



## 2024年3月期 第2四半期決算短信〔IFRS〕(連結)

2023年11月9日

上場会社名 株式会社KOKUSAI ELECTRIC 上場取引所 東  
コード番号 6525 URL <https://www.kokusai-electric.com/>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 金井 史幸  
問合せ先責任者 (役職名) 経営戦略本部 本部長 (氏名) 橋本 卓資 TEL (03) 5297-8515  
四半期報告書提出予定日 2023年11月9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 (機関投資家・アナリスト向け決算説明会)

(百万円未満四捨五入)

### 1. 2024年3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日~2023年9月30日)

#### (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

|               | 売上収益    |       | 営業利益   |       | 税引前利益  |       | 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        | %     |
| 2024年3月期第2四半期 | 77,705  | △35.5 | 13,373 | △54.5 | 12,872 | △56.1 | 8,813  | △57.8 | 8,813             | △57.8 | 10,982     | △49.8 |
| 2023年3月期第2四半期 | 120,420 | △2.1  | 29,391 | △23.2 | 29,330 | △21.5 | 20,902 | △22.4 | 20,902            | △22.4 | 21,856     | △18.5 |

|               | 基本的1株当たり<br>四半期利益 | 希薄化後1株当たり<br>四半期利益 |
|---------------|-------------------|--------------------|
|               | 円 銭               | 円 銭                |
| 2024年3月期第2四半期 | 38.25             | 36.96              |
| 2023年3月期第2四半期 | 90.72             | 87.55              |

#### (2) 連結財政状態

|               | 資産合計    | 資本合計    | 親会社の所有者に<br>帰属する持分 | 親会社所有者<br>帰属持分比率 |
|---------------|---------|---------|--------------------|------------------|
|               | 百万円     | 百万円     | 百万円                | %                |
| 2024年3月期第2四半期 | 360,039 | 172,136 | 172,136            | 47.8             |
| 2023年3月期      | 370,263 | 160,881 | 160,881            | 43.5             |

### 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   |
| 2023年3月期     | -      | 0.00   | -      | 0.00  | 0.00  |
| 2024年3月期     | -      | 0.00   | -      | -     | -     |
| 2024年3月期(予想) | -      | -      | -      | 11.00 | 11.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

### 3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

|    | 売上収益    |       | 営業利益   |       | 税引前利益  |       | 当期利益   |       | 親会社の所有者に<br>帰属する当期利益 |       | 基本的1株当たり<br>当期利益 |
|----|---------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|----------------------|-------|------------------|
|    | 百万円     | %     | 百万円    | %     | 百万円    | %     | 百万円    | %     | 百万円                  | %     | 円 銭              |
| 通期 | 180,000 | △26.7 | 29,109 | △48.1 | 28,280 | △49.4 | 20,200 | △49.9 | 20,200               | △49.9 | 87.67            |

(注) 直近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：有
- ② ①以外の会計方針の変更：有
- 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） | 2024年3月期2Q | 230,404,200株 | 2023年3月期   | 230,404,200株 |
| ② 期末自己株式数           | 2024年3月期2Q | －株           | 2023年3月期   | －株           |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計）    | 2024年3月期2Q | 230,404,200株 | 2023年3月期2Q | 230,400,000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

本短信には、将来の事象についての、当社の現時点における期待、見積り及び予測に基づく記述が含まれております。これらの将来の事象に係る記述は、当社における実際の財務状況や活動状況が、当該将来の事象に係る記述によって明示されているものまたは暗示されているものと重要な差異を生じるかもしれないという既知及び未知のリスク、不確実性その他の要因が内包されており、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。

○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) 経営成績の概況 .....                      | 2  |
| (2) 財政状態の概況 .....                      | 3  |
| (3) キャッシュ・フローの概況 .....                 | 3  |
| (4) 今後の見通し.....                        | 3  |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項.....             | 4  |
| (1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更.....            | 4  |
| 3. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 .....             | 5  |
| (1) 要約四半期連結財政状態計算書 .....               | 5  |
| (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 ..... | 7  |
| (3) 要約四半期連結持分変動計算書 .....               | 9  |
| (4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....          | 11 |
| (5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....          | 12 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....                  | 12 |
| (1株当たり情報) .....                        | 12 |
| (セグメント情報) .....                        | 12 |

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績の概況

当第2四半期連結累計期間における世界経済は、欧州における地政学リスクの長期化や欧米各国の政策金利の引き上げによる金融不安、為替相場の変動等の影響により、先行き不透明な状況が続きました。

当社グループを取り巻く半導体関連市場は、半導体デバイスの在庫調整が進んでおり、市況が底を打ったとの見方をしておりますが、不透明な経済環境を受けてスマートフォンやパソコン等の電子機器の需要は引き続き低調に推移しました。各国政府による先端半導体関連製品の輸出規制強化の影響もあり、一部の半導体デバイスメーカーでは引き続き投資抑制の動きが続きました。

一方、中長期的には、5G、AI、IoT、DXの拡がりによるデータセンターの拡充や環境負荷低減への投資(GX)等により、半導体関連市場は大きな成長が見込まれております。半導体デバイスメーカー各社は先端品開発に対する投資を継続しており、当社グループも中長期的な半導体製造装置の需要拡大に対応するため、積極投資を継続しました。

こうした状況において、当第2四半期連結累計期間における当社グループの売上収益は、足元での半導体デバイスメーカーによる投資抑制を受け、777億5百万円(前年同四半期比35.5%減)となりました。売上収益の減少に伴い、営業利益は133億73百万円(同54.5%減)、税引前四半期利益は128億72百万円(同56.1%減)、親会社の所有者に帰属する四半期利益は88億13百万円(同57.8%減)と、前年同四半期と比べ減収減益となりました。

しかしながら、当第2四半期連結会計期間における当社グループの業績は、第1四半期連結会計期間と比べ大きく改善しており、売上収益は449億95百万円(前四半期比37.6%増)、営業利益93億83百万円(同135.2%増)、税引前四半期利益は91億45百万円(同145.4%増)、親会社の所有者に帰属する四半期利益は61億58百万円(同131.9%増)となりました。

なお、当社グループは、半導体製造装置事業による単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

### (参考情報)

当社グループは、経営成績の推移を適切に把握するために、調整後営業利益、調整後EBITDA及び調整後当期(四半期)利益を算出しております。これらは国際会計基準により規定された指標ではなく、当社の業績を評価する上で、通常の営業活動の結果として投資家が有用と考える財務指標であり、上場準備のために発生する上場関連費用等の非経常的なものについて除外しております。

#### ① 調整後営業利益、調整後EBITDA

(単位：百万円)

|                                  | 第8期<br>第2四半期<br>連結累計期間    | 第9期<br>第2四半期<br>連結累計期間    | 第8期                       |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                  | 自2022年4月1日<br>至2022年9月30日 | 自2023年4月1日<br>至2023年9月30日 | 自2022年4月1日<br>至2023年3月31日 |
| 営業利益                             | 29,391                    | 13,373                    | 56,064                    |
| －その他の収益                          | △60                       | △140                      | △270                      |
| ＋その他の費用                          | 111                       | 78                        | 1,562                     |
| (調整額)                            |                           |                           |                           |
| ＋企業結合により識別した無形資産等の償却             | 3,185                     | 3,184                     | 6,369                     |
| ＋スタンダードローン関連費用(注3)               | 121                       | 11                        | 353                       |
| ＋株式報酬費用<br>(業績連動型株式報酬制度に係るものを除く) | 54                        | 143                       | 173                       |
| 調整額 計                            | 3,360                     | 3,338                     | 6,895                     |
| 調整後営業利益(注1)                      | 32,802                    | 16,649                    | 64,251                    |
| ＋減価償却費及び償却費                      | 1,907                     | 2,124                     | 3,934                     |
| 調整後EBITDA                        | 34,709                    | 18,773                    | 68,185                    |

② 調整後当期（四半期）利益

（単位：百万円）

|                                | 第8期<br>第2四半期<br>連結累計期間    | 第9期<br>第2四半期<br>連結累計期間    | 第8期                       |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                | 自2022年4月1日<br>至2022年9月30日 | 自2023年4月1日<br>至2023年9月30日 | 自2022年4月1日<br>至2023年3月31日 |
| 当期（四半期）利益                      | 20,902                    | 8,813                     | 40,305                    |
| －その他の収益                        | △60                       | △140                      | △270                      |
| ＋その他の費用                        | 111                       | 78                        | 1,562                     |
| （調整額）                          |                           |                           |                           |
| ＋企業結合により識別した無形資産等の償却           | 3,185                     | 3,184                     | 6,369                     |
| ＋スタンドアローン関連費用（注3）              | 121                       | 11                        | 353                       |
| ＋株式報酬費用<br>業績連動型株式報酬制度に係るものを除く | 54                        | 143                       | 173                       |
| －調整項目に対する税金調整額                 | △1,044                    | △1,003                    | △2,507                    |
| 調整後当期（四半期）利益（注2）               | 23,269                    | 11,086                    | 45,985                    |

（注）1. 調整後営業利益は以下の算式により算出しております。

調整後営業利益 = 営業利益（IFRS）－ その他の収益 ＋ その他の費用 ＋ 企業結合により識別した無形資産等の償却 ＋ スタンドアローン関連費用 ＋ 株式報酬費用（業績連動型株式報酬制度に係るものを除く）

2. 調整後当期（四半期）利益は以下の算式により算出しております。

調整後当期（四半期）利益 = 当期（四半期）利益 － その他の収益 ＋ その他の費用 ＋ 企業結合により識別した無形資産等の償却 ＋ スタンドアローン関連費用 ＋ 株式報酬費用（業績連動型株式報酬制度に係るものを除く） － 調整項目に対する税金調整額

3. スタンドアローン関連費用は、IFRSの導入、適時開示体制構築及び内部統制体制構築等の上場関連の一時的な費用であります。

（2）財政状態の概況

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、3,600億39百万円となり、前期末に比べ102億24百万円減少しました。下記（3）キャッシュ・フローの概況に記載のとおり、現金及び現金同等物が185億3百万円減少、顧客投資抑制・延伸による売上収益減少に伴い営業債権及びその他の債権は138億89百万円減少しました。また、将来に向けた部材確保により棚卸資産が190億86百万円増加しました。

負債合計は、1,879億3百万円となり、前期末に比べ214億79百万円減少しました。主な内容として、営業債務及びその他の債務の減少121億45百万円、法人所得税の支払による未払法人所得税の減少37億40百万円によるものであります。

資本は、1,721億36百万円となり、前期末に比べ112億55百万円増加しました。主な内容として、親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上等による利益剰余金の増加88億82百万円及び為替相場の変動に伴う在外営業活動体の換算差額の増加等によるその他の資本の構成要素の増加23億70百万円によるものであります。

（3）キャッシュ・フローの概況

現金及び現金同等物の当第2四半期連結会計期間末残高は、前期末に比べ185億3百万円減少し、875億50百万円となりました。当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、前年同四半期に比べ295億65百万円減少し、93億95百万円の支出となりました（前年同四半期201億70百万円の収入）。主なキャッシュ・フローの減少要因としては営業債務及びその他の債務の減少151億96百万円、棚卸資産の増加179億76百万円によるものであります。一方で主な増加要因は、営業債権及びその他の債権の減少145億80百万円によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、主として有形固定資産の取得による支出により、73億15百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、主として長期借入金の返済による支出により、33億38百万円の支出となりました。

（4）今後の見通し

2024年3月期の業績予想につきましては、2023年10月25日公表の「東京証券取引所プライム市場への上場に伴う当社決算情報等のお知らせ」で公表いたしました通期の連結業績予想に変更はありません。

## 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

### （1）会計方針の変更・会計上の見積りの変更

#### 会計方針の変更

要約四半期連結財務諸表において適用する重要性がある会計方針は、以下の項目を除き、前連結会計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。

なお、当第2四半期連結累計期間の法人所得税費用は、見積年次実効税率を基に算定しております。

当社グループは、第1四半期連結会計期間より、以下の基準を適用しております。

| 基準書    | 基準名     | 新設・改定内容及び経過措置の概要  |
|--------|---------|---|
| IAS第1号 | 財務諸表の表示 | 重要な（significant）会計方針に変わって重要性がある（material）会計方針を開示するための改定 |

#### デリバティブ及びヘッジ会計

当社グループは、為替リスクをヘッジするために、先物為替予約契約のデリバティブを利用しており、先物為替予約契約をヘッジ手段として、第1四半期連結会計期間よりヘッジ会計を適用しており、それ以前はヘッジ会計を適用しておりませんでした。

このデリバティブは、契約が締結された日の公正価値で当初測定し、当初認識後も公正価値で測定しており、再測定の結果生じる利得又は損失を純損益に認識しております。ただし、キャッシュ・フロー・ヘッジの有効部分はその他の包括利益として認識しております。

上記の基準等の適用が要約四半期連結財務諸表に与える重要な影響はありません。

### 3. 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<br>(2023年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(2023年9月30日) |
|--------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産           |                         |                              |
| 流動資産         |                         |                              |
| 現金及び現金同等物    | 106,053                 | 87,550                       |
| 営業債権及びその他の債権 | 47,477                  | 33,588                       |
| 棚卸資産         | 67,197                  | 86,283                       |
| その他の流動資産     | 1,917                   | 1,213                        |
| 流動資産合計       | 222,644                 | 208,634                      |
| 非流動資産        |                         |                              |
| 有形固定資産       | 18,775                  | 24,325                       |
| 使用権資産        | 1,718                   | 1,554                        |
| のれん          | 59,065                  | 59,065                       |
| 無形資産         | 62,968                  | 59,941                       |
| その他の金融資産     | 1,564                   | 1,723                        |
| 繰延税金資産       | 943                     | 1,204                        |
| その他の非流動資産    | 2,586                   | 3,593                        |
| 非流動資産合計      | 147,619                 | 151,405                      |
| 資産合計         | 370,263                 | 360,039                      |

(単位：百万円)

|                  | 前連結会計年度<br>(2023年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(2023年9月30日) |
|------------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債及び資本           |                         |                              |
| 負債               |                         |                              |
| 流動負債             |                         |                              |
| 借入金              | 6,000                   | 6,750                        |
| リース負債            | 596                     | 548                          |
| 営業債務及びその他の債務     | 41,790                  | 29,645                       |
| 未払費用             | 11,036                  | 8,601                        |
| その他の金融負債         | 144                     | 147                          |
| 未払法人所得税          | 7,387                   | 3,647                        |
| 引当金              | 1,998                   | 1,780                        |
| 契約負債             | 28,918                  | 29,354                       |
| その他の流動負債         | 308                     | 286                          |
| 流動負債合計           | 98,177                  | 80,758                       |
| 非流動負債            |                         |                              |
| 借入金              | 91,500                  | 87,750                       |
| リース負債            | 1,110                   | 993                          |
| 退職給付に係る負債        | 3,032                   | 3,095                        |
| 引当金              | 95                      | 98                           |
| 繰延税金負債           | 15,396                  | 15,099                       |
| その他の非流動負債        | 72                      | 110                          |
| 非流動負債合計          | 111,205                 | 107,145                      |
| 負債合計             | 209,382                 | 187,903                      |
| 資本               |                         |                              |
| 資本金              | 10,005                  | 10,005                       |
| 資本剰余金            | 28,341                  | 28,344                       |
| 利益剰余金            | 119,783                 | 128,665                      |
| その他の資本の構成要素      | 2,752                   | 5,122                        |
| 親会社の所有者に帰属する持分合計 | 160,881                 | 172,136                      |
| 資本合計             | 160,881                 | 172,136                      |
| 負債及び資本合計         | 370,263                 | 360,039                      |



(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2四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|-------------------|---|---|
| 売上収益              | 120,420                                       | 77,705  |
| 売上原価              | △69,841                                       | △43,540                                       |
| 売上総利益             | 50,579  | 34,165  |
| 販売費及び一般管理費        | △21,137                                       | △20,854                                       |
| その他の収益            | 60  | 140   |
| その他の費用            | △111  | △78   |
| 営業利益              | 29,391  | 13,373  |
| 金融収益              | 452   | 192   |
| 金融費用              | △513  | △693  |
| 税引前四半期利益          | 29,330  | 12,872  |
| 法人所得税費用           | △8,428  | △4,059  |
| 四半期利益             | 20,902  | 8,813   |
| 四半期利益の帰属          |   |   |
| 親会社の所有者           | 20,902  | 8,813   |
| 1株当たり四半期利益        |   |   |
| 基本的1株当たり四半期利益(円)  | 90.72   | 38.25   |
| 希薄化後1株当たり四半期利益(円) | 87.55   | 36.96   |

## (要約四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

|                           | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|---------------------------|---|---|
| 四半期利益                     | 20,902  | 8,813   |
| 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する金融資産 | △13   | —   |
| 純損益に振り替えられることのない項目合計      | △13   | —   |
| 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             | —   | 20  |
| 在外営業活動体の換算差額              | 967   | 2,149   |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目合計     | 967   | 2,169   |
| その他の包括利益                  | 954   | 2,169   |
| 四半期包括利益                   | 21,856  | 10,982  |
| 四半期包括利益の帰属                |   |   |
| 親会社の所有者                   | 21,856  | 10,982  |

## (3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30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  | 利益剰余金   | その他の資本の構成要素  |                           |
|           |                |        |         | 在外営業活動体の換算差額 | 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 |
| 期首残高      | 10,000         | 28,352 | 79,242  | 1,819        | 30                        |
| 四半期利益     | —              | —      | 20,902  | —            | —                         |
| その他の包括利益  | —              | —      | —       | 967          | △13                       |
| 利益剰余金への振替 | —              | —      | 17      | —            | △17                       |
| 株式報酬取引    | —              | —      | 186     | —            | —                         |
| 四半期末残高    | 10,000         | 28,352 | 100,347 | 2,786        | —                         |

(単位:百万円)

|           | 親会社の所有者に帰属する持分 |       |         |         |
|-----------|----------------|-------|---------|---------|
|           | その他の資本の構成要素    |       | 合計      | 資本合計    |
|           | 新株予約権          | 合計    |         |         |
| 期首残高      | 76             | 1,925 | 119,519 | 119,519 |
| 四半期利益     | —              | —     | 20,902  | 20,902  |
| その他の包括利益  | —              | 954   | 954     | 954     |
| 利益剰余金への振替 | —              | △17   | —       | —       |
| 株式報酬取引    | 78             | 78    | 264     | 264     |
| 四半期末残高    | 154            | 2,940 | 141,639 | 141,639 |

当第2四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30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  | 利益剰余金   | その他の資本の構成要素          |                       |
|          |                |        |         | 在外営業<br>活動体の<br>換算差額 | キャッシュ・<br>フロー・ヘッ<br>ジ |
| 期首残高     | 10,005         | 28,341 | 119,783 | 2,506                | —                     |
| 四半期利益    | —              | —      | 8,813   | —                    | —                     |
| その他の包括利益 | —              | —      | —       | 2,149                | 20                    |
| 株式報酬取引   | —              | 3      | 69      | —                    | —                     |
| 四半期末残高   | 10,005         | 28,344 | 128,665 | 4,655                | 20                    |

（単位：百万円）

|          | 親会社の所有者に帰属する持分 |       |         |         |
|----------|----------------|-------|---------|---------|
|          | その他の資本の構成要素    |       | 合計      | 資本合計    |
|          | 新株予約権          | 合計    |         |         |
| 期首残高     | 246            | 2,752 | 160,881 | 160,881 |
| 四半期利益    | —              | —     | 8,813   | 8,813   |
| その他の包括利益 | —              | 2,169 | 2,169   | 2,169   |
| 株式報酬取引   | 201            | 201   | 273     | 273     |
| 四半期末残高   | 447            | 5,122 | 172,136 | 172,136 |

## (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2四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        |   |   |
| 四半期利益                   | 20,902  | 8,813   |
| 減価償却費及び償却費              | 5,092   | 5,308   |
| 法人所得税費用                 | 8,428   | 4,059   |
| 金融収益                    | △452  | △192  |
| 金融費用                    | 513   | 693   |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加)         | △13,377                                       | △17,976                                       |
| 営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加) | 4,645   | 14,580  |
| 営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少) | 4,780   | △15,196                                       |
| その他                     | 3,483   | △1,745  |
| 小計                      | 34,014  | △1,656  |
| 利息及び配当金の受取額             | 61  | 130   |
| 利息の支払額                  | △453  | △414  |
| 法人所得税の支払額               | △13,452                                       | △7,455  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 20,170  | △9,395  |
| 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          | △2,275  | △7,081  |
| 無形資産の取得による支出            | △405  | △254  |
| その他                     | 41  | 20  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △2,639  | △7,315  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        |   |   |
| 長期借入金の返済による支出           | △2,250  | △3,000  |
| リース負債の返済による支出           | △275  | △318  |
| その他                     | △20   | △20   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △2,545  | △3,338  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 813   | 1,545   |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | 15,799  | △18,503                                       |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 108,399                                       | 106,053                                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 124,198                                       | 87,550  |

(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)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

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上の基礎は以下のとおりであります。

|                                       | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2023年4月1日<br>至 2023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)               | 20,902  | 8,813   |
| 四半期利益調整額 (百万円)                        | —   | —   |
| 希薄化後1株当たり四半期利益の計算に使用する<br>四半期利益 (百万円) | 20,902  | 8,813   |
| 加重平均普通株式数 (千株)                        | 230,400                                       | 230,404                                       |
| 普通株式増加数                               |   |   |
| 新株予約権 (千株)                            | 8,070   | 7,703   |
| 譲渡制限付株式 (千株)                          | 283   | 322   |
| 譲渡制限付業績連動型株式 (千株)                     | 1   | 13  |
| 希薄化後の加重平均普通株式数 (千株)                   | 238,754                                       | 238,442                                       |
| 基本的1株当たり四半期利益 (円)                     | 90.72   | 38.25   |
| 希薄化後1株当たり四半期利益 (円)                    | 87.55   | 36.96   |

(セグメント情報)

(1) 報告セグメントの概要

当社グループの事業セグメントは、当社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。当社グループは半導体製造装置事業を行っており、事業セグメントは半導体製造装置事業単一となっております。

(2) セグメント収益及び業績に関する情報

当社グループは、半導体製造装置事業による単一セグメントであるため、記載を省略しております。