



平成29年 5月25日

各 位

会 社 名 第一化成株式会社  
 代 表 者 名 代表取締役社長 中野 淳文  
 コード番号 4235 (JASDAQ)  
 問 合 せ 先 取締役法務・コンプライアンス室長  
 高山 裕史  
 電 話 番 号 042-644-6516

(訂正・数値データ訂正) 「平成29年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成29年5月12日に公表いたしました「平成29年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」について一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。また、数値データにも訂正がありましたので、訂正後の数値データも送信いたします。

なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正理由

平成29年3月期決算短信発表後の会計監査人の監査過程におきまして、記載の内容に一部訂正が生じたので、提出済みの決算短信を訂正させていただくものであります。

なお、今回の訂正による連結損益計算書への影響はありません。

2. 訂正内容

(サマリー情報)

1. 平成29年3月期の連結業績(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

(注) 包括利益 29年3月期 299百万円 (△63.8%)

|        | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 自己資本<br>当期純利益率  | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|--------|----------------|-----------------------|-----------------|--------------|--------------|
| 29年3月期 | 円 銭<br>46.61   | 円 銭<br>45.56          | %<br><u>6.2</u> | %<br>3.6     | %<br>9.5     |

(訂正後)

(注) 包括利益 29年3月期 301百万円 (△63.6%)

|        | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 自己資本<br>当期純利益率  | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|--------|----------------|-----------------------|-----------------|--------------|--------------|
| 29年3月期 | 円 銭<br>46.61   | 円 銭<br>45.56          | %<br><u>6.1</u> | %<br>3.6     | %<br>9.5     |

## (2) 連結財政状態

(訂正前)

|        | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|-------|--------|----------|
|        | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭      |
| 29年3月期 | 22,181 | 6,048 | 26.7   | 693.99   |

(参考) 自己資本 29年3月期 5,927百万円

(訂正後)

|        | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|-------|--------|----------|
|        | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭      |
| 29年3月期 | 22,328 | 6,219 | 27.3   | 723.91   |

(参考) 自己資本 29年3月期 6,099百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 29年3月期 | 967                  | △13,594              | 14,327               | 2,793             |

(訂正後)

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 29年3月期 | 969                  | △13,596              | 14,474               | 2,940             |

(添付資料)

## 1. 経営成績等の概況

## (1) 経営成績に関する分析

(訂正前)

| 用 途    |          | 売上高<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 前年同期実績<br>(百万円) | 対前期増減率<br>(%) |
|--------|----------|--------------|------------|-----------------|---------------|
| 湿式合成皮革 | 家具・車輛用   | 4,477        | 81.0       | 4,216           | 6.2           |
|        | 手袋用      | 478          | 9.9        | 514             | △7.0          |
|        | その他      | 414          | 8.2        | 425             | △2.7          |
|        | 計        | 5,370        | 99.1       | 5,156           | 4.1           |
| その他    | 溶剤 (DMF) | 61           | 0.9        | 46              | 30.7          |
| 合 計    |          | 5,431        | 100.0      | 5,203           | 4.4           |

(訂正後)

| 用 途    |          | 売上高<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 前年同期実績<br>(百万円) | 対前期増減率<br>(%) |
|--------|----------|--------------|------------|-----------------|---------------|
| 湿式合成皮革 | 家具・車輛用   | 4,477        | 82.5       | 4,216           | 6.2           |
|        | 手袋用      | 478          | 8.8        | 514             | △7.0          |
|        | その他      | 414          | 7.6        | 425             | △2.7          |
|        | 計        | 5,370        | 98.9       | 5,156           | 4.1           |
| その他    | 溶剤 (DMF) | 61           | 1.1        | 46              | 30.7          |
| 合 計    |          | 5,431        | 100.0      | 5,203           | 4.4           |

(2) 財政状態に関する分析

① 資産負債及び資本の状況

(訂正前)

| 区分           | 前連結会計年度<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(百万円) |
|--------------|------------------|------------------|
| 総資産          | 6,483            | <u>22,181</u>    |
| 純資産          | 4,035            | <u>6,048</u>     |
| 自己資本比率 (%)   | 61.7             | <u>26.7</u>      |
| 1株当たり純資産 (円) | 687.83           | <u>693.99</u>    |

当連結会計年度末の資産につきましては、前連結会計年度末に比べ156億97百万円増加し、221億81百万円となりました。これは主に、Uf社の持分を取得したことにより発生したのれんによるものであります。

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ136億85百万円増加し、161億33百万円となりました。これは主に、Uf社の持分取得のための借入金の増加によるものであります。

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ20億12百万円増加し、60億48百万円となりました。これは主にA種優先株式発行による資本金及び資本剰余金の増加によるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

| 区分               | 前連結会計年度<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(百万円) |
|------------------|------------------|------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 599              | <u>967</u>       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △1,211           | <u>△13,594</u>   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 868              | <u>14,327</u>    |
| 現金及び現金同等物の増減額    | 256              | <u>1,488</u>     |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 1,305            | <u>2,793</u>     |

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ14億88百万円増加し、27億93百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益の計上、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入、A種優先株式発行による収入、Uf社持分買取資金として短期借入金が増加したものの、たな卸資産の増加、法人税等の支払額、有形固定資産の取得による支出、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出があったことによるものであります。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は9億67百万円（前期比3億68百万円の増加）となりました。

これは主に税金等調整前当期純利益4億97百万円の計上、売上債権の減少3億79百万円、未収消費税の増加1億17百万円、仕入債務の増加2億25百万円、未払費用の増加2億25百万円があったものの、たな卸資産の増加8億92百万円及び法人税等の支払額3億64百万円があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は135億94百万円（前期比123億83百万円の減少）となりました。これは主に連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出141億7千2百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は143億27百万円（前期比134億59百万円の増加）となりました。これは主に新株の発行による収入19億42百万円及び短期借入金が増加した29億2千9百万円増加したことによるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

| 区分                    | 第48期 | 第49期 | 第50期  | 第51期  | 第52期           |
|-----------------------|------|------|-------|-------|----------------|
| 自己資本比率 (%)            | 71.9 | 72.3 | 70.5  | 61.7  | <u>26.7</u>    |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)      | 37.1 | 66.0 | 95.2  | 58.6  | <u>43.9</u>    |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%) | —    | 52.7 | 313.6 | 267.9 | <u>1,488.6</u> |

(訂正後)

| 区分           | 前連結会計年度<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(百万円) |
|--------------|------------------|------------------|
| 総資産          | 6,483            | <u>22,328</u>    |
| 純資産          | 4,035            | <u>6,219</u>     |
| 自己資本比率 (%)   | 61.7             | <u>27.3</u>      |
| 1株当たり純資産 (円) | 687.83           | <u>723.91</u>    |

当連結会計年度末の資産につきましては、前連結会計年度末に比べ158億44百万円増加し、223億28百万円となりました。これは主に、Uf社の持分を取得したことにより発生したのれんによるものであります。

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ136億60百万円増加し、161億8百万円となりました。これは主に、Uf社の持分取得のための借入金の増加によるものであります。

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ21億83百万円増加し、62億19百万円となりました。これは主にA種優先株式発行による資本金及び資本剰余金の増加によるものであります。

## ② キャッシュ・フローの状況

| 区分               | 前連結会計年度<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(百万円) |
|------------------|------------------|------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 599              | <u>969</u>       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △1,211           | <u>△13,596</u>   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 868              | <u>14,474</u>    |
| 現金及び現金同等物の増減額    | 256              | <u>1,635</u>     |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 1,305            | <u>2,940</u>     |

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ16億35百万円増加し、29億40百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益の計上、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入、A種優先株式発行による収入、Uf社持分買取資金として短期借入金が増加したものの、たな卸資産の増加、法人税等の支払額、有形固定資産の取得による支出、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出があったことによるものであります。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は9億69百万円（前期比3億69百万円の増加）となりました。

これは主に税金等調整前当期純利益4億97百万円の計上、売上債権の減少3億79百万円、未収消費税の増加1億17百万円、仕入債務の増加2億25百万円、未払費用の増加2億25百万円があったものの、たな卸資産の増加8億92百万円及び法人税等の支払額3億64百万円があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は135億96百万円（前期比123億84百万円の減少）となりました。これは主に連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出141億72百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は144億74百万円（前期比136億6百万円の増加）となりました。これは主に新株の発行による収入19億42百万円及び短期借入金129億29百万円増加したことによるものであります。

## (参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

| 区分                    | 第48期 | 第49期 | 第50期  | 第51期  | 第52期           |
|-----------------------|------|------|-------|-------|----------------|
| 自己資本比率 (%)            | 71.9 | 72.3 | 70.5  | 61.7  | <u>27.3</u>    |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)      | 37.1 | 66.0 | 95.2  | 58.6  | <u>43.6</u>    |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%) | —    | 52.7 | 313.6 | 267.9 | <u>1,485.8</u> |

5. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1,305,011               | 2,793,730               |
| 受取手形及び売掛金     | 1,487,685               | 1,108,572               |
| 商品及び製品        | 416,242                 | 1,290,598               |
| 仕掛品           | 90,459                  | 80,136                  |
| 原材料及び貯蔵品      | 134,504                 | 162,583                 |
| 未収消費税等        | 179,996                 | 62,194                  |
| 繰延税金資産        | 64,878                  | 52,057                  |
| その他           | 9,230                   | 64,946                  |
| 流動資産合計        | 3,688,009               | 5,614,820               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 1,850,562               | 1,921,792               |
| 減価償却累計額       | △597,905                | △687,151                |
| 建物及び構築物（純額）   | 1,252,657               | 1,234,640               |
| 機械装置及び運搬具     | 1,785,523               | 1,850,827               |
| 減価償却累計額       | △1,273,840              | △1,350,781              |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 511,682                 | 500,045                 |
| 工具、器具及び備品     | 132,102                 | 282,939                 |
| 減価償却累計額       | △79,812                 | △196,040                |
| 工具、器具及び備品（純額） | 52,289                  | 86,899                  |
| 土地            | 540,912                 | 540,912                 |
| 建設仮勘定         | 11,542                  | 567,864                 |
| 有形固定資産合計      | 2,369,083               | 2,930,361               |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| のれん           | —                       | 13,298,307              |
| その他           | 43,091                  | 71,021                  |
| 無形固定資産合計      | 43,091                  | 13,369,328              |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 50,000                  | —                       |
| その他の関係会社有価証券  | 118,329                 | —                       |
| 保険積立金         | 140,704                 | 159,002                 |
| 繰延税金資産        | 48,232                  | 77,156                  |
| その他           | 25,871                  | 30,498                  |
| 投資その他の資産合計    | 383,137                 | 266,657                 |
| 固定資産合計        | 2,795,312               | 16,566,347              |
| 資産合計          | 6,483,321               | 22,181,168              |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 買掛金           | 344,261                 | 569,999                 |
| 短期借入金         | 300,000                 | 13,229,800              |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 135,280                 | 135,280                 |
| 未払金           | 38,138                  | 141,172                 |
| 未払法人税等        | 171,180                 | 34,753                  |
| 賞与引当金         | 72,004                  | 68,130                  |
| 未払費用          | 39,590                  | 266,028                 |
| その他           | 42,815                  | 367,774                 |
| 流動負債合計        | 1,143,270               | 14,812,939              |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | 1,170,620               | 1,035,340               |
| 繰延税金負債        | 2,675                   | 835                     |
| 役員退職慰労引当金     | 13,560                  | 22,480                  |
| 資産除去債務        | 8,095                   | 8,095                   |
| 退職給付に係る負債     | 87,758                  | 102,529                 |
| その他           | 21,437                  | 150,856                 |
| 固定負債合計        | 1,304,146               | 1,320,135               |
| 負債合計          | 2,447,416               | 16,133,074              |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 415,500                 | 1,386,750               |
| 資本剰余金         | 240,120                 | 1,211,370               |
| 利益剰余金         | 3,828,456               | 4,023,229               |
| 自己株式          | △481,500                | △681,836                |
| 株主資本合計        | 4,002,576               | 5,939,513               |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| 為替換算調整勘定      | △4,342                  | △11,560                 |
| その他の包括利益累計額合計 | △4,342                  | △11,560                 |
| 新株予約権         | 37,671                  | 120,140                 |
| 非支配株主持分       | —                       | —                       |
| 純資産合計         | 4,035,905               | 6,048,093               |
| 負債純資産合計       | 6,483,321               | 22,181,168              |

(訂正後)

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1,305,011               | 2,940,689               |
| 受取手形及び売掛金     | 1,487,685               | 1,108,572               |
| 商品及び製品        | 416,242                 | 1,290,598               |
| 仕掛品           | 90,459                  | 80,136                  |
| 原材料及び貯蔵品      | 134,504                 | 162,583                 |
| 未収消費税等        | 179,996                 | 62,194                  |
| 繰延税金資産        | 64,878                  | 52,057                  |
| その他           | 9,230                   | 64,946                  |
| 流動資産合計        | 3,688,009               | 5,761,779               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 1,850,562               | 1,921,792               |
| 減価償却累計額       | △597,905                | △687,151                |
| 建物及び構築物（純額）   | 1,252,657               | 1,234,640               |
| 機械装置及び運搬具     | 1,785,523               | 1,850,827               |
| 減価償却累計額       | △1,273,840              | △1,350,781              |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 511,682                 | 500,045                 |
| 工具、器具及び備品     | 132,102                 | 282,939                 |
| 減価償却累計額       | △79,812                 | △196,040                |
| 工具、器具及び備品（純額） | 52,289                  | 86,899                  |
| 土地            | 540,912                 | 540,912                 |
| 建設仮勘定         | 11,542                  | 567,864                 |
| 有形固定資産合計      | 2,369,083               | 2,930,361               |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| のれん           | —                       | 13,298,307              |
| その他           | 43,091                  | 71,021                  |
| 無形固定資産合計      | 43,091                  | 13,369,328              |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 50,000                  | —                       |
| その他の関係会社有価証券  | 118,329                 | —                       |
| 保険積立金         | 140,704                 | 159,002                 |
| 繰延税金資産        | 48,232                  | 77,156                  |
| その他           | 25,871                  | 30,498                  |
| 投資その他の資産合計    | 383,137                 | 266,657                 |
| 固定資産合計        | 2,795,312               | 16,566,347              |
| 資産合計          | 6,483,321               | 22,328,127              |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 買掛金           | 344,261                 | 569,999                 |
| 短期借入金         | 300,000                 | 13,229,800              |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 135,280                 | 135,280                 |
| 未払金           | 38,138                  | 141,172                 |
| 未払法人税等        | 171,180                 | 34,753                  |
| 賞与引当金         | 72,004                  | 68,130                  |
| 未払費用          | 39,590                  | 266,028                 |
| その他           | 42,815                  | 342,933                 |
| 流動負債合計        | 1,143,270               | 14,788,098              |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | 1,170,620               | 1,035,340               |
| 繰延税金負債        | 2,675                   | 835                     |
| 役員退職慰労引当金     | 13,560                  | 22,480                  |
| 資産除去債務        | 8,095                   | 8,095                   |
| 退職給付に係る負債     | 87,758                  | 102,529                 |
| その他           | 21,437                  | 150,856                 |
| 固定負債合計        | 1,304,146               | 1,320,135               |
| 負債合計          | 2,447,416               | 16,108,233              |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 415,500                 | 1,386,750               |
| 資本剰余金         | 240,120                 | 1,211,370               |
| 利益剰余金         | 3,828,456               | 4,023,229               |
| 自己株式          | △481,500                | △511,887                |
| 株主資本合計        | 4,002,576               | 6,109,461               |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| 為替換算調整勘定      | △4,342                  | △9,708                  |
| その他の包括利益累計額合計 | △4,342                  | △9,708                  |
| 新株予約権         | 37,671                  | 120,140                 |
| 非支配株主持分       | —                       | —                       |
| 純資産合計         | 4,035,905               | 6,219,893               |
| 負債純資産合計       | 6,483,321               | 22,328,127              |



## (連結包括利益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

|                  | 前連結会計年度                       | 当連結会計年度                       |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                  | (自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) | (自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) |
| 当期純利益            | 843,029                       | 306,713                       |
| その他の包括利益         |                               |                               |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △16,134                       | <u>△7,217</u>                 |
| その他の包括利益合計       | △16,134                       | <u>△7,217</u>                 |
| 包括利益             | 826,895                       | <u>299,496</u>                |
| (内訳)             |                               |                               |
| 親会社株主に係る包括利益     | 826,895                       | <u>299,496</u>                |
| 非支配株主に係る包括利益     | —                             | —                             |

(訂正後)

(単位：千円)

|                  | 前連結会計年度                       | 当連結会計年度                       |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                  | (自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) | (自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) |
| 当期純利益            | 843,029                       | 306,713                       |
| その他の包括利益         |                               |                               |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △16,134                       | <u>△5,365</u>                 |
| その他の包括利益合計       | △16,134                       | <u>△5,365</u>                 |
| 包括利益             | 826,895                       | <u>301,347</u>                |
| (内訳)             |                               |                               |
| 親会社株主に係る包括利益     | 826,895                       | <u>301,347</u>                |
| 非支配株主に係る包括利益     | —                             | —                             |

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

|                      | 株主資本      |           |           |                 |                  |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|------------------|
|                      | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式            | 株主資本合計           |
| 当期首残高                | 415,500   | 240,120   | 3,828,456 | △481,500        | 4,002,576        |
| 当期変動額                |           |           |           |                 |                  |
| 新株の発行                | 971,250   | 971,250   | —         | —               | 1,942,500        |
| 剰余金の配当               | —         | —         | △104,630  | —               | △104,630         |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      | —         | —         | 306,713   | —               | 306,713          |
| 自己株式の取得              | —         | —         | —         | <u>△171,855</u> | <u>△171,855</u>  |
| 自己株式の処分              | —         | △7,310    | —         | 14,480          | 7,170            |
| 自己株式処分差損の振替          | —         | 7,310     | △7,310    | —               | —                |
| 連結範囲の変動              | —         | —         | —         | <u>△42,961</u>  | <u>△42,961</u>   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | —         | —         | —         | —               | —                |
| 当期変動額合計              | 971,250   | 971,250   | 194,772   | <u>△200,335</u> | <u>1,936,936</u> |
| 当期末残高                | 1,386,750 | 1,211,370 | 4,023,229 | <u>△681,836</u> | <u>5,939,513</u> |

|                      | その他の包括利益累計額    |                | 新株予約権   | 純資産合計            |
|----------------------|----------------|----------------|---------|------------------|
|                      | 為替換算調整勘定       | その他の包括利益累計額合計  |         |                  |
| 当期首残高                | △4,342         | △4,342         | 37,671  | 4,035,905        |
| 当期変動額                |                |                |         |                  |
| 新株の発行                | —              | —              | —       | 1,942,500        |
| 剰余金の配当               | —              | —              | —       | △104,630         |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      | —              | —              | —       | 306,713          |
| 自己株式の取得              | —              | —              | —       | <u>△171,855</u>  |
| 自己株式の処分              | —              | —              | —       | 7,170            |
| 自己株式処分差損の振替          | —              | —              | —       | —                |
| 連結範囲の変動              | —              | —              | —       | <u>△42,961</u>   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | <u>△7,217</u>  | <u>△7,217</u>  | 82,468  | <u>75,251</u>    |
| 当期変動額合計              | <u>△7,217</u>  | <u>△7,217</u>  | 82,468  | <u>2,012,188</u> |
| 当期末残高                | <u>△11,560</u> | <u>△11,560</u> | 120,140 | <u>6,048,093</u> |

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

|                      | 株主資本      |           |           |          |           |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                      | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式     | 株主資本合計    |
| 当期首残高                | 415,500   | 240,120   | 3,828,456 | △481,500 | 4,002,576 |
| 当期変動額                |           |           |           |          |           |
| 新株の発行                | 971,250   | 971,250   | —         | —        | 1,942,500 |
| 剰余金の配当               | —         | —         | △104,630  | —        | △104,630  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      | —         | —         | 306,713   | —        | 306,713   |
| 自己株式の取得              | —         | —         | —         | △55      | △55       |
| 自己株式の処分              | —         | △7,310    | —         | 14,480   | 7,170     |
| 自己株式処分差損の振替          | —         | 7,310     | △7,310    | —        | —         |
| 連結範囲の変動              | —         | —         | —         | △44,812  | △44,812   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | —         | —         | —         | —        | —         |
| 当期変動額合計              | 971,250   | 971,250   | 194,772   | △30,387  | 2,106,885 |
| 当期末残高                | 1,386,750 | 1,211,370 | 4,023,229 | △511,887 | 6,109,461 |

|                      | その他の包括利益累計額 |               | 新株予約権   | 純資産合計     |
|----------------------|-------------|---------------|---------|-----------|
|                      | 為替換算調整勘定    | その他の包括利益累計額合計 |         |           |
| 当期首残高                | △4,342      | △4,342        | 37,671  | 4,035,905 |
| 当期変動額                |             |               |         |           |
| 新株の発行                | —           | —             | —       | 1,942,500 |
| 剰余金の配当               | —           | —             | —       | △104,630  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      | —           | —             | —       | 306,713   |
| 自己株式の取得              | —           | —             | —       | △55       |
| 自己株式の処分              | —           | —             | —       | 7,170     |
| 自己株式処分差損の振替          | —           | —             | —       | —         |
| 連結範囲の変動              | —           | —             | —       | △44,812   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | △5,365      | △5,365        | 82,468  | 77,102    |
| 当期変動額合計              | △5,365      | △5,365        | 82,468  | 2,183,988 |
| 当期末残高                | △9,708      | △9,708        | 120,140 | 6,219,893 |

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) |
|--------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         |  |  |
| 税金等調整前当期純利益              | 1,181,774                                | 497,664                                  |
| 減価償却費                    | 72,636                                   | 167,156                                  |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)         | 30,753                                   | △3,874                                   |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)     | △4,360                                   | 8,920                                    |
| 株式報酬費用                   | 36,551                                   | 83,428                                   |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)     | 0  | 14,770                                   |
| 受取利息及び受取配当金              | △1,024                                   | △1,432                                   |
| 持分法による投資損益 (△は益)         | △211,129                                 | △218,100                                 |
| 有形固定資産売却損益 (△は益)         | △5,205                                   | —  |
| 投資有価証券売却及び評価損益 (△は益)     | —  | 17,355                                   |
| 有形固定資産除却損                | 1,290                                    | 3,648                                    |
| 減損損失                     | —  | 4,929                                    |
| 資金調達費用                   | —  | 174,973                                  |
| 支払利息                     | 6,365                                    | 39,041                                   |
| 売上債権の増減額 (△は増加)          | △172,302                                 | 379,112                                  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)         | △114,046                                 | △892,111                                 |
| 未収消費税等の増減額 (△は増加)        | △126,344                                 | 117,801                                  |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)          | 34,659                                   | 225,738                                  |
| 未払金の増減額 (△は減少)           | △20,006                                  | 91,906                                   |
| 未払費用の増減額 (△は減少)          | 5,627                                    | 225,211                                  |
| その他                      | 129,149                                  | 432,393                                  |
| 小計                       | 844,386                                  | 1,368,533                                |
| 利息及び配当金の受取額              | 101,357                                  | 1,432                                    |
| 利息の支払額                   | △6,382                                   | △37,814                                  |
| 法人税等の支払額                 | △347,561                                 | △364,687                                 |
| 法人税等の還付額                 | 7,544                                    | —  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 599,344                                  | 967,463                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出           | △1,199,308                               | △461,966                                 |
| 有形固定資産の除却による支出           | △840                                     | △3,090                                   |
| 無形固定資産の取得による支出           | △18,282                                  | —  |
| 投資有価証券の売却による収入           | —  | 28,208                                   |
| 投資不動産の売却による収入            | 13,700                                   | △6,803                                   |
| 貸付けによる支出                 | △207                                     | —  |
| 貸付金の回収による収入              | 287                                      | 207                                      |
| 保険積立金の積立による支出            | △15,804                                  | △18,297                                  |
| 保険積立金の解約による収入            | 10,008                                   | —  |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | —  | △14,172,543                              |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | —  | 1,086,226                                |
| その他                      | △807                                     | △46,294                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △1,211,252                               | △13,594,353                              |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |  |  |
| 株式の発行による収入               | —  | 1,942,500                                |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)        | —  | 12,929,800                               |

|                     |           |            |
|---------------------|-----------|------------|
| 長期借入れによる収入          | 1,000,000 | —          |
| 長期借入金返済による支出        | △35,280   | △135,280   |
| 資金調達費用の支払による支出      | —         | △163,846   |
| 自己株式の取得による支出        | △35       | △146,959   |
| ストックオプションの行使による収入   | 1,863     | 6,210      |
| 配当金の支払額             | △98,297   | △104,824   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | 868,249   | 14,327,599 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    | —         | △211,990   |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少） | 256,341   | 1,488,719  |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 1,048,669 | 1,305,011  |
| 現金及び現金同等物の期末残高      | 1,305,011 | 2,793,730  |

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度                      |                              | 当連結会計年度                      |                              |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                         | 自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) | 自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                              |                              |                              |                              |
| 税金等調整前当期純利益             | 1,181,774                    | 497,664                      |                              |                              |
| 減価償却費                   | 72,636                       | 167,156                      |                              |                              |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）         | 30,753                       | △3,874                       |                              |                              |
| 役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）     | △4,360                       | 8,920                        |                              |                              |
| 株式報酬費用                  | 36,551                       | 83,428                       |                              |                              |
| 退職給付に係る負債の増減額（△は減少）     | 0                            | 14,770                       |                              |                              |
| 受取利息及び受取配当金             | △1,024                       | △1,432                       |                              |                              |
| 持分法による投資損益（△は益）         | △211,129                     | △218,100                     |                              |                              |
| 有形固定資産売却損益（△は益）         | △5,205                       | —                            |                              |                              |
| 投資有価証券売却及び評価損益（△は益）     | —                            | 17,355                       |                              |                              |
| 有形固定資産除却損               | 1,290                        | 3,648                        |                              |                              |
| 減損損失                    | —                            | 4,929                        |                              |                              |
| 資金調達費用                  | —                            | 174,973                      |                              |                              |
| 支払利息                    | 6,365                        | 39,041                       |                              |                              |
| 売上債権の増減額（△は増加）          | △172,302                     | 379,112                      |                              |                              |
| たな卸資産の増減額（△は増加）         | △114,046                     | △892,111                     |                              |                              |
| 未収消費税等の増減額（△は増加）        | △126,344                     | 117,801                      |                              |                              |
| 仕入債務の増減額（△は減少）          | 34,659                       | 225,738                      |                              |                              |
| 未払金の増減額（△は減少）           | △20,006                      | 91,906                       |                              |                              |
| 未払費用の増減額（△は減少）          | 5,627                        | 225,211                      |                              |                              |
| その他                     | 129,149                      | 434,245                      |                              |                              |
| 小計                      | 844,386                      | 1,370,385                    |                              |                              |
| 利息及び配当金の受取額             | 101,357                      | 1,432                        |                              |                              |
| 利息の支払額                  | △6,382                       | △37,814                      |                              |                              |
| 法人税等の支払額                | △347,561                     | △364,687                     |                              |                              |
| 法人税等の還付額                | 7,544                        | —                            |                              |                              |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 599,344                      | 969,315                      |                              |                              |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                              |                              |                              |                              |
| 有形固定資産の取得による支出          | △1,199,308                   | △461,966                     |                              |                              |
| 有形固定資産の除却による支出          | △840                         | △3,090                       |                              |                              |
| 無形固定資産の取得による支出          | △18,282                      | —                            |                              |                              |
| 投資有価証券の売却による収入          | —                            | 28,208                       |                              |                              |
| 投資不動産の売却による収入           | 13,700                       | △6,803                       |                              |                              |
| 貸付けによる支出                | △207                         | —                            |                              |                              |

|                          |            |             |
|--------------------------|------------|-------------|
| 貸付金の回収による収入              | 287        | 207         |
| 保険積立金の積立による支出            | △15,804    | △18,297     |
| 保険積立金の解約による収入            | 10,008     | —           |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | —          | △14,172,543 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | —          | 1,086,226   |
| その他                      | △807       | △48,090     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △1,211,252 | △13,596,150 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |            |             |
| 株式の発行による収入               | —          | 1,942,500   |
| 短期借入金の純増減額（△は減少）         | —          | 12,929,800  |
| 長期借入れによる収入               | 1,000,000  | —           |
| 長期借入金の返済による支出            | △35,280    | △135,280    |
| 資金調達費用の支払による支出           | —          | △163,846    |
| 自己株式の取得による支出             | △35        | △55         |
| ストックオプションの行使による収入        | 1,863      | 6,210       |
| 配当金の支払額                  | △98,297    | △104,824    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | 868,249    | 14,474,503  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | —          | △211,990    |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少）      | 256,341    | 1,635,678   |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 1,048,669  | 1,305,011   |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | 1,305,011  | 2,940,689   |

（1株当たり情報）

（訂正前）

|           | 前連結会計年度<br>（自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日） | 当連結会計年度<br>（自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日） |
|-----------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 687.83円                                  | 693.99円                                  |

（訂正後）

|           | 前連結会計年度<br>（自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日） | 当連結会計年度<br>（自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日） |
|-----------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 687.83円                                  | 723.91円                                  |

以上