

2019年12月期 第2四半期 連結決算 [IFRS] 補足資料

1. 主要な経営指標の推移
2. 主な当社グループ業績
3. 連結損益計算書
4. セグメント業績
5. 連結財政状態計算書
6. セグメント売上収益及びセグメント利益の四半期推移

カゴメ株式会社

1. 主要な経営指標の推移

決算年度		2018年度 第2四半期 累計期間	2019年度 第2四半期 累計期間
会計期間		2018/1/1～ 2018/6/30	2019/1/1～ 2019/6/30
売上収益（注1）	（百万円）	90,328	88,519
事業利益（注2）	（百万円）	5,155	5,429
事業利益率	（%）	5.7	6.1
営業利益	（百万円）	6,593	7,179
営業利益率	（%）	7.3	8.1
親会社の所有者に帰属する四半期利益	（百万円）	4,440	5,459
親会社の所有者に帰属する四半期利益率	（%）	4.9	6.2
基本的1株当たり四半期利益	（円）	50.10	61.53
親会社所有者帰属持分四半期利益率(ROE)	（%）	4.5	5.4
総資産事業利益率(ROA)	（%）	2.6	2.8
資産合計	（百万円）	191,795	194,234
資本合計	（百万円）	102,948	104,940
有利子負債	（百万円）	31,923	33,142
親会社所有者帰属持分比率	（%）	51.7	52.5
1株当たり親会社所有者帰属持分	（円）	1,117.89	1,148.83
四半期末株価	（円）	3,680	2,505
営業活動によるキャッシュ・フロー	（百万円）	7,622	6,764
投資活動によるキャッシュ・フロー	（百万円）	△2,607	△6,023
財務活動によるキャッシュ・フロー	（百万円）	△9,284	△9,405
現金及び現金同等物の四半期末残高	（百万円）	15,970	20,643
フリーキャッシュ・フロー（注3）	（百万円）	5,014	741
固定投資額(注4)	（百万円）	5,166	5,128
〔うち有形固定資産〕		[4,560]	[4,426]
減価償却費(注4)	（百万円）	2,778	2,980
〔うち有形固定資産〕		[2,566]	[2,770]
研究開発費	（百万円）	1,650	1,705
広告宣伝費	（百万円）	3,329	2,650
期中米ドル決済レート（注5）	（円）	98.2	109.2

（注）1. 売上収益には、消費税等は含まれておりません。

2. 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、持分法による投資損益を加えた、経常的な事業の業績を測る利益指標です。

3. フリーキャッシュ・フロー=営業活動によるキャッシュ・フロー + 投資活動によるキャッシュ・フロー

4. 固定投資額及び減価償却費には、投資不動産は含まれておりません。

5. 当社の決済レートを記載しております。

2. 主な当社グループ業績（IFRS基準）

名称及びセグメント	事業内容 決算期 議決権所有割合		2018年度	2019年度	増減率 (%)
			第2四半期 累計期間 (百万円)	第2四半期 累計期間 (百万円)	
カゴメ(株) 国内事業	食品の製造・販売 12月 —	売上収益	69,373	68,060	△1.9
		事業利益	3,614	4,702	+30.1
		四半期利益	3,649	3,306	△9.4
響灘菜園(株) 農(国内事業)	農産物の生産・販売 12月 66.00%	売上収益	673	559	△16.9
		事業利益	146	109	△25.2
		四半期利益	148	110	△25.9
いわき小名浜菜園(株) 農(国内事業)	農産物の生産・販売 12月 49.00%	売上収益	1,019	547	△46.3
		事業利益	159	△53	—
		四半期利益	159	△54	—
カゴメアグリス(株) その他(国内事業)	不動産業・業務受託事業 12月 100%	売上収益	1,360	1,284	△5.6
		事業利益	225	148	△34.1
		四半期利益	145	97	△33.1
カゴメ物流サービス(株) その他(国内事業) (注1)	物流業・倉庫業 12月	売上収益	7,677	2,885	△62.4
		事業利益	56	△24	—
		四半期利益	37	△17	—
KAGOME INC. 国際事業 (注2)	食品の製造・販売 12月 100%	売上収益	10,681 [98,277千米ドル]	11,053 [100,441千米ドル]	+3.5 [+2.2]
		事業利益	512 [4,724千米ドル]	370 [3,369千米ドル]	△27.7 [△28.7]
		四半期利益	393 [3,621千米ドル]	278 [2,531千米ドル]	△29.2 [△30.1]
Holding da Industria Transformadora do Tomate, SGPS S.A. 国際事業 (注3)	食品の製造・販売 12月 55.51%	売上収益	4,716 [35,804千ユーロ]	4,679 [37,626千ユーロ]	△0.8 [+5.1]
		事業利益	△126 [△962千ユーロ]	49 [396千ユーロ]	— [—]
		四半期利益	△197 [△1,505千ユーロ]	△23 [△192千ユーロ]	— [—]
Kagome Australia Pty Ltd. 国際事業 (注4)	食品の製造・販売 12月 100%	売上収益	3,336 [39,773千豪ドル]	3,278 [42,263千豪ドル]	△1.7 [+6.3]
		事業利益	95 [1,103千豪ドル]	171 [2,205千豪ドル]	+78.8 [+99.9]
		四半期利益	30 [329千豪ドル]	143 [1,850千豪ドル]	+367.1 [+461.8]
台湾可果美股份有限公司 国際事業	食品の製造・販売 12月 50.40%	売上収益	1,443 [391百万台湾ドル]	1,359 [382百万台湾ドル]	△5.8 [△2.3]
		事業利益	144 [39百万台湾ドル]	84 [23百万台湾ドル]	△41.6 [△39.5]
		四半期利益	128 [34百万台湾ドル]	71 [20百万台湾ドル]	△44.3 [△42.2]
United Genetics Holdings LLC 国際事業 (注5)	種苗の生産・販売 12月 100%	売上収益	2,074 [19,097千米ドル]	2,145 [19,499千米ドル]	+3.4 [+2.1]
		事業利益	137 [1,271千米ドル]	161 [1,473千米ドル]	+17.7 [+15.8]
		四半期利益	134 [1,241千米ドル]	160 [1,456千米ドル]	+19.2 [+17.4]
Kagome Senegal Sarl 国際事業	加工用トマトの生産・販売 12月 100%	売上収益	17 [130千ユーロ]	19 [154千ユーロ]	+11.5 [+18.3]
		事業利益	△27 [△211千ユーロ]	△26 [△212千ユーロ]	— [—]
		四半期利益	△29 [△222千ユーロ]	△15 [△130千ユーロ]	— [—]

持分法適用会社（関連会社）

世羅菜園(株) 農(国内事業)	農産物の生産・販売 12月 47.06%	売上収益	620	604	△2.6
		事業利益	81	69	△15.6
		四半期利益	60	53	△12.3
F-LINE(株) 国内加工(国内事業) (注1)	物流 3月 22.07%				
Ingomar Packing Company, LLC 国際事業(注2)	食品の製造・販売 6月 20.00%				
Kagome Nissin Foods (H.K.) Co., Ltd 国際事業	飲料の販売 12月 30.00%				

- (注) 1. 当社は、2019年4月1日付で物流事業再編に伴いカゴメ物流サービス(株)の全株式を譲渡し、F-LINE(株)へ事業を統合したことから、同社を連結の範囲から除外しております。これに伴い2019年度第2四半期連結累計期間は2019年1月から2019年3月までの3ヶ月間の業績を連結しております。
2. KAGOME INC.の業績は、同社子会社のKAGOME FOODS INC.を連結しております。また、Ingomar Packing Company, LLCを持分法適用会社としております。
3. Holding da Industria Transformadora do Tomate, SGPS S.A.の業績は、同社子会社の Industria de Transformacao de Produtos Alimentares, S.A.及びFomento da Industria do Tomate, S.A.を連結しております。
4. Kagome Australia Pty Ltd.の業績は、同社子会社のKagome Foods Australia Pty Ltd.及びKagome Farms Australia Pty Ltd.を連結しております。
5. United Genetics Holdings LLCの業績は、同社子会社のUnited Genetics Seeds Companyを含む7社を連結しております。

3. 連結損益計算書

単位：百万円

① 連結損益計算書

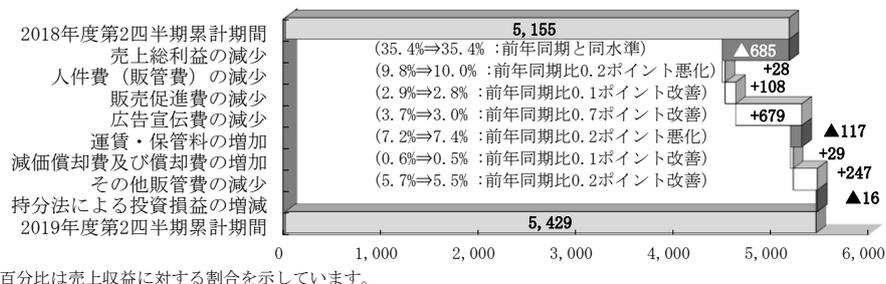
(注) 百分比は売上収益に対する割合

	2018年度 第2四半期 累計期間	2019年度 第2四半期 累計期間	増減	主な増減要因/内訳など		
売上収益	90,328	88,519	△ 1,808			
売上原価	58,331	57,208	△ 1,122			
売上原価率	64.6%	64.6%	△ 0.0%			
売上総利益	31,996	31,310	△ 685			
		百分比	百分比			
人件費	8,881	9.8%	8,853	10.0%	△ 28	
販売促進費	2,592	2.9%	2,484	2.8%	△ 108	
広告宣伝費	3,329	3.7%	2,650	3.0%	△ 679	国内事業における減少によるもの
運賃・保管料	6,462	7.2%	6,579	7.4%	117	国内事業における物流コスト上昇によるもの
減価償却費及び償却費	515	0.6%	486	0.5%	△ 29	
その他	5,124	5.7%	4,876	5.5%	△ 247	
販売費及び一般管理費 合計(※)	26,906	29.8%	25,931	29.3%	△ 975	
持分法による投資損益	66		49		△ 16	
事業利益	5,155		5,429		273	
固定資産売却益	1,466		10		△ 1,455	前期は主に当社の小牧倉庫土地、旧静岡工場跡地売却によるもの
固定資産処分損	△ 42		△ 39		3	
事業譲渡益	-		1,692		1,692	物流事業の再編に伴うもの
その他	13		88		74	
その他の収益費用 (純額)	1,437		1,750		312	
営業利益	6,593		7,179		586	
受取利息	126		137		10	
支払利息	△ 208		△ 224		△ 16	
受取配当金	237		167		△ 69	
デリバティブ評価損益	△ 33		△ 61		94	
為替差損益	△ 40		7		47	
その他	△ 22		△ 26		△ 3	
金融収益費用 (純額)	58		0		△ 58	
税引前四半期利益	6,652		7,179		527	
法人所得税費用	2,050		1,718		△ 332	
四半期利益	4,601		5,461		859	
四半期利益の帰属						
親会社所有者	4,440		5,459		1,019	
非支配持分	161		2		△ 159	

※販売費及び一般管理費の内訳の比較用組替

2019年4月1日に物流事業を統合するF-LINE㈱を発足し、当社物流子会社であったカゴメ物流サービス㈱は連結範囲から除外したことに伴い、同社の販売費及び一般管理費の一部(人件費、その他等)を、2019年4月1日以降、F-LINE㈱への運賃・保管料として計上しています。比較のため、2019年3月31日以前の当該費用は、運賃・保管料へ組替えています。

② 連結事業利益分析 (対前年同期比較)



単位：百万円

4. セグメント業績

単位：百万円

<セグメント売上収益>

	2018年度 第2四半期 累計期間	構成比	2019年度 第2四半期 累計期間	構成比	増減	うち、 為替影響(※1)
飲料	35,446	39.2%	35,267	39.8%	△ 179	
食品他	27,891	30.9%	27,646	31.3%	△ 245	
加工食品	63,337	70.1%	62,913	71.1%	△ 424	
農	6,195	6.9%	5,170	5.8%	△ 1,024	
その他	8,252	9.1%	3,505	4.0%	△ 4,746	
調整額(注1)	△ 7,652	△8.5%	△ 2,884	△3.3%	4,768	
国内事業	70,132	77.6%	68,706	77.6%	△ 1,426	
国際事業	23,063	25.5%	23,122	26.1%	58	△ 459
調整額(注2)	△ 2,868	△3.1%	△ 3,308	△3.7%	△ 440	95
売上収益	90,328	100%	88,519	100%	△ 1,808	△ 363

注1 国内事業内のセグメント間売上収益を消去しております。

注2 国内事業と国際事業間のセグメント売上収益を消去しております。

<セグメント利益> (注3)

	2018年度 第2四半期 累計期間	利益率	2019年度 第2四半期 累計期間	利益率	増減	うち、 為替影響(※1)
飲料	2,201	6.2%	2,573	7.3%	371	
食品他	1,807	6.5%	2,091	7.6%	283	
加工食品	4,009	6.3%	4,664	7.4%	655	
農	54	0.9%	0	0.0%	△ 53	
その他	344	4.2%	170	4.9%	△ 174	
調整額	-	-	-	-	-	-
国内事業	4,408	6.3%	4,835	7.0%	427	
国際事業	747	3.2%	593	2.6%	△ 153	3
調整額	-	-	-	-	-	-
事業利益	5,155	5.7%	5,429	6.1%	273	3

注3 セグメント利益は事業利益を採用しております。

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、持分法による投資損益を加えた、当社の経常的な事業の業績を測る利益指標です。

※1 為替影響については、在外子会社財務諸表の円貨への換算影響額を示しております。

(ご参考) 主な通貨の期中平均レート

通貨	2018年度 第2四半期 累計期間	2019年度 第2四半期 累計期間	増減率
米ドル	108.68	110.05	1.3%
ユーロ	131.64	124.32	△5.6%
豪ドル	83.93	77.74	△7.4%
台湾ドル	3.69	3.56	△3.5%

5. 連結財政状態計算書

単位：百万円

① 資産の部

	2018年度 期末	2019年度 第2四半期末	増減額	対前期末比	増減額うち、 為替影響(※1)	主な増減要因など
現金及び現金同等物	29,408	20,643	△ 8,764	△29.8%	△ 101	※2をご参照
営業債権	35,976	37,519	1,542	4.3%	△ 228	季節的変動による増加
在庫	42,007	40,207	△ 1,799	△4.3%	△ 622	季節変動による減少
有形固定資産	53,541	54,388	846	1.6%	△ 719	
無形資産	2,597	3,054	456	17.6%	△ 25	
持分法で会計処理されている投資	4,142	8,123	3,980	96.1%	△ 106	物流事業の再編に伴う関連会社株式の取得による増加
その他	32,151	30,297	△ 1,854	△5.8%	△ 192	物流事業の再編に伴う「売却目的に分類される処分グループに係る資産」の減少
総資産	199,826	194,234	△ 5,592	△2.8%	△ 1,996	

② 負債の部

	2018年度 期末	2019年度 第2四半期末	増減額	対前期末比	増減額うち、 為替影響(※1)	主な増減要因など
有利子負債	39,625	33,142	△ 6,483	△16.4%	△ 501	主に運転資金の返済
営業債務	30,935	33,467	2,531	8.2%	△ 105	季節的変動による増加
その他	25,901	22,684	△ 3,216	△12.4%	△ 187	未払法人所得税の減少△1,726、物流事業の再編に伴う「売却目的に分類される処分グループに係る負債」の減少△1,617
負債	96,462	89,294	△ 7,168	△7.4%	△ 793	

③ 資本の部

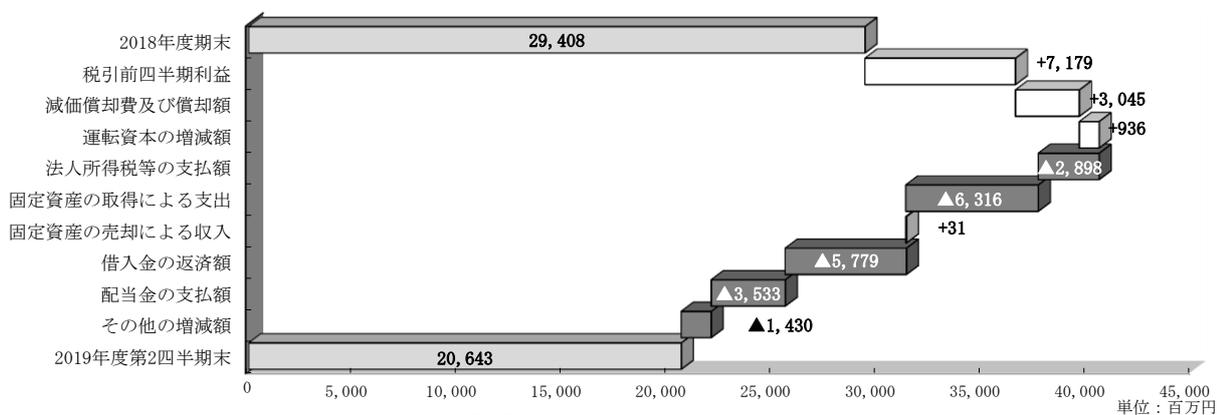
	2018年度 期末	2019年度 第2四半期末	増減額	対前期末比	主な増減要因など
親会社の所有者に帰属する持分	100,261	101,988	1,726	1.7%	四半期利益+5,459、配当金△3,558
非支配株主持分	3,102	2,952	△ 150	△4.8%	
資本	103,363	104,940	1,576	1.5%	
負債・資本	199,826	194,234	△ 5,592	△2.8%	

※1 為替影響については、在外子会社財務諸表の円貨への換算影響額を示しております。

(ご参考) 主な通貨の決算日レート

通貨	2018年度 期末	2019年度 第2四半期末	増減率
米ドル	111.00	107.79	△2.9%
ユーロ	127.00	122.49	△3.6%
豪ドル	78.18	75.49	△3.4%
台湾ドル	3.61	3.47	△3.9%

※2 現金及び現金同等物の増減要因



6. セグメント売上収益及びセグメント利益の四半期推移

<セグメント売上収益>

(単位：百万円)

			2018年度				2019年度				増減			
			第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
飲料	対外部顧客	16,491	18,954	20,118	17,147	15,865	19,402			△626	447			
	セグメント間	-	-	-	-	-	-			-	-			
	計	16,491	18,954	20,118	17,147	15,865	19,402			△626	447			
食品他	対外部顧客	12,218	15,672	16,245	16,065	11,900	15,745			△318	73			
	セグメント間	-	-	-	-	-	-			-	-			
	計	12,218	15,672	16,245	16,065	11,900	15,745			△318	73			
加工食品	対外部顧客	28,710	34,626	36,363	33,213	27,766	35,147			△944	520			
	セグメント間	-	-	-	-	-	-			-	-			
	計	28,710	34,626	36,363	33,213	27,766	35,147			△944	520			
農	対外部顧客	2,493	3,701	2,474	2,499	2,128	3,042			△365	△659			
	セグメント間	-	-	-	-	-	-			-	-			
	計	2,493	3,701	2,474	2,499	2,128	3,042			△365	△659			
その他	対外部顧客	240	264	300	302	277	315			36	51			
	セグメント間	3,472	4,274	4,122	3,925	2,890	22			△582	△4,252			
	計	3,713	4,538	4,423	4,228	3,167	337			△545	△4,200			
調整額 (注1)	対外部顧客	-	-	-	-	-	-			-	-			
	セグメント間	△3,436	△4,215	△4,122	△3,925	△2,883	-			553	4,215			
	計	△3,436	△4,215	△4,122	△3,925	△2,883	-			553	4,215			
国内事業	対外部顧客	31,445	38,592	39,138	36,015	30,171	38,505			△1,273	△87			
	セグメント間	35	58	0	-	6	22			△29	△36			
	計	31,481	38,651	39,139	36,015	30,178	38,527			△1,302	△124			
国際事業	対外部顧客	10,169	10,120	8,742	10,370	9,649	10,192			△520	72			
	セグメント間	1,549	1,224	2,168	1,889	1,553	1,725			4	501			
	計	11,718	11,344	10,910	12,259	11,203	11,918			△515	574			
調整額 (注2)	対外部顧客	-	-	-	-	-	-			-	-			
	セグメント間	△1,585	△1,283	△2,169	△1,889	△1,560	△1,748			24	△464			
	計	△1,585	△1,283	△2,169	△1,889	△1,560	△1,748			24	△464			
連結財務諸表 計上額	対外部顧客	41,615	48,712	47,880	46,385	39,821	48,698			△1,793	△14			
	セグメント間	-	-	-	-	-	-			-	-			
	計	41,615	48,712	47,880	46,385	39,821	48,698			△1,793	△14			

注1 国内事業内のセグメント間売上収益を消去しております。

注2 国内事業と国際事業間のセグメント間売上収益を消去しております。

<セグメント利益>

(単位：百万円)

			2018年度				2019年度				増減			
			第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
飲料	利益又は損失(△)	739	1,462	2,765	867	822	1,751			82	288			
	利益率	4.5%	7.7%	13.7%	5.1%	5.2%	9.0%			0.7%	1.3%			
食品他	利益又は損失(△)	492	1,314	2,134	1,402	703	1,387			211	72			
	利益率	4.0%	8.4%	13.1%	8.7%	5.9%	8.8%			1.9%	0.4%			
加工食品	利益又は損失(△)	1,232	2,777	4,899	2,269	1,526	3,138			293	361			
	利益率	4.3%	8.0%	13.5%	6.8%	5.5%	8.9%			1.2%	0.9%			
農	利益又は損失(△)	△41	95	△300	148	△128	129			△87	33			
	利益率	△1.7%	2.6%	△12.2%	5.9%	△6.1%	4.2%			△4.4%	1.6%			
その他	利益又は損失(△)	22	322	230	221	△25	196			△48	△125			
	利益率	0.6%	7.1%	5.2%	5.2%	△0.8%	58.2%			△1.4%	51.1%			
調整額	利益又は損失(△)	-	-	-	-	-	-			-	-			
	利益率	-	-	-	-	-	-			-	-			
国内事業	利益又は損失(△)	1,213	3,195	4,829	2,639	1,371	3,464			158	269			
	利益率	3.9%	8.3%	12.3%	7.3%	4.5%	9.0%			0.6%	0.7%			
国際事業	利益又は損失(△)	637	109	△143	△80	223	369			△413	259			
	利益率	5.4%	1.0%	△1.3%	△0.7%	2.0%	3.1%			△3.4%	2.1%			
調整額	利益又は損失(△)	-	-	-	-	-	-			-	-			
	利益率	-	-	-	-	-	-			-	-			
連結財務諸表 計上額	利益又は損失(△)	1,850	3,305	4,685	2,559	1,595	3,833			△255	528			
	利益率	4.4%	6.8%	9.8%	5.5%	4.0%	7.9%			△0.4%	1.1%			