



2025年3月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2024年11月7日

上場会社名 カナデビア株式会社 上場取引所 東
コード番号 7004 URL <https://www.kanadevia.com/>
代表者 (役職名) 取締役社長兼COO (氏名) 桑原 道
問合せ先責任者 (役職名) 経理部長 (氏名) 木村 俊仁 TEL 06-6569-0022
半期報告書提出予定日 2024年11月13日 配当支払開始予定日 -
決算補足説明資料作成の有無：有
決算説明会開催の有無：有（報道関係者・証券アナリスト・機関投資家向け）

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第2四半期（中間期）の連結業績（2024年4月1日～2024年9月30日）

(1) 連結経営成績（累計） (%表示は、対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期中間期	269,960	16.3	3,163	183.4	639	△66.5	△1,139	-
2024年3月期中間期	232,192	12.0	1,116	652.2	1,910	-	350	-

(注) 包括利益 2025年3月期中間期 2,367百万円 (54.3%) 2024年3月期中間期 1,534百万円 (-%)

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期中間期	△6.77	-
2024年3月期中間期	2.08	-

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2025年3月期中間期	483,213	167,064	33.3
2024年3月期	533,593	168,946	30.5

(参考) 自己資本 2025年3月期中間期 160,799百万円 2024年3月期 162,658百万円

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
2024年3月期	-	0.00	-	23.00	23.00
2025年3月期	-	0.00	-	-	-
2025年3月期（予想）	-	-	-	23.00	23.00

(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. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	590,000	6.1	26,000	6.9	22,000	△14.2	18,000	△5.3	106.81

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

※ 注記事項

(1) 当中間期における連結範囲の重要な変更：有
新規 1社 Kanadevia Inova Denmark A/S

(2) 中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：有

(注) 詳細は、添付資料7ページ「2. 中間連結財務諸表及び主な注記(3) 中間連結財務諸表に関する注記事項(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 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
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 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)	2025年3月期中間期	170,214,843株	2024年3月期	170,214,843株
② 期末自己株式数	2025年3月期中間期	2,026,210株	2024年3月期	1,692,716株
③ 期中平均株式数(中間期)	2025年3月期中間期	168,410,306株	2024年3月期中間期	168,526,548株

(注) 期末自己株式数には、当社の取締役等を対象とする株式報酬制度の導入により採用した役員報酬BIP信託が保有する当社株式(2025年3月期中間期 330,800株、2024年3月期 一株)が含まれております。
また、役員報酬BIP信託が保有する当社株式を、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。

※ 第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人の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予想等の将来に関する記述は、当社が現時点で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、実際の業績等は様々な要因により異なる結果となる可能性があります。業績予想に関する事項については、添付資料2ページ「1. 経営成績等の概況(3) 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。

(決算説明会資料の入手方法)

当社は、2024年11月8日に報道関係者・証券アナリスト・機関投資家向けにカンファレンス・コールによる決算説明会を開催する予定です。この説明会で使用する決算補足説明資料につきましては、当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当中間期の経営成績の概況	2
(2) 当中間期の財政状態の概況	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 中間連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 中間連結貸借対照表	3
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	5
中間連結損益計算書	5
中間連結包括利益計算書	6
(3) 中間連結財務諸表に関する注記事項	7
(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
3. 補足情報	9
(1) 2025年3月期 中間期 連結業績補足資料	9
(2) 2025年3月期 連結業績見通し補足資料	11

1. 経営成績等の概況

(1) 当中間期の経営成績の概況

当中間連結会計期間の経済情勢は、一部に足踏みが残るものの、緩やかに回復しています。先行きについては、雇用・所得環境が改善する下で、各種政策の効果もあって、緩やかな回復が続くことが期待されます。ただし、欧米における高い金利水準の継続や中国における不動産市場の停滞の継続に伴う影響等、海外景気の下振れが、国内景気を下押しするリスクとなっています。また、物価上昇、中東地域をめぐる情勢、金融資本市場の変動等の影響に留意する必要があります。

こうした中で、当社グループでは、2023年度からスタートした中期経営計画「Forward 25」のもと、既存事業の持続的成長、成長事業の創出・拡大、持続可能な経営の推進(企業価値向上)を基本方針として、各種重点施策を鋭意推進しているところです。

以上のような取組みを進める中で、当中間連結会計期間の受注高は、環境部門及び脱炭素化部門の減少により、前年同期を下回る284,844百万円となりました。また、売上高は、主に環境部門の増加により、前年同期を上回る269,960百万円となりました。

損益面では、営業損益は環境部門の改善により、前年同期から改善し3,163百万円の利益計上となりました。営業利益は改善したものの、持分法による投資損失及び為替差損の計上等により、経常損益は前年同期から悪化し639百万円の利益計上となりました。親会社株主に帰属する中間純損益は、前年同期から悪化し1,139百万円の損失計上となりました。

セグメント別の状況は次のとおりです。

①環境

海外子会社の売上増加により、売上高は前年同期を上回る199,450百万円となりました。また、国内建設工事の赤字縮小及び海外子会社の収益改善等により、営業損益は前年同期から改善し5,473百万円の利益計上となりました。

②機械・インフラ

インフラの減少等に伴い、売上高は前年同期を下回る34,687百万円となりました。営業損益も、インフラの収益悪化等により、前年同期から悪化し1,250百万円の損失計上となりました。

③脱炭素化

風力発電及びプロセス機器の増加により、売上高は前年同期を上回る33,958百万円となりましたが、営業損益は脱炭素化の収益悪化等により、前年同期から悪化し1,280百万円の損失計上となりました。

④その他

売上高は前年同期を上回る1,864百万円となり、営業利益も前年同期を上回る240百万円となりました。

当社グループの事業の性質上、連結会計年度末に完成する工事の割合が大きく、売上高が連結会計年度末に集中することから、業績は季節的変動が大きくなる傾向があります。

(2) 当中間期の財政状態の概況

当中間連結会計期間末における総資産は、売上債権の回収に伴う受取手形、売掛金及び契約資産の減少等により、前連結会計年度末に比べて50,380百万円減少し、483,213百万円となりました。負債の部は、仕入債務の支払に伴う支払手形及び買掛金ならびに未払費用の減少等により、前連結会計年度末に比べて48,498百万円減少し、316,148百万円となりました。純資産の部は、配当金の支払い及び親会社株主に帰属する中間純損失の計上により、前連結会計年度末に比べて1,882百万円減少し、167,064百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年3月期の業績予想につきましては、環境部門において、当連結会計年度の売上高が増加する見込みです。

なお、2024年7月5日付で適時開示した当社グループにおける船用エンジン事業に関する不適切行為につきましては、現在調査中であり、業績への影響が見込まれる場合には速やかに公表いたします。

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	71,605	59,987
受取手形、売掛金及び契約資産	234,806	162,809
商品及び製品	2,297	2,422
仕掛品	7,039	14,534
原材料及び貯蔵品	10,568	11,526
その他	21,808	23,937
貸倒引当金	△1,049	△671
流動資産合計	347,076	274,546
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	29,392	29,705
土地	40,257	40,175
その他(純額)	34,828	38,614
有形固定資産合計	104,478	108,495
無形固定資産		
のれん	4,259	12,845
その他	14,999	16,960
無形固定資産合計	19,258	29,805
投資その他の資産		
その他	63,444	71,027
貸倒引当金	△705	△691
投資その他の資産合計	62,738	70,336
固定資産合計	186,475	208,637
繰延資産	41	29
資産合計	533,593	483,213

(単位: 百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	48,945	40,553
電子記録債務	8,988	7,244
短期借入金	19,588	13,542
1年内償還予定の社債	10,000	10,000
リース債務	1,746	1,578
未払費用	84,084	68,914
未払法人税等	2,681	3,126
契約負債	48,741	49,633
保証工事引当金	18,587	18,116
工事損失引当金	6,490	6,229
解体撤去引当金	568	568
その他	23,260	14,466
流動負債合計	273,682	233,974
固定負債		
社債	20,000	10,000
長期借入金	34,443	33,573
リース債務	5,664	5,554
繰延税金負債	449	1,761
退職給付に係る負債	20,985	21,255
役員退職慰労引当金	53	101
事業整理損失引当金	729	729
訴訟損失引当金	946	946
解体撤去引当金	290	290
資産除去債務	3,097	3,160
その他	4,304	4,801
固定負債合計	90,964	82,173
負債合計	364,647	316,148
純資産の部		
株主資本		
資本金	45,442	45,442
資本剰余金	7,805	7,802
利益剰余金	100,651	95,614
自己株式	△1,034	△1,333
株主資本合計	152,865	147,525
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,114	1,053
繰延ヘッジ損益	737	1,218
土地再評価差額金	△7	△7
為替換算調整勘定	2,194	1,960
退職給付に係る調整累計額	5,755	9,049
その他の包括利益累計額合計	9,792	13,274
非支配株主持分	6,288	6,264
純資産合計	168,946	167,064
負債純資産合計	533,593	483,213

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書
(中間連結損益計算書)

(単位:百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
売上高	232,192	269,960
売上原価	197,819	227,203
売上総利益	34,372	42,757
販売費及び一般管理費	33,256	39,593
営業利益	1,116	3,163
営業外収益		
受取利息	488	722
受取配当金	69	251
持分法による投資利益	1,034	—
為替差益	603	—
その他	430	367
営業外収益合計	2,626	1,340
営業外費用		
支払利息	287	530
持分法による投資損失	—	829
為替差損	—	308
その他	1,544	2,196
営業外費用合計	1,832	3,864
経常利益	1,910	639
特別損失		
訴訟損失引当金繰入額	328	—
特別損失合計	328	—
税金等調整前中間純利益	1,581	639
法人税等	1,262	1,695
中間純利益又は中間純損失(△)	319	△1,056
非支配株主に帰属する中間純利益又は非支配株主に 帰属する中間純損失(△)	△31	83
親会社株主に帰属する中間純利益又は親会社株主に 帰属する中間純損失(△)	350	△1,139

(中間連結包括利益計算書)

(単位:百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
中間純利益又は中間純損失(△)	319	△1,056
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	85	△16
繰延ヘッジ損益	432	459
為替換算調整勘定	804	△236
退職給付に係る調整額	△577	3,292
持分法適用会社に対する持分相当額	470	△73
その他の包括利益合計	1,215	3,424
中間包括利益	1,534	2,367
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	1,560	2,341
非支配株主に係る中間包括利益	△26	26

(3) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記)

税金費用については、当中間連結会計期間を含む連結会計年度の税金等調整前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税金等調整前中間純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(セグメント情報等の注記)

I 前中間連結会計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	中間 連結損益 計算書 計上額 (注) 2
	環境	機械・ インフラ	脱炭素化	その他	合計		
売上高							
外部顧客への売上高	169,199	40,825	21,105	1,061	232,192	—	232,192
セグメント間の内部売上高又は振替高	84	556	120	210	971	△971	—
計	169,283	41,382	21,226	1,271	233,164	△971	232,192
セグメント利益又はセグメント損失(△)	490	687	△260	191	1,109	6	1,116

- (注) 1. セグメント利益又はセグメント損失の調整額6百万円は、セグメント間取引消去に関わるものです。
2. セグメント利益又はセグメント損失は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報
該当事項はありません。

II 当中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	中間 連結損益 計算書 計上額 (注) 2
	環境	機械・ インフラ	脱炭素化	その他	合計		
売上高							
外部顧客への売上高	199,450	34,687	33,958	1,864	269,960	—	269,960
セグメント間の内部売上高又は振替高	426	4,700	123	233	5,483	△5,483	—
計	199,876	39,388	34,082	2,097	275,444	△5,483	269,960
セグメント利益又はセグメント損失(△)	5,473	△1,250	△1,280	240	3,183	△19	3,163

- (注) 1. セグメント利益又はセグメント損失の調整額△19百万円は、セグメント間取引消去に関わるものです。
2. セグメント利益又はセグメント損失は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報
(のれんの金額の重要な変動)

「環境」セグメントにおいて、当社連結子会社であるKanadevia Inova AGがBabcock & Wilcox Renewable Service A/S(現社名 Kanadevia Inova Denmark A/S)の全株式を取得したことにより連結子会社としたことで、のれんを計上しております。当該事象によるのれんの増加額は、当中間連結会計期間において9,843百万円となります。なお、のれんの金額は当中間連結会計期間末において取得原価の配分が完了していないため、暫定的に配分された金額であります。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

3. 補足情報

(1) 2025年3月期 中間期 連結業績補足資料

① 連結受注高・受注残高

(単位：億円)

事業セグメント	2023年度 中間期	2024年度 中間期	比較	2024年9月末 受注残高
環 境	2,700	2,299	△401	14,440
機械・インフラ	400	413	13	846
脱炭素化	357	121	△236	807
そ の 他	10	15	5	7
合 計	3,467	2,848	△619	16,100

② 連結損益計算書

(単位：億円)

		2023年度 中間期		2024年度 中間期		比較	
		売上高	営業利益	売上高	営業利益	売上高	営業利益
売上高・営業利益	環 境	1,692	5	1,995	55	303	50
	機械・インフラ	408	7	347	△13	△61	△20
	脱炭素化	211	△3	339	△13	128	△10
	そ の 他	10	2	18	2	8	0
	合 計	2,321	11	2,699	31	378	20
営業外損益	金利負担額		3		4		1
	持分法投資損益		10		△8		△18
	そ の 他		△5		△21		△16
	計		8		△25		△33
経常利益			19		6		△13
特別損益			△3		—		3
税金費用・非支配株主帰属利益			△13		△17		△4
親会社株主に帰属する中間純利益			3		△11		△14

※ 営業利益の「その他」にはセグメント間取引消去に関わるものを含んでおります。

③ 連結貸借対照表

(単位:億円)

科目	2024年3月末	2024年9月末	比較
現金及び預金	716	600	△116
受取手形、売掛金及び契約資産	2,348	1,628	△720
棚卸資産	199	285	86
有形・無形固定資産	1,237	1,383	146
その他	835	936	101
資産の部合計	5,335	4,832	△503
支払手形及び買掛金	579	478	△101
有利子負債	914	742	△172
その他	2,152	1,941	△211
負債の部合計	3,645	3,161	△484
株主資本	1,529	1,475	△54
その他の包括利益累計額	98	133	35
非支配株主持分	63	63	△0
純資産の部合計	1,690	1,671	△19
負債・純資産の部合計	5,335	4,832	△503

④ 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:億円)

科目	2023年度 中間期	2024年度 中間期	比較
営業活動によるキャッシュ・フロー	82	353	271
投資活動によるキャッシュ・フロー	△166	△268	△102
財務活動によるキャッシュ・フロー	△38	△211	△173
為替換算差額	23	10	△13
現金及び現金同等物の増加減少額	△99	△116	△17
現金及び現金同等物の期首残高	848	697	△151
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	35	—	△35
現金及び現金同等物の期末残高	784	581	△203

(2) 2025年3月期 連結業績見通し補足資料

① 連結受注高

(単位：億円)

事業セグメント	2024年度見通し (2024. 10. 23公表)	2024年度見通し (2024. 11. 7公表)	比較
環 境	5,100	5,400	300
機 械 ・ イ ン フ ラ	840	840	0
脱 炭 素 化	635	535	△ 100
そ の 他	25	25	0
合 計	6,600	6,800	200

② 連結損益計算書

(単位：億円)

		2024年度見通し (2024. 10. 23公表)		2024年度見通し (2024. 11. 7公表)		比較	
		売上高	営業利益	売上高	営業利益	売上高	営業利益
売 上 高 ・ 営 業 利 益	環 境	4,130	235	4,330	240	200	5
	機 械 ・ イ ン フ ラ	800	9	800	9	0	0
	脱 炭 素 化	750	13	750	8	0	△ 5
	そ の 他	20	3	20	3	0	0
	合 計	5,700	260	5,900	260	200	0
経 常 利 益		220		220		0	
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益		180		180		0	

※ 営業利益の「その他」にはセグメント間取引消去に関わるものを含んでおります。