

## セラニーズ、2021 年度および第 4 四半期の業績を発表、 2022 年度通期見通しを再確認

化学材料および特殊材料を提供するグローバル企業であるセラニーズ・コーポレーション（NYSE：CE）はダラスにて、本日 2022 年 1 月 27 日、2021 年度通期の GAAP 希薄化後 1 株あたり利益が 17.06 ドル、調整後 1 株あたり利益が 18.12 ドルと過去最高の業績を達成したことを発表しました。2021 年度の純売上高は 85 億ドルで、前年度比 51%増でした。純売上高の増加は、前年度比でそれぞれ 39%と 10%の単価と販売数量の増加によるものです。セラニーズは、2020 年度にかけての 11 億ドルの原材料、エネルギー、物流のコストインフレを相殺し、年間で 19 億ドルの連結営業利益、25 億ドルの調整後 EBIT を達成しました。いずれも過去最高です。セラニーズは、18 億ドルの営業キャッシュフローと 13 億ドルのフリーキャッシュフローを生み出しましたが、これも過去最高です。1 株当たりの利益の増加を促進する戦略的プランの一環として、セラニーズは、2021 年度に 26 億ドルを有機的投資、M&A、自社株買いに投じました。さらに、セラニーズは、2021 年度中に 3 億 400 万ドルを現金配当により株主に還元しました。

セラニーズはまた、第 4 四半期の GAAP 希薄化後 1 株あたり利益を 4.83 ドル、調整後 1 株あたり利益を 4.91 ドルと発表しました。同四半期の営業キャッシュフローは 5 億 8,400 万ドル、フリーキャッシュフローは 4 億 1,500 万ドルでした。

「きわめて不安定な 1 年であったにもかかわらず、当社チームがコミットメントとアジリティを発揮してくれたことに感謝します。冬の嵐のウリ、サプライチェーンと物流の混乱、中国の生産制限、複数の新型コロナウイルス感染症の変異株の出現など、一連の外部からの難題をうまく切り抜け、2021 年度の調整後 1 株あたり利益で、過去の記録を 65%も上回る驚異的な業績を達成しました」と、会長兼最高経営責任者ロリ・ライアーカークは述べています。

## 2021 年度第 4 四半期 — 財政面のハイライト:

	3 カ月		
	2021 年 12 月 31 日	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
	(未監査)		
	(単位: 100 万ドル、1 株当たりデータを除く)		
<b>純売上高</b>			
エンジニアードマテリアルズ	707	684	572
アセテートトウ	129	128	134
アセチルチェーン	1,476	1,489	910
セグメント間消去	(37)	(35)	(25)
<b>合計</b>	<b>2,275</b>	<b>2,266</b>	<b>1,591</b>
<b>営業利益 (損失)</b>			
エンジニアードマテリアルズ	67	91	62
アセテートトウ	4	12	30
アセチルチェーン	535	517	186
その他の活動	(89)	(84)	(75)
<b>合計</b>	<b>517</b>	<b>536</b>	<b>203</b>
<b>純利益 (損失)</b>	<b>526</b>	<b>507</b>	<b>1,454</b>
<b>調整後 EBIT (利払前、税引前利益) <sup>(1)</sup></b>			
エンジニアードマテリアルズ	113	137	82
アセテートトウ	38	46	59
アセチルチェーン	536	517	187
その他の活動	(35)	(52)	(28)
<b>合計</b>	<b>652</b>	<b>648</b>	<b>300</b>
<b>持分利益、費用—配当所得、その他の収益 (費用)</b>			
エンジニアードマテリアルズ	30	40	15
アセテートトウ	34	34	29
営業 EBITDA (利払前、税引前、償却前利益) <sup>(1)</sup>	745	739	387
1 株当たり利益 (希薄化後) — 継続事業	\$ 4.83	\$ 4.67	\$ 12.50
1 株当たり利益 (希薄化後) — 合計	\$ 4.79	\$ 4.56	\$ 12.50
調整後 1 株当たり利益 <sup>(1)</sup>	\$ 4.91	\$ 4.82	\$ 2.09
投資活動によるキャッシュフロー	(1,286)	(108)	979
財務活動によりキャッシュフロー	(99)	(228)	(933)
営業活動によるキャッシュフロー	584	630	274
フリーキャッシュフロー <sup>(1)</sup>	415	520	181

	1年	
	12月31日終了	
	2021年	2020年
	(未監査)	
	(単位: 100万ドル、1株当たりデータを除く)	
<b>純売上高</b>		
エンジニアードマテリアルズ	2,718	2,081
アセテートトウ	514	519
アセチルチェーン	5,430	3,147
セグメント間消去	(125)	(92)
<b>合計</b>	<b>8,537</b>	<b>5,655</b>
<b>営業利益 (損失)</b>		
エンジニアードマテリアルズ	411	235
アセテートトウ	56	118
アセチルチェーン	1,819	563
その他の活動	(340)	(252)
<b>合計</b>	<b>1,946</b>	<b>664</b>
<b>純利益 (損失)</b>	<b>1,896</b>	<b>1,992</b>
<b>調整後 EBIT (利払前、税引前利益) <sup>(1)</sup></b>		
エンジニアードマテリアルズ	571	403
アセテートトウ	207	249
アセチルチェーン	1,849	568
その他の活動	(154)	(89)
<b>合計</b>	<b>2,473</b>	<b>1,131</b>
<b>持分利益、費用—配当所得、その他の収益 (費用)</b>		
エンジニアードマテリアルズ	127	115
アセテートトウ	146	126
営業 EBITDA (利払前、税引前、償却前利益) <sup>(1)</sup>	2,835	1,475
1株当たり利益 (希薄化後) — 継続事業	\$ 17.06	\$ 16.85
1株当たり利益 (希薄化後) — 合計	\$ 16.86	\$ 16.75
調整後 1株当たり利益 <sup>(1)</sup>	\$ 18.12	\$ 7.64
投資活動によるキャッシュフロー	(1,119)	592
財務活動によりキャッシュフロー	(1,042)	(1,471)
営業活動によるキャッシュフロー	1,757	1,343
フリーキャッシュフロー <sup>(1)</sup>	1,263	950

<sup>(1)</sup> 下記「US GAAP 以外の財務指標 (Non-US GAAP Financial Measures)」を参照。

## 2021 年度事業概況

### エンジニアードマテリアルズ

エンジニアードマテリアルズの 2021 年度の純売上高は、前年度比 31%増の 27 億ドルとなり、過去最高を記録しました。純売上高の伸びは、2020 年度比で、販売数量が 15%、単価が 12%、それぞれ上昇したことによるものです。この事業は、調達とサプライチェーンの大幅な制約により年間を通じて 18kt の生産量が失われたにもかかわらず、販売数量を増やし、2021 年度の需要の高まりに応えました。通年の GAAP 営業利益は 4 億 1,100 万ドル、調整後 EBIT は 5 億 7,100 万ドルで、前年度からそれぞれ 1 億 7,600 万ドルと 1 億 6,800 万ドル増加しました。年間を通じた商業イニシアチブの結果、この事業では、前年度比、原材料、エネルギー、物流の約 3 億ドルのコストインフレをほぼ相殺しました。関連会社の利益は、すべての関連会社において業績が改善したことにより、前年度比 1,100 万ドル増の 1 億 2600 万ドルとなりました。

### アセチルチェーン

アセチルチェーンの 2021 年度の純売上高は 54 億ドルで、これまでの年間記録を 14%上回り、過去最高を記録しました。旺盛な需要、業界の逼迫した状況、アセチルチェーン部門の商業活動により、単価は前年度比 62%増となりました。単価の高騰は、2021 年度の原材料、エネルギー、物流のコストインフレの前年度比 7 億ドル超増を相殺して余りあるものでした。冬の嵐のウリ、中国のエネルギー消費抑制、サプライチェーンの混乱などの生産上の難題にもかかわらず、アセチルチェーン部門は、グローバルな生産ネットワークと業界のソーシングを活用し、前年度より 9%多い販売数量を達成しました。アセチルチェーン部門の GAAP 営業利益は 18 億ドル、調整後 EBIT は過去最高の 18 億ドルとなり、利益率はそれぞれ 33%、34%となりました。

### アセテートトウ

アセテートトウの純売上高は、1%の単価引き下げにより 2020 年度比 1%減で、5 億 1,400 万ドルとなりました。2021 年度の GAAP 営業利益は 5,600 万ドル、調整後 EBIT は 2 億 700 万ドルで、アセチルと天然ガス的大幅なコスト上昇の影響が反映されています。2021 年度の関連会社からの配当金は 1 億 4,600 万ドルで、関連会社の業績が好調だったため、前年度比で 2,000 万ドル増加しました。

### 最近のハイライト :

- Exxon Mobil Corporation の Santoprene™ TPV エラストマー事業を 11 億 5,000 万ドルで買収完了。これは、既存のエラストマー製品ポートフォリオを強化し、目標とする成長分野に幅広い機能ソリューションを提供するものです。
- テキサス州ビショップに GUR® 超高分子量ポリエチレン (UHMW-PE) 製造ラインを新設し、15kt の製造能力を追加。
- 取締役会におけるジェンダー平等の達成により、The Women's Forum of New York がセラニーズを表彰。
- ポリオキシメチレン (POM) の工業後と消費者使用後の両ソースに対するメカニカルリサイクルソリューションのさらなる開発に向けての三菱ケミカルアドバンスドマテリアルズとの共同コラボレーションを発表。

## 2021 年度第 4 四半期事業概況

### エンジニアードマテリアルズ

エンジニアードマテリアルズは、価格を 5%、順次値上げしたことにより、1%の販売数量減が相殺され、第 4 四半期に 7 億 700 万ドルの過去最高の純売上高を記録しました。4 四半期連続で値上げした結果、2021 年度第 4 四半期の単価は前年度同期比 20% 増となりました。この事業では、結果的に約 6,000 万ドルのコスト増を引き起こした原材料、エネルギー、物流のコストインフレの大部分を継続して相殺しています。第 4 四半期の GAAP 営業利益は 6700 万ドル、調整後 EBIT は 1 億 1300 万ドルとなり、いずれも第 3 四半期から 2,400 万ドル減少しました。これは、ヨーロッパの天然ガス価格上昇の加速とサプライチェーンの持続的な混乱により同事業部門と関連会社の生産が制約を受けたことによるものです。関連会社の利益は、主にサプライチェーンの混乱により、結果的に 900 万ドル減少しました。

### アセチルチェーン

第 4 四半期のアセチルチェーンの純売上高は、単価を 10%、順次値上げしたことにより、販売数量の 10%減が相殺されたことで、15 億ドルとなりました。中国において酢酸および酢酸ビニルの価格設定の緩和が続く中、同事業は西半球への販売数量増へとシフトしました。第 4 四半期の単価の高騰は、原材料、エネルギー、物流のコストインフレの前四半期比約 6,000 万ドル増を相殺して余りあるものでした。第 4 四半期の GAAP 営業利益は 5 億 3,500 万ドル、調整後 EBIT は 5 億 3,600 万ドルで、利益率は 36%でした。アセチルチェーンは、グローバルな生産ネットワークの適応性と業界からの調達によって、サプライヤー側の事情による約 80kt の生産低下を含む外部の大きな生産の混乱が第 4 四半期の販売数量に与える影響を抑えました。

### アセテートトウ

アセテートトウの第 4 四半期の純売上高は、単価を 1%、順次値上げしたことと安定した販売数量により、1 億 2,900 万ドルとなりました。第 4 四半期の GAAP 営業利益は 400 万ドル、調整後 EBIT は 3,800 万ドルで、いずれもエネルギー、アセチル、物流のコスト増により結果的に 800 万ドル減少しました。当四半期の関連会社からの配当金は、前四半期と同じ 3,400 万ドルでした。

### キャッシュフローおよび税金

セラニーズの 2021 年度の営業キャッシュフローは 18 億ドル、フリーキャッシュフローは 13 億ドルで、どちらも過去最高でした。テキサス州クリアレイクでの 130 万トンの酢酸増産を含む複数の主要プロジェクトを進めたため、年間の資本的支出は 4 億 6,700 万ドルとなりました。2021 年度中、自社株買い 10 億ドルと現金配当金 3 億 400 万ドルを含め、現金 13 億ドルが株主に還元されました。

実効 US GAAP 税率は、2020 年度の 11%に対し、2021 年度は 15%でした。2020 年度の実効税率が低かったのは、特定の投資の撤収と再編成取引に関連する非経常的な税制上の優遇措置によるものです。通年の調整後税率は、税率が高い地域での収益が増えたことにより、前年度の 12%に対し、2021 年度は 15%でした。

## 今後の展望

「2022年初頭の受注高は、ほとんどのエンドマーケットで当社の製品に対する底堅い需要が続いていることを示しています」とロリ・ライアーカークは述べています。「新型コロナウイルス感染症の変異株が需要状況に与える影響を注意深く監視しておりますが、持続的なインフレと不安定なサプライチェーンの状況は依然として私どもの最大の課題です。2021年度の記録的な業績は、当社従業員の能力とビジネスモデルによってインフレの中でも収益性を維持できることを実証しています。エンジニアードマテリアルズが主導する川下事業の第1四半期の利益率の引き続き拡大が、アセチルチェーンの価格条件の予想される緩和を相殺し、第1四半期の予測された調整後利益を1株当たり4.30ドルから4.60ドルとするのに役立つものと予想しています。好調な年明けを迎え、2022年度に少なくとも1株当たり15.00ドルの調整後利益を達成できると確信しております」

時価評価による年金の損益などの特定の項目の予測は現実的ではないため、予測された調整後1株当たり利益を米国GAAP希薄化後1株当たり利益に合わせ調整することは、不当な努力なしには利用できません。詳細については、下記「US GAAP以外の財務指標 (Non-US GAAP Financial Measures)」を参照してください。

第4四半期に関する当社からの公式発表は、2022年1月27日に、investors.celanese.comのウェブサイトの財務情報/財務諸表ライブラリ (Financial Information/Financial Document Library) に掲載いたします。US GAAP以外の財務指標についての情報は、当社の投資家情報ウェブサイトの財務情報/US GAAP以外の財務指標 (Financial Information/Non-GAAP Financial Measures) のUS GAAP以外の財務指標および補足情報 (Non-US GAAP Financial Measures and Supplemental Information) 文書に掲載いたします。下記「US GAAP以外の財務指標 (Non-US GAAP Financial Measures)」も参照してください。

### お問い合わせ先：

#### インベスターリレーション

ブランドン・アヤチ

電話：+1 972 443 8509

[brandon.ayache@celanese.com](mailto:brandon.ayache@celanese.com)

#### 米国メディア

トラビス・ヤコブセン

電話：+1 972 443 3750

[william.jacobsen@celanese.com](mailto:william.jacobsen@celanese.com)

#### 欧州メディア

ペトラ・スーグラ

電話：+49 69 45009 1206

[petra.czugler@celanese.com](mailto:petra.czugler@celanese.com)

セラニーズ・コーポレーションは、主要産業や民生用途の大半に使用されている差別化された化学ソリューションおよび機能性素材を製造する世界的な化学品リーダーです。セラニーズの各事業部は化学、技術、ビジネスに関するグローバルな専門知識を最大限に活用し、顧客、従業員、株主、企業にとっての価値を創出しています。また顧客のパートナーとして各社の最も重要なビジネスニーズを満たしながら、「セラニーズ基金」を通じて地域社会や世界に貢献すべく努力しています。セラニーズは米国テキサス州ダラスを拠点とし、世界に約8,500名の従業員を擁しています。2021年度の売上高は85億米ドルです。セラニーズおよびその製品の詳細はウェブサイト [www.celanese.com](http://www.celanese.com) をご覧ください。

### 将来の見通しに関する記述 (Forward-Looking Statements)

本リリースには、「将来の見通しに関する記述」が含まれている場合があります。これらの記述には、セラニーズの計画、目的、目標、戦略、将来の売上や業績、設備投資、資金需要、その他履歴情報ではない情報が含まれます。将来の見通しに関するすべての記述は、現時点における期待や信念、様々な推測に基づくものです。セラニーズがこれらの期待内容を実現する、またはその信念が正しいことが実証されるという保証はありません。本リリースの将来の見通しに関する記述で表現されている結果または暗示されている結果は、様々なリスクおよび不確定要素によって、実際の結果と実質的に異なる場合があります。これらのリスクおよび不確定要素には、セラニーズが事業を展開している国や地域の経済環境全般、事業環境、政治環境、規制環境の変化、原材料の価格および入手可能性の不安定さまたは変動（特にエチレン、メタノール、天然ガス、木材パルプ、燃料油の需要、供給および市場価格の変動、ならびに電力およびその他のエネルギー源の価格の変動）、製品および産業（特に自動車、電気、モビリティ、繊維、医療、電子、建設業界）のビジネスサイクルの長さや深さ、新型コロナウイルス感染症の大流行が、経済環境、市場の需要、セラニーズの業務に悪影響を及ぼし続ける範囲と景気回復のペース、原材料価格の増加を顧客価格へ反映させる能力

たは値上げにより利幅を改善する能力、プラント稼働率を維持する能力および予定済みの生産能力を追加・拡張する能力、ならびに施設刷新を実現する能力、現在の製造原価のレベルを削減または維持する能力および既存のプラントの技術的改良により生産性を向上させる能力、望ましい潜在的な買収ターゲットを特定し、セラニーズの戦略に沿った買収または投資取引を完了させる能力、資本を投入する他の魅力的な投資機会を特定し実行する能力、価格競争の激化および他社による競合製品の導入、セラニーズが提供する製品とテクノロジーの市場における受入状況、コンプライアンスおよびその他の費用、ならびに事故、原材料供給源の停止、輸送または物流の途絶、サイバー攻撃、テロ攻撃、政治情勢の不安定、公衆衛生危機（新型コロナウイルス感染症の大流行を含みますがこれに限りません）による生産または操業の停止や中断の可能性、その他の予測できない出来事や施設の建造または稼働の遅延（地政学的状況、戦争行為またはテロ攻撃の発生、または天候や自然災害もしくは公衆衛生の危機を含むその他の危機に起因するものを含みます）、セラニーズが許容できる条件およびスケジュールで当局からの許可を取得し、施設を建築する能力、セラニーズの製品や技術に認められている知的財産権および他の法的保護のレベルの変化またはかかる知的財産の盗難、既存または将来の環境、衛生、安全法規（気象変動に関連する法規を含みます）に伴う是正措置に対する潜在的責任およびコストの増加、セラニーズが事業を展開している国における係争中の訴訟もしくは将来の訴訟または法律、規制、政府の政策もしくは政府活動の変更により生じる潜在的責任、為替レートおよび利息の変動、セラニーズによる事業への追加投資や資金調達能力を損なう、または経済環境や化学品業界の変化に対応するセラニーズの能力を制限する恐れのあるセラニーズの負債レベル、税率やその変更、ここに記載された取引について規制当局の承認を得てクローリング条件を満たすことのできるセラニーズの能力、その他セラニーズが時宜に応じて米国証券取引委員会（SEC）に提出するレポートに記載されている様々な要素が含まれますが、これらのみに限られるものではありません。

新型コロナウイルス感染症がセラニーズの事業、財政状態および営業成績に悪影響を与える程度は、非常に不確実で急速に変化し、予測できない多くの進展する要因（感染の再発と疾病もしくはその変異種の蔓延の範囲、ワクチンやその他の治療法の有効性、ソーシャルディスタンス、在宅勤務、ステイ・アット・ホームおよび屋内退避命令および操業停止、旅行制限、検疫など、新型コロナウイルス感染症の拡大を封じ込める政府、企業、個人のさらなる措置、これらの条件が経済活動一般、特に当社の製品に対する需要を抑制する程度、および金融市場に影響を与える程度、発症が顧客、サプライヤー、サプライチェーンおよび他のビジネスパートナーに及ぼす影響、発症時に製品とサービス（当社従業員の健康と福祉を含みます）を提供する能力、実際のまたは潜在的なプラント、職場、オフィスの閉鎖または輸送および出荷の中断による事業の混乱、セラニーズの施設の従業員間での新型コロナウイルス感染症の実際のまたは認知された感染インシデントに関連する責任、悪評または風評被害にさらされ得るリスク、発症中および発症後に当社の製品およびサービスに対して対価を払うお客様の能力、発症が金融市場および経済活動全般に及ぼす影響、合理的な条件で通常の流動性の源泉にアクセスする当社の能力、また、重大かつ長期にわたる景気後退により債務が増加したり、EBITDAが大幅に低下したりした場合に、信用契約の財務制限条項を遵守する当社の能力を含みますがこれらに限りません）に左右されます。

将来の見通しに関するすべての記述は、記載日現在においてのみ記述されたものであり、セラニーズは記述日現在以降の出来事や状況を反映させるため、または予想されたもしくは予想外の出来事や状況の発生を反映させるために、将来の見通しに関するいずれの記述についても一切更新する義務を負いません。

#### US GAAP 以外の財務情報 (Non-GAAP Financial Measures)

##### 表示

本文書は、セラニーズの3つの事業セグメントである、エンジニアードマテリアルズ、アセテートウ、およびアセチル チェーンについて記載しています。

##### US GAAP 以外の財務情報の使用

本リリースでは、調整後 EBIT、調整後 EBIT 利益率、営業 EBITDA、調整後 1 株当たり利益、およびフリーキャッシュフローという、US GAAP 以外の指標を使用しています。これらの指標は、US GAAP に従って認識されていないため、US GAAP の業績または流動性の指標に代わるものと見なされるべきではありません。調整後 EBIT および営業 EBITDA についてセラニーズの連結財務諸表で US GAAP に従って最も直接的に比較することができる財務指標は、セラニーズ・コーポレーションに帰属する純利益（損失）です。調整後 EBIT 利益率については営業利益率、調整後 1 株当たり利益については、セラニーズ・コーポレーションに帰属する継続事業による 1 株当たり希薄化後利益（損失）、フリーキャッシュフローについては、営業活動によって使用された純現金が相当します。

##### US GAAP 以外の財務指標の定義

- 調整後 EBIT は、セラニーズが使用する業績指標で、セラニーズは調整後 EBIT を、セラニーズ・コーポレーションに帰属する純利益（損失）に、非継続事業による（収益）損失を加算、利息収入を控除、利息費用を加算、借り換え費用および税金を加算し、さらに特定項目（セラニーズの US GAAP 以外の財務指標および補足情報 (Non-US GAAP Financial Measures and Supplemental Information) 文書の表 8 をご参照ください）の調整を加えたものと定義しています。調整項目の有意な、または正確な計算または見積りを行うことができず、不合理な努力をせずに情報を入手できない場合、セラニーズは調整後 EBIT を将来の見通し（本リリースに記載の将来の見通しを含む）に基づいて調整していません。これは、年金時価評価損益等、未発生の特定期間の時期および金額がセラニーズの制御が及ばない、および／または合理的に予測することができないものであることなど、予測することが本質的に困難であるためです。

同じ理由で、セラニーズは入手不可能な情報に重要なものがあるとしてもこれに対処することができません。調整後 EBIT 利益率は、調整後 EBIT を純売上高で除したものととして、セラニーズは定義しています。

- 営業 EBITDA は、セラニーズが使用する業績指標で、セラニーズは営業 EBITDA を、セラニーズ・コーポレーションに帰属する純利益（損失）に、非継続事業による（収益）損失を加算、利息収入を控除、利息費用を加算、借り換え費用・税金・減価償却費および償却費を加算し、さらに特定項目の調整を加えたものと定義しています。なお、特定項目には加速減価償却・償却費が含まれます。営業 EBITDA は調整 EBIT に減価償却・償却費を加えたものに相当します。
- 調整後 1 株当たり利益は、セラニーズが使用する業績指標で、セラニーズは調整後 1 株当たり利益を、セラニーズ・コーポレーションに帰属する継続事業による利益（損失）に対し、所得税（引当）控除、特定項目、および借り換えおよび関連費用を調整し、普通株式および希薄化制限付き株式、ならびに自己株式法を用いて算定したストックオプションの数で除したものととして定義しています。調整項目の有意な、または正確な計算または見積りを行うことができず、不合理な努力をせずに情報を入手できない場合、セラニーズは調整後 1 株当たり利益を将来の見通し（本リリースに記載の将来の見通しを含む）に基づいて調整していません。これは、年金時価評価損益等、未発生の特定項目の時期および金額がセラニーズの制御が及ばない、および／または合理的に予測することができないものであることなど、予測することが本質的に困難であるためです。同じ理由で、セラニーズは入手不可能な情報に重要なものがあるとしてもこれに対処することができません。

注：特定項目の所得税費用（控除）（以下、「非 GAAP 調整」といいます）は、非 GAAP 調整が行われた税務管轄地の適用税率を使用して決定され、当期および繰延の所得税費用（控除）を含みます。1 株当たり調整後利益に使用される所得税率は、年間の予想税率の範囲の中間点を近似したものです。この範囲には、特定の部分的または通期の予想される税務上の機会および関連する費用（該当する場合）が含まれ、明示的に不確実な税務ポジションの変更、四半期ごとの GAAP 項目の個別認識、その他の調整後 1 株当たり利益のために GAAP ベースの利益から調整された税引前項目は含まれません。また GAAP に対する繰延税金資産の実現能力に関する経営陣の評価の変更も含まれません。1 株当たり調整後利益の税率を決定する際に、セラニーズは、外国税額控除の利用時期に影響を与える個別の事象がない場合、利用した時点、または利用したと予想される時点での外国税額控除の影響を反映させています。この税率を四半期ごとに分析し、予測税率の範囲に重大な変化がある場合は調整します。最新の予測において、調整後 1 株当たり利益に使用される税率を必ずしも変更するわけではありません。調整後税率は概算であり、特定の報告期間の GAAP ベースの報告に使用される実際の税率とは異なる場合があります。セラニーズの US GAAP 以外の財務指標および補足情報（Non-US GAAP Financial Measures and Supplemental Information）文書の表 3a は、セラニーズの推定 GAAP 実効税率と調整後税率との調整の概要を示しています。見積 GAAP 税率は、セラニーズが当該項目を予測することができないため、GAAP 項目の個別認識を除外しています。年度末調整の一環として、GAAP の実効税率の調整を実績値の調整後税率に更新します。

- フリーキャッシュフローは、セラニーズが使用する流動性指標であり、セラニーズは、営業活動によるキャッシュフローから、有形固定資産の資本投資額を控除し、当社のジョイントベンチャーであるメタノール合弁会社 Fairway Methanol LLC（以下、「Fairway」といいます）に関連する三井物産（以下、「三井」といいます）からの出資金または三井への分配金について調整したものととして定義しています。

#### US GAAP 以外の財務指標の調整

本プレスリリースで使用されている US GAAP 以外の財務指標と比較可能な米国 GAAP 財務指標との調整表は、US GAAP 以外の財務指標の目的と使用に関する情報とともに、US GAAP 以外の財務指標および補足情報（Non-US GAAP Financial Measures and Supplemental Information）文書に記載されています。2022 年 1 月 27 日、またはその前後に SEC に提出したフォーム 8-K の最新報告書（Current Report）の付属文書として提出したこの文書は、セラニーズのウェブサイト、[investors.celanese.com](https://investors.celanese.com) 財務情報／財務諸表ライブラリ（Financial Information/Financial Document Library）からも入手可能です。

#### 未監査の業績

本リリースの業績は、比較可能な基準で業績を表示するために行われた調整とともに監査されておらず、経営陣に提供した内部の財務データに基づいています。四半期ごとの業績は、その後の期間または通期について報告される営業成績の指標としてとらえるべきではありません。

#### 補足情報

セラニーズの過年度の業績に関する追加情報は、セラニーズのフォーム 10-Q の四半期報告書および US GAAP 以外の財務指標および補足情報（Non-US GAAP Financial Measures and Supplemental Information）の文書に記載されています。



**Consolidated Statements of Operations – Unaudited**

	Three Months Ended		
	December 31, 2021	September 30, 2021	December 31, 2020
	(In \$ millions, except share and per share data)		
Net sales .....	2,275	2,266	1,591
Cost of sales .....	(1,554)	(1,551)	(1,215)
Gross profit .....	721	715	376
Selling, general and administrative expenses.....	(170)	(165)	(137)
Amortization of intangible assets.....	(8)	(6)	(5)
Research and development expenses.....	(23)	(21)	(20)
Other (charges) gains, net .....	–	–	(2)
Foreign exchange gain (loss), net.....	–	2	(3)
Gain (loss) on disposition of businesses and assets, net.....	(3)	11	(6)
Operating profit (loss) .....	517	536	203
Equity in net earnings (loss) of affiliates.....	36	44	21
Non-operating pension and other postretirement employee benefit (expense) income .....	(7)	37	(66)
Interest expense .....	(21)	(21)	(26)
Refinancing expense .....	–	(9)	–
Interest income .....	1	2	2
Dividend income – equity investments.....	33	35	28
Gain (loss) on sale of investments in affiliates.....	–	–	1,408
Other income (expense), net .....	(2)	(2)	1
Earnings (loss) from continuing operations before tax.....	557	622	1,571
Income tax (provision) benefit .....	(27)	(102)	(117)
Earnings (loss) from continuing operations.....	530	520	1,454
Earnings (loss) from operation of discontinued operations.....	(3)	(17)	(1)
Income tax (provision) benefit from discontinued operations.....	(1)	4	1
Earnings (loss) from discontinued operations.....	(4)	(13)	–
Net earnings (loss) .....	526	507	1,454
Net (earnings) loss attributable to noncontrolling interests.....	(2)	(1)	(1)
Net earnings (loss) attributable to Celanese Corporation.....	524	506	1,453
Amounts attributable to Celanese Corporation			
Earnings (loss) from continuing operations.....	528	519	1,453
Earnings (loss) from discontinued operations.....	(4)	(13)	–
Net earnings (loss) .....	524	506	1,453
Earnings (loss) per common share – basic			
Continuing operations .....	4.86	4.70	12.56
Discontinued operations .....	(0.04)	(0.12)	–
Net earnings (loss) – basic .....	4.82	4.58	12.56
Earnings (loss) per common share – diluted			
Continuing operations .....	4.83	4.67	12.50
Discontinued operations .....	(0.04)	(0.11)	–
Net earnings (loss) – diluted .....	4.79	4.56	12.50
Weighted average shares (in millions)			
Basic .....	108.6	110.5	115.7
Diluted .....	109.4	111.0	116.3

**Consolidated Statements of Operations – Unaudited**

	<b>Year Ended December 31,</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	(In \$ millions, except share and per share data)	
Net sales .....	8,537	5,655
Cost of sales .....	(5,855)	(4,362)
Gross profit .....	2,682	1,293
Selling, general and administrative expenses.....	(633)	(482)
Amortization of intangible assets.....	(25)	(22)
Research and development expenses.....	(86)	(74)
Other (charges) gains, net .....	3	(39)
Foreign exchange gain (loss), net.....	2	(5)
Gain (loss) on disposition of businesses and assets, net.....	3	(7)
Operating profit (loss) .....	1,946	664
Equity in net earnings (loss) of affiliates.....	146	134
Non-operating pension and other postretirement employee benefit (expense)	106	17
Interest expense .....	(91)	(109)
Refinancing expense .....	(9)	–
Interest income .....	8	6
Dividend income – equity investments.....	147	126
Gain (loss) on sale of investments in affiliates.....	–	1,408
Other income (expense), net .....	(5)	5
Earnings (loss) from continuing operations before tax.....	2,248	2,251
Income tax (provision) benefit.....	(330)	(247)
Earnings (loss) from continuing operations.....	1,918	2,004
Earnings (loss) from operation of discontinued operations.....	(27)	(14)
Income tax (provision) benefit from discontinued operations.....	5	2
Earnings (loss) from discontinued operations.....	(22)	(12)
Net earnings (loss) .....	1,896	1,992
Net (earnings) loss attributable to noncontrolling interests.....	(6)	(7)
Net earnings (loss) attributable to Celanese Corporation.....	<u>1,890</u>	<u>1,985</u>
Amounts attributable to Celanese Corporation		
Earnings (loss) from continuing operations.....	1,912	1,997
Earnings (loss) from discontinued operations.....	(22)	(12)
Net earnings (loss) .....	<u>1,890</u>	<u>1,985</u>
Earnings (loss) per common share – basic		
Continuing operations .....	17.19	16.95
Discontinued operations .....	(0.20)	(0.10)
Net earnings (loss) – basic .....	<u>16.99</u>	<u>16.85</u>
Earnings (loss) per common share – diluted		
Continuing operations .....	17.06	16.85
Discontinued operations .....	(0.20)	(0.10)
Net earnings (loss) – diluted.....	<u>16.86</u>	<u>16.75</u>
Weighted average shares (in millions)		
Basic .....	111.2	117.8
Diluted .....	112.1	118.5

**Consolidated Balance Sheets – Unaudited**

	As of December 31,	As of December 31,
	(In \$ millions)	
<b>ASSETS</b>		
Current Assets		
Cash and cash equivalents .....	536	955
Trade receivables – third party and affiliates, net.....	1,161	792
Non-trade receivables, net .....	506	450
Inventories .....	1,524	978
Marketable securities .....	10	533
Other assets .....	70	55
<b>Total current assets .....</b>	<b>3,807</b>	<b>3,763</b>
Investments in affiliates .....	823	820
Property, plant and equipment, net.....	4,193	3,939
Operating lease right-of-use assets.....	236	232
Deferred income taxes .....	248	259
Other assets .....	521	411
Goodwill .....	1,412	1,166
Intangible assets, net .....	735	319
<b>Total assets .....</b>	<b>11,975</b>	<b>10,909</b>
<b>LIABILITIES AND EQUITY</b>		
Current Liabilities		
Short-term borrowings and current installments of long-term debt – third party and affiliates .....	791	496
Trade payables – third party and affiliates.....	1,160	797
Other liabilities .....	473	680
Income taxes payable .....	81	–
<b>Total current liabilities .....</b>	<b>2,505</b>	<b>1,973</b>
Long-term debt, net of unamortized deferred financing costs.....	3,176	3,227
Deferred income taxes .....	555	509
Uncertain tax positions .....	280	240
Benefit obligations .....	558	643
Operating lease liabilities .....	200	208
Other liabilities .....	164	214
Commitments and Contingencies		
Stockholders' Equity		
Treasury stock, at cost .....	(5,492)	(4,494)
Additional paid-in capital .....	333	257
Retained earnings .....	9,677	8,091
Accumulated other comprehensive income (loss), net.....	(329)	(328)
<b>Total Celanese Corporation stockholders' equity.....</b>	<b>4,189</b>	<b>3,526</b>
Noncontrolling interests .....	348	369
<b>Total equity .....</b>	<b>4,537</b>	<b>3,895</b>
<b>Total liabilities and equity .....</b>	<b>11,975</b>	<b>10,909</b>