

2020年3月25日

各位

会社名 コスモ・バイオ株式会社  
 代表者名 代表取締役社長 櫻井 治久  
 (コード3386)  
 問合せ先  
 役職・氏名 常務取締役総務部長 柴山 法彦  
 電 話 03-5632-9600

(訂正・数値データ訂正)  
 「2019年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2020年2月14日に公表いたしました「2019年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の開示内容につきまして、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するとともに、訂正後の数値データを送信いたします。なお、訂正箇所につきましては、下線を付して表示しております。

記

1. 訂正の理由

「2019年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に連結キャッシュ・フロー計算書の当連結会計年度の数値に誤りがあることが判明したため、訂正するものであります。

2. 訂正の内容

<サマリー情報>

1. 2019年12月期の連結業績(2019年1月1日～2019年12月31日)  
 (3) 連結キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2019年12月期	<u>526</u>	<u>92</u>	85	2,416
2018年12月期	908	185	85	2,068

【訂正後】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2019年12月期	<u>549</u>	<u>115</u>	85	2,416
2018年12月期	908	185	85	2,068

<添付資料 2 ページ>

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 526 百万円 (同 42.1%減) となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益 388 百万円、減価償却費 207 百万円、たな卸資産の増減額 144 百万円及び法人税等の支払額△143 百万円等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 92 百万円 (同 50.5%減) となりました。これは主に、資金運用等のための有価証券の償還による収入 200 百万円、投資有価証券の取得による支出△150 百万円及び有形固定資産の取得による支出△141 百万円等によるものであります。

当社グループの連結キャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2015 年 12 月期	2016 年 12 月期	2017 年 12 月期	2018 年 12 月期	2019 年 12 月期
自己資本比率 (%)	76.4	77.3	78.5	77.5	77.0
時価ベースの自己資本比率 (%)	81.7	93.8	81.8	61.4	69.9
キャッシュフロー対有利子負債比率 (年)	0.15	0.03	0.22	0.02	0.04
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	658.0	2,817.0	512.2	4,921.4	<u>3,535.97</u>

【訂正後】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 549 百万円 (同 39.5%減) となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益 388 百万円、減価償却費 207 百万円、たな卸資産の増減額 144 百万円及び法人税等の支払額△143 百万円等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 115 百万円 (同 38.1%減) となりました。これは主に、資金運用等のための有価証券の償還による収入 200 百万円、投資有価証券の取得による支出△150 百万円及び有形固定資産の取得による支出△141 百万円等によるものであります。

当社グループの連結キャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2015 年 12 月期	2016 年 12 月期	2017 年 12 月期	2018 年 12 月期	2019 年 12 月期
自己資本比率 (%)	76.4	77.3	78.5	77.5	77.0
時価ベースの自己資本比率 (%)	81.7	93.8	81.8	61.4	69.9
キャッシュフロー対有利子負債比率 (年)	0.15	0.03	0.22	0.02	0.04
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	658.0	2,817.0	512.2	4,921.4	<u>3,690.43</u>

<添付資料 14 ページ>

5. 連結財務諸表及び主な注記

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	当連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12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	403	388
減価償却費	178	207
のれん償却額	0	0
投資有価証券評価損益(は益)	-	81
貸倒引当金の増減額(は減少)	14	1
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	50	27
受取利息及び受取配当金	28	31
支払利息	0	0
売上債権の増減額(は増加)	52	173
助成金収入	41	9
投資事業組合運用損益(は益)	3	15
たな卸資産の増減額(は増加)	282	144
仕入債務の増減額(は減少)	56	16
未払金の増減額(は減少)	71	41
その他	24	8
小計	934	601
助成金の受取額	51	37
利息及び配当金の受取額	28	31
利息の支払額	0	0
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	105	143
営業活動によるキャッシュ・フロー	908	526
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の売却及び償還による収入	100	200
有形固定資産の取得による支出	51	141
無形固定資産の取得による支出	89	30
投資有価証券の取得による支出	137	150
投資事業組合からの分配による収入	1	20
その他資産の取得による支出	12	11
その他	3	21
投資活動によるキャッシュ・フロー	185	92
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	82	82
非支配株主への配当金の支払額	2	2
財務活動によるキャッシュ・フロー	85	85
現金及び現金同等物に係る換算差額	1	1
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	636	348
現金及び現金同等物の期首残高	1,383	2,068
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額(は減少)	48	-
現金及び現金同等物の期末残高	1,2,068	1,2,416

【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	当連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12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	403	388
減価償却費	178	207
のれん償却額	0	0
投資有価証券評価損益(は益)	-	81
貸倒引当金の増減額(は減少)	14	1
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	50	27
受取利息及び受取配当金	28	31
支払利息	0	0
売上債権の増減額(は増加)	52	173
助成金収入	41	9
投資事業組合運用損益(は益)	3	15
たな卸資産の増減額(は増加)	282	144
仕入債務の増減額(は減少)	56	16
未払金の増減額(は減少)	71	41
その他	24	30
小計	934	624
助成金の受取額	51	37
利息及び配当金の受取額	28	31
利息の支払額	0	0
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	105	143
営業活動によるキャッシュ・フロー	908	549
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の売却及び償還による収入	100	200
有形固定資産の取得による支出	51	141
無形固定資産の取得による支出	89	30
投資有価証券の取得による支出	137	150
投資事業組合からの分配による収入	1	20
資産除去債務の履行による支出	-	23
その他資産の取得による支出	12	11
その他	3	21
投資活動によるキャッシュ・フロー	185	115
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	82	82
非支配株主への配当金の支払額	2	2
財務活動によるキャッシュ・フロー	85	85
現金及び現金同等物に係る換算差額	1	1
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	636	348
現金及び現金同等物の期首残高	1,383	2,068
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額(は減少)	48	-
現金及び現金同等物の期末残高	1,2,068	1,2,416

以 上