

【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 四半期報告書   |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 2022年11月2日   |
| 【四半期会計期間】  | 第67期第2四半期（自 2022年7月1日 至 2022年9月30日）  |
| 【会社名】      | 株式会社田中化学研究所  |
| 【英訳名】      | TANAKA CHEMICAL CORPORATION  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役 社長執行役員 横川 和史   |
| 【本店の所在の場所】 | 福井県福井市白方町45字砂浜割5番10  |
| 【電話番号】     | 0776（85）1801（代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 常務執行役員 山崎 龍太   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 福井県福井市白方町45字砂浜割5番10  |
| 【電話番号】     | 0776（85）1801（代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 常務執行役員 山崎 龍太   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社田中化学研究所東京事務所<br>（東京都品川区東五反田一丁目10番7号 アイオス五反田4階）<br><br>株式会社田中化学研究所大阪支社<br>（大阪市中央区道修町二丁目2番8号 住化不動産道修町ビル）<br><br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

| 回次                         | 第66期<br>第2四半期累計期間         | 第67期<br>第2四半期累計期間         | 第66期                      |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間                       | 自2021年4月1日<br>至2021年9月30日 | 自2022年4月1日<br>至2022年9月30日 | 自2021年4月1日<br>至2022年3月31日 |
| 売上高 (百万円)                  | 19,439                    | 30,052                    | 40,531                    |
| 経常利益 (百万円)                 | 587                       | 1,646                     | 769                       |
| 四半期(当期)純利益 (百万円)           | 497                       | 1,494                     | 731                       |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (百万円)      | -                         | -                         | -                         |
| 資本金 (百万円)                  | 9,155                     | 9,155                     | 9,155                     |
| 発行済株式総数 (株)                | 32,533,000                | 32,533,000                | 32,533,000                |
| 純資産額 (百万円)                 | 13,120                    | 14,854                    | 13,360                    |
| 総資産額 (百万円)                 | 34,889                    | 39,285                    | 39,018                    |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 (円)        | 15.29                     | 45.94                     | 22.50                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | -                         | -                         | -                         |
| 1株当たり配当額 (円)               | -                         | -                         | -                         |
| 自己資本比率 (%)                 | 37.6                      | 37.8                      | 34.2                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)     | 2,339                     | 5,214                     | 145                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)     | 1,676                     | 1,361                     | 2,201                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)     | 251                       | 1,588                     | 794                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (百万円) | 2,930                     | 3,696                     | 1,303                     |

| 回次              | 第66期<br>第2四半期会計期間         | 第67期<br>第2四半期会計期間         |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間            | 自2021年7月1日<br>至2021年9月30日 | 自2022年7月1日<br>至2022年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益 (円) | 6.91                      | 13.54                     |

- (注) 1. 持分法を適用した場合の投資利益は、関連会社がないため記載しておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載しておりません。  
4. 第67期第1四半期累計期間より、金額の表示単位を千円単位から百万円単位に変更しております。なお、比較を容易にするため、第66期第2四半期累計期間及び第66期についても百万円単位で記載しております。

#### 2【事業の内容】

当第2四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第2四半期累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はありません。

### 2【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期会計期間の末日現在において判断したものであります。

#### (1) 財政状態及び経営成績の状況

##### 財政状態の状況

当第2四半期会計期間末における総資産は前事業年度末比267百万円増加し、39,285百万円となりました。

その主な要因は、現金及び預金が2,392百万円、棚卸資産が504百万円増加した一方、売上債権が1,474百万円、有形固定資産が682百万円減少したことによるものであります。

負債は、前事業年度末比1,226百万円減少し、24,430百万円となりました。

その主な要因は、仕入債務が1,065百万円増加した一方、短期借入金が800百万円、設備関係電子記録債務が499百万円、長期借入金が750百万円減少したことによるものであります。

純資産は、四半期純利益を計上したこと等により前事業年度末比1,494百万円増加し、14,854百万円となり、自己資本比率は37.8%となりました。

##### 経営成績の状況

当第2四半期累計期間における二次電池業界は、世界的に脱炭素社会に向けた取組みが重視される中、各自動車メーカーはEVへのシフトを鮮明にし、その開発・展開を急速に進めております。米国ではインフレ抑制法（IRA）が可決されるなど、官民一体となった競争力強化に向けた取組みはより一層加速し、自動車電動化の動きは活発化しております。また、電池の資源材料の価格は、足下は若干落ち着きを見せているものの、依然として高い水準で推移いたしました。

このような市場環境の中、当社といたしましては、年間約5万トン（リチウムイオン及びニッケル水素電池向け製品合計）の生産能力の本格稼働に向け、受注の安定化を図るべく顧客等取引先との新たな関係構築や安定安全な生産体制の構築など段階的に準備を行っております。

足下の業績をみると、期初の予想通り生産能力に対する稼働率は5割程度と依然として低く推移していることに加え、苛性ソーダをはじめ各種原材料等の価格上昇や電気料金の高騰、さらには減価償却費及び労務費のコスト先行で業績採算面でも期初の予想通り厳しい状況となっております。一方で、2019年10月に契約締結いたしましたノースポルトに対する技術支援については第1四半期に5億円の収益計上をしております。また、当社製品の主原料であるニッケル及びコバルトの国際相場が、足下は若干落ち着きを見せているものの、依然として高い水準で推移し、それらが反映される売上高が増加するとともに利益面で大幅な増加要因（16億円：（ご参考）（相場関連損益）に記載）となっております。

以上の結果、売上高30,052百万円（前年同四半期比54.6%増）、営業利益1,822百万円（前年同四半期比193.9%増）、経常利益1,646百万円（前年同四半期比180.4%増）、四半期純利益は1,494百万円（前年同四半期比200.4%増）となりました。

主要な製品用途別の販売数量の概況は以下のとおりです。なお、当社は二次電池事業の単一セグメントであるため、セグメントごとに記載しておりません。

##### 「リチウムイオン電池向け製品」

前年同四半期比で7.2%の減少となりました。用途別の増減は次のとおりです。

- ・車載用途（割合82%）は、顧客ごとの販売数量の増減の影響により、前年同四半期比で7.2%の減少となりました。
- ・民生用途（割合18%）は、最終製品の需要減少により前年同四半期比で6.9%の減少となりました。

##### 「ニッケル水素電池向け製品」

前年同四半期比で10.2%の減少となりました。用途別の増減は次のとおりです。

- ・車載用途（割合100%）は、世界的な半導体や部品不足による自動車減産の影響で主要顧客からの受注が減少し、前年同四半期比で9.8%の減少となりました。

(ご参考)

(ニッケル国際相場：円換算)

(単位：円 / k g)

|          | 4～6月平均 | 7～9月平均 | 10～12月平均 | 1～3月平均 |
|----------|--------|--------|----------|--------|
| 2023年3月期 | 3,781  | 3,075  | -        | -      |
| 2022年3月期 | 1,917  | 2,126  | 2,274    | 3,069  |

(コバルト国際相場：円換算)

(単位：円 / k g)

|          | 4～6月平均 | 7～9月平均 | 10～12月平均 | 1～3月平均 |
|----------|--------|--------|----------|--------|
| 2023年3月期 | 10,997 | 8,169  | -        | -      |
| 2022年3月期 | 5,128  | 6,014  | 7,535    | 9,264  |

ニッケル LME (ロンドン金属取引所) 月次平均 × TTS月次平均

コバルト LMB (ロンドン発行メタルブリテン誌) 月次平均 × TTS月次平均

(相場関連損益)

営業利益に含まれている、主原料の購入から製品の払出までの期間の主原料の相場変動等に由来する相場関連利益(損失は )は、以下の通りです。

(単位：億円)

| 第66期<br>第2四半期累計期間 | 第67期<br>第2四半期累計期間 | 第66期 |
|-------------------|-------------------|------|
| 5                 | 16                | 10   |

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期会計期間末における現金及び現金同等物は、前事業年度末比2,392百万円増加し、3,696百万円となりました。

当第2四半期累計期間における各キャッシュ・フローは次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の減少・仕入債務の増加による運転資本の減少や未収消費税等の減少等により、5,214百万円の収入(前年同四半期は2,339百万円の収入)となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出等により、1,361百万円の支出(前年同四半期は1,676百万円の支出)となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金や長期借入金の返済等により、1,588百万円の支出(前年同四半期は251百万円の支出)となりました。

(3) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

前事業年度の有価証券報告書に記載した「経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析」中の会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はありません。

(4) 経営方針・経営戦略等

当第2四半期累計期間において、当社が定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

(5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期累計期間において、当社が優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

(6) 研究開発活動

当第2四半期累計期間の研究開発費の総額は394百万円(売上高比1.3%)となっております。(四半期損益計算書上は試作品売却収入48百万円を控除した345百万円を計上しております。)

なお、当第2四半期累計期間において、当社の研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 3【経営上の重要な契約等】

当第2四半期会計期間において、新たに締結した重要な契約は次のとおりであります。

(コミットメントライン契約)

|           |   |
|-----------|---|
| 借入先の名称    | 株式会社三菱UFJ銀行<br>株式会社三井住友銀行<br>株式会社福井銀行<br>株式会社福邦銀行<br>株式会社北陸銀行 |
| 組成金額      | 5,250百万円  |
| 契約締結日     | 2022年9月27日  |
| コミットメント期間 | 2022年9月30日から2023年9月29日まで<br>(但し1年単位で最大4回までの延長条項あり)            |
| 資金使途      | 運転資金  |

なお、本契約には財務制限条項が付されております。

詳細については、「第4 経理の状況 1 四半期財務諸表 注記事項(四半期貸借対照表関係)」に記載しております。

### 第3【提出会社の状況】

#### 1【株式等の状況】

##### (1)【株式の総数等】

###### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 47,000,000  |
| 計    | 47,000,000  |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第2四半期会計期間末現在発行数(株)<br>(2022年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(2022年11月2日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容            |
|------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 32,533,000                         | 32,533,000                  | 東京証券取引所<br>スタンダード市場                | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 32,533,000                         | 32,533,000                  | -                                  | -             |

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

##### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

##### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式総<br>数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金増<br>減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 2022年7月1日～<br>2022年9月30日 | -                     | 32,533,000       | -               | 9,155          | -                     | 6,662            |

(5) 【大株主の状況】

2022年9月30日現在

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の<br>総数に対する所有<br>株式数の割合<br>(%) |
|---|--|---------------|---|
| 住友化学(株)(常任代理人 (株)日本カスト<br>ディ銀行)                               | 東京都中央区日本橋2-7-1(東京都<br>中央区晴海1-8-12)   | 16,407        | 50.43   |
| 田中 保  | 福井県福井市   | 1,264         | 3.89  |
| (株)三菱UFJ銀行  | 東京都千代田区丸の内2-7-1  | 460           | 1.41  |
| INTERACTIVE BROKERS LLC(常任代理人<br>インタラクティブ・ブローカーズ証券(株))        | ONE PICKWICK PLAZA GREENWICH,<br>CONNECTICUT 06830 USA(東京都千<br>代田区霞が関3-2-5)    | 324           | 1.00  |
| 田中 浩  | 東京都練馬区   | 300           | 0.92  |
| (株)福井銀行(常任代理人 (株)日本カスト<br>ディ銀行)                               | 福井県福井市順化1-1-1(東京都中<br>央区晴海1-8-12)  | 300           | 0.92  |
| 住友生命保険相互会社(常任代理人 (株)日<br>本カストディ銀行)                            | 東京都中央区築地7-18-24(東京都<br>中央区晴海1-8-12)  | 210           | 0.65  |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY<br>505019(常任代理人 (株)みずほ銀行) | AIB INTERNATIONAL CENTREP.O.BOX<br>518 IFSC DUBLIN, IRELAND(東京都<br>港区港南2-15-1) | 201           | 0.62  |
| 田中 学  | 福井県福井市   | 171           | 0.53  |
| 田中 健  | 兵庫県神戸市   | 171           | 0.53  |
| 計   | -  | 19,809        | 60.89   |

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2022年9月30日現在

| 区分             | 株式数(株)          | 議決権の数(個) | 内容                 |
|----------------|-----------------|----------|--------------------|
| 無議決権株式         | -               | -        | -                  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -               | -        | -                  |
| 議決権制限株式(その他)   | -               | -        | -                  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 1,100      | -        | -                  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 32,515,400 | 325,154  | -                  |
| 単元未満株式         | 普通株式 16,500     | -        | 1単元(100株)未満の<br>株式 |
| 発行済株式総数        | 32,533,000      | -        | -                  |
| 総株主の議決権        | -               | 325,154  | -                  |

## 【自己株式等】

2022年9月30日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所                  | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|------------|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| (株)田中化学研究所 | 福井県福井市白方町45字<br>砂浜割5番10 | 1,100            | -                | 1,100           | 0.00                           |
| 計          | -                       | 1,100            | -                | 1,100           | 0.00                           |

## 2 【役員の状況】

該当事項はありません。



## 第4【経理の状況】

### 1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（2007年内閣府令第63号）に基づい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、第2四半期会計期間（2022年7月1日から2022年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）に係る四半期財務諸表について、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。

### 3．四半期連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

### 4．金額の表示単位の変更について

当社の四半期財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額については、従来千円単位で記載しておりましたが、第1四半期会計期間及び第1四半期累計期間より百万円単位で記載しております。

なお、比較を容易にするため、前事業年度及び前第2四半期累計期間についても百万円単位で記載しております。

## 1【四半期財務諸表】

## (1)【四半期貸借対照表】

(単位：百万円)

|                 | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当第2四半期会計期間<br>(2022年9月30日) |
|-----------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                       |                            |
| <b>流動資産</b>     |                       |                            |
| 現金及び預金          | 1,303                 | 3,696                      |
| 売掛金             | 8,602                 | 6,858                      |
| 電子記録債権          | 194                   | 463                        |
| 商品及び製品          | 2,501                 | 3,196                      |
| 仕掛品             | 2,179                 | 2,306                      |
| 原材料及び貯蔵品        | 2,701                 | 2,385                      |
| その他             | 466                   | 28                         |
| 流動資産合計          | 17,950                | 18,934                     |
| <b>固定資産</b>     |                       |                            |
| <b>有形固定資産</b>   |                       |                            |
| 建物(純額)          | 5,012                 | 4,956                      |
| 機械及び装置(純額)      | 8,386                 | 8,828                      |
| 建設仮勘定           | 5,661                 | 4,616                      |
| その他(純額)         | 1,802                 | 1,779                      |
| 有形固定資産合計        | 20,862                | 20,180                     |
| 無形固定資産          | 6                     | 8                          |
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                            |
| 前払年金費用          | 66                    | 34                         |
| その他             | 131                   | 128                        |
| 貸倒引当金           | 0                     | 0                          |
| 投資その他の資産合計      | 198                   | 162                        |
| 固定資産合計          | 21,067                | 20,350                     |
| 資産合計            | 39,018                | 39,285                     |
| <b>負債の部</b>     |                       |                            |
| <b>流動負債</b>     |                       |                            |
| 買掛金             | 7,665                 | 8,647                      |
| 電子記録債務          | 1,252                 | 1,336                      |
| 短期借入金           | 2,300                 | 2,150                      |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 2,150                 | 2,150                      |
| 未払法人税等          | 48                    | 234                        |
| 賞与引当金           | 187                   | 197                        |
| 設備関係電子記録債務      | 646                   | 146                        |
| その他             | 1,126                 | 703                        |
| 流動負債合計          | 14,727                | 14,265                     |
| <b>固定負債</b>     |                       |                            |
| 長期借入金           | 2,10,800              | 2,10,050                   |
| その他             | 130                   | 115                        |
| 固定負債合計          | 10,930                | 10,165                     |
| 負債合計            | 25,657                | 24,430                     |
| <b>純資産の部</b>    |                       |                            |
| <b>株主資本</b>     |                       |                            |
| 資本金             | 9,155                 | 9,155                      |
| 資本剰余金           | 6,662                 | 6,662                      |
| 利益剰余金           | 2,480                 | 985                        |
| 自己株式            | 2                     | 2                          |
| 株主資本合計          | 13,335                | 14,829                     |
| <b>評価・換算差額等</b> |                       |                            |
| その他有価証券評価差額金    | 24                    | 24                         |
| 評価・換算差額等合計      | 24                    | 24                         |
| 純資産合計           | 13,360                | 14,854                     |
| 負債純資産合計         | 39,018                | 39,285                     |

## (2)【四半期損益計算書】

## 【第2四半期累計期間】

(単位：百万円)

|              | 前第2四半期累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 19,439                                      | 30,052                                      |
| 売上原価         | 17,876                                      | 27,012                                      |
| 売上総利益        | 1,562                                       | 3,040                                       |
| 販売費及び一般管理費   | 942   | 1,217                                       |
| 営業利益         | 620   | 1,822                                       |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 0   | 0   |
| 受取配当金        | 1   | 1   |
| 為替差益         | 6   | -   |
| その他          | 1   | 1   |
| 営業外収益合計      | 9   | 3   |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 39  | 39  |
| 為替差損         | -   | 101   |
| シンジケートローン手数料 | 2   | 38  |
| その他          | 0   | 0   |
| 営業外費用合計      | 42  | 179   |
| 経常利益         | 587   | 1,646                                       |
| 特別利益         |   |   |
| 補助金収入        | 0   | 2   |
| 特別利益合計       | 0   | 2   |
| 特別損失         |   |   |
| 固定資産除却損      | 0   | 0   |
| 特別損失合計       | 0   | 0   |
| 税引前四半期純利益    | 586   | 1,648                                       |
| 法人税、住民税及び事業税 | 88  | 169   |
| 法人税等調整額      | 0   | 15  |
| 法人税等合計       | 89  | 154   |
| 四半期純利益       | 497   | 1,494                                       |

## (3)【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                         | 前第2四半期累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税引前四半期純利益               | 586   | 1,648                                       |
| 減価償却費                   | 780   | 950   |
| 賞与引当金の増減額(は減少)          | 42  | 9   |
| 前払年金費用の増減額(は増加)         | 19  | 32  |
| 受取利息                    | 1   | 2   |
| 支払利息                    | 39  | 39  |
| 為替差損益(は益)               | 10  | 127   |
| シンジケートローン手数料            | 2   | 38  |
| 固定資産除却損                 | 0   | 0   |
| 補助金収入                   | 0   | 2   |
| 売上債権の増減額(は増加)           | 1,108                                       | 1,474                                       |
| 棚卸資産の増減額(は増加)           | 529   | 504   |
| 仕入債務の増減額(は減少)           | 1,658                                       | 1,065                                       |
| 未収消費税等の増減額(は増加)         | 974   | 379   |
| 前渡金の増減額(は増加)            | 7   | -   |
| 前受金の増減額(は減少)            | 0   | 0   |
| その他                     | 200   | 188   |
| 小計                      | 2,645                                       | 5,190                                       |
| 利息及び配当金の受取額             | 1   | 2   |
| 利息の支払額                  | 39  | 39  |
| 補助金の受取額                 | 0   | 2   |
| 法人税等の支払額又は還付額(は支払)      | 267   | 58  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 2,339                                       | 5,214                                       |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 有形固定資産の取得による支出          | 1,672                                       | 1,358                                       |
| その他                     | 3   | 2   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 1,676                                       | 1,361                                       |
| <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(は減少)         | 500   | 800   |
| 長期借入金の返済による支出           | 750   | 750   |
| シンジケートローン手数料の支払額        | 1   | 38  |
| 自己株式の取得による支出            | -   | 0   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 251   | 1,588                                       |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 10  | 127   |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少)      | 400   | 2,392                                       |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 2,529                                       | 1,303                                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 2,930                                       | 3,696                                       |

【注記事項】

( 四半期貸借対照表関係 )

1 電子記録債権譲渡高

|           | 前事業年度<br>( 2022年 3 月31日 ) | 当第 2 四半期会計期間<br>( 2022年 9 月30日 ) |
|-----------|---------------------------|----------------------------------|
| 電子記録債権譲渡高 | 393百万円                    | 197百万円                           |

2 財務制限条項

( 2017年 3 月28日契約 )

株式会社三菱UFJ銀行を主幹事とするシンジケートローン契約（前事業年度末借入残高1,500百万円、当第 2 四半期会計期間末借入残高1,350百万円）及びコミットメントライン契約（前事業年度末借入残高800百万円、当第 2 四半期会計期間末借入残高 - 百万円）には、次の財務制限条項が付されており、下記条項に抵触した場合には、期限の利益を喪失する可能性があります。

2017年 3 月以降に終了する各年度の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額を、当該決算期の直前の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額の75%の金額以上にそれぞれ維持すること。

本契約締結日以降、全貸付人の貸付義務が終了し、かつ借入人が貸付人及びエージェントに対する本契約上の全ての債務の履行を完了するまで、住友化学株式会社の借入人に対する出資比率が50.1%以上に維持されるようにすること。

( 2020年 1 月28日契約 )

株式会社三菱UFJ銀行を主幹事とするシンジケートローン契約（前事業年度末借入残高10,800百万円、当第 2 四半期会計期間末借入残高10,200百万円）には、次の財務制限条項が付されており、下記条項に抵触した場合には、期限の利益を喪失する可能性があります。

2020年 3 月以降に終了する各年度の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額を、当該決算期の直前の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額の75%の金額以上にそれぞれ維持すること。

本契約締結日以降、全貸付人の貸付義務が終了し、かつ借入人が貸付人及びエージェントに対する本契約上の全ての債務の履行を完了するまで、住友化学株式会社の借入人に対する出資比率が50.1%以上に維持されるようにすること。

( 2021年 6 月30日契約 )

株式会社三井住友銀行を幹事とする当座借越契約（前事業年度末借入残高1,500百万円、当第 2 四半期会計期間末借入残高1,500百万円）には、次の財務制限条項が付されており、下記条項に抵触した場合には、期限の利益を喪失する可能性があります。

2021年 6 月以降に終了する各年度の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額を、当該決算期の直前の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額の75%の金額以上にそれぞれ維持すること。

本契約締結日以降、全貸付人の貸付義務が終了し、かつ借入人が貸付人及びエージェントに対する本契約上の全ての債務の履行を完了するまで、住友化学株式会社の借入人に対する出資比率が50.1%以上に維持されるようにすること。

( 2022年 9 月27日契約 )

株式会社三菱UFJ銀行を主幹事とするコミットメントライン契約（当第 2 四半期会計期間末借入残高 - 百万円）には、次の財務制限条項が付されており、下記条項に抵触した場合には、期限の利益を喪失する可能性があります。

2023年 3 月以降に終了する各年度の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額を、当該決算期の直前の決算期の末日における借入人単体の貸借対照表における純資産の部の金額の75%の金額以上にそれぞれ維持すること。

本契約締結日以降、全貸付人の貸付義務が終了し、かつ借入人が貸付人及びエージェントに対する本契約上の全ての債務の履行を完了するまで、住友化学株式会社の借入人に対する出資比率が50.1%以上に維持されるようにすること。

### 3 コミットメントライン契約及び当座借越契約

当社は、運転資金調達のため取引銀行5行とコミットメントライン契約並びに設備投資資金調達のため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。これら契約に基づく当第2四半期会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。

|               | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当第2四半期会計期間<br>(2022年9月30日) |
|---------------|-----------------------|----------------------------|
| コミットメントラインの総額 | 2,000百万円              | 7,250百万円                   |
| 借入実行残高        | 800                   | -                          |
| 差引額           | 1,200                 | 7,250                      |

|           | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当第2四半期会計期間<br>(2022年9月30日) |
|-----------|-----------------------|----------------------------|
| 当座借越契約の総額 | 1,500百万円              | 1,500百万円                   |
| 借入実行残高    | 1,500                 | 1,500                      |
| 差引額       | -                     | -                          |

#### (四半期損益計算書関係)

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|          | 前第2四半期累計期間<br>(自2021年4月1日<br>至2021年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自2022年4月1日<br>至2022年9月30日) |
|----------|---|---|
| 賞与引当金繰入額 | 28百万円                                     | 38百万円                                     |
| 退職給付費用   | 4   | 19  |
| 研究開発費    | 202                                       | 345                                       |

#### (四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|           | 前第2四半期累計期間<br>(自2021年4月1日<br>至2021年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自2022年4月1日<br>至2022年9月30日) |
|-----------|---|---|
| 現金及び預金勘定  | 2,930百万円                                  | 3,696百万円                                  |
| 現金及び現金同等物 | 2,930                                     | 3,696                                     |

#### (セグメント情報等)

##### 【セグメント情報】

当社は、二次電池事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：百万円)

|           | 前第2四半期累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|-----------|---|---|
| 主たる地域市場   |   |   |
| 日本        | 8,978                                       | 16,886                                      |
| アジア       | 10,273                                      | 12,665                                      |
| 欧州        | 187   | 500   |
| 外部顧客への売上高 | 19,439                                      | 30,052                                      |
| 主要な用途     |   |   |
| リチウムイオン電池 |   |   |
| 車載用途      | 14,983                                      | 22,569                                      |
| 民生用途      | 3,249                                       | 5,350                                       |
| ニッケル水素電池  |   |   |
| 車載用途      | 1,137                                       | 1,058                                       |
| 民生用途      | 22  | -   |
| その他       | 47  | 1,074                                       |
| 外部顧客への売上高 | 19,439                                      | 30,052                                      |

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                    | 前第2四半期累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) | 当第2四半期累計期間<br>(自 2022年4月1日<br>至 2022年9月30日) |
|--------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益        | 15円29銭                                      | 45円94銭                                      |
| (算定上の基礎)           |   |   |
| 四半期純利益(百万円)        | 497   | 1,494                                       |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)  | -   | -   |
| 普通株式に係る四半期純利益(百万円) | 497   | 1,494                                       |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)   | 32,531                                      | 32,531                                      |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

該当事項はありません。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。



独立監査人の四半期レビュー報告書

2022年11月2日

株式会社田中化学研究所  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

北陸事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 高木 修

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 渡辺 直人

監査人の結論

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社田中化学研究所の2022年4月1日から2023年3月31日までの第67期事業年度の第2四半期会計期間（2022年7月1日から2022年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（2022年4月1日から2022年9月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社田中化学研究所の2022年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

四半期財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して四半期財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

四半期財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において独立の立場から四半期財務諸表に対する結論を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

- ・継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期財務諸表において、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・四半期財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠していないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
- (注) 1. 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。  
2. X B R L データは四半期レビューの対象には含まれていません。