

2023年2月2日

各 位

会社名 サイオス株式会社  
代表者名 代表取締役社長 喜多 伸夫  
(コード番号3744 東証スタンダード市場)  
問合せ先 経営企画部・ファイナンス 近藤 秀昭  
電 話 03-6401-5111

## 営業外収益及び営業外費用の計上に関するお知らせ

当社は、2022年12月期連結累計期間（2022年1月1日～2022年12月31日）において、以下の通り、営業外収益及び営業外費用を計上しましたので、お知らせします。

### 記

#### 1. 営業外収益（デリバティブ評価益）の内容について

当社は子会社からの米ドル建て借入金に係る為替変動リスクに対するヘッジを目的としたデリバティブ取引を行っています。第3四半期連結累計期間においてデリバティブ評価益 135百万円を計上していましたが、その後の外国為替相場の変動等に伴い、第4四半期連結会計期間において59百万円減少し、2022年12月期連結累計期間においては営業外収益としてデリバティブ評価益 75百万円を計上しました。

#### 2. 営業外費用（為替差損）の内容について

第3四半期連結累計期間において営業外費用として為替差損 135百万円を計上していましたが、その後の外国為替相場の変動等に伴い、第4四半期連結会計期間において70百万円減少し、2022年12月期連結累計期間においては営業外費用として為替差損 64百万円を計上しました。なお、当該為替差損は、主に子会社からの米ドル建て借入金に対して発生したものです。

#### 3. 業績に与える影響について

上記の営業外収益及び営業外費用につきましては、本日公表の「2022年12月期決算短信〔日本基準〕（連結）」に反映しておりますので、ご参照ください。

以 上