



## 2023年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2023年2月2日

上場会社名 栗田工業株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 6370 URL <https://www.kurita.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 門田 道也  
 問合せ先責任者 (役職名) 経理部長 (氏名) 増田 晋一 TEL 03(6743)5054  
 四半期報告書提出予定日 2023年2月3日 配当支払開始予定日 -  
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有  
 四半期決算説明会開催の有無：有（アナリスト向け電話会議）

(百万円未満切捨て)

### 1. 2023年3月期第3四半期の連結業績（2022年4月1日～2022年12月31日）

#### (1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		事業利益		営業利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年3月期第3四半期	251,706	19.2	28,369	12.6	27,669	8.3	20,747	59.6	20,149	67.5	25,027	51.4
2022年3月期第3四半期	211,223	6.7	25,194	16.7	25,539	8.1	12,997	△14.5	12,031	△18.2	16,529	△19.5

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2023年3月期第3四半期	179.28	-
2022年3月期第3四半期	107.08	-

(参考) 税引前四半期利益 2023年3月期第3四半期 28,963百万円 (39.4%) 2022年3月期第3四半期 20,773百万円 (△4.1%)

(注) 事業利益は、売上高から売上原価並びに販売費及び一般管理費を控除した恒常的な事業の業績を測る当社グループ独自の指標です。IFRSで定義されている指標ではありませんが、財務諸表利用者にとって有用であると考え、自主的に開示しております。

#### (2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
2023年3月期第3四半期	495,905	294,360	291,770	58.8
2022年3月期	469,981	277,862	271,914	57.9

### 2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2022年3月期	-	36.00	-	36.00	72.00
2023年3月期	-	39.00	-		
2023年3月期（予想）				39.00	78.00

(注) 直前に公表されている配当予想からの修正の有無：無

### 3. 2023年3月期の連結業績予想（2022年4月1日～2023年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		事業利益		営業利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	350,000	21.4	39,000	18.4	38,000	6.3	27,600	49.4	245.56

(参考) 税引前利益 通期 39,000百万円 (29.7%)

(注) 直前に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 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

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更：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

(3) 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）	2023年3月期3Q	116,200,694株	2022年3月期	116,200,694株
② 期末自己株式数	2023年3月期3Q	3,799,477株	2022年3月期	3,819,858株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年3月期3Q	112,392,172株	2022年3月期3Q	112,363,891株

(注) 期末自己株式数には、株式会社日本カストディ銀行（信託口）が所有する当社株式（2023年3月期3Q 244千株、2022年3月期 244千株）が含まれております。また、自己株式として計上されている信託に残存する当社株式は、基本的1株当たり四半期利益の算定上、期中平均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（2023年3月期3Q 244千株、2022年3月期3Q 256千株）。

※ 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、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。実際の業績等は様々な要因により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6ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報 .....	2
(1) 経営成績に関する説明 .....	2
(2) 財政状態に関する説明 .....	5
(3) キャッシュ・フローに関する説明 .....	5
(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	6
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 .....	7
(1) 要約四半期連結財政状態計算書 .....	7
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書 .....	9
(3) 要約四半期連結持分変動計算書 .....	11
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	13
(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	15
(継続企業の前提に関する注記) .....	15
(セグメント情報) .....	15
(社債及び借入金) .....	17
(金融収益) .....	17
(追加情報) .....	17

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

#### 1) 当第3四半期の概況(2022年4月1日～2022年12月31日)

当第3四半期連結累計期間における世界経済は、ウクライナ情勢の長期化や新型コロナウイルスの感染再拡大などにより、サプライチェーンの混乱とともに原材料やエネルギー価格が高騰し、先行きの不透明感が高まりましたが、緩やかな回復基調を維持しました。国内では、製造業の生産活動は、半導体不足や中国の都市封鎖の影響を受けた原材料の供給制約などにより一部に弱さがみられましたが、設備投資は、持ち直しの動きが続きました。海外では、米国、欧州および中国を除くアジア諸国の景気は持ち直しの動きがみられましたが、中国の景気は、行動制限解除後の新型コロナウイルスの感染再拡大などにより経済活動が停滞し、減速しました。

このような状況のもとで、当社グループは、気候変動問題への対応を含む社会との共通価値創造を目指し、社会や顧客の課題に対する深い理解に基づき、節水やCO<sub>2</sub>排出削減、廃棄物削減といった環境負荷低減、生産性の向上など顧客の課題解決に貢献する総合ソリューション提案やCSVビジネス拡大に向けた取り組みを強化しました。

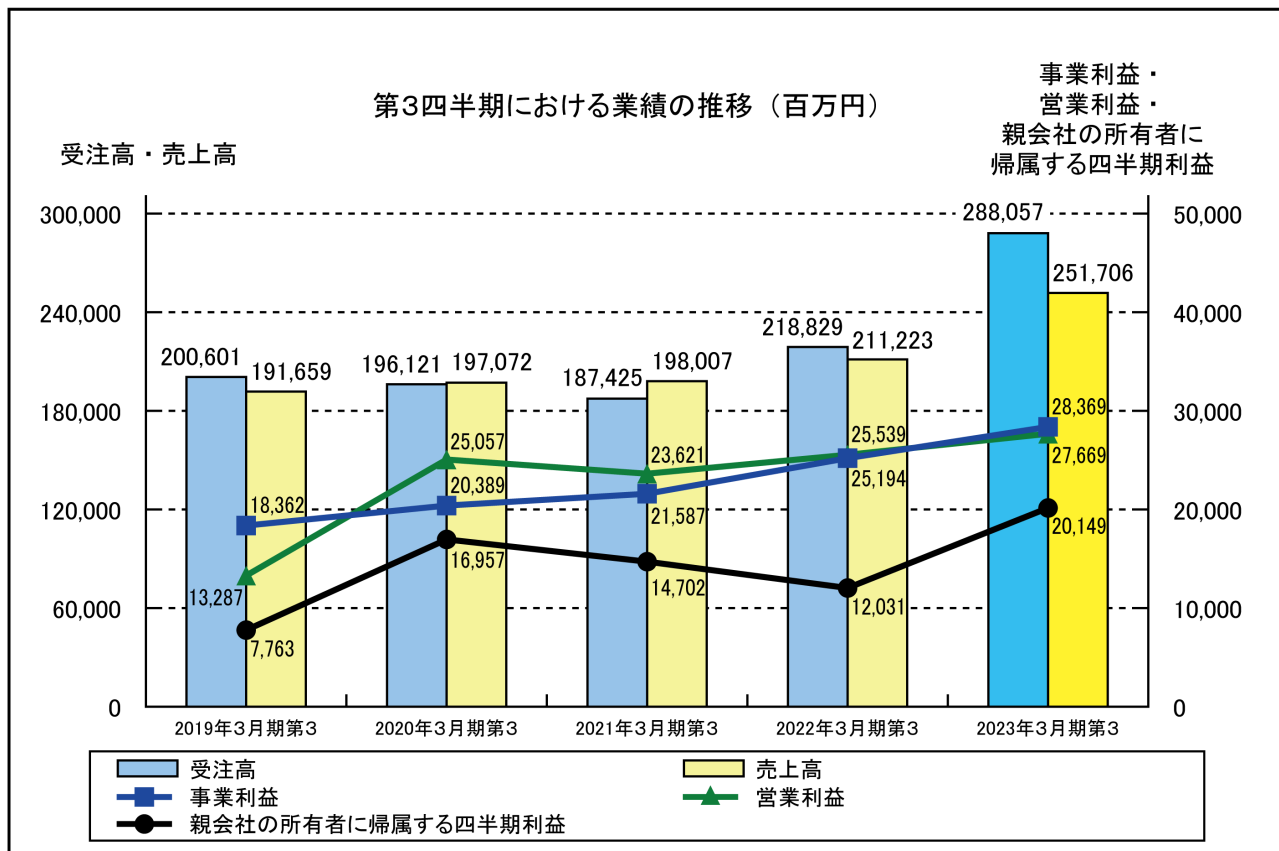
以上の結果、当社グループ全体の受注高は288,057百万円(前年同期比31.6%増)、売上高は251,706百万円(前年同期比19.2%増)となりました。利益につきましては、事業利益<sup>※</sup>は28,369百万円(前年同期比12.6%増)、営業利益は27,669百万円(前年同期比8.3%増)、税引前四半期利益は28,963百万円(前年同期比39.4%増)、親会社の所有者に帰属する四半期利益は20,149百万円(前年同期比67.5%増)となりました。

当第3四半期連結累計期間において、米国子会社ペンタゴン・テクノロジー・グループ、Inc.(水処理装置事業)の株式を追加取得(100%子会社化)するため、当社は、クリタ・アメリカ・ホールディングス、Inc.の増資を引き受け、払い込みを完了しております。この増資決定後に設定した為替予約によるデリバティブ取引差益1,090百万円を金融収益へ計上したことや、前年同期において計上したペンタゴン・テクノロジー・グループ、Inc.

(水処理装置事業)の非支配株主と締結した株式の先渡契約に係る負債の事後測定による金融費用4,639百万円がなくなったことから、税引前四半期利益および親会社の所有者に帰属する四半期利益は大幅な増益となりました。

※事業利益は、売上高から売上原価並びに販売費及び一般管理費を控除した恒常的な事業の業績を測る当社グループ独自の指標です。

IFRSで定義されている指標ではありませんが、財務諸表利用者にとって有用であると考え、自主的に開示しております。



2) セグメント別の概況

当社グループは、「水処理薬品事業」および「水処理装置事業」の2つをセグメント情報における報告セグメントとしております。

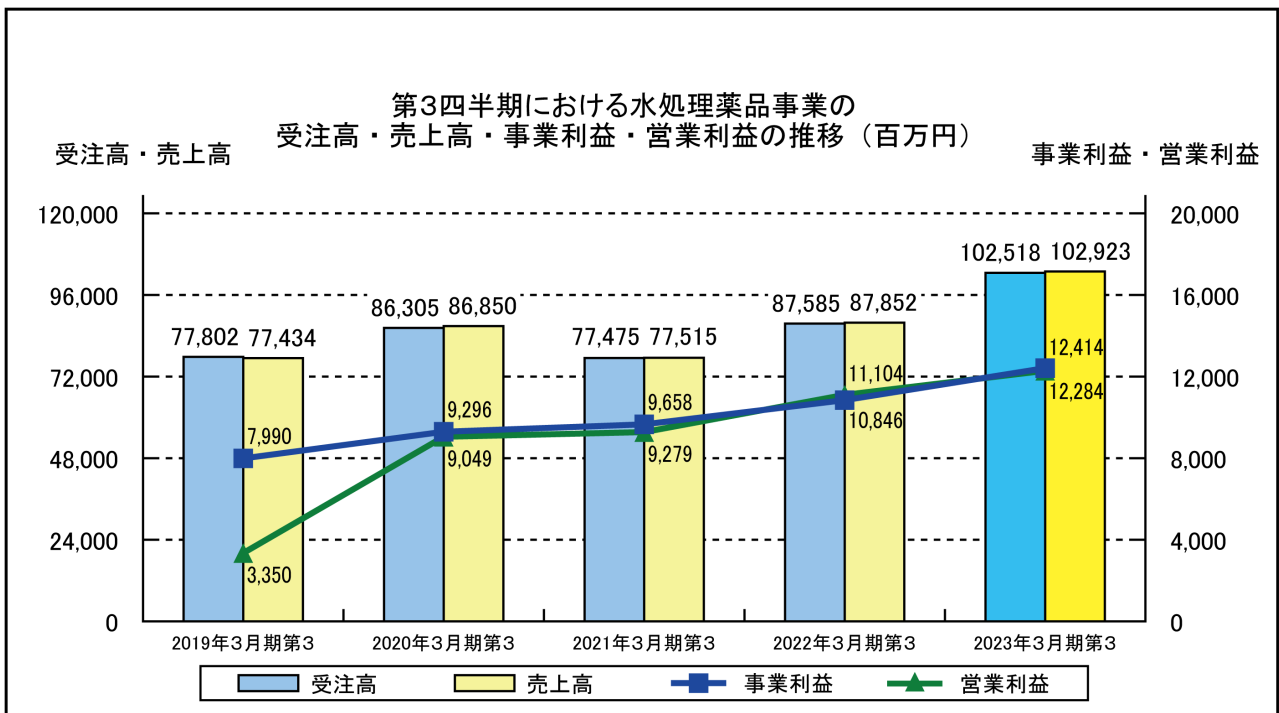
① 水処理薬品事業

国内では、半導体不足などの原材料の供給制約により一部顧客の工場稼働に影響があったことから、受注高・売上高は、ともに前年同期と比べ横ばいとなりました。

海外では、CSVビジネス等の付加価値の高いサービスの展開による成果に加え、原材料価格や物流費高騰を受けた値上げの取り組みや円安が進んだことに伴う海外子会社の円換算額の増加もあり、受注高・売上高は、ともに増加しました。

この結果、当社グループの水処理薬品事業全体の受注高は102,518百万円（前年同期比17.0%増）、売上高は102,923百万円（前年同期比17.2%増）となりました。

利益につきましては、主に、増収効果が原材料価格や物流費の上昇などによる費用増加を吸収したことから、事業利益は12,414百万円（前年同期比14.5%増）、営業利益は12,284百万円（前年同期比10.6%増）となりました。



② 水処理装置事業

国内では、電子産業分野向けの水処理装置の受注高・売上高は、大型案件の受注計上と受注残からの売上計上により、ともに増加しました。同分野向けのメンテナンス・サービスの受注高・売上高は、顧客の工場稼働率が堅調に推移したことを背景とした、増設および消耗品交換などの修繕案件の受注・売上計上により、ともに増加しました。

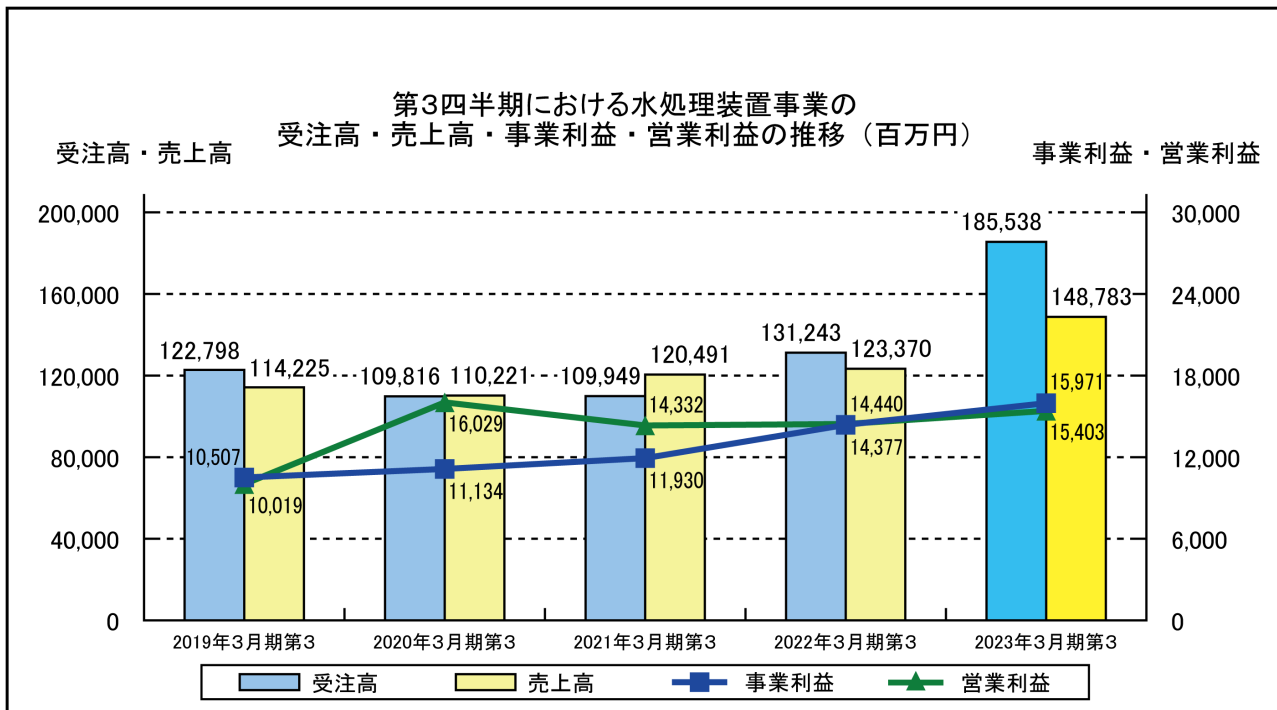
一般産業分野向けの水処理装置は、受注高は増加しましたが、売上高は減少しました。同分野向けのメンテナンス・サービスは、メンテナンス需要回復により、受注高・売上高ともに増加しました。電力分野向け水処理装置は、受注高は微増となりましたが、売上高は、大型案件の計上一巡により減少しました。土壌浄化の受注高・売上高は、中小規模の案件の需要を取り込み、増加しました。

海外では、円安が進んだことに伴う海外子会社の円換算額の増加に加え、東アジアの電子産業向けの水処理装置の大型案件の受注・売上計上や精密洗浄の売上が伸長したことから、受注高・売上高ともに増加しました。

なお、超純水供給事業の国内および海外を合わせた売上高は、当連結会計年度に開始した契約案件の売上貢献もあり増収となりました。

これらの結果、当社グループの水処理装置事業全体の受注高は185,538百万円（前年同期比41.4%増）、売上高は148,783百万円（前年同期比20.6%増）となりました。

利益につきましては、主に、売上高の増加により材料・部品調達に係る費用増加などを吸収し、事業利益は15,971百万円（前年同期比11.1%増）となり、営業利益は15,403百万円（前年同期比6.7%増）となりました。



(2) 財政状態に関する説明

資産・負債及び資本の状況

① 資産合計 495,905百万円（前連結会計年度末比25,924百万円増加）

流動資産は191,274百万円となり、前連結会計年度末比12,878百万円増加しました。これは主に営業債権及びその他の債権、棚卸資産がそれぞれ7,961百万円、5,019百万円増加したためであります。

非流動資産は304,631百万円となり、前連結会計年度末比13,046百万円増加しました。これは主に保有する投資有価証券を一部売却したこと等により、その他の金融資産が8,430百万円減少したものの、超純水供給事業（水処理装置事業）に係る設備の新規取得等により有形固定資産が14,049百万円増加したことに加え、円安外国通貨高の影響により、のれんが4,331百万円増加したためであります。

② 負債合計 201,545百万円（前連結会計年度末比9,426百万円増加）

流動負債は104,877百万円となり、前連結会計年度末比9,050百万円減少しました。これは主にコマーシャル・ペーパーの発行と新規の借入を実施したことにより社債及び借入金が19,639百万円増加したものの、その他の金融負債が主に米国のペンタゴン・テクノロジーズ・グループ、Inc.（水処理装置事業）の非支配株主と締結した先渡契約を履行したことで19,608百万円減少したことに加え、未払法人所得税等、営業債務及びその他の債務がそれぞれ6,223百万円、3,792百万円減少したためであります。

非流動負債は96,667百万円となり、前連結会計年度末比18,476百万円増加しました。これは主に第2回無担保社債（10,000百万円）の発行と新規の借入を実施したことにより社債及び借入金が17,940百万円増加したためであります。

③ 資本合計 294,360百万円（前連結会計年度末比16,498百万円増加）

これは主に親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上等により利益剰余金が16,651百万円増加したためであります。

(3) キャッシュ・フローに関する説明

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は48,268百万円（前連結会計年度末比2,537百万円増加）となりました。

当第3四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な要因は以下のとおりであります。

① 営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動で得られた資金は28,766百万円（前年同期比11,002百万円増加）となりました。これは主に法人所得税の支払額16,508百万円などで資金が減少したものの、税引前四半期利益28,963百万円、減価償却費及び償却費21,784百万円などで資金が増加したためであります。

② 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動で使用した資金は29,785百万円（前年同期比5,681百万円増加）となりました。これは主に投資有価証券の売却による収入8,740百万円などで資金が増加したものの、有形固定資産の取得による支出36,935百万円などで資金を使用したためであります。

③ 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動で得られた資金は2,429百万円（前年同期比9,203百万円増加）となりました。これは主に連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出22,127百万円、配当金の支払額8,699百万円などで資金を使用したものの、短期借入金及びコマーシャル・ペーパーの純増減額（△は減少）17,640百万円、長期借入れによる収入9,988百万円、社債の発行による収入9,955百万円などで資金を調達したためであります。

当社グループは事業運営上必要な流動性確保と安定した資金調達体制の確立を基本方針としております。短期運転資金、設備投資やその他成長分野への投資資金は自己資金を基本としつつも、必要に応じて債券市場での調達や銀行借入を実施しております。なお、当第3四半期連結会計期間末において、当社は取引金融機関1社とコミットメント・ライン契約を締結しております（借入実行残高 一百万円、借入未実行残高 20,000百万円）。

(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

新型コロナウイルス感染症による影響については、本感染症の今後の広がり方や収束時期を合理的に予測することは困難ではありますが、経済活動の正常化は進み、景気は緩やかに回復することが想定されます。したがって、2023年3月期の連結業績予想につきましては、2022年10月31日発表の「2023年3月期 第2四半期決算短信」に記載しました2023年3月期通期の連結業績予想のとおり推移するものと考えております。

なお、本業績予想は、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断したものであり、様々な要因の変化により実際の業績とは異なる場合があります。



2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
<b>資産</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び現金同等物	45,730	48,268
営業債権及びその他の債権	108,892	116,853
その他の金融資産	3,075	3,662
棚卸資産	13,132	18,151
その他の流動資産	7,564	4,337
<b>流動資産合計</b>	<b>178,396</b>	<b>191,274</b>
<b>非流動資産</b>		
有形固定資産	161,034	175,083
使用権資産	19,042	21,073
のれん	62,992	67,323
無形資産	18,092	17,256
持分法で会計処理されている投資	1,191	1,232
その他の金融資産	23,011	14,581
繰延税金資産	6,071	7,889
その他の非流動資産	150	192
<b>非流動資産合計</b>	<b>291,585</b>	<b>304,631</b>
<b>資産合計</b>	<b>469,981</b>	<b>495,905</b>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
<b>負債及び資本</b>		
<b>負債</b>		
<b>流動負債</b>		
営業債務及びその他の債務	57,967	54,175
社債及び借入金	8,180	27,819
リース負債	4,683	4,332
その他の金融負債	19,613	5
未払法人所得税等	8,663	2,440
引当金	1,529	1,227
その他の流動負債	13,289	14,876
<b>流動負債合計</b>	<b>113,927</b>	<b>104,877</b>
<b>非流動負債</b>		
社債及び借入金	30,953	48,893
リース負債	14,862	16,965
その他の金融負債	1,757	1,612
退職給付に係る負債	18,144	18,660
引当金	2,335	2,434
繰延税金負債	2,646	2,286
その他の非流動負債	7,491	5,814
<b>非流動負債合計</b>	<b>78,191</b>	<b>96,667</b>
<b>負債合計</b>	<b>192,119</b>	<b>201,545</b>
<b>資本</b>		
資本金	13,450	13,450
資本剰余金	△3,076	△162
自己株式	△10,694	△10,636
その他の資本の構成要素	12,161	12,394
利益剰余金	260,073	276,724
<b>親会社の所有者に帰属する持分合計</b>	<b>271,914</b>	<b>291,770</b>
非支配持分	5,948	2,589
<b>資本合計</b>	<b>277,862</b>	<b>294,360</b>
<b>負債及び資本合計</b>	<b>469,981</b>	<b>495,905</b>

(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書  
(要約四半期連結損益計算書)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
<b>売上高</b>	211,223	251,706
売上原価	133,482	162,781
<b>売上総利益</b>	77,740	88,924
販売費及び一般管理費	52,546	60,555
その他の収益	1,594	945
その他の費用	1,249	1,645
<b>営業利益</b>	25,539	27,669
金融収益	513	1,852
金融費用	5,183	704
持分法による投資損益(△は損失)	△96	146
<b>税引前四半期利益</b>	20,773	28,963
法人所得税費用	7,775	8,215
<b>四半期利益</b>	12,997	20,747
<b>四半期利益の帰属</b>		
親会社の所有者	12,031	20,149
非支配持分	965	598
<b>四半期利益</b>	12,997	20,747
<b>1株当たり四半期利益</b>		
基本的1株当たり四半期利益(円)	107.08	179.28
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	—	—

(要約四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
<b>四半期利益</b>	12,997	20,747
<b>その他の包括利益</b>		
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 測定する金融資産の公正価値の純変動	976	27
確定給付制度の再測定	11	49
純損益に振り替えられることのない 項目合計	988	77
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	2,459	4,064
キャッシュ・フロー・ヘッジ	11	153
持分法適用会社における その他の包括利益に対する持分	72	△16
純損益に振り替えられる可能性のある 項目合計	2,543	4,201
<b>税引後その他の包括利益</b>	3,531	4,279
<b>四半期包括利益</b>	16,529	25,027
<b>四半期包括利益の帰属</b>		
親会社の所有者	15,180	23,517
非支配持分	1,348	1,509
<b>四半期包括利益</b>	16,529	25,027

(3) 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4月1日 至 2021年12月31日)

(単位: 百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分					
	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素		
				在外営業活動体の換算差額	キャッシュ・フロー・ヘッジ	その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産
2021年4月1日残高	13,450	△2,212	△10,787	△4,469	△91	13,060
四半期利益	—	—	—	—	—	—
その他の包括利益	—	—	—	2,147	11	976
四半期包括利益合計	—	—	—	2,147	11	976
自己株式の取得	—	—	△4	—	—	—
配当金	—	—	—	—	—	—
株式に基づく報酬取引	—	16	98	—	—	—
子会社に対する所有持分の変動額	—	—	—	—	—	—
企業結合による変動	—	—	—	—	—	—
非支配株主と締結した先渡契約に係る負債	—	—	—	—	—	—
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	—	—	—	—	—	△4,946
その他	—	△7	—	—	—	—
所有者との取引額合計	—	8	94	—	—	△4,946
2021年12月31日時点の残高	13,450	△2,203	△10,693	△2,321	△79	9,090

(単位: 百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	合計
	その他の資本の構成要素		利益剰余金	合計		
	確定給付制度の再測定	合計				
2021年4月1日残高	—	8,500	244,138	253,089	4,748	257,837
四半期利益	—	—	12,031	12,031	965	12,997
その他の包括利益	13	3,148	—	3,148	383	3,531
四半期包括利益合計	13	3,148	12,031	15,180	1,348	16,529
自己株式の取得	—	—	—	△4	—	△4
配当金	—	—	△7,865	△7,865	△689	△8,554
株式に基づく報酬取引	—	—	—	114	△1	113
子会社に対する所有持分の変動額	—	—	—	—	—	—
企業結合による変動	—	—	—	—	268	268
非支配株主と締結した先渡契約に係る負債	—	—	—	—	—	—
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	△13	△4,960	4,960	—	—	—
その他	—	—	—	△7	26	19
所有者との取引額合計	△13	△4,960	△2,904	△7,762	△395	△8,158
2021年12月31日時点の残高	—	6,689	253,265	260,508	5,701	266,209

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分					
	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素		
				在外営業活動体の換算差額	キャッシュ・フロー・ヘッジ	その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産
2022年4月1日残高	13,450	△3,076	△10,694	3,493	40	8,627
四半期利益	-	-	-	-	-	-
その他の包括利益	-	-	-	3,136	153	27
四半期包括利益合計	-	-	-	3,136	153	27
自己株式の取得	-	-	△1	-	-	-
配当金	-	-	-	-	-	-
株式に基づく報酬取引	-	38	58	-	-	-
子会社に対する所有持分の変動額	-	△19,308	-	1,796	-	-
企業結合による変動	-	-	-	-	-	-
非支配株主と締結した先渡契約に係る負債	-	22,051	-	-	-	-
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	-	-	-	-	-	△4,881
その他	-	132	-	-	-	-
所有者との取引額合計	-	2,914	57	1,796	-	△4,881
2022年12月31日時点の残高	13,450	△162	△10,636	8,426	194	3,773

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				非支配持分	合計
	その他の資本の構成要素		利益剰余金	合計		
	確定給付制度の再測定	合計				
2022年4月1日残高	-	12,161	260,073	271,914	5,948	277,862
四半期利益	-	-	20,149	20,149	598	20,747
その他の包括利益	49	3,368	-	3,368	911	4,279
四半期包括利益合計	49	3,368	20,149	23,517	1,509	25,027
自己株式の取得	-	-	-	△1	-	△1
配当金	-	-	△8,429	△8,429	△253	△8,683
株式に基づく報酬取引	-	-	-	97	0	98
子会社に対する所有持分の変動額	-	1,796	-	△17,511	△4,615	△22,127
企業結合による変動	-	-	-	-	-	-
非支配株主と締結した先渡契約に係る負債	-	-	-	22,051	-	22,051
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	△49	△4,931	4,931	-	-	-
その他	-	-	-	132	-	132
所有者との取引額合計	△49	△3,135	△3,497	△3,661	△4,868	△8,529
2022年12月31日時点の残高	-	12,394	276,724	291,770	2,589	294,360

(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前四半期利益	20,773	28,963
減価償却費及び償却費	17,103	21,784
持分法による投資損益(△は益)	96	△146
固定資産売却損益(△は益)	△59	91
棚卸資産の増減額(△は増加)	△2,165	△4,627
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)	△8,794	△7,367
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)	3,363	4,052
その他	△235	2,057
(小計)	30,081	44,808
利息の受取額	81	167
配当金の受取額	586	412
利息の支払額	△102	△113
法人所得税の支払額	△12,883	△16,508
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>17,764</b>	<b>28,766</b>

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△1,582	△4,101
定期預金の払戻による収入	1,679	3,784
有形固定資産の取得による支出	△30,264	△36,935
有形固定資産の売却による収入	313	213
無形資産の取得による支出	△1,602	△1,102
投資有価証券の売却による収入	9,194	8,740
子会社の取得による支出(取得資産に含まれる現金及び現金同等物控除後)	△2,401	—
その他	560	△384
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△24,104</b>	<b>△29,785</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金及びコマーシャル・ペーパーの純増減額(△は減少)	5,676	17,640
社債の発行による収入	—	9,955
長期借入れによる収入	58	9,988
長期借入金の返済による支出	△335	△434
リース負債の返済による支出	△3,719	△3,950
配当金の支払額	△8,548	△8,699
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	—	△22,127
その他	94	57
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△6,774</b>	<b>2,429</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,174	1,127
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△11,940	2,537
現金及び現金同等物の期首残高	62,228	45,730
現金及び現金同等物の四半期末残高	50,287	48,268



(5) 要約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)

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

(1) 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、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、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、取り扱う製品・サービスについて国内および海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。従って、当社グループは、「水処理薬品事業」および「水処理装置事業」の2つを報告セグメントとしております。

「水処理薬品事業」は、水処理に関する薬品類および付帯機器の製造販売並びにメンテナンス・サービスの提供を行っております。「水処理装置事業」は、水処理に関する装置・施設類の製造販売、超純水供給・化学洗浄・精密洗浄および土壌・地下水浄化並びに水処理施設の運転・維持管理などのメンテナンス・サービスの提供を行っております。

(2) 報告セグメントに関する情報

前第3四半期連結累計期間（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）

(単位：百万円)

	報告セグメント		合計	調整額 (注) 1	要約四半期 連結損益 計算書計上額 (注) 2
	水処理 薬品事業	水処理 装置事業			
売上高					
外部顧客への売上高	87,852	123,370	211,223	—	211,223
セグメント間の内部売上高 又は振替高	408	374	783	△783	—
計	88,261	123,745	212,006	△783	211,223
セグメント利益	11,104	14,440	25,544	△5	25,539
金融収益					513
金融費用					5,183
持分法による投資損益（△は損失）					△96
税引前四半期利益					20,773

- (注) 1. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去などが含まれております。  
2. セグメント利益は、営業利益の数値であります。

当第3四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年12月31日）

(単位：百万円)

	報告セグメント		合計	調整額 (注) 1	要約四半期 連結損益 計算書計上額 (注) 2
	水処理 薬品事業	水処理 装置事業			
売上高					
外部顧客への売上高	102,923	148,783	251,706	—	251,706
セグメント間の内部売上高 又は振替高	439	684	1,123	△1,123	—
計	103,362	149,467	252,829	△1,123	251,706
セグメント利益	12,284	15,403	27,688	△18	27,669
金融収益					1,852
金融費用					704
持分法による投資損益（△は損失）					146
税引前四半期利益					28,963

- (注) 1. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去などが含まれております。  
2. セグメント利益は、営業利益の数値であります。

(社債及び借入金)

(1) 社債

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)  
発行及び償還した社債はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)  
発行した社債は以下のとおりであります。

会社名	銘柄	発行年月日	発行総額 (百万円)	利率 (%)	償還期限
当社	第2回無担保社債	2022年5月26日	10,000	0.29	2027年5月26日

償還した社債はありません。

(2) 借入金

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)  
重要な借入に該当する事項がないため、記載を省略しております。

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

当第3四半期連結会計期間において、総額10,000百万円の借入(返済期限2027年12月29日、均等返済)を実施いたしました。

(金融収益)

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)  
重要な事項がないため、記載を省略しております。

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

第1四半期連結会計期間においてデリバティブ取引差益1,090百万円を金融収益に計上しました。これは当社がクリタ・アメリカ・ホールディングス, Inc. の増資引受決定後に設定した為替予約で生じた収益であります。

(追加情報)

(子会社株式の追加取得)

当社グループは、2022年6月30日付でクリタ・アメリカ・ホールディングス, Inc. とペンタゴン・テクノロジーズ・グループ, Inc. の非支配株主との間の株式譲渡に係る先渡契約を履行したことにより、ペンタゴン・テクノロジーズ・グループ, Inc. の発行済株式総数のうち49%を追加取得し、同社を100%子会社としました。

追加株式取得額は161百万米ドル(22,127百万円)で、要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書上は、財務活動によるキャッシュ・フローの「連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出」に計上しております。これにより、非支配株主と締結した先渡契約に係る負債として前連結会計年度に計上していた金融負債19,613百万円が消滅するとともに、非支配持分が4,615百万円減少し、資本剰余金が2,743百万円増加しております。