

各 位

会 社 名 藤倉コンポジット株式会社
代表者名 代表取締役社長 森田 健司
(コード番号5121 東証第1部)
問合せ先 常務取締役管理本部長 植松 克夫
(TEL 03-3527-8111)

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

当社は、本日付で下記のとおり、過年度の有価証券報告書及び四半期報告書の訂正報告書を関東財務局へ提出するとともに、過年度の決算短信等についても公表いたしましたので、お知らせいたします。

株主及び投資家の皆様をはじめ、関係者の皆様に多大なご迷惑とご心配をお掛け致しますこと、深くお詫び申し上げます。

記

1. 訂正の理由及び経緯

2019年5月24日付「特別調査委員会の設置に関するお知らせ」にて公表しましたとおり、当社連結子会社である杭州藤倉橡膠有限公司及び安吉藤倉橡膠有限公司（ともに中国・浙江省。以下、「中国子会社」）において、本来は費用計上すべき一部経費が計上されていない等の会計処理が行われていた可能性があることが判明したため、2019年5月24日に外部専門家を含めた特別調査委員会を設置し、事実関係の解明に向けた調査を進めてまいりました。

その結果、2019年6月28日付「(再々掲載) 特別調査委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」(同年6月26日原掲載)にて公表しましたとおり、中国子会社における不適切な会計処理について、特別調査委員会から調査報告書(以下、「本報告書」)を受領いたしました。

当社は、本報告書の内容及び会計監査人による指摘に基づく過年度の決算を訂正し、2014年3月期から2018年3月期までの有価証券報告書、2017年3月期第1四半期から2019年3月期第3四半期までの四半期報告書、2014年3月期から2019年3月期までの決算短信、及び2017年3月期第1四半期から2019年3月期第3四半期までの四半期決算短信を、それぞれ訂正の上、提出、公表いたしました。

2. 決算訂正の内容

決算訂正の主な内容は以下のとおりです。

- (1) 中国子会社の従業員の給与の一部を現地従業員などの銀行口座から迂回して支払っていたことに伴い、この迂回分に掛かる個人所得税及び社会保険料が未納でした。このため、この労務費を費用計上いたしました。

- (2) 安吉藤倉橡膠有限公司の設立時の工事を中心に、固定資産の取得費用や工事費用などの一部が実際には関係のない個人の銀行口座に振り込まれている可能性が高いことが判明いたしました。このため、この支出分を更生債権に振り替えた上、全額を貸倒引当金に計上するとともに、固定資産の減価償却費を訂正いたしました。
- (3) 中国子会社の一部固定資産の償却開始時期を遅らせていることが判明いたしました。このため、本来の償却開始時期に見直すことで、追加の減価償却費を費用計上いたしました。

上記の不適切な会計処理による影響額を訂正するとともに、過去において判明していたものの重要性がないため訂正を行わなかった事項についても、併せて過年度の決算を訂正しております。

3. 決算訂正の影響額

前述した内容による決算訂正の連結財務諸表への影響額は以下のとおりです。

【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)	増減率(%)
第135期 (2014年3月期) 通期	売上高	29,207	29,207	—	—
	営業利益	1,283	1,312	29	2.3
	経常利益	1,811	1,808	△3	△0.2
	当期純利益	3,214	3,181	△33	△1.0
	総資産	31,685	31,101	△584	△1.8
	純資産	20,804	20,182	△621	△3.0
第136期 (2015年3月期) 通期	売上高	30,457	30,457	—	—
	営業利益	1,150	1,318	168	14.7
	経常利益	1,522	1,557	34	2.3
	当期純利益	1,326	1,398	71	5.4
	総資産	32,546	31,977	△568	△1.7
	純資産	22,700	22,136	△563	△2.5
第137期 (2016年3月期) 通期	売上高	30,652	30,606	△46	△0.2
	営業利益	1,329	1,539	210	15.8
	経常利益	1,347	1,354	6	0.5
	当期純利益	918	869	△49	△5.4
	総資産	32,162	31,611	△550	△1.7
	純資産	22,937	22,309	△627	△2.7
第138期 (2017年3月期) 第1四半期	売上高	7,210	7,210	—	—
	営業利益	344	408	63	18.3
	経常利益	263	234	△28	△11.0
	四半期純利益	191	145	△45	△23.9
	総資産	31,430	30,899	△531	△1.7
	純資産	22,797	22,157	△640	△2.8
第138期 (2017年3月期) 第2四半期	売上高	14,422	14,422	—	—
	営業利益	718	821	103	14.4
	経常利益	615	592	△22	△3.7
	四半期純利益	470	419	△50	△10.8
	総資産	30,974	30,492	△481	△1.6
	純資産	22,199	21,595	△603	△2.7
第138期 (2017年3月期) 第3四半期	売上高	22,318	22,318	—	—
	営業利益	1,292	1,429	137	10.6
	経常利益	1,388	1,350	△37	△2.7
	四半期純利益	1,048	978	△70	△6.7
	総資産	31,685	31,215	△470	△1.5
	純資産	22,207	21,612	△594	△2.7
第138期 (2017年3月期) 通期	売上高	31,621	31,667	46	0.1
	営業利益	1,736	1,944	208	12.0
	経常利益	1,802	1,759	△43	△2.4
	当期純利益	1,269	1,197	△72	△5.7
	総資産	33,337	32,824	△512	△1.5
	純資産	23,748	23,090	△657	△2.8

期 間	項 目	訂正前(A)	訂正後(B)	影響額(B-A)	増減率(%)
第 139 期 (2018 年 3 月期) 第 1 四半期	売上高	8,093	8,093	—	—
	営業利益	591	628	36	6.3
	経常利益	673	658	△15	△2.3
	四半期純利益	452	430	△21	△4.8
	総資産	33,672	33,190	△482	△1.4
	純資産	23,724	23,073	△651	△2.7
第 139 期 (2018 年 3 月期) 第 2 四半期	売上高	16,718	16,718	—	—
	営業利益	1,355	1,384	29	2.1
	経常利益	1,496	1,457	△39	△2.6
	四半期純利益	1,134	1,089	△44	△4.0
	総資産	35,249	34,774	△475	△1.3
	純資産	24,481	23,794	△687	△2.8
第 139 期 (2018 年 3 月期) 第 3 四半期	売上高	25,317	25,317	—	—
	営業利益	2,038	2,012	△25	△1.3
	経常利益	2,223	2,108	△115	△5.2
	四半期純利益	1,676	1,562	△113	△6.8
	総資産	36,012	35,541	△470	△1.3
	純資産	25,079	24,308	△771	△3.1
第 139 期 (2018 年 3 月期) 通期	売上高	33,958	33,958	—	—
	営業利益	2,259	2,169	△89	△4.0
	経常利益	2,433	2,233	△200	△8.2
	当期純利益	1,739	1,591	△147	△8.5
	総資産	36,588	36,117	△471	△1.3
	純資産	25,346	24,512	△834	△3.3
第 140 期 (2019 年 3 月期) 第 1 四半期	売上高	7,969	7,969	—	—
	営業利益	567	530	△37	△6.6
	経常利益	654	581	△72	△11.1
	四半期純利益	505	434	△70	△13.9
	総資産	36,241	35,775	△466	△1.3
	純資産	25,281	24,427	△854	△3.4
第 140 期 (2019 年 3 月期) 第 2 四半期	売上高	16,546	16,546	—	—
	営業利益	823	743	△80	△9.8
	経常利益	993	859	△133	△13.5
	四半期純利益	803	680	△122	△15.2
	総資産	36,065	35,601	△464	△1.3
	純資産	25,593	24,669	△924	△3.6
第 140 期 (2019 年 3 月期) 第 3 四半期	売上高	24,927	24,927	—	—
	営業利益	951	882	△68	△7.2
	経常利益	1,088	916	△171	△15.8
	四半期純利益	768	612	△155	△20.3
	総資産	35,701	35,219	△481	△1.3
	純資産	25,243	24,309	△934	△3.7
第 140 期 (2019 年 3 月期) 通期	売上高	33,438	33,438	—	—
	営業利益	965	917	△47	△4.9
	経常利益	1,003	838	△165	△16.5
	当期純利益	778	581	△197	△25.4
	総資産	36,022	35,581	△441	△1.2
	純資産	25,142	24,178	△964	△3.8

4. 訂正を行った有価証券報告書等

第 135 期

有価証券報告書 (自 2013 年 4 月 1 日 至 2014 年 3 月 31 日)

第 136 期

有価証券報告書 (自 2014 年 4 月 1 日 至 2015 年 3 月 31 日)

第 137 期

有価証券報告書 (自 2015 年 4 月 1 日 至 2016 年 3 月 31 日)

第 138 期

第 1 四半期報告書 (自 2016 年 4 月 1 日 至 2016 年 6 月 30 日)

第 2 四半期報告書 (自 2016 年 7 月 1 日 至 2016 年 9 月 30 日)

第 3 四半期報告書 (自 2016 年 10 月 1 日 至 2016 年 12 月 31 日)

有価証券報告書 (自 2016 年 4 月 1 日 至 2017 年 3 月 31 日)

第 139 期

第 1 四半期報告書 (自 2017 年 4 月 1 日 至 2017 年 6 月 30 日)

第 2 四半期報告書 (自 2017 年 7 月 1 日 至 2017 年 9 月 30 日)

第 3 四半期報告書 (自 2017 年 10 月 1 日 至 2017 年 12 月 31 日)

有価証券報告書 (自 2017 年 4 月 1 日 至 2018 年 3 月 31 日)

第 140 期

第 1 四半期報告書 (自 2018 年 4 月 1 日 至 2018 年 6 月 30 日)

第 2 四半期報告書 (自 2018 年 7 月 1 日 至 2018 年 9 月 30 日)

第 3 四半期報告書 (自 2018 年 10 月 1 日 至 2018 年 12 月 31 日)

5. 訂正を行った決算短信等

2014年3月期

決算短信 (自 2013年4月1日 至 2014年3月31日)

2015年3月期

決算短信 (自 2014年4月1日 至 2015年3月31日)

2016年3月期

決算短信 (自 2015年4月1日 至 2016年3月31日)

2017年3月期

第1四半期決算短信 (自 2016年4月1日 至 2016年6月30日)

第2四半期決算短信 (自 2016年4月1日 至 2016年9月30日)

第3四半期決算短信 (自 2016年4月1日 至 2016年12月31日)

決算短信 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

2018年3月期

第1四半期決算短信 (自 2017年4月1日 至 2017年6月30日)

第2四半期決算短信 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)

第3四半期決算短信 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日)

決算短信 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

2019年3月期

第1四半期決算短信 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)

第2四半期決算短信 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)

第3四半期決算短信 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)

決算短信 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

以 上