



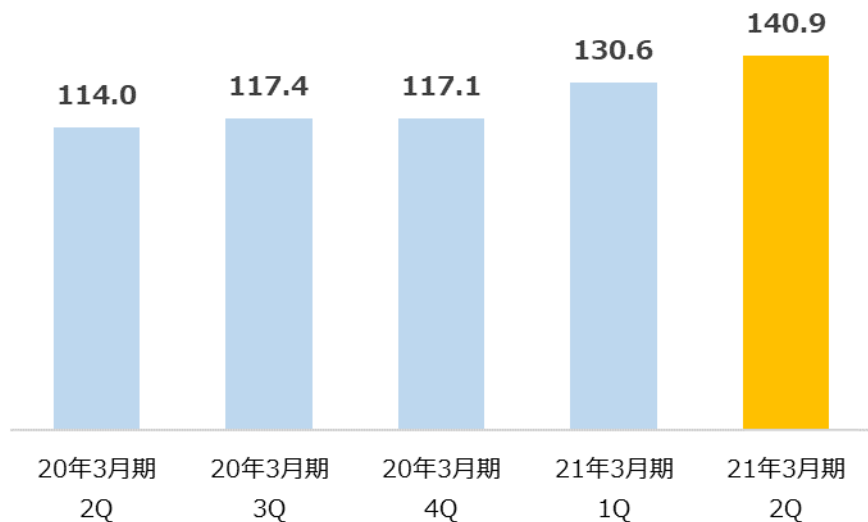
証券コード：2588

2021年3月期（第15期）第2四半期 決算説明補足資料 2020年11月6日（金）

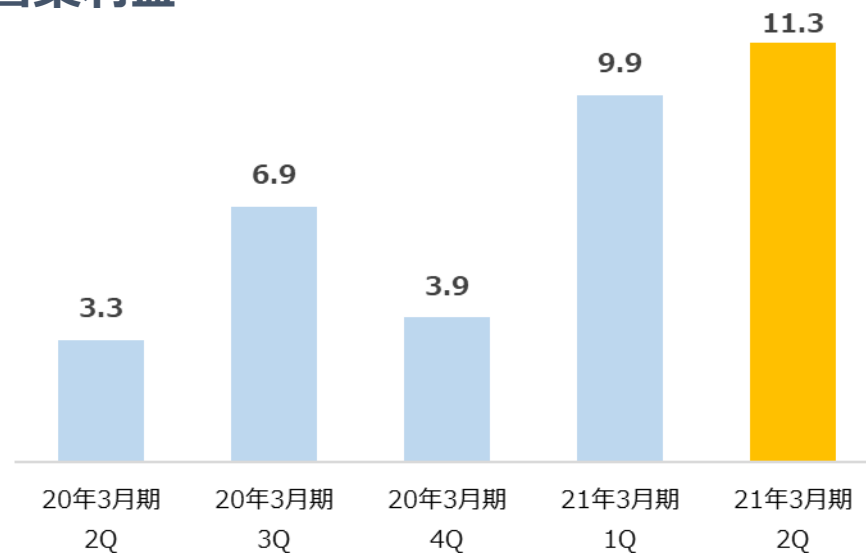


PREMIUM WATER HOLDINGS

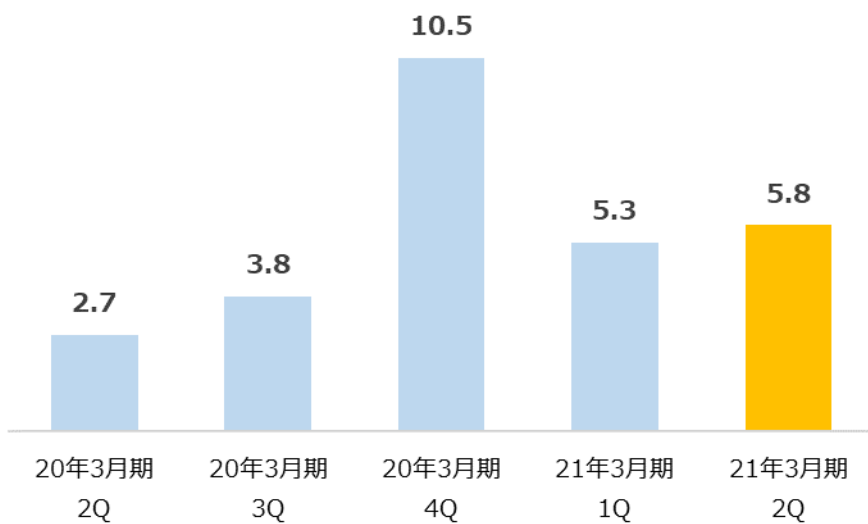
① 売上収益



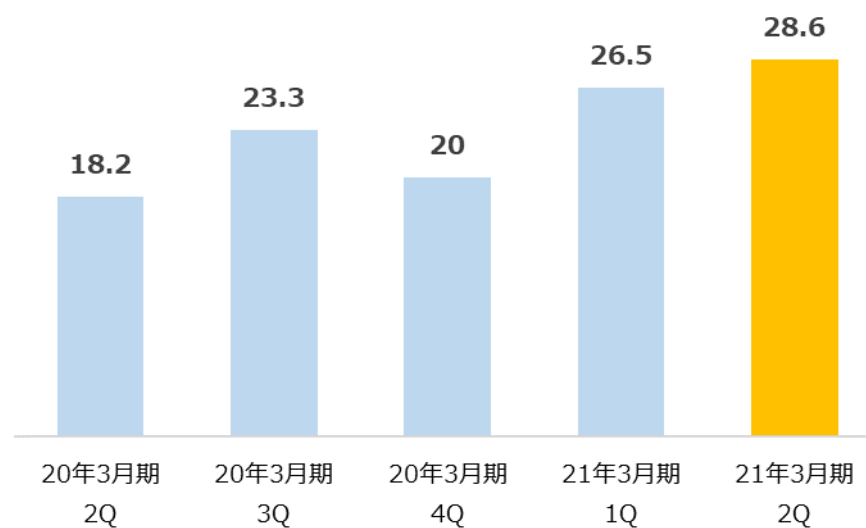
② 営業利益



③ 四半期利益 (親会社の所有者に帰属する四半期利益)



④ EBITDA (営業利益 + 減価償却費)



第2四半期トピックス

■ 第1回無担保社債の発行

- 今後の事業展開を鑑み、財務体質の健全性の確保及び資金調達手段の多様化を目的に起債。
- トリプルBマイナス格の初回債では13年ぶりの起債であり、50億円を調達。
- これにより、全額をBSの非流動負債に計上し、短期の借入金の返済を行うことが可能となったため、流動比率の改善（20年3月期 95.8%→21年3月期2Q 108.9%）につながった。

■ 連結利益剰余金がプラスへ

- 2019年3月期以降、安定的な収益基盤が整い、21年3月期2Q累計で四半期利益約11億円を計上。
- これにより、累積赤字が解消され、連結利益剰余金3.6億円とプラスに転じる。（20年3月期 △7.4億円）

売上原価、販売費及び一般管理費

(単位：億円)

	20年3月期								21年3月期			
	1Q		2Q		3Q		4Q		1Q		2Q	
		売上収益 対比		売上収益 対比		売上収益 対比		売上収益 対比		売上収益 対比		売上収益 対比
売上収益	105.9	100.0%	114.0	100.0%	117.4	100.0%	117.1	100.0%	130.6	100.0%	140.9	100.0%
売上原価	16.6	15.8%	19.9	17.5%	18.1	15.5%	19.9	17.1%	19.4	14.9%	19.6	13.9%
売上総利益	89.2	84.2%	94.0	82.5%	99.2	84.5%	97.1	82.9%	111.1	85.1%	121.3	86.1%
販売費及び 一般管理費等	84.8	80.1%	90.7	79.6%	92.3	78.6%	93.2	79.6%	101.2	77.5%	109.9	78.0%
営業利益	4.3	4.1%	3.3	2.9%	6.9	5.9%	3.9	3.4%	9.9	7.6%	11.3	8.0%

営業外損益

(単位：億円)

	20年3月期				21年3月期	
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q
営業利益	4.3	3.3	6.9	3.9	9.9	11.3
金融収益 + 金融費用	△1.1	△0.9	△0.4	△1.5	△1.0	△1.2
持分法による投資損益	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
税引前四半期利益	3.2	2.5	6.5	2.3	9.0	10.0
法人所得税費用	1.7	△0.2	2.7	△8.2	3.7	4.2
非支配持分	0.0	0.0	0.0	△0.0	△0.0	△0.0
親会社の所有者に帰属する 四半期利益	1.5	2.7	3.8	10.5	5.3	5.8

業績予想

(単位：億円)

	21年3月期 通期				21年3月期 2Q累計	
	当初予想	修正予想			実績	進捗率
			増減額	増減率		
売上収益	530	550	20	3.8%	271.5	49.4%
営業利益	21	35	14	66.7%	21.2	60.8%
親会社の所有者に帰属する 当期（四半期）利益	19	27	8	42.1%	11.1	41.2%

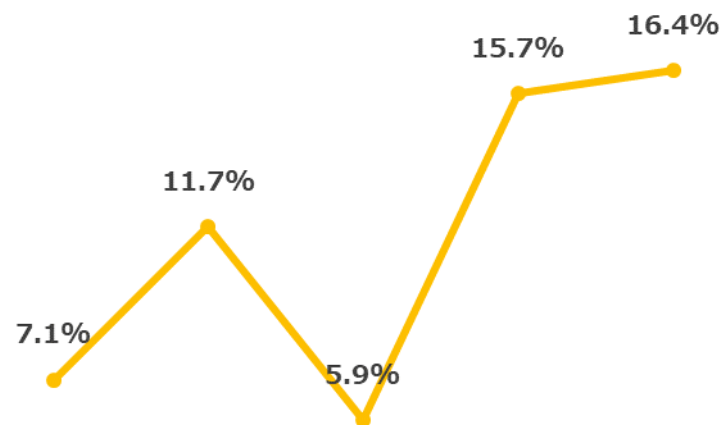
財政状態

(単位：億円)

	20年3月期		21年3月期 第2四半期連結会計期間		
		構成比		構成比	前年比
流動資産	180.9	42.6%	199.7	41.1%	110.4%
非流動資産	243.5	57.4%	286.3	58.9%	117.5%
資産	424.5	100.0%	486.0	100.0%	114.5%
流動負債	188.9	44.5%	183.3	37.7%	97.1%
非流動負債	168.7	39.7%	222.9	45.9%	132.2%
負債	357.6	84.2%	406.3	83.6%	113.6%
資本	66.9	15.8%	79.7	16.4%	119.1%
有利子負債	262.3	61.8%	301.1	61.9%	108.9%
流動比率	95.8%	-	108.9%	-	-
親会社所有者帰属持分比率	15.7%	-	16.4%	-	-

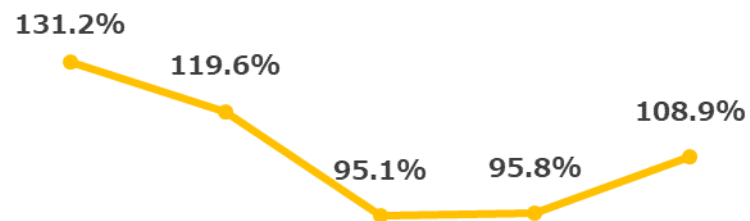
財務指標

① 自己資本比率（親会社所有者帰属持分比率）※



17年3月期 18年3月期 19年3月期 20年3月期 21年3月期
2Q

② 流動比率



17年3月期 18年3月期 19年3月期 20年3月期 21年3月期
2Q

※ A種優先株式（2017年9月27日発行）はIFRSでは金融負債に分類するため、2019年3月期末では負債へ計上。しかし、2019年6月の定時株主総会の決議及びA種優先株式のみなし決議による本優先株式の内容変更に伴い、負債から資本へ組み換えを実施。そのため、19年3月期と20年3月期の自己資本比率に大幅な変化が発生。

連結キャッシュフロー

(単位：億円)

	19年3月期 2Q累計	20年3月期 2Q累計	21年3月期 2Q累計
営業活動による キャッシュ・フロー	25.1	29.6	39.8
投資活動による キャッシュ・フロー	△6.1	△6.4	△28.7
フリー・ キャッシュ・フロー	19.0	23.2	11.1
財務活動による キャッシュ・フロー	△21.7	△24.7	△10.1

- 21年3月期2Q累計のフリー・キャッシュ・フローは、税引前四半期利益の増加等による営業活動によるキャッシュ・フローの増加により、プラスへ回復（21年3月期1Q時点のフリー・キャッシュ・フロー：△17.1億円）。
- 社債発行による収入があった一方、金融機関等への返済に伴う支出があったため、財務活動によるキャッシュ・フローは△10.1億円となる。

本資料のお取り扱い上のご注意

1.掲載された情報についてご注意いただきたい点

当資料を通じ、財務情報、経営指標等の情報の開示を行います。当社は、当資料を通じて情報開示を行うにあたり細心の注意を払っておりますが、当資料に掲載した情報について内容の正確性等を保証いたしません。当資料による情報開示は、投資判断の参考となる情報の提供を目的としたものであり、投資勧誘を目的としたものではありません。投資に関する最終的な決定は、ご自身の判断でお願い致します。当社は、当資料に掲載された情報を利用したことにより生じたいかなる損害についても、一切責任を負いません。

2.将来の見通しに関する事項について

当資料に掲載されている情報には、業績予測等の将来の見通しに関する記述が含まれていますが、これらはリスクや不確実性を内包するものです。業績予測等の将来の見通しに関する記述は、その実現性を保証するものではなく、当社を取り巻く経営環境や市場動向の変化等により、実現しない可能性があることにご注意ください。

3.当資料の運用について

当資料は予告なく配布の中止や内容の変更を行うことがあります。当社は、当資料を利用できなかったことにより生じたいかなる損害についても、一切責任を負いません。

〈お問い合わせ先〉

株式会社プレミアムウォーターホールディングス IR担当

メールアドレス：ir@premiumwater-hd.co.jp



PREMIUM WATER
HOLDINGS