



平成 28 年 5 月 2 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 日 本 製 鋼 所  
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 佐 藤 育 男  
コ ー ド 番 号 5 6 3 1 東 証 ・ 名 証 第 1 部  
問 合 せ 先 総 務 部 長 菊 地 宏 樹  
電 話 : 0 3 - 5 7 4 5 - 2 0 0 1

### 有価証券報告書等の訂正報告書の提出及び過年度決算短信等の訂正に関するお知らせ

当社は、平成 28 年 4 月 25 日公表の「内部調査委員会の報告書受領等に関するお知らせ」に記載のとおり、連結子会社の不適切な会計処理に関する内部調査委員会による調査を終了し、平成 28 年 4 月 25 日付けで調査報告書を受領いたしました。この調査結果等に基づき、下記の訂正報告書を本日付で関東財務局に提出するとともに、決算短信を訂正いたしましたのでお知らせいたします。

### 記

#### 1. 訂正の理由及び経緯

受領いたしました調査報告書によれば、不適切な会計処理により平成 26 年 3 月期から平成 28 年 3 月期までの期間において、当該連結子会社の売上原価が累計で約 12 億円過小に計上されておりました。

また、かかる会計処理に対して同社の財務諸表を訂正しましたところ、固定資産について減損の兆候が認められ、回収可能性を検討した結果、平成 27 年 3 月期に約 8 億円の減損損失を特別損失として計上いたしました。併せて、当面の収益改善も見通し難いことから、繰延税金資産の取崩も行い、これらの影響額の累計は約 20 億円となりました。

これらに基づき、過去に提出いたしました有価証券報告書等及び決算短信等に記載されている連結財務諸表及び財務諸表を訂正いたしました。平成 26 年 3 月期は金額的に小額であり、平成 27 年 3 月期の決算に含めても処理、訂正することが可能な内容であることから、平成 27 年 3 月期から平成 28 年 3 月期第 3 四半期までの期間における訂正といたしました。

#### 2. 本日提出する有価証券報告書及び四半期報告書の訂正報告書

第 89 期	有価証券報告書	(自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日)
第 90 期	第 1 四半期報告書	(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 6 月 30 日)
第 90 期	第 2 四半期報告書	(自 平成 27 年 7 月 1 日 至 平成 27 年 9 月 30 日)
第 90 期	第 3 四半期報告書	(自 平成 27 年 10 月 1 日 至 平成 27 年 12 月 31 日)

3. 訂正を行った決算短信

平成27年3月期

決算短信 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

平成28年3月期

第1四半期決算短信 (自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)

第2四半期決算短信 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)

第3四半期決算短信 (自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日)

4. 訂正による過年度業績への影響

今回の訂正に伴う過年度の連結業績及び個別業績への影響につきましては、別紙に記載のとおりです。

以上

(別紙)

【連結財務諸表】

(単位：百万円)

期間	項目	訂正前 (A)	訂正後 (B)	影響額 (B - A)
第 89 期 平成 27 年 3 月期	営業利益	8,217	7,517	△699
	経常利益	9,921	9,221	△699
	当期純利益	△3,740	△5,327	△1,586
	総資産	321,083	319,667	△1,415
	純資産	139,821	138,234	△1,586
第 90 期 平成 28 年 3 月期 第 1 四半期	営業利益	501	532	31
	経常利益	864	895	31
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	353	334	△18
	総資産	346,268	344,833	△1,434
	純資産	137,888	136,283	△1,605
第 90 期 平成 28 年 3 月期 第 2 四半期	営業利益	5,050	5,012	△37
	経常利益	5,358	5,321	△37
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	3,246	3,165	△80
	総資産	332,919	331,422	△1,496
	純資産	136,125	134,458	△1,667
第 90 期 平成 28 年 3 月期 第 3 四半期	営業利益	10,035	9,598	△436
	経常利益	10,461	10,025	△436
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	6,288	5,821	△466
	総資産	316,867	315,401	△1,466
	純資産	140,382	138,329	△2,053

【個別財務諸表】

(単位：百万円)

期間	項目	訂正前 (A)	訂正後 (B)	影響額 (B - A)
第 89 期 平成 27 年 3 月期	営業利益	4,553	4,553	—
	経常利益	7,019	7,019	—
	当期純利益	△4,778	△5,658	△879
	総資産	292,673	291,793	△879
	純資産	125,261	124,381	△879