

## 第4【経理の状況】

### 1. 要約四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の要約四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件を満たすことから、同第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」（IAS第34号）に準拠して作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当第3四半期連結会計期間（2022年7月1日から2022年9月30日まで）及び当第3四半期連結累計期間（2022年1月1日から2022年9月30日まで）に係る要約四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【要約四半期連結財務諸表】

(1) 【要約四半期連結財政状態計算書】

(単位：百万円)

	注記	前年度 (2021年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
資産			
流動資産			
現金及び現金同等物		52,743	44,347
営業債権及びその他の債権		395,974	408,622
棚卸資産		200,828	241,965
未収法人所得税等		2,232	6,109
その他の金融資産		7,119	12,095
その他の流動資産		34,081	37,032
小計		692,980	750,173
売却目的で保有する資産	7	7,196	9,060
流動資産合計		700,176	759,233
非流動資産			
有形固定資産		818,398	821,677
のれん及び無形資産		2,819,634	3,092,981
持分法で会計処理されている投資		6,640	7,305
その他の金融資産		126,295	133,996
繰延税金資産		34,549	49,209
確定給付資産		23,981	22,687
その他の非流動資産		18,071	19,430
非流動資産合計		3,847,572	4,147,289
資産合計		4,547,748	4,906,523

(単位：百万円)

	注記	前年度 (2021年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
負債及び資本			
負債			
流動負債			
営業債務及びその他の債務		531,573	559,912
社債及び借入金	9 13	423,652	308,792
未払法人所得税等		36,841	33,567
引当金		13,253	13,679
その他の金融負債		111,585	141,575
その他の流動負債		125,985	141,893
流動負債合計		1,242,891	1,199,421
非流動負債			
社債及び借入金	9 13	1,172,551	1,237,653
確定給付負債		24,053	24,709
繰延税金負債		203,579	222,805
その他の金融負債		139,194	125,180
その他の非流動負債		6,330	6,092
非流動負債合計		1,545,709	1,616,441
負債合計		2,788,600	2,815,862
資本			
資本金		220,044	220,044
資本剰余金		161,731	161,776
利益剰余金		1,064,644	1,124,055
自己株式		△923	△1,171
その他の資本の構成要素		311,607	583,735
親会社の所有者に帰属する持分合計		1,757,104	2,088,440
非支配持分		2,043	2,219
資本合計		1,759,148	2,090,660
負債及び資本合計		4,547,748	4,906,523

## (2) 【要約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)

	注記	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)
売上収益	10	1,620,303	1,849,944
売上原価		△995,418	△1,169,558
売上総利益		624,885	680,386
販売費及び一般管理費		△470,584	△503,519
その他の営業収益		42,292	12,059
その他の営業費用	8	△24,325	△25,374
営業利益		172,268	163,552
金融収益		4,390	4,237
金融費用		△12,221	△12,222
持分法による投資損益		325	385
税引前四半期利益		164,763	155,952
法人所得税費用		△39,864	△41,336
四半期利益		124,899	114,615
四半期利益の帰属：			
親会社の所有者		124,576	114,468
非支配持分		323	147
合計		124,899	114,615
基本的1株当たり四半期利益(円)	12	245.84	225.91
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	12	245.82	225.88

(第3四半期連結会計期間)

(単位：百万円)

	注記	前第3四半期連結会計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)
売上収益		586,708	698,604
売上原価		△363,979	△439,888
売上総利益		222,728	258,715
販売費及び一般管理費		△157,731	△172,811
その他の営業収益		5,438	823
その他の営業費用		△7,580	△4,581
営業利益		62,854	82,145
金融収益		1,614	780
金融費用		△3,855	△5,819
持分法による投資損益		191	164
税引前四半期利益		60,805	77,271
法人所得税費用		△15,327	△19,747
四半期利益		45,477	57,523
四半期利益の帰属：			
親会社の所有者		45,260	57,461
非支配持分		217	61
合計		45,477	57,523
基本的1株当たり四半期利益(円)	12	89.32	113.41
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	12	89.31	113.39

## (3) 【要約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 2021年1月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)
四半期利益	124,899	114,615
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定される金融商品への投資の公正価 値の変動	8,370	4,570
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジ	1,281	△429
ヘッジコスト	155	8
在外営業活動体の換算差額	71,784	269,879
持分法適用会社に対する持分相当額	209	350
その他の包括利益合計	81,801	274,379
四半期包括利益合計	206,700	388,995
四半期包括利益合計の帰属：		
親会社の所有者	206,405	388,809
非支配持分	295	186

(第3四半期連結会計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結会計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)
四半期利益	45,477	57,523
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定される金融商品への投資の公正価 値の変動	3,030	△217
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジ	1,722	△1,085
ヘッジコスト	36	371
在外営業活動体の換算差額	△59,264	△3,400
持分法適用会社に対する持分相当額	33	20
その他の包括利益合計	△54,441	△4,312
四半期包括利益合計	△8,963	53,211
四半期包括利益合計の帰属：		
親会社の所有者	△9,150	53,177
非支配持分	186	33

## (4) 【要約四半期連結持分変動計算書】

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

(単位：百万円)

区分	注記	親会社の所有者に帰属する持分					
		資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	
						その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融商品への投資の公正価値の変動	キャッシュ・フロー・ヘッジ
2021年1月1日現在の残高		220,044	161,783	967,230	△1,031	39,605	2,526
四半期包括利益							
四半期利益				124,576			
その他の包括利益						8,370	1,281
四半期包括利益合計		—	—	124,576	—	8,370	1,281
非金融資産等への振替							△128
所有者との取引							
剰余金の配当	11			△54,220			
自己株式の取得					△18		
自己株式の処分			0		134		
株式報酬取引			△68				
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替				1,199		△1,199	
その他の増減							
所有者からの拠出及び所有者への分配合計		—	△67	△53,020	116	△1,199	—
所有者との取引合計		—	△67	△53,020	116	△1,199	—
2021年9月30日現在の残高		220,044	161,715	1,038,785	△915	46,776	3,679

区分	注記	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	資本合計
		その他の資本の構成要素			親会社の所有者に帰属する持分合計		
		ヘッジコスト	在外営業活動体の換算差額	その他の資本の構成要素合計			
2021年1月1日現在の残高		△773	126,739	168,097	1,516,124	1,691	1,517,816
四半期包括利益							
四半期利益					124,576	323	124,899
その他の包括利益		155	72,021	81,829	81,829	△27	81,801
四半期包括利益合計		155	72,021	81,829	206,405	295	206,700
非金融資産等への振替				△128	△128		△128
所有者との取引							
剰余金の配当	11			—	△54,220	△13	△54,233
自己株式の取得				—	△18		△18
自己株式の処分				—	135		135
株式報酬取引				—	△68		△68
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替				△1,199	—		—
その他の増減				—	—		—
所有者からの拠出及び所有者への分配合計		—	—	△1,199	△54,171	△13	△54,185
所有者との取引合計		—	—	△1,199	△54,171	△13	△54,185
2021年9月30日現在の残高		△617	198,761	248,598	1,668,229	1,972	1,670,202



当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

（単位：百万円）

区分	注記	親会社の所有者に帰属する持分					
		資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	
						その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融商品への投資の公正価値の変動	キャッシュ・フロー・ヘッジ
2022年1月1日現在の残高		220,044	161,731	1,064,644	△923	37,975	7,486
四半期包括利益							
四半期利益				114,468			
その他の包括利益						4,570	△427
四半期包括利益合計		—	—	114,468	—	4,570	△427
非金融資産等への振替							△1,531
所有者との取引	11						
剰余金の配当				△55,738			
自己株式の取得					△256		
自己株式の処分			0		8		
株式報酬取引			44				
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替				680		△680	
その他の増減							
所有者からの拠出及び所有者への分配合計		—	45	△55,057	△248	△680	—
所有者との取引合計		—	45	△55,057	△248	△680	—
2022年9月30日現在の残高		220,044	161,776	1,124,055	△1,171	41,865	5,527

区分	注記	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	資本合計
		その他の資本の構成要素			親会社の所有者に帰属する持分合計		
		ヘッジコスト	在外営業活動体の換算差額	その他の資本の構成要素合計			
2022年1月1日現在の残高		△601	266,746	311,607	1,757,104	2,043	1,759,148
四半期包括利益							
四半期利益					114,468	147	114,615
その他の包括利益		8	270,188	274,340	274,340	39	274,379
四半期包括利益合計		8	270,188	274,340	388,809	186	388,995
非金融資産等への振替				△1,531	△1,531		△1,531
所有者との取引	11						
剰余金の配当				—	△55,738	△15	△55,753
自己株式の取得				—	△256		△256
自己株式の処分				—	8		8
株式報酬取引				—	44		44
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替				△680	—		—
その他の増減				—	—	4	4
所有者からの拠出及び所有者への分配合計		—	—	△680	△55,941	△10	△55,952
所有者との取引合計		—	—	△680	△55,941	△10	△55,952
2022年9月30日現在の残高		△592	536,935	583,735	2,088,440	2,219	2,090,660

## (5) 【要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	注記	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期利益		164,763	155,952
減価償却費及び償却費		101,706	104,535
減損損失	8	—	13,794
受取利息及び受取配当金		△2,244	△1,798
支払利息		9,299	8,773
持分法による投資損益 (△は益)		△325	△385
固定資産除売却損益 (△は益)		△31,800	△7,630
営業債権の増減額 (△は増加)		50,997	9,804
棚卸資産の増減額 (△は増加)		△25,259	△31,725
営業債務の増減額 (△は減少)		△85	22,403
未払酒税の増減額 (△は減少)		△4,630	4,856
確定給付資産負債の増減額 (△は減少)		1,573	1,338
その他		42,655	△13,708
小計		306,649	266,211
利息及び配当金の受取額		2,171	2,385
利息の支払額		△6,965	△6,764
法人所得税の支払額		△32,140	△61,286
営業活動によるキャッシュ・フロー		269,715	200,545
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出		△60,329	△62,007
有形固定資産の売却による収入		43,174	19,910
無形資産の取得による支出		△6,672	△11,214
無形資産の売却による収入		18,644	—
投資有価証券の取得による支出		△454	△425
投資有価証券の売却による収入		6,556	1,944
連結の範囲の変更を伴う子会社株式等の取得による支出	14	△14,762	△2,691
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入		396	—
その他		△2,101	1,762
投資活動によるキャッシュ・フロー		△15,549	△52,720

(単位：百万円)

	注記	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額 (△は減少)		△481,769	31,780
リース負債の返済による支出		△19,648	△17,887
長期借入による収入		191,000	—
長期借入の返済による支出		△77,577	△45,516
社債の発行による収入	9	282,048	60,000
社債の償還による支出	9	△88,328	△140,000
自己株式の取得による支出		△18	△256
配当金の支払	11	△54,220	△55,738
その他		△1,053	△258
財務活動によるキャッシュ・フロー		△249,567	△167,877
現金及び現金同等物に係る為替変動による影響		1,222	11,656
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)		5,821	△8,396
現金及び現金同等物の期首残高		48,460	52,743
現金及び現金同等物の四半期末残高		54,281	44,347

## 【要約四半期連結財務諸表注記】

### 1 報告企業

アサヒグループホールディングス株式会社（以下「当社」という。）は日本に所在する企業であります。当社及び子会社（以下総称して「当社グループ」という。）は、酒類、飲料及び食品の製造・販売等を行っております。

当社グループの2022年9月30日に終了する第3四半期の要約四半期連結財務諸表は、2022年11月11日に当社代表取締役社長 兼 CEO 勝木 敦志及び最高財務責任者 崎田 薫より公表の承認を得ております。

### 2 作成の基礎

当社の要約四半期連結財務諸表は、国際会計基準第34号「期中財務報告」（IAS第34号）に準拠して作成しており、年度の連結財務諸表で要求される全ての情報を含んでいないため、前年度の連結財務諸表と併せて利用されるべきものであります。

当社グループの要約四半期連結財務諸表は、当社の機能通貨である「日本円」により表示されております。なお、当社グループの要約四半期連結財務諸表において、百万円未満の端数は切り捨てて表示しております。

### 3 重要な会計方針

本要約四半期連結財務諸表において適用する重要な会計方針は、前年度に係る連結財務諸表において適用した会計方針と同一であります。

### 4 重要な会計上の見積り及び見積りを伴う判断

要約四半期連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の金額に影響を及ぼす判断、見積り及び仮定の設定を行うことが義務付けられております。実際の業績は、これらの見積りとは異なる場合があります。

見積り及びその基礎となる仮定は継続して見直されます。会計上の見積りの変更による影響は、その見積りを変更した会計期間及び影響を受ける将来の会計期間において認識されます。

新型コロナウイルス感染拡大の影響も踏まえた上で、本要約四半期連結財務諸表の金額に重要な影響を与える見積り及び判断は、前年度に係る連結財務諸表と同様であります。

### 5 期中営業活動の季節性について

当社グループの業績は、主要な事業である酒類、飲料事業の需要が特に夏季に集中するため、季節変動があります。

## 6 事業セグメント

### (1) 報告セグメントの概要

当社グループは、経営陣のレビューを受け戦略的意思決定において活用されている報告書に基づき事業セグメントを決定しております。

当社グループの事業セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、経営陣が経営資源の配分の決定等のために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、グループ全体の戦略策定及び経営管理に特化するGlobal Headquartersと、各地域の特性に合わせた酒類、飲料製品等の製造・販売の戦略を策定・実行する地域統括会社であるRegional Headquarters (RHQ) から構成される経営体制を構築しています。当社は、各RHQを管掌する責任者を配置し、グローバル戦略を踏まえた各地域における事業戦略の策定等を統括しています。

したがって、当社グループは、酒類、飲料製品等の製造・販売を基礎としたRHQの所在地域別のセグメントから構成されており、「日本」、「欧州」、「オセアニア」、「東南アジア」の4つの事業を報告セグメントにしております。

報告セグメント	主な製品及びサービス
日本	酒類、飲料、食品、薬品の製造・販売
欧州	酒類の製造・販売
オセアニア	酒類・飲料の製造・販売
東南アジア	飲料の製造・販売

経営陣は、セグメント利益又は損失の測定結果に基づいて、事業セグメントの実績を評価しております。

### (2) セグメント業績等

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

（単位：百万円）

	日本	欧州	オセアニア	東南アジア	その他 (注)	計	調整額	連結
売上収益								
対外部売上収益	871,093	363,500	349,117	32,251	4,340	1,620,303	—	1,620,303
セグメント間売上収益	2,332	1,602	37	36	—	4,009	△4,009	—
売上収益合計	873,425	365,102	349,155	32,288	4,340	1,624,312	△4,009	1,620,303
セグメント利益又は損失 (△)	93,249	44,806	41,549	△84	2,426	181,948	△9,680	172,268

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、飼料事業他を含んでおります。

セグメント利益又は損失(△)の調整額△9,680百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△10,075百万円、セグメント間取引消去等395百万円が含まれております。全社費用は、主として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。

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

（単位：百万円）

	日本	欧州	オセア ニア	東南 アジア	その他 (注)	計	調整額	連結
売上収益								
対外部売上収益	965,941	435,774	402,998	39,026	6,204	1,849,944	—	1,849,944
セグメント間売上収益	3,410	990	1,159	37	—	5,597	△5,597	—
売上収益合計	969,351	436,764	404,157	39,063	6,204	1,855,542	△5,597	1,849,944
セグメント利益又は損失 (△)	76,219	46,471	50,454	77	1,084	174,307	△10,755	163,552

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、飼料事業他を含んでおります。

セグメント利益又は損失(△)の調整額△10,755百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△11,577百万円、セグメント間取引消去等821百万円が含まれております。全社費用は、主として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。

前第3四半期連結会計期間（自 2021年7月1日 至 2021年9月30日）

（単位：百万円）

	日本	欧州	オセア ニア	東南 アジア	その他 (注)	計	調整額	連結
売上収益								
対外部売上収益	316,828	148,406	110,488	9,765	1,219	586,708	—	586,708
セグメント間売上収益	742	659	15	19	—	1,437	△1,437	—
売上収益合計	317,570	149,066	110,504	9,785	1,219	588,146	△1,437	586,708
セグメント利益又は損失 (△)	27,025	29,048	9,194	△498	2,138	66,908	△4,053	62,854

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、飼料事業他を含んでおります。

セグメント利益又は損失(△)の調整額△4,053百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△3,951百万円、セグメント間取引消去等△101百万円が含まれております。全社費用は、主として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。

当第3四半期連結会計期間（自 2022年7月1日 至 2022年9月30日）

（単位：百万円）

	日本	欧州	オセア ニア	東南 アジア	その他 (注)	計	調整額	連結
売上収益								
対外部売上収益	368,334	171,246	142,708	13,955	2,359	698,604	—	698,604
セグメント間売上収益	1,156	277	299	5	—	1,738	△1,738	—
売上収益合計	369,491	171,524	143,008	13,960	2,359	700,343	△1,738	698,604
セグメント利益又は損失 (△)	40,572	27,396	17,398	369	510	86,247	△4,101	82,145

（注） 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、飼料事業他を含んでおります。

セグメント利益又は損失（△）の調整額△4,101百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△4,276百万円、セグメント間取引消去等174百万円が含まれております。全社費用は、主として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。

（報告セグメントの変更に関する事項）

当社は、日本、欧州、オセアニア、東南アジアの各地域統括会社であるRegional Headquartersごとに事業競争力をさらに高めつつ、グローバルでのシナジーを創出し、5つのグローバルプレミアムブランドの拡大展開を強化していくことを目的に、当社機能の一部である国内事業の事業管理等に関する事業を、2022年1月1日を効力発生日として100%子会社であるアサヒグループジャパン株式会社に会社分割により承継しております。

これにより、当社グループの報告セグメントは、従来「酒類事業」、「飲料事業」、「食品事業」、「国際事業」としておりましたが、第1四半期連結会計期間より「日本」、「欧州」、「オセアニア」、「東南アジア」に変更することといたしました。

なお、前第3四半期連結累計期間、前第3四半期連結会計期間のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。

## 7 売却目的で保有する資産

売却目的で保有する資産の内訳は以下のとおりであります。

	前年度 (2021年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
その他の金融資産	7,196	9,060
資産合計	7,196	9,060

前年度末及び当第3四半期連結会計期間末において売却目的で保有する資産は、全社資産に含まれる当社の投資先である頂新控股有限公司の株式の譲渡契約を締結したことによるものであります。当該資産の公正価値は、類似会社比較法等を用いて比較対象となる他社のEBITDA倍率等を基に測定しており、公正価値ヒエラルキーはレベル3に区分しております。

同株式は、2022年度中の譲渡を予定しております。前年度末及び当第3四半期連結会計期間末における「売却目的で保有する資産」に関連するその他の包括利益の累計額（税引後）はそれぞれ1,373百万円（貸方）及び2,760百万円（貸方）であり、連結財政状態計算書上、「その他の資本の構成要素」に含まれています。この全ては、「その他の包括利益を通じて公正価値で測定される金融商品への投資の公正価値の変動」です。

上記に加えて、第1四半期連結会計期間において、日本セグメントに属するアサヒグループジャパン株式会社傘下の子会社が保有する土地について譲渡契約を締結したことにより、売却目的で保有する資産に分類しております。

当該譲渡は2022年4月28日に完了しております。なお、当該資産は、売却コスト控除後の公正価値が帳簿価額を上回っていたため、帳簿価額により測定しております。

## 8 非金融資産の減損

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

当第3四半期連結累計期間において、日本セグメントに属するアサヒグループジャパン株式会社傘下における生産・物流体制の再編計画を決定したことに伴い減損損失12,771百万円を計上しており要約四半期連結損益計算書の「その他の営業費用」に含まれております。この減損損失は、主に建物及び機械装置等の帳簿価額を回収可能価額まで減額したことで発生したものであり、回収可能価額は使用価値により測定しております。使用価値の算定に使用した割引率は3.7%であります。



9 社債及び借入金

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

前第3四半期連結累計期間において発行された社債は以下のとおりであります。

会社名	種別	発行年月日	発行総額	償還期限 (利率)
提出会社	第15回無担保社債	2021年3月15日	50,000百万円	2024年3月15日 (0.001%)
提出会社	第16回無担保社債	2021年3月15日	50,000百万円	2026年3月15日 (0.080%)
提出会社	2024年満期ユーロ建て普通社債	2021年4月19日	8億ユーロ	2024年4月19日 (0.010%)
提出会社	2027年満期ユーロ建て普通社債	2021年4月19日	6億ユーロ	2027年4月19日 (0.336%)

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

当第3四半期連結累計期間において発行された社債は以下のとおりであります。

会社名	種別	発行年月日	発行総額	償還期限 (利率)
提出会社	第17回無担保社債	2022年6月1日	50,000百万円	2027年6月1日 (0.290%)
提出会社	第18回無担保社債	2022年6月1日	10,000百万円	2032年6月1日 (0.469%)

当第3四半期連結累計期間において償還された社債は以下のとおりであります。

会社名	種別	発行年月日	発行総額	償還期限 (利率)
提出会社	第8回無担保社債	2015年5月28日	10,000百万円	2022年5月27日 (0.348%)
提出会社	第10回無担保社債	2017年6月13日	130,000百万円	2022年6月13日 (0.170%)

10 売上収益

売上収益の分解とセグメント収益との関連

当社グループは、「日本」、「欧州」、「オセアニア」、「東南アジア」の報告セグメントについて、財・サービスの種類に応じて、「酒類製造・販売」、「飲料製造・販売」、「食品、薬品製造・販売」、「その他」の区分に分解しております。

「その他」の区分に、「日本」では物流事業、外食事業他を含んでおります。

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

（単位：百万円）

	酒類 製造・販売	飲料 製造・販売	食品、薬品 製造・販売	その他	セグメント間 売上収益の 消去	合計
日本	471,743	279,537	82,920	39,224	△2,332	871,093
欧州	365,102	—	—	—	△1,602	363,500
オセアニア	272,508	76,647	—	—	△37	349,117
東南アジア	—	32,288	—	—	△36	32,251
その他	1,165	939	—	2,235	—	4,340
連結合計	1,110,519	389,413	82,920	41,460	△4,009	1,620,303

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

（単位：百万円）

	酒類 製造・販売	飲料 製造・販売	食品、薬品 製造・販売	その他	セグメント間 売上収益の 消去	合計
日本	550,761	287,730	85,101	45,757	△3,410	965,941
欧州	436,764	—	—	—	△990	435,774
オセアニア	310,429	93,728	—	—	△1,159	402,998
東南アジア	—	39,063	—	—	△37	39,026
その他	2,278	1,507	—	2,418	—	6,204
連結合計	1,300,234	422,030	85,101	48,175	△5,597	1,849,944

（報告セグメントの変更に関する事項）

第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第4 経理の状況 1 要約四半期連結財務諸表 要約四半期連結財務諸表注記 6 事業セグメント」の（報告セグメントの変更に関する事項）をご参照ください。

また、前第3四半期連結累計期間の売上収益の分解とセグメント収益との関連は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。

## 11 配当金

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2021年3月25日 定時株主総会	普通株式	26,861	53.00	2020年12月31日	2021年3月26日
2021年8月10日 取締役会	普通株式	27,368	54.00	2021年6月30日	2021年9月1日

- (注) 1 2021年3月25日開催定時株主総会の決議による配当金の総額26,861百万円には、株式報酬制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行が保有する当社株式に対する配当金5百万円が含まれております。
- 2 2021年8月10日開催取締役会の決議による配当金の総額27,368百万円には、株式報酬制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行が保有する当社株式に対する配当金4百万円が含まれております。

- (2) 基準日が当第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結累計期間の末日後となるもの  
該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2022年3月25日 定時株主総会	普通株式	27,875	55.00	2021年12月31日	2022年3月28日
2022年8月9日 取締役会	普通株式	27,875	55.00	2022年6月30日	2022年9月1日

- (注) 1 2022年3月25日開催定時株主総会の決議による配当金の総額27,875百万円には、株式報酬制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行が保有する当社株式に対する配当金4百万円が含まれております。
- 2 2022年8月9日開催取締役会の決議による配当金の総額27,875百万円には、株式報酬制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行が保有する当社株式に対する配当金7百万円が含まれております。

- (2) 基準日が当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結累計期間の末日後となるもの  
該当事項はありません。

12 1株当たり四半期利益

(第3四半期連結累計期間)

(1) 基本的1株当たり四半期利益及び希薄化後1株当たり四半期利益

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)
基本的1株当たり四半期利益 (円)	245.84	225.91
希薄化後1株当たり四半期利益 (円)	245.82	225.88

(2) 基本的1株当たり四半期利益及び希薄化後1株当たり四半期利益の算定の基礎

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年9月30日)
親会社の所有者に帰属する四半期利益 (百万円)	124,576	114,468
基本的加重平均普通株式数 (株)	506,730,344	506,708,098
希薄化効果の影響 (株) :		
役員向け株式交付信託	47,207	65,283
希薄化効果の影響調整後加重平均普通株式数 (株)	506,777,551	506,773,381
希薄化効果を有しないため、 希薄化後1株当たり四半期利益の算定に 含まれなかった潜在株式の概要	—	—

(第3四半期連結会計期間)

(1) 基本的1株当たり四半期利益及び希薄化後1株当たり四半期利益

	前第3四半期連結会計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)
基本的1株当たり四半期利益 (円)	89.32	113.41
希薄化後1株当たり四半期利益 (円)	89.31	113.39

(2) 基本的1株当たり四半期利益及び希薄化後1株当たり四半期利益の算定の基礎

	前第3四半期連結会計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)
親会社の所有者に帰属する四半期利益 (百万円)	45,260	57,461
基本的加重平均普通株式数 (株)	506,742,199	506,682,942
希薄化効果の影響 (株) :		
役員向け株式交付信託	47,207	65,283
希薄化効果の影響調整後加重平均普通株式数 (株)	506,789,406	506,748,225
希薄化効果を有しないため、 希薄化後1株当たり四半期利益の算定に 含まれなかった潜在株式の概要	—	—

### 13 金融商品

当社グループは、公正価値測定において入手可能な限り市場の観察可能なデータを用いております。公正価値測定はインプットのレベル区分に基づき以下のいずれかに分類されます。

レベル1：活発な市場における無調整の同一資産・負債の市場価格のインプット

レベル2：レベル1で使用された市場価格以外の、直接又は間接的に観察可能な価格で構成されたインプット

レベル3：観察可能な市場データに基づかないインプット

公正価値ヒエラルキーのレベル間の振替は、振替を生じさせた事象又は状況の変化の日に認識しております。

要約四半期連結財務諸表上公正価値で測定されていない金融商品の帳簿価額と公正価値は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	前年度 (2021年12月31日)		当第3四半期連結会計期間 (2022年9月30日)	
	帳簿価額	公正価値	帳簿価額	公正価値
長期貸付金	1,666	1,582	1,645	1,566
長期借入金	197,997	197,978	152,658	152,587
社債	1,165,905	1,176,248	1,129,090	1,083,508

上記には1年以内に回収、1年以内に返済及び償還予定の残高を含んでおります。

帳簿価額が公正価値の合理的な近似値となっている金融商品及びリース負債は上表には含めておりません。

長期貸付金の公正価値については、元利金の受取見込額を新規に同様の貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定する方法によっております。

長期借入金の公正価値については、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定する方法によっております。

社債の公正価値については、市場価格のあるものは市場価格を公正価値としております。

なお、上記の公正価値測定のうち、社債はレベル2、その他のものはレベル3に分類しております。レベル2の社債は、日本証券業協会等の売買参考統計値を用いて公正価値を見積っております。レベル3の金融商品の公正価値は、契約上のキャッシュ・フローを市場利率で割り引いて測定しており、帳簿価額との差額は、市場利率と契約利率との差によるものであります。

以下の表は公正価値で測定した当社グループの金融資産及び金融負債を示したものであります。

前年度（2021年12月31日）

（単位：百万円）

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金融資産				
ヘッジに指定されたデリバティブ資産	—	7,025	4,088	11,113
ヘッジに指定されないデリバティブ資産	—	15	—	15
株式	76,425	55	40,461	116,942
その他	—	807	—	807
金融資産合計	76,425	7,903	44,549	128,878
金融負債				
ヘッジに指定されたデリバティブ負債	—	1,758	—	1,758
ヘッジに指定されないデリバティブ負債	—	666	—	666
条件付対価	—	—	27,863	27,863
金融負債合計	—	2,424	27,863	30,288

前年度において、公正価値ヒエラルキーのレベル1とレベル2の間の重要な振替はありません。

当第3四半期連結会計期間（2022年9月30日）

（単位：百万円）

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金融資産				
ヘッジに指定されたデリバティブ資産	—	11,222	9,722	20,945
ヘッジに指定されないデリバティブ資産	—	245	—	245
株式	78,750	52	41,590	120,393
その他	—	1,432	—	1,432
金融資産合計	78,750	12,953	51,313	143,017
金融負債				
ヘッジに指定されたデリバティブ負債	—	6,374	—	6,374
ヘッジに指定されないデリバティブ負債	—	2,554	—	2,554
条件付対価	—	—	31,229	31,229
金融負債合計	—	8,929	31,229	40,158

当第3四半期連結会計期間において、公正価値ヒエラルキーのレベル1とレベル2の間の重要な振替はありません。

活発な市場で取引される金融商品の公正価値は、期末日現在の市場相場価格に基づいております。これらの金融商品はレベル1に分類されます。当社グループにおいてレベル1に含まれる金融商品は、主に、活発な市場のある資本性金融商品であります。

活発な市場で取引されていない金融商品（例えば、金利スワップや為替予約）の公正価値は、評価技法を用いて測定されます。この評価技法では、入手可能な場合は観察可能な市場データを最大限に利用し、企業独自の見積りには可能な限り依存しておりません。デリバティブの金融商品の評価は、主に取引金融機関から提示された価格等を基礎として算定しています。ある金融商品の公正価値測定に求められる全ての重要なインプットが観察可能な場合、当該金融商品はレベル2に分類されます。

一つ又は複数の重要なインプットが観察可能な市場データに基づくものではない場合、その金融商品（例えば、活発な市場のない資本性金融商品）はレベル3に分類されます。これらの金融商品の評価は合理的に入手可能なインプットや多くの市場参加者が合理的だとして採用しているインプット等によって、主に類似会社比較法及び割引キャッシュ・フロー法で評価しております。また、条件付対価は将来の業績等を考慮し、支払額を見込んで算定しております。

レベル3に分類される金融商品の公正価値算定に用いた観察可能でないインプットのうち主なものは、資本性金融商品の類似会社比較法における株価純資産倍率であり、0.6倍から1.5倍（前年度：0.6倍から1.5倍）の範囲に分布しております。

当社グループでは、公正価値測定（レベル3を含む）の変動についてインプット等の要因別に分析を行っております。公正価値測定の結果及びその算定プロセス（外部に評価を依頼した場合にはその評価結果の検証内容を含む）並びに公正価値変動の要因分析結果について、財務担当役員に報告し、財務担当役員はその内容について検討の上、必要に応じて取締役会に報告を行っております。

以下の表は、レベル3に分類される金融商品の変動を表示しております。

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

（単位：百万円）

	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される資本性金融商品	デリバティブ取引	純損益を通じて公正価値で測定される金融負債
期首残高（△は負債）	66,338	1,193	△25,930
純損益で認識された利得及び損失	—	—	△543
その他の包括利益で認識された利得及び損失（注）	2,228	△5,560	△580
購入	23	—	—
売却	△40	—	—
決済	—	—	1,664
レベル3へ（からの）振替	—	—	—
その他	5	—	931
期末残高（△は負債）	68,555	△4,366	△24,459
純損益で認識された利得及び損失のうち、第3四半期連結累計期間末において保有している資産に係る未実現損益の変動	—	—	△543

（注） その他の包括利益で認識された利得及び損失のうち、純損益を通じて公正価値で測定される金融負債については、連結包括利益計算書の「在外営業活動体の換算差額」に含まれております。

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

（単位：百万円）

	その他の包括利益を通じて公正価値で測定される資本性金融商品	デリバティブ取引	純損益を通じて公正価値で測定される金融負債
期首残高（△は負債）	40,461	4,088	△27,863
純損益で認識された利得及び損失	—	187	△598
その他の包括利益で認識された利得及び損失（注）	1,128	5,447	△4,946
購入	2	—	—
売却	△0	—	—
決済	—	—	2,180
レベル3へ（からの）振替	—	—	—
その他	△0	—	—
期末残高（△は負債）	41,590	9,722	△31,229
純損益で認識された利得及び損失のうち、第3四半期連結累計期間末において保有している資産に係る未実現損益の変動	—	—	△598

（注） その他の包括利益で認識された利得及び損失のうち、純損益を通じて公正価値で測定される金融負債については、連結包括利益計算書の「在外営業活動体の換算差額」に含まれております。

#### 14 子会社に対する所有持分の変動

子会社の取得による収支

前第3四半期連結累計期間（自 2021年1月1日 至 2021年9月30日）

株式の取得により新たにAllpress Espresso NZ LTD他5社を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の主な内訳並びに、当該会社株式等の取得価額と取得による支出（純額）との関係は次のとおりであります。

流動資産	1,236百万円
非流動資産	5,115 〃
のれん	11,860 〃
流動負債	△1,036 〃
非流動負債	△1,992 〃
株式等の取得価額	15,184百万円
現金及び現金同等物	△421 〃
差引：取得による支出	14,762百万円

（注） 前第2四半期連結会計期間末において、発生したのれんの金額、企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の金額等については、企業結合日における識別可能資産及び負債の特定を精査しており、取得価額の配分が完了していなかったため、暫定的な会計処理を行っておりましたが、前第3四半期連結会計期間に確定したことにより、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。

当第3四半期連結累計期間（自 2022年1月1日 至 2022年9月30日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

#### 15 後発事象

該当事項はありません。



## 2 【その他】

2022年8月9日開催の取締役会において、2022年6月30日の最終の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり第2四半期配当を行うことを決議いたしました。

①配当金の総額	27,875,046,980円
②1株当たりの配当金	55円00銭
③支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2022年9月1日