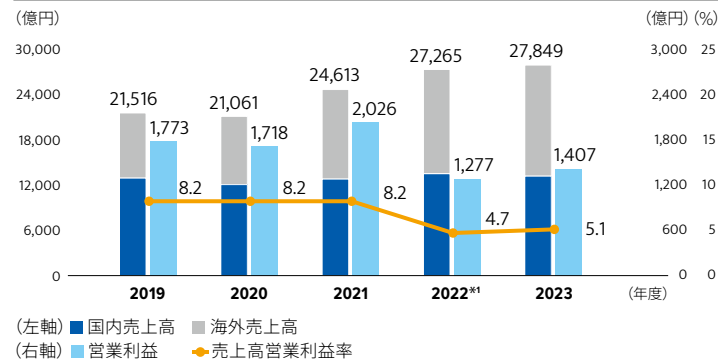


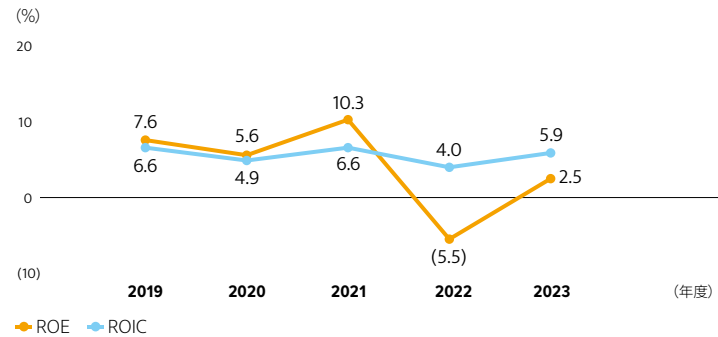
## 財務ハイライト

### 売上高(国内・海外)、営業利益、売上高営業利益率



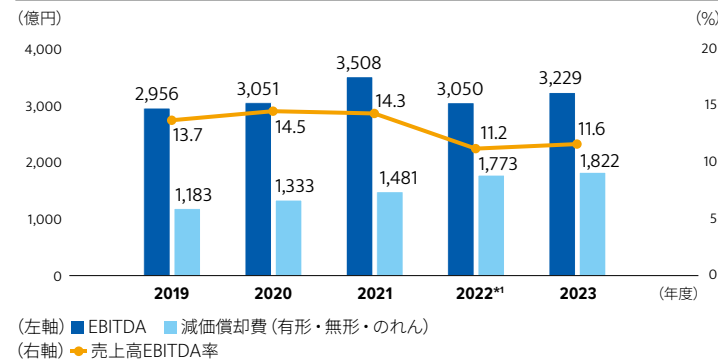
▶ 2023年度は、マテリアルにおいて引き続き厳しい事業環境が続いたものの、住宅において不動産部門が好調に推移したことに加え、海外事業部門が伸長したことや、ヘルスケアもクリティカルケア事業の牽引により業績が改善し、増収・増益となりました。海外売上高はM&Aを含めた海外事業の拡大および円安影響により増加し、全体の5割超を占めています。

### ROE\*3、ROIC\*4



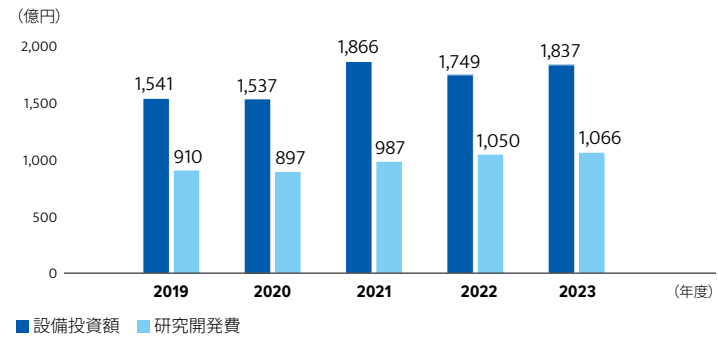
▶ 自己資本や投下資本に対する利益創出の効率を示す指標であるROEおよびROICを重要なKPIと位置付けています。2023年度は、米国連結子会社間の株式譲渡による法人税等の益を計上した一方、マテリアルの業績低迷や基盤マテリアル事業などの一部事業の減損損失計上等により低水準となっています。

### EBITDA\*2、減価償却費(有形・無形・のれん)、売上高EBITDA率



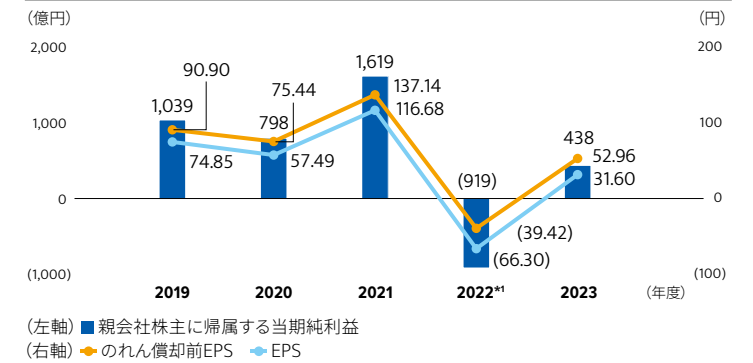
▶ 積極的な設備投資やM&Aにより減価償却費が増加傾向にあることから、当社のキャッシュ・フロー創出力を示す指標としてEBITDAを主要なKPIと位置付けています。2023年度は、前年度のPolypore減損に伴い広義ののれん(無形固定資産・のれん)の償却費が減少したため、減価償却費の増加額が抑制されています。

### 設備投資額、研究開発費



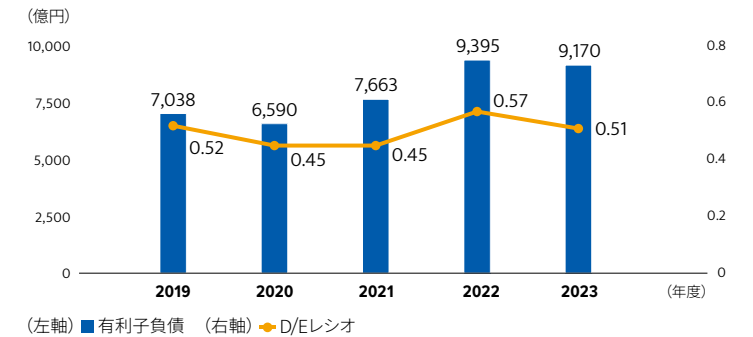
▶ 成長牽引事業の拡大や脱炭素等の基盤強化を含む中期的成長に向けた設備投資や、ヘルスケア・マテリアルの研究開発を積極的に行っています。2023年度は、採算性の精査を徹底しながらも成長牽引事業であるGG10等への投資を進めたことにより、設備投資額が増加しています。

### 親会社株主に帰属する当期純利益、EPS、のれん償却前EPS



▶ 2023年度は、米国連結子会社間の株式譲渡による法人税等の益を計上した一方、基盤マテリアル事業などの一部事業の減損損失計上等により、当期純利益は低水準となっていますが、Polyporeの減損損失を計上した前年度からは大幅に改善しています。なお、当社は日本会計基準を採用し、のれんの償却を実施していることから、参考としてのれん償却前EPSを示しています。

### 有利子負債、D/Eレシオ



▶ 在庫圧縮の取り組み等による運転資金需要の減少や、M&A等の大型投資案件がなかったことに加え、2023年度は有利子負債が減少しています。加えて、円安に伴いその他の包括利益累計額が増加し、自己資本が増加したことから、D/Eレシオは低下しています。

\*1 2022年10月31日付で買収を完了した米国Focusの取得原価の配分が2023年度第1四半期に完了したことに伴い、2022年度の数値を遡って修正している

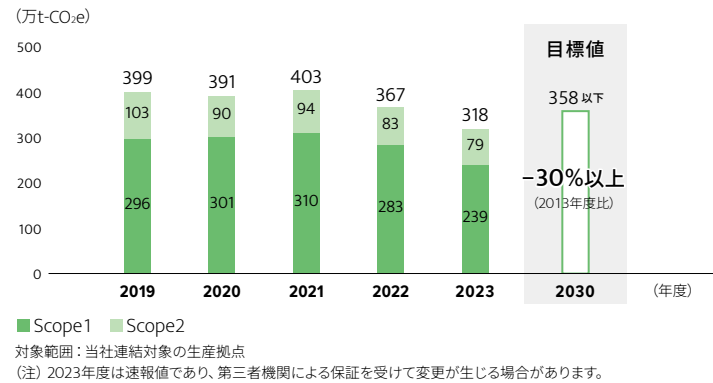
\*2 EBITDA=営業利益+減価償却費(有形・無形・のれん)

\*3 ROE=親会社株主に帰属する当期純利益÷期中平均自己資本

\*4 ROIC=(営業利益-法人税等)÷期中平均投下資本

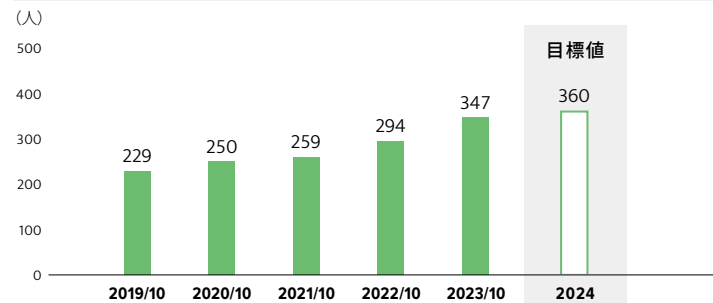
## 非財務ハイライト

### 温室効果ガス(GHG)排出量 (Scope 1, Scope 2)



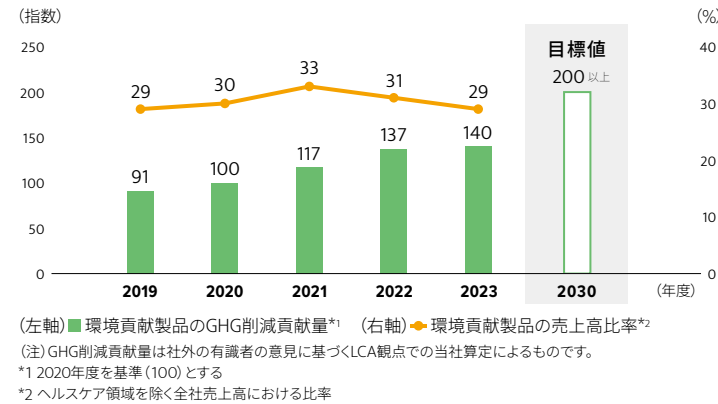
▶ カーボンニュートラルへの道筋をより明確にするため、2030年度に2013年度比でGHG排出量30%以上削減を目標として掲げています。目標達成に向けて、今後も排出量削減に努めます。

### 高度専門職人数



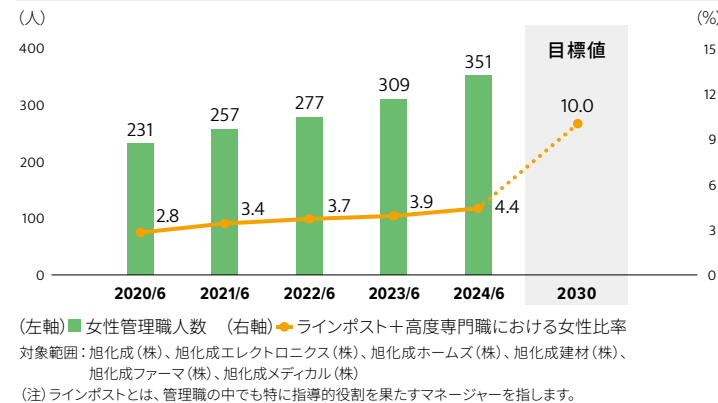
▶ 新事業創出や事業強化に積極的に関与し、貢献することが期待できる人材を「高度専門職」として任命、育成、処遇しています。さまざまな分野の専門家を多く育成・獲得することで、企業価値向上を目指します。また、事業戦略等に対応して、高度専門職を任命すべき技術領域・専門領域を毎年見直し、より活用しやすい制度としています。

### 環境貢献製品を通じたGHG削減貢献量



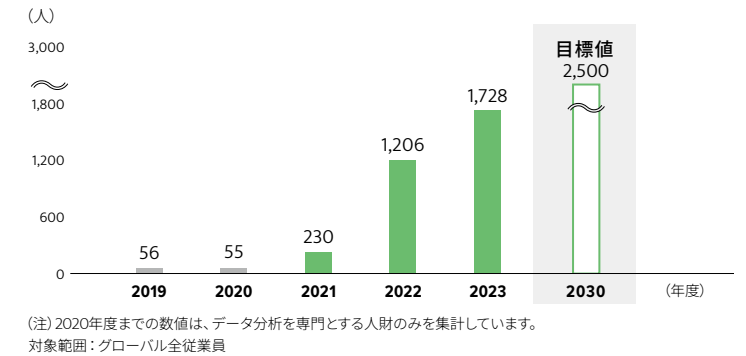
▶ ライフサイクル全体で環境改善に貢献する当社の製品・サービスを環境貢献製品と定義し、認定しています。社会全体のGHG排出量削減に向け、環境貢献製品の開発に取り組みます。

### 女性管理職人数、ラインポスト+高度専門職における女性比率



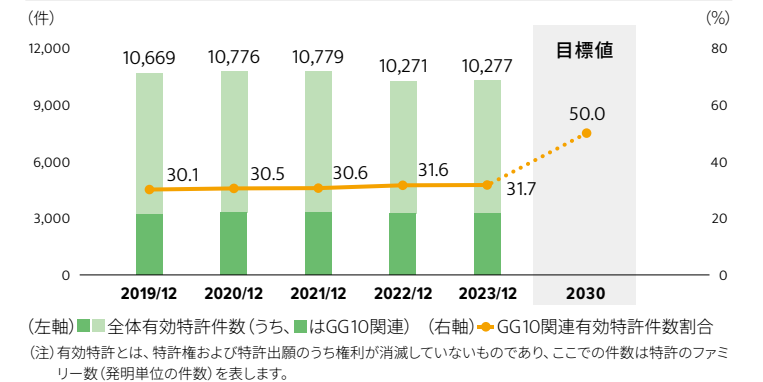
▶ 事業環境の急速な変化の中で当社が継続的に価値を生み出していくためには、多様な人材の力を活かし共創力を高めていくことが必要です。女性の登用をKPIとし、KPIが達成される環境・条件を整えることを通じて、女性を含む多様な人材が組織内のさまざまな場面で活躍する状況を実現していきます。

### デジタルプロフェッショナル人材数



▶ デジタル技術とデータを活用し、事業の現場で課題解決やビジネスモデルの創出を実現する「デジタルプロフェッショナル人材」の育成を推進しています。一部の育成コースについては海外グループ会社でも展開を開始しました。さまざまな分野でデジタル化が急速に進む中、グローバルでは多くのデジタルプロフェッショナル人材が活躍しています。

### 有効特許件数、GG 10関連有効特許件数割合



▶ 事業に貢献する特許ポートフォリオを構築すべく、知財価値の最大化に注力しています。今後、GG10に関する有効特許件数の割合を高め、競争優位性のさらなる向上を目指します。

## 財務情報

## 連結貸借対照表

旭化成株式会社および連結子会社  
3月31日現在

| 資産             | 単位：百万円            |                   | 単位：千米ドル*            |
|----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                | 2024              | 2023              | 2024                |
| <b>流動資産：</b>   |                   |                   |                     |
| 現金及び預金         | ¥ 338,108         | ¥ 251,181         | \$ 2,234,243        |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 485,941           | 442,692           | 3,211,135           |
| 商品及び製品         | 317,397           | 310,380           | 2,097,383           |
| 仕掛品            | 171,645           | 162,255           | 1,134,243           |
| 原材料及び貯蔵品       | 189,794           | 169,918           | 1,254,173           |
| その他            | 150,030           | 154,335           | 991,410             |
| 貸倒引当金          | (2,877)           | (2,567)           | (19,011)            |
| 流動資産合計         | 1,650,037         | 1,488,195         | 10,903,568          |
| <b>固定資産：</b>   |                   |                   |                     |
| 有形固定資産：        |                   |                   |                     |
| 建物及び構築物        | 669,119           | 663,642           | 4,421,589           |
| 減価償却累計額        | (366,214)         | (347,877)         | (2,419,970)         |
| 建物及び構築物（純額）    | 302,906           | 315,765           | 2,001,626           |
| 機械装置及び運搬具      | 1,621,333         | 1,611,495         | 10,713,890          |
| 減価償却累計額        | (1,351,326)       | (1,313,694)       | (8,929,664)         |
| 機械装置及び運搬具（純額）  | 270,007           | 297,801           | 1,784,227           |
| 土地             | 72,750            | 69,232            | 480,737             |
| リース資産          | 13,936            | 12,017            | 92,090              |
| 減価償却累計額        | (7,010)           | (6,457)           | (46,323)            |
| リース資産（純額）      | 6,926             | 5,560             | 45,768              |
| 建設仮勘定          | 132,051           | 120,299           | 872,603             |
| その他            | 211,763           | 188,994           | 1,399,346           |
| 減価償却累計額        | (143,113)         | (125,950)         | (945,701)           |
| その他（純額）        | 68,650            | 63,045            | 453,644             |
| 有形固定資産合計       | 853,289           | 871,701           | 5,638,598           |
| 無形固定資産：        |                   |                   |                     |
| のれん            | 360,676           | 348,561           | 2,383,374           |
| その他            | 394,052           | 387,597           | 2,603,925           |
| 無形固定資産合計       | 754,728           | 736,158           | 4,987,299           |
| 投資その他の資産：      |                   |                   |                     |
| 投資有価証券         | 188,288           | 212,611           | 1,244,221           |
| 長期貸付金          | 17,198            | 8,466             | 113,646             |
| 長期前渡金          | 26,692            | 28,267            | 176,383             |
| 退職給付に係る資産      | 41,876            | 25,836            | 276,720             |
| 繰延税金資産         | 84,557            | 45,916            | 558,759             |
| その他            | 46,638            | 37,248            | 308,187             |
| 貸倒引当金          | (574)             | (498)             | (3,793)             |
| 投資その他の資産合計     | 404,676           | 357,846           | 2,674,129           |
| 固定資産合計         | 2,012,693         | 1,965,705         | 13,300,026          |
| <b>資産合計</b>    | <b>¥3,662,730</b> | <b>¥3,453,900</b> | <b>\$24,203,595</b> |

| 負債及び純資産        | 単位：百万円            |                   | 単位：千米ドル*            |
|----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                | 2024              | 2023              | 2024                |
| <b>負債：</b>     |                   |                   |                     |
| 流動負債：          |                   |                   |                     |
| 支払手形及び買掛金      | ¥ 213,252         | ¥ 180,560         | \$ 1,409,185        |
| 短期借入金          | 178,091           | 196,032           | 1,176,839           |
| コマースナル・ペーパー    | 83,000            | 124,000           | 548,470             |
| 1年内償還予定の社債     | 30,000            | 40,000            | 198,242             |
| リース債務          | 7,815             | 6,766             | 51,642              |
| 未払費用           | 151,577           | 147,163           | 1,001,632           |
| 未払法人税等         | 17,827            | 17,491            | 117,802             |
| 前受金            | 88,415            | 72,948            | 584,253             |
| 株式給付引当金        | 70                | 80                | 463                 |
| 修繕引当金          | 4,805             | 8,410             | 31,752              |
| 製品保証引当金        | 4,369             | 4,240             | 28,871              |
| 固定資産撤去費用引当金    | 6,511             | 3,788             | 43,025              |
| その他            | 128,838           | 110,683           | 851,371             |
| 流動負債合計         | 914,572           | 912,163           | 6,043,560           |
| 固定負債：          |                   |                   |                     |
| 社債             | 200,000           | 170,000           | 1,321,615           |
| 長期借入金          | 425,926           | 409,424           | 2,814,551           |
| リース債務          | 30,729            | 28,526            | 203,060             |
| 繰延税金負債         | 20,184            | 27,767            | 133,377             |
| 株式給付引当金        | 545               | 339               | 3,601               |
| 修繕引当金          | 7,924             | 4,309             | 52,362              |
| 固定資産撤去費用引当金    | 15,843            | 15,910            | 104,692             |
| 退職給付に係る負債      | 133,434           | 128,708           | 881,742             |
| 長期預り保証金        | 23,295            | 22,703            | 153,935             |
| その他            | 41,654            | 38,671            | 275,253             |
| 固定負債合計         | 899,534           | 846,355           | 5,944,188           |
| 負債合計           | 1,814,106         | 1,758,517         | 11,987,749          |
| <b>純資産：</b>    |                   |                   |                     |
| 株主資本：          |                   |                   |                     |
| 資本金            | 103,389           | 103,389           | 683,202             |
| 資本剰余金          | 80,272            | 79,841            | 530,443             |
| 利益剰余金          | 1,135,533         | 1,141,690         | 7,503,687           |
| 自己株式           | (7,316)           | (7,426)           | (48,345)            |
| 株主資本合計         | 1,311,878         | 1,317,493         | 8,668,988           |
| その他の包括利益累計額：   |                   |                   |                     |
| その他有価証券評価差額金   | 51,269            | 52,310            | 338,789             |
| 繰延ヘッジ損益        | (14)              | 72                | (93)                |
| 為替換算調整勘定       | 417,391           | 265,022           | 2,758,151           |
| 退職給付に係る調整累計額   | 32,867            | 25,397            | 217,188             |
| その他の包括利益累計額合計  | 501,513           | 342,802           | 3,314,036           |
| 非支配株主持分        | 35,234            | 35,087            | 232,829             |
| 純資産合計          | 1,848,625         | 1,695,382         | 12,215,853          |
| <b>負債純資産合計</b> | <b>¥3,662,730</b> | <b>¥3,453,900</b> | <b>\$24,203,595</b> |

\*米ドルの金額は主として日本国外の読者の便宜を図るために表示されたものであり、換算のために使用した為替レートは、2024年3月31日現在の東京外国為替市場での実勢為替相場1米ドル＝151.33円です。

## 連結損益計算書

旭化成株式会社および連結子会社  
3月31日に終了した1年間

|                                  | 単位：百万円     |            | 単位：千米ドル*      |
|----------------------------------|------------|------------|---------------|
|                                  | 2024       | 2023       | 2024          |
| 売上高                              | ¥2,784,878 | ¥2,726,485 | \$ 18,402,683 |
| 売上原価                             | 1,968,909  | 1,952,709  | 13,010,698    |
| 売上総利益                            | 815,969    | 773,776    | 5,391,984     |
| 販売費及び一般管理費                       | 675,223    | 646,060    | 4,461,924     |
| 営業利益                             | 140,746    | 127,716    | 930,060       |
| 営業外収益：                           |            |            |               |
| 受取利息                             | 7,684      | 3,896      | 50,776        |
| 受取配当金                            | 3,504      | 4,021      | 23,155        |
| 持分法による投資利益                       | —          | 923        | —             |
| その他                              | 6,504      | 5,210      | 42,979        |
| 営業外収益合計                          | 17,693     | 14,050     | 116,917       |
| 営業外費用：                           |            |            |               |
| 支払利息                             | 7,448      | 5,907      | 49,217        |
| 持分法による投資損失                       | 38,106     | —          | 251,807       |
| その他                              | 22,766     | 14,959     | 150,439       |
| 営業外費用合計                          | 68,320     | 20,867     | 451,464       |
| 経常利益                             | 90,118     | 120,900    | 595,507       |
| 特別利益：                            |            |            |               |
| 投資有価証券売却益                        | 27,088     | 32,201     | 179,000       |
| 固定資産売却益                          | 527        | 729        | 3,482         |
| 受取保険金                            | 15,346     | 8,814      | 101,408       |
| 事業譲渡益                            | 2,986      | —          | 19,732        |
| 受取和解金                            | 6,163      | —          | 40,726        |
| 特別利益合計                           | 52,110     | 41,744     | 344,347       |
| 特別損失：                            |            |            |               |
| 投資有価証券評価損                        | 1,773      | 2,805      | 11,716        |
| 固定資産処分損                          | 8,044      | 12,517     | 53,155        |
| 減損損失                             | 92,834     | 189,446    | 613,454       |
| 火災損失                             | —          | 7,092      | —             |
| 事業構造改善費用                         | 10,733     | 13,326     | 70,924        |
| 特別損失合計                           | 113,385    | 225,186    | 749,257       |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失         | 28,843     | (62,541)   | 190,597       |
| 法人税、住民税及び事業税                     | 31,984     | 56,118     | 211,353       |
| 法人税等調整額                          | (49,469)   | (28,654)   | (326,895)     |
| 法人税等合計                           | (17,484)   | 27,464     | (115,536)     |
| 当期純利益又は当期純損失                     | 46,328     | (90,005)   | 306,139       |
| 非支配株主に帰属する当期純利益                  | 2,522      | 1,942      | 16,666        |
| 親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 | ¥ 43,806   | ¥ (91,948) | \$ 289,473    |

\* 米ドルの金額は主として日本国外の読者の便宜を図るために表示されたものであり、換算のために使用した為替レートは、2024年3月31日現在の東京外国為替市場での実勢為替相場1米ドル＝151.33円です。

## 連結包括利益計算書

旭化成株式会社および連結子会社  
3月31日に終了した1年間

|                  | 単位：百万円   |            | 単位：千米ドル*     |
|------------------|----------|------------|--------------|
|                  | 2024     | 2023       | 2024         |
| 当期純利益又は当期純損失     | ¥ 46,328 | ¥ (90,005) | \$ 306,139   |
| その他の包括利益         |          |            |              |
| その他有価証券評価差額金     | (1,184)  | (13,706)   | (7,824)      |
| 繰延ヘッジ損益          | (86)     | 414        | (568)        |
| 為替換算調整勘定         | 151,830  | 95,352     | 1,003,304    |
| 退職給付に係る調整額       | 7,369    | 30,593     | 48,695       |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 1,925    | 2,544      | 12,721       |
| その他の包括利益合計       | 159,854  | 115,197    | 1,056,327    |
| 包括利益             | ¥206,181 | ¥ 25,192   | \$ 1,362,460 |
| (内訳)             |          |            |              |
| 親会社株主に係る包括利益     | ¥202,517 | ¥ 22,825   | \$ 1,338,248 |
| 非支配株主に係る包括利益     | 3,665    | 2,367      | 24,219       |

## 連結株主資本等変動計算書

旭化成株式会社および連結子会社  
3月31日に終了した1年間

単位：百万円

|                                      | 株主資本     |         |            |          |            | その他の包括利益累計額      |         |              |                  |                   |         |            |
|--------------------------------------|----------|---------|------------|----------|------------|------------------|---------|--------------|------------------|-------------------|---------|------------|
|                                      | 資本金      | 資本剰余金   | 利益剰余金      | 自己株式     | 株主資本合計     | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利益<br>累計額合計 | 非支配株主持分 | 純資産合計      |
| 2023年3月31日時点残高                       | ¥103,389 | ¥79,841 | ¥1,141,690 | ¥(7,426) | ¥1,317,493 | ¥52,310          | ¥ 72    | ¥265,022     | ¥25,397          | ¥342,802          | ¥35,087 | ¥1,695,382 |
| 当期変動額                                |          |         |            |          |            |                  |         |              |                  |                   |         |            |
| 剰余金の配当                               |          |         | (49,962)   |          | (49,962)   |                  |         |              |                  |                   |         | (49,962)   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益<br>又は親会社株主に帰属する当期純損失 |          |         | 43,806     |          | 43,806     |                  |         |              |                  |                   |         | 43,806     |
| 自己株式の取得                              |          |         |            | (12)     | (12)       |                  |         |              |                  |                   |         | (12)       |
| 自己株式の処分                              |          | 0       |            | 122      | 122        |                  |         |              |                  |                   |         | 122        |
| 連結範囲の変動                              |          |         |            |          | —          |                  |         |              |                  |                   |         | —          |
| 持分法の適用範囲の変動                          |          |         |            |          | —          |                  |         |              |                  |                   |         | —          |
| 連結子会社の増資による持分の増減                     |          | 431     |            |          | 431        |                  |         |              |                  |                   |         | 431        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）                  |          |         |            |          |            | (1,042)          | (86)    | 152,369      | 7,470            | 158,711           | 146     | 158,858    |
| 当期変動額合計                              | —        | 431     | (6,157)    | 110      | (5,615)    | (1,042)          | (86)    | 152,369      | 7,470            | 158,711           | 146     | 153,242    |
| 2024年3月31日時点残高                       | ¥103,389 | ¥80,272 | ¥1,135,533 | ¥(7,316) | ¥1,311,878 | ¥51,269          | ¥(14)   | ¥417,391     | ¥32,867          | ¥501,513          | ¥35,234 | ¥1,848,625 |

単位：百万円

|                                      | 株主資本     |         |            |          |            | その他の包括利益累計額      |         |              |                  |                   |         |            |
|--------------------------------------|----------|---------|------------|----------|------------|------------------|---------|--------------|------------------|-------------------|---------|------------|
|                                      | 資本金      | 資本剰余金   | 利益剰余金      | 自己株式     | 株主資本合計     | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利益<br>累計額合計 | 非支配株主持分 | 純資産合計      |
| 2022年3月31日時点残高                       | ¥103,389 | ¥79,887 | ¥1,282,325 | ¥(6,219) | ¥1,459,381 | ¥ 66,287         | ¥(341)  | ¥167,225     | ¥(5,142)         | ¥228,029          | ¥31,405 | ¥1,718,815 |
| 当期変動額                                |          |         |            |          |            |                  |         |              |                  |                   |         |            |
| 剰余金の配当                               |          |         | (48,575)   |          | (48,575)   |                  |         |              |                  |                   |         | (48,575)   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益<br>又は親会社株主に帰属する当期純損失 |          |         | (91,948)   |          | (91,948)   |                  |         |              |                  |                   |         | (91,948)   |
| 自己株式の取得                              |          |         |            | (1,414)  | (1,414)    |                  |         |              |                  |                   |         | (1,414)    |
| 自己株式の処分                              |          | 0       |            | 208      | 208        |                  |         |              |                  |                   |         | 208        |
| 連結範囲の変動                              |          |         | (139)      |          | (139)      |                  |         |              |                  |                   |         | (139)      |
| 持分法の適用範囲の変動                          |          |         | 25         |          | 25         |                  |         |              |                  |                   |         | 25         |
| 連結子会社の増資による持分の増減                     |          | (46)    |            |          | (46)       |                  |         |              |                  |                   |         | (46)       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）                  |          |         |            |          |            | (13,977)         | 414     | 97,798       | 30,538           | 114,773           | 3,682   | 118,455    |
| 当期変動額合計                              | —        | (46)    | (140,636)  | (1,207)  | (141,888)  | (13,977)         | 414     | 97,798       | 30,538           | 114,773           | 3,682   | (23,433)   |
| 2023年3月31日時点残高                       | ¥103,389 | ¥79,841 | ¥1,141,690 | ¥(7,426) | ¥1,317,493 | ¥ 52,310         | ¥ 72    | ¥265,022     | ¥25,397          | ¥342,802          | ¥35,087 | ¥1,695,382 |

## 連結株主資本等変動計算書

旭化成株式会社および連結子会社  
3月31日に終了した1年間

単位：千米ドル\*

|                                      | 株主資本      |           |             |            |             | その他の包括利益累計額      |         |              |                  |                   |           |              |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-------------|------------|-------------|------------------|---------|--------------|------------------|-------------------|-----------|--------------|
|                                      | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金       | 自己株式       | 株主資本合計      | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利益<br>累計額合計 | 非支配株主持分   | 純資産合計        |
| 2023年3月31日時点残高                       | \$683,202 | \$527,595 | \$7,544,373 | \$(49,072) | \$8,706,093 | \$345,668        | \$476   | \$1,751,285  | \$167,825        | \$2,265,261       | \$231,858 | \$11,203,212 |
| 当期変動額                                |           |           |             |            |             |                  |         |              |                  |                   |           |              |
| 剰余金の配当                               |           |           | (330,153)   |            | (330,153)   |                  |         |              |                  |                   |           | (330,153)    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益<br>又は親会社株主に帰属する当期純損失 |           |           | 289,473     |            | 289,473     |                  |         |              |                  |                   |           | 289,473      |
| 自己株式の取得                              |           |           |             | (79)       | (79)        |                  |         |              |                  |                   |           | (79)         |
| 自己株式の処分                              |           | 0         |             | 806        | 806         |                  |         |              |                  |                   |           | 806          |
| 連結範囲の変動                              |           |           |             |            | —           |                  |         |              |                  |                   |           | —            |
| 持分法の適用範囲の変動                          |           |           |             |            | —           |                  |         |              |                  |                   |           | —            |
| 連結子会社の増資による持分の増減                     |           | 2,848     |             |            | 2,848       |                  |         |              |                  |                   |           | 2,848        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）                  |           |           |             |            |             | (6,886)          | (568)   | 1,006,866    | 49,362           | 1,048,774         | 965       | 1,049,746    |
| 当期変動額合計                              | —         | 2,848     | (40,686)    | 727        | (37,104)    | (6,886)          | (568)   | 1,006,866    | 49,362           | 1,048,774         | 965       | 1,012,635    |
| 2024年3月31日時点残高                       | \$683,202 | \$530,443 | \$7,503,687 | \$(48,345) | \$8,668,988 | \$338,789        | \$ (93) | \$2,758,151  | \$217,188        | \$3,314,036       | \$232,829 | \$12,215,853 |

\* 米ドルの金額は主として日本国外の読者の便宜を図るために表示されたものであり、換算のために使用した為替レートは、2024年3月31日現在の東京外国為替市場での実勢為替相場1米ドル＝151.33円です。

## 連結キャッシュ・フロー計算書

旭化成株式会社および連結子会社  
3月31日に終了した1年間

|                          | 単位：百万円    |            | 単位：千米ドル*   |
|--------------------------|-----------|------------|------------|
|                          | 2024      | 2023       | 2024       |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー：</b> |           |            |            |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 | ¥ 28,843  | ¥ (62,541) | \$ 190,597 |
| 減価償却費                    | 152,593   | 140,013    | 1,008,346  |
| 減損損失                     | 92,834    | 189,446    | 613,454    |
| のれん償却額                   | 29,603    | 37,273     | 195,619    |
| 株式給付引当金の増減額（減少）          | 196       | (279)      | 1,295      |
| 修繕引当金の増減額（減少）            | 11        | 2,585      | 73         |
| 製品保証引当金の増減額（減少）          | (9)       | 198        | (59)       |
| 固定資産撤去費用引当金の増減額（減少）      | 2,649     | 2,951      | 17,505     |
| 退職給付に係る負債の増減額（減少）        | 2,348     | (5,838)    | 15,516     |
| 受取利息及び受取配当金              | (11,189)  | (7,917)    | (73,938)   |
| 支払利息                     | 7,448     | 5,907      | 49,217     |
| 持分法による投資損益（益）            | 38,106    | (923)      | 251,807    |
| 投資有価証券売却損益（益）            | (27,088)  | (32,201)   | (179,000)  |
| 投資有価証券評価損益（益）            | 1,773     | 2,805      | 11,716     |
| 固定資産売却損益（益）              | (527)     | (729)      | (3,482)    |
| 固定資産処分損益（益）              | 8,044     | 12,517     | 53,155     |
| 事業譲渡損益（益）                | (2,986)   | —          | (19,732)   |
| 売上債権及び契約資産の増減額（増加）       | (19,087)  | 8,405      | (126,128)  |
| 棚卸資産の増減額（増加）             | (16,303)  | (84,053)   | (107,731)  |
| 仕入債務の増減額（減少）             | 18,630    | (7,949)    | 123,108    |
| 未払費用の増減額（減少）             | (2,416)   | (5,167)    | (15,965)   |
| 前受金の増減額（減少）              | 14,979    | 8,040      | 98,982     |
| その他                      | 3,907     | (8,982)    | 25,818     |
| 小計                       | 322,360   | 193,563    | 2,130,179  |
| 利息及び配当金の受取額              | 14,816    | 13,666     | 97,905     |
| 利息の支払額                   | (7,042)   | (5,859)    | (46,534)   |
| 法人税等の支払額又は還付額（支払）        | (34,834)  | (110,565)  | (230,186)  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 295,300   | 90,804     | 1,951,365  |
| <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             | (4,218)   | (5,209)    | (27,873)   |
| 定期預金の払戻による収入             | 3,115     | 3,702      | 20,584     |
| 有形固定資産の取得による支出           | (147,705) | (151,973)  | (976,046)  |
| 有形固定資産の売却による収入           | 1,183     | 7,796      | 7,817      |
| 無形固定資産の取得による支出           | (24,249)  | (20,185)   | (160,239)  |
| 投資有価証券の取得による支出           | (10,576)  | (7,352)    | (69,887)   |
| 投資有価証券の売却による収入           | 37,559    | 43,200     | 248,193    |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | —         | (78,420)   | —          |
| 事業譲渡による収入                | 7,320     | —          | 48,371     |
| 貸付けによる支出                 | (13,887)  | (6,661)    | (91,766)   |
| 貸付金の回収による収入              | 8,144     | 2,132      | 53,816     |
| その他                      | 715       | (613)      | 4,725      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | (142,598) | (213,584)  | (942,298)  |

|                              | 単位：百万円     |            | 単位：千米ドル*     |
|------------------------------|------------|------------|--------------|
|                              | 2024       | 2023       | 2024         |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー：</b>     |            |            |              |
| 短期借入金の純増減額（減少）               | ¥ (23,674) | ¥ (29,778) | \$ (156,440) |
| コマーシャル・ペーパーの増減額（減少）          | (41,000)   | 11,000     | (270,931)    |
| 長期借入れによる収入                   | 65,500     | 209,648    | 432,829      |
| 長期借入金の返済による支出                | (54,499)   | (75,461)   | (360,133)    |
| 社債の発行による収入                   | 60,000     | 50,000     | 396,485      |
| 社債の償還による支出                   | (40,000)   | —          | (264,323)    |
| リース債務の返済による支出                | (9,274)    | (3,665)    | (61,283)     |
| 自己株式の取得による支出                 | (12)       | (1,415)    | (79)         |
| 自己株式の処分による収入                 | 122        | 208        | 806          |
| 配当金の支払額                      | (49,962)   | (48,575)   | (330,153)    |
| 非支配株主からの払込みによる収入             | —          | 1,499      | —            |
| 非支配株主への配当金の支払額               | (1,132)    | (1,371)    | (7,480)      |
| 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   | (166)      | (163)      | (1,097)      |
| その他                          | (233)      | (149)      | (1,540)      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー             | (94,331)   | 111,780    | (623,346)    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額             | 29,662     | 15,744     | 196,009      |
| 現金及び現金同等物の増減額（減少）            | 88,034     | 4,744      | 581,735      |
| 現金及び現金同等物の期首残高               | 247,903    | 242,948    | 1,638,162    |
| 連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（減少） | —          | 212        | —            |
| 会社分割に伴う現金及び現金同等物の減少額         | (2,439)    | —          | (16,117)     |
| 現金及び現金同等物の期末残高               | ¥333,498   | ¥247,903   | \$2,203,780  |

\* 米ドルの金額は主として日本国外の読者の便宜を図るために表示されたものであり、換算のために使用した為替レートは、2024年3月31日現在の東京外国為替市場での実勢為替相場1米ドル＝151.33円です。