7%	262	57.0%	86	148.7%	196	66
食品	国内	65	19.7%	94	20.4%	29	145.0%	102	△8
	海外	△4	△1.4%	0	0.0%	4	-	5	△5
	計	60	18.4%	94	20.4%	34	155.7%	107	△13
中食・惣菜	国内	33	10.0%	50	10.9%	17	152.2%	33	17
	海外	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	33	10.0%	50	10.9%	17	152.2%	33	17
その他	国内	51	15.5%	48	10.4%	△3	94.4%	48	-
	海外	7	2.0%	5	1.1%	△2	75.5%	5	-
	計	57	17.5%	53	11.5%	△4	92.2%	53	-
調整	国内	1	0.4%	1	0.2%	△0	-	1	-
	海外	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	1	0.4%	1	0.2%	△0	69.1%	1	-
合計	国内	230	70.2%	323	70.2%	93	140.2%	277	46
	海外	98	29.8%	137	29.8%	39	140.0%	113	24
	計	328	100%	460	100%	132	140.1%	390	70

のれん等償却額(上記で控除済)

	2022年度	2023年度 予想		当初予想 (5月公表)	
			前年差		当初 予想差
製粉	45	16	△30	15	1
食品	1	0	△0	0	-
中食・惣菜	16	16	-	16	-
合計	62	32	△30	31	1

■営業利益前年差分析（億円）

製粉	+86	・国内小麦粉出荷数量	+ 0
		・拡販施策費	+ 11
		・ふすま価格	+ 10
		・コスト関連 他（新規連結効果を含む）	+ 29
		・海外営業利益	+ 36
食品	+34	・出荷数量	+ 8
		・拡販施策費	+ 7
		・コスト関連 他	+ 15
		・海外営業利益 (オリエンタル酵母工業、日清ファルマ輸出含む)	+ 4
中食・惣菜	+17	・売上	+ 12
		・コスト関連 他	+ 5
その他	▲4	・売上	▲ 1
		・コスト関連 他	▲ 3
調整	▲0	・セグメント間取引消去等	▲ 0
合計	+132		

### Ⅲ. 第2四半期連結貸借対照表

(億円)

	2022年度	2023年度 上期	前期末差	前期末差の主な内容
現金及び預金	830	895	65	
受取手形、売掛金及び契約資産	1,079	1,166	88	
棚卸資産	1,288	1,210	△78	
その他	104	165	61	
流動資産	3,301	3,437	136	
建物及び構築物	711	727	16	
機械装置及び運搬具	602	637	35	
土地	526	533	6	
その他	335	371	35	
有形固定資産	2,175	2,267	92	
のれん	75	68	△7	
その他	162	158	△3	
無形固定資産	237	227	△10	
投資有価証券	1,247	1,541	294	時価の変動等による増加
その他	180	193	13	
投資その他の資産	1,426	1,734	307	
固定資産	3,838	4,227	389	
資産合計	7,139	7,664	526	
支払手形及び買掛金	746	728	△18	
短期借入金	144	99	△44	
その他	613	641	28	
流動負債	1,503	1,468	△34	
社債・長期借入金	334	327	△7	
リース債務	373	391	18	
繰延税金負債	221	308	87	
その他	323	324	1	
固定負債	1,251	1,349	98	
負債合計	2,754	2,817	64	
株主資本	3,440	3,562	121	利益184、配当△62
その他有価証券評価差額金	520	722	202	時価の変動等による増加
為替換算調整勘定	284	411	127	為替円安による増加
その他	141	152	12	
純資産合計	4,385	4,847	462	
負債純資産合計	7,139	7,664	526	



#### IV. 第2四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(億円)

	2022年度 上期	2023年度 上期	前年差	
税金等調整前四半期純利益(△は損失)	△388	254	641	
減価償却費・のれん償却費	147	118	△29	
減損損失	558	13	△546	
投資有価証券売却損益(△は益)	△2	△3	△1	
運転資金増減	△250	30	280	
法人税等の支払額	△74	△130	△56	
その他	△11	57	67	
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△18</b>	<b>338</b>	<b>356</b>	
有形及び無形固定資産の取得による支出	△89	△134	△45	
投資有価証券の売却による収入	4	10	6	
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	△9	△9	
その他	18	△5	△23	
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△67</b>	<b>△138</b>	<b>△71</b>	
借入・返済による収入・支出	78	△61	△138	
配当金の支払額	△60	△62	△3	
その他	△31	△26	4	
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△13</b>	<b>△150</b>	<b>△137</b>	
現金及び現金同等物に係る換算差額	18	17	△0	
<b>現金及び現金同等物の増減額(△は減少)</b>	<b>△80</b>	<b>67</b>	<b>148</b>	
現金及び現金同等物	期首残高	687	830	142
	四半期末残高	607	897	290