

味の素株式会社 2017年3月期 中間決算補足資料

連結財務諸表関係

※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載は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予測を含んで記載しており、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。今後様々な要因によって、大きく異なる結果となる可能性があります。

※本資料の「当期純利益」は、「親会社株主に帰属する当期純利益」の額を表示しております。

※本資料には、監査を受けていない参考数値が含まれます。

※本資料の金額は、億円未満および百万円未満切り捨てで表示しております。

※本資料において、数値の計上がないものおよび非開示項目は「-」、四捨五入や切り捨てによって端数が生じた場合には「0」で表示しております。

<2017年3月期より>

※以下の通りセグメント変更:

- ・ヘルスケア その他(ニュートリションケア):「ヘルスケア」→「日本食品」
- ・ヘルスケア 医薬:「医薬(廃止)」→「その他」

※以下の通り会計方針等変更:

- ・EAファーマ(株)が採用する会計方針をエーザイ(株)が採用する方法に変更
- ・味の素ゼネラルフーズ(株)の企業結合のPurchase Price Allocation完了に伴い、前年実績を遡及修正

1. 連結財務諸表の概要

<16/3月中間期実績以降は、17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース>

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
経営成績							
①売上高	1,095,000	522,559	1,184,100	589,583	1,006,630	951,359	948,705
②売上総利益	386,000	184,027	414,870	204,558	347,121	315,765	348,075
③営業利益	81,500	39,157	90,880	47,244	74,519	61,807	71,232
④経常利益	83,700	42,438	94,168	49,754	82,808	68,800	77,167
⑤当期純利益	44,500	25,036	63,427	41,957	46,495	42,159	48,373
⑥1株当たり当期純利益(円)	77.83	43.61	107.86	70.90	78.54	68.67	74.35
⑦自己資本当期純利益率(ROE)	7.4%		9.8%		7.4%	7.1%	7.8%
⑧総資産当期純利益率	3.6%		5.0%		4.0%	3.8%	
⑨売上高営業利益率	7.4%	7.5%	7.7%	8.0%	7.4%	6.5%	7.5%
⑩売上高経常利益率	7.6%	8.1%	8.0%	8.4%	8.2%	7.2%	8.1%
⑪売上高当期純利益率	4.1%	4.8%	5.4%	7.1%	4.6%	4.4%	5.1%
配当状況							
①1株当たり年間配当金(円)	30		28		24	20	18
②配当性向	38.5%		26.0%		30.6%	29.1%	24.2%
財政状態							
①総資産	1,231,800	1,153,168	1,262,113	1,258,407	1,255,090	1,093,165	1,091,741
②純資産	671,300	624,817	691,928	738,268	743,489	655,507	691,710
③自己資本	589,500	561,918	619,872	668,358	669,576	594,950	635,287
④自己資本比率	47.9%	48.7%	49.1%	53.1%	53.3%	54.4%	58.2%
⑤1株当たり純資産(円)	1,035.78	987.32	1,066.84	1,129.40	1,131.41	1,002.29	1,004.38
キャッシュフローの状況							
①営業活動によるキャッシュフロー		35,028	125,219	60,488	109,259	63,017	88,501
②投資活動によるキャッシュフロー		△ 24,903	△ 53,824	△ 55,525	△ 140,391	△ 63,497	15,201
③財務活動によるキャッシュフロー		△ 48,033	△ 3,288	2,800	52,822	△ 55,248	△ 74,419
④現金及び現金同等物残高		151,467	217,791	160,384	165,160	130,028	184,770

2. 連結会社数

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
国内連結会社	39	40	42	42	39	39	38
海外連結会社	54	54	54	54	60	50	48
小計	93	94	96	96	99	89	86
国内持分法	5	5	4	5	6	6	5
海外持分法	0	0	0	1	5	6	6
小計	5	5	4	6	11	12	11
親会社	1	1	1	1	1	1	1
合計	99	100	101	103	111	102	98

3. 連結会社数の異動状況(2016年3月期→2016年9月期)

増加(1社)	増加: 味の素アニマル・ニュートリション・ブラジル社
減少(3社)	減少: 味の素製薬(株)(現、EAファーマ(株))、(株)ギャバン、ギャバン・スパイス・マニファクチャリング(マレーシア)社
持分法	
増加(1社)	増加: EAファーマ(株)
減少(-1社)	減少:

4. 為替情報

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
¥/US\$							
期末	102.0	101.12	112.68	119.96	120.17	102.92	94.05
平均	103.5	105.20	120.15	121.87	109.76	100.17	82.91
¥/EURO							
期末	112.0	113.36	127.70	134.97	130.32	141.65	120.73
平均	114.5	118.04	132.60	135.11	138.69	134.21	106.78
¥/THB							
期末	2.90	2.91	3.19	3.29	3.70	3.17	3.20
平均	2.90	3.00	3.44	3.57	3.38	3.19	2.70
¥/100 IDR							
期末	0.7	0.78	0.85	0.82	0.92	0.91	0.98
平均	0.8	0.80	0.89	0.91	0.91	0.93	0.88
¥/BRL							
期末	28.0	31.02	31.27	29.53	37.21	45.52	46.52
平均	28.7	31.20	33.48	36.87	44.35	44.55	41.19
¥/RMB							
期末	15.5	15.14	17.39	18.96	19.36	16.59	15.14
平均	15.8	15.92	18.86	19.45	17.71	16.38	13.18

5. 要員推移

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
親会社要員数(就業従業員)		3,484	3,477	3,509	3,484	3,398	3,343
Cf. 親会社従業員		4,208	4,183	4,220	4,220	4,199	4,211
連結ベース要員数		32,704	33,295	34,136	31,312	27,579	27,518

6. 有利子負債

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
短期借入金・1年内長借・1年内社債・リース債務		17,109	18,253	35,214	121,446	37,327	36,764
CP		-	-	15,000	15,000	-	-
普通社債		89,996	89,995	19,995	19,994	34,993	49,992
長期借入金・長期リース債務		150,709	156,455	162,011	55,153	70,634	32,557
合計		257,815	264,704	232,220	211,594	142,954	119,314
現金・預金		154,810	221,242	164,607	168,294	132,416	186,501
NET		103,004	43,462	67,612	43,299	10,538	△ 67,187

7. 減価償却費

<17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース> (単位:億円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間
親会社・子会社別		
①親会社	99	48
②子会社	380	174
③グループ間調整	-	2
合計	479	225
事業セグメント別		
①日本食品	113	52
②海外食品	175	83
③ライフ・サポート	75	28
④ヘルスケア	50	29
⑤その他	25	10
⑥全社	39	21
合計	479	225

<16/3月期に適用していたセグメント体系ベース>

親会社・子会社別	
①親会社	
②子会社	
③グループ間調整	
合計	
事業セグメント別	
①日本食品	
②海外食品	
③ライフ・サポート	
④ヘルスケア	
⑤その他	
⑥全社	
合計	

(単位:億円)

	16/3月期	16/3月期 中間
親会社・子会社別		
①親会社	114	55
②子会社	389	199
③グループ間調整	6	△ 1
合計	509	253
事業セグメント別		
①日本食品	105	50
②海外食品	178	90
③ライフ・サポート	75	38
④ヘルスケア	73	36
⑤その他	22	10
⑥全社	57	27
合計	509	253

8. 設備投資

<17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース> (単位:億円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間
親会社・子会社別		
①親会社	140	49
②子会社	560	164
③グループ間調整	-	-10
合計	700	202
事業セグメント別		
①日本食品	161	60
②海外食品	281	62
③ライフ・サポート	103	31
④ヘルスケア	99	27
⑤その他	16	9
⑥全社	36	11
合計	700	202

<16/3月期に適用していたセグメント体系ベース>

親会社・子会社別	
①親会社	
②子会社	
③グループ間調整	
合計	
事業セグメント別	
①日本食品	
②海外食品	
③ライフ・サポート	
④ヘルスケア	
⑤その他	
⑥全社	
合計	

(単位:億円)

	16/3月期	16/3月期 中間
親会社・子会社別		
①親会社	116	46
②子会社	472	142
③グループ間調整	△ 3	3
合計	585	191
事業セグメント別		
①日本食品	173	62
②海外食品	198	62
③ライフ・サポート	77	22
④ヘルスケア	82	26
⑤その他	18	6
⑥全社	36	11
合計	585	191

9. 研究開発費

<17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース> (単位:億円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間
親会社・子会社別		
①親会社	231	117
②子会社	55	28
合計	286	146
事業セグメント別		
①日本食品	36	17
②海外食品	37	17
③ライフ・サポート	57	26
④ヘルスケア	21	11
⑤その他	3	1
⑥全社	132	72
合計	286	146

<16/3月期に適用していたセグメント体系ベース>

(単位:億円)

	16/3月期	16/3月期 中間
親会社・子会社別		
①親会社	241	117
②子会社	84	38
合計	325	156
事業セグメント別		
①日本食品	35	17
②海外食品	33	18
③ライフ・サポート	50	23
④ヘルスケア	85	32
⑤その他	0	0
⑥全社	120	65
合計	325	156

10. 販売費及び一般管理費推移

<17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース> (単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間
販売費				
①物流費		21,084	47,508	24,030
②広告費		15,708	31,757	13,716
③販売促進費		11,637	28,412	12,356
④販売手数料		1,307	3,253	1,668
小計		49,737	110,931	51,771
一般管理費				
①給料		23,572	54,659	27,348
②賞与手当等		10,029	21,700	10,948
③退職給付費用		3,768	6,205	3,099
④減価償却費		4,985	12,301	6,065
⑤のれん償却	6,426	3,247	7,093	3,578
⑥その他		49,529	111,097	54,501
小計		95,132	213,057	105,543
販売費・一般管理費 合計	304,500	144,869	323,989	157,314

<16/3月期に適用していたセグメント体系ベース>

	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
販売費					
①物流費	47,508	24,030	37,315	31,143	32,231
②広告費	31,757	13,716	25,278	21,938	22,322
③販売促進費	28,412	12,356	23,859	23,798	39,890
④販売手数料	3,253	1,668	1,871	1,273	1,259
小計	110,931	51,771	88,325	78,155	95,703
一般管理費					
①給料	54,659	27,348	46,955	44,581	43,955
②賞与手当等	21,700	10,948	18,039	17,095	17,421
③退職給付費用	6,205	3,099	7,333	5,781	6,561
④減価償却費	12,301	5,590	9,528	9,687	9,948
⑤のれん償却	7,093	3,745	2,201	1,589	2,265
⑥その他	113,177	54,782	100,217	97,066	100,989
小計	215,137	105,516	184,276	175,802	181,139
販売費・一般管理費 合計	326,069	157,287	272,601	253,957	276,842

11. 営業外収支推移

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
営業外収入							
①受取利息		1,501	2,847	1,437	2,873	2,129	1,857
②受取配当金		758	1,317	736	1,147	1,067	1,044
③持分法による投資利益		2,813	1,558	937	5,177	3,360	3,058
④為替差益		-	583	-	1,675	699	-
⑤その他		1,112	2,716	2,339	3,512	4,331	3,983
合計		6,186	9,023	5,451	14,384	11,588	9,944
営業外費用							
①支払利息		1,199	2,269	1,105	2,140	2,032	1,931
②為替差損		-	-	-	-	-	-
③支払手数料		-	72	-	675	328	-
④その他		1,706	3,394	1,834	3,281	2,234	2,077
合計		2,905	5,736	2,940	6,096	4,595	4,009

12. 特別損益内訳

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
特別利益							
①固定資産売却益		-	-	-	-	3,081	908
②投資有価証券売却益		2,560	-	-	-	-	-
③関係会社株式売却益		-	24,872	-	-	2,315	18,201
④段階取得にかかる差益		-	18,027	18,027	-	-	-
⑤受取保険金		-	-	-	-	1,189	1,800
⑥厚生年金基金代行返上益		-	-	-	-	236	27,752
⑦関係会社清算益		-	-	-	-	1,005	-
⑧退職給付制度終了益		-	-	-	9,290	-	-
⑨その他		894	2,438	318	3,568	792	479
合計		3,455	45,337	18,345	12,858	8,621	49,141
特別損失							
①固定資産除却損		1,188	2,799	819	1,757	1,222	2,951
②持分変動損失		1,139	-	-	-	-	-
③減損損失		-	7,467	-	10,486	624	14,562
④関係会社整理損		-	6,937	6,587	-	859	-
⑤支払補償金		-	-	-	-	664	-
⑥医薬事業構造改革費用		-	16,623	-	-	-	-
⑦その他		2,237	5,525	1,660	4,374	1,489	7,966
合計		4,564	39,352	9,067	16,617	4,860	25,481

13. セグメント情報(事業セグメント)

<17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース>

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間
日本食品 売上高(対外部顧客)	403,000	188,904	397,069	191,059
前年同季比	101%	99%	-	-
営業利益	37,000	15,291	30,641	11,894
前年同季比	121%	129%	-	-
海外食品 売上高(対外部顧客)	414,400	202,762	463,905	234,416
前年同季比	89%	86%	-	-
営業利益	36,100	19,289	41,947	23,196
前年同季比	86%	83%	-	-
ライフ サポート 売上高(対外部顧客)	124,500	59,920	142,416	74,498
前年同季比	87%	80%	-	-
営業利益	4,500	1,668	11,806	8,309
前年同季比	38%	20%	-	-
ヘルス ケア 売上高(対外部顧客)	91,600	42,164	89,596	44,757
前年同季比	102%	94%	-	-
営業利益	6,300	3,374	5,709	3,211
前年同季比	110%	105%	-	-
その他 売上高(対外部顧客)	61,500	28,808	91,115	44,851
前年同季比	67%	64%	-	-
営業利益	△ 2,400	△ 466	778	632
前年同季比	-	-	-	-
連結計 売上高	1,095,000	522,559	1,184,100	589,583
前年同季比	92%	89%	-	-
営業利益	81,500	39,157	90,880	47,244
前年同季比	90%	83%	-	-

<16/3月期に適用していたセグメント体系ベース>

(単位:百万円)

	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
日本食品 売上高(対外部顧客)	394,408	189,665	289,084	286,088	346,687
前年同季比	136%	137%	83%	83%	-
営業利益	31,390	12,967	24,799	26,075	32,510
前年同季比	127%	136%	76%	80%	-
海外食品 売上高(対外部顧客)	463,905	234,416	384,102	329,766	277,881
前年同季比	121%	135%	138%	119%	-
営業利益	41,969	23,204	31,984	25,186	19,110
前年同季比	131%	141%	167%	132%	-
ライフ サポート 売上高(対外部顧客)	142,415	74,498	149,129	142,423	137,506
前年同季比	95%	111%	108%	104%	-
営業利益	11,810	8,310	14,356	4,233	14,801
前年同季比	82%	408%	97%	29%	-
ヘルス ケア 売上高(対外部顧客)	130,844	63,808	120,924	128,523	126,714
前年同季比	108%	113%	95%	101%	-
営業利益	5,415	3,277	3,123	5,127	2,141
前年同季比	173%	434%	146%	240%	-
その他 売上高(対外部顧客)	54,406	27,458	63,390	64,558	59,917
前年同季比	86%	86%	106%	108%	-
営業利益	460	320	257	1,185	2,671
前年同季比	179%	-	10%	44%	-
連結計 売上高	1,185,980	589,848	1,006,630	951,359	948,705
前年同季比	118%	126%	106%	100%	-
営業利益	91,045	48,081	74,519	61,807	71,232
前年同季比	122%	168%	121%	87%	-

14. セグメント情報(地域セグメント)

<17/3月期以降に適用するセグメント体系および会計方針ベース>

(単位:百万円)

		17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間
日本	売上高(対外部顧客)	537,100	253,507	554,757	268,485
	前年同期比	97%	94%	-	-
	営業利益	35,800	16,089	38,243	16,177
	前年同期比	94%	99%	-	-
アジア	売上高(対外部顧客)	250,200	122,487	274,559	138,759
	前年同期比	91%	88%	-	-
	営業利益	37,000	18,802	37,441	21,239
	前年同期比	99%	89%	-	-
米州	売上高(対外部顧客)	217,900	106,747	245,912	126,157
	前年同期比	89%	85%	-	-
	営業利益	6,700	3,875	11,734	7,723
	前年同期比	56%	50%	-	-
欧州	売上高(対外部顧客)	89,800	39,817	108,871	56,180
	前年同期比	82%	71%	-	-
	営業利益	2,000	391	3,460	2,104
	前年同期比	58%	19%	-	-
連結計	売上高	1,095,000	522,559	1,184,100	589,583
	前年同期比	92%	89%	-	-
	営業利益	81,500	39,157	90,881	47,244
	前年同期比	90%	83%	-	-

<16/3月期に適用していたセグメント体系ベース>

		16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
日本	売上高(対外部顧客)	556,637	268,750	460,402	474,948	541,509
	前年同期比	121%	-	97%	88%	-
	営業利益	38,408	17,013	29,625	32,723	34,350
	前年同期比	130%	-	91%	95%	-
アジア	売上高(対外部顧客)	274,559	138,759	260,440	230,269	194,533
	前年同期比	105%	-	113%	118%	-
	営業利益	37,441	21,239	30,458	24,848	22,105
	前年同期比	123%	-	123%	112%	-
米州	売上高(対外部顧客)	245,912	126,157	175,317	139,287	117,483
	前年同期比	140%	-	126%	119%	-
	営業利益	11,734	7,724	11,656	4,197	9,285
	前年同期比	101%	-	278%	45%	-
欧州	売上高(対外部顧客)	108,871	56,180	110,469	106,853	95,178
	前年同期比	99%	-	103%	112%	-
	営業利益	3,460	2,104	2,778	37	5,491
	前年同期比	125%	-	7508%	1%	-
連結計	売上高	1,185,980	589,848	1,006,630	951,359	948,705
	前年同期比	118%	-	106%	100%	-
	営業利益	91,045	48,081	74,519	61,807	71,232
	前年同期比	122%	-	121%	87%	-

1. 個別財務諸表の概況

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
経営成績							
①売上高	M¥		262,831		253,647	255,741	255,842
②売上総利益	M¥		118,641		113,551	115,256	118,631
③営業利益	M¥		△321		△2,775	3,032	3,420
④経常利益	M¥		28,708		21,651	24,940	48,701
⑤当期純利益	M¥		33,139		10,608	26,226	37,650
⑥1株当たり当期純利益	¥		56.35		17.92	42.72	57.87
⑦自己資本当期純利益率			9.0%		2.8%	6.6%	8.7%
⑧総資産経常利益率			3.4%		2.8%	3.3%	6.1%
⑨売上高営業利益率			-0.1%		-1.1%	1.2%	1.3%
⑩売上高経常利益率			10.9%		8.5%	9.8%	19.0%
配当状況							
①1株当たり年間配当金	¥		28		24	20	18
②配当金総額	M¥		15,978		11,854	12,440	10,600
③配当性向			49.7%		133.9%	46.8%	31.1%
④純資産配当率			4.4%		3.8%	3.1%	2.7%
財政状態							
②純資産(=自己資本)	M¥		360,146		378,739	373,763	424,110
③自己資本比率			40.6%		46.2%	50.9%	55.8%
④1株当たり純資産	¥		619.83		639.97	629.66	670.51

2. 販売費及び一般管理費推移

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
販売費							
①物流費			10,112		10,155	9,815	9,953
②広告費			13,831		13,588	12,490	11,681
③販売諸費			9,132		9,212	9,291	10,005
小計			33,075		32,955	31,597	31,640
一般管理費							
①給料等			12,043		11,098	10,589	10,423
②賞与、退職給付費用、福利厚生等			21,390		21,463	19,463	20,898
③研究開発費			24,190		24,297	24,163	23,932
④減価償却費			6,037		5,600	5,857	6,087
⑤その他			22,225		20,910	20,552	22,229
小計			85,887		83,370	80,626	83,570
販売費・一般管理費 合計			118,963		116,326	112,224	115,210

3. 営業外収支推移

(単位:百万円)

	17/3月期 予想	17/3月期 中間	16/3月期	16/3月期 中間	15/3月期	14/3月期	13/3月期
営業外収入							
①受取利息			242		247	275	510
②受取配当金			31,380		27,074	24,269	47,026
③その他			3,262		3,132	2,813	2,700
合計			34,886		30,454	27,358	50,237
営業外費用							
①支払利息			2,646		2,510	2,113	2,007
②その他			3,208		3,516	3,336	2,949
合計			5,855		6,027	5,450	4,957