



2021年3月10日

各位

上場会社名 理研コランダム株式会社
 代表者 代表取締役社長 増田富美雄
 コード番号 5395
 問合せ先責任者 取締役経理部長 石川和男
 T E L 048-596-4411

(訂正・数値データ訂正)**2020年12月期 決算短信(日本基準)(連結)の一部訂正について**

2021年2月12日に公表しました「2020年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容の一部に訂正がありましたので、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再提出いたします。

なお、訂正箇所は下線を付しております。

記

1. 訂正の理由

「2020年12月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に誤りがあることが判明したため、訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

サマリー情報 1ページ

1. 2020年12月期の連結業績(2020年1月1日~2020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
2020年12月期	<u>121</u>	<u>100</u>	1	610
2019年12月期	242	170	93	390

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

【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
2020年12月期	<u>136</u>	<u>85</u>	1	610
2019年12月期	242	170	93	390

キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

当連結会計年度末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て220,391千円（56.5%）増加し、610,448千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、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、121,723千円（前期は241,837千円の獲得）となりました。

資金増加の要因としては、非資金取引である減価償却費149,160千円、建物解体費用引当金繰入額430,000千円が主なものであります。

一方、資金減少の要因としては、非資金取引である投資有価証券売却益241,973千円、持分法による投資利益183,767千円が主なものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果獲得した資金は、99,573千円（前期は170,408千円の支出）となりました。

資金増加の要因としては、親会社株式の譲渡による収入360,877千円が主なものであります。

資金減少の要因としては、建物解体費用の支払額143,636千円、有形固定資産の取得による支出117,708千円が主なものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果支出した資金は、875千円（前期は93,121千円の支出）となりました。

資金増加の要因としては、短期借入金の純増加70,000千円が主なものであります。資金減少の要因としては、配当金の支払額55,715千円が主なものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー関連指標の推移は以下のとおりであります。

	2018年12月期	2019年12月期	2020年12月期
自己資本比率（%）	73.2	70.7	68.8
時価ベースの自己資本比率（%）	31.9	32.5	28.3
キャッシュ・フロー対有利子負債比率（年）	1.3	2.0	<u>4.6</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	59.4	38.1	<u>22.2</u>

自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー / 利払い

（注1）いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

（注2）株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

（注3）キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

（注4）有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

（注5）『「税効果会計に係る会計基準」の一部改正』（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を2019年12月期の期首から適用しており、2018年12月期に係るキャッシュ・フロー関連指標については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標となっております。

キャッシュ・フローの状況

【訂正後】

当連結会計年度末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て220,391千円（56.5％）増加し、610,448千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、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、136,087千円（前期は241,837千円の獲得）となりました。

資金増加の要因としては、非資金取引である減価償却費149,160千円、建物解体費用引当金繰入額430,000千円が主なものであります。

一方、資金減少の要因としては、非資金取引である投資有価証券売却益241,973千円、持分法による投資利益183,767千円が主なものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果獲得した資金は、85,209千円（前期は170,408千円の支出）となりました。

資金増加の要因としては、親会社株式の譲渡による収入360,877千円が主なものであります。

資金減少の要因としては、建物解体費用の支払額158,000千円、有形固定資産の取得による支出117,708千円が主なものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果支出した資金は、875千円（前期は93,121千円の支出）となりました。

資金増加の要因としては、短期借入金の純増加70,000千円が主なものであります。資金減少の要因としては、配当金の支払額55,715千円が主なものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー関連指標の推移は以下のとおりであります。

	2018年12月期	2019年12月期	2020年12月期
自己資本比率（％）	73.2	70.7	68.8
時価ベースの自己資本比率（％）	31.9	32.5	28.3
キャッシュ・フロー対有利子負債比率（年）	1.3	2.0	<u>4.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	59.4	38.1	<u>25.0</u>

自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー / 利払い

（注1）いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

（注2）株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

（注3）キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

（注4）有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

（注5）「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を2019年12月期の期首から適用しており、2018年12月期に係るキャッシュ・フロー関連指標については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標となっております。

添付資料 8 ページ

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

(連結損益計算書)

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
売上高	4,307,092	3,509,276
売上原価	1,333,604,204	1,322,957,461
売上総利益	702,888	551,815
販売費及び一般管理費	2,3792,402	2,3682,432
営業損失()	89,514	130,616
営業外収益		
受取利息	134	104
受取配当金	29,046	20,993
受取商標使用料	4,904	4,479
持分法による投資利益	123,764	183,767
助成金収入	-	26,335
その他	18,584	13,491
営業外収益合計	176,432	249,169
営業外費用		
支払利息	4,779	4,599
手形売却損	1,575	845
売上割引	10,693	9,348
為替差損	3,367	6,819
その他	686	1,641
営業外費用合計	21,101	23,252
経常利益	65,817	95,300
特別利益		
修繕引当金戻入額	60,210	-
投資有価証券売却益	-	241,973
特別利益合計	60,210	241,973
特別損失		
固定資産除却損	-	3,473
減損損失	4610,061	-
建物解体費用引当金繰入額	-	5430,000
特別損失合計	610,061	433,473
税金等調整前当期純損失()	484,034	96,199
法人税、住民税及び事業税	7,316	5,884
法人税等調整額	77,945	4,394
法人税等合計	85,261	10,278
当期純損失()	569,295	106,477
親会社株主に帰属する当期純損失()	569,295	106,477

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
 (連結損益計算書)
 【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
売上高	4,307,092	3,509,276
売上原価	1, 3 3,604,204	1, 3 2,957,461
売上総利益	702,888	551,815
販売費及び一般管理費	2, 3 792,402	2, 3 682,432
営業損失()	89,514	130,616
営業外収益		
受取利息	134	104
受取配当金	29,046	20,993
受取商標使用料	4,904	4,479
持分法による投資利益	123,764	183,767
助成金収入	-	26,335
その他	18,584	13,491
営業外収益合計	176,432	249,169
営業外費用		
支払利息	4,779	4,599
手形売却損	1,575	845
売上割引	10,693	9,348
為替差損	3,367	6,819
その他	686	1,641
営業外費用合計	21,101	23,252
経常利益	65,817	95,300
特別利益		
修繕引当金戻入額	60,210	-
親会社株式売却益	-	241,973
特別利益合計	60,210	241,973
特別損失		
固定資産除却損	-	3,473
減損損失	4 610,061	-
建物解体費用引当金繰入額	-	5 430,000
特別損失合計	610,061	433,473
税金等調整前当期純損失()	484,034	96,199
法人税、住民税及び事業税	7,316	5,884
法人税等調整額	77,945	4,394
法人税等合計	85,261	10,278
当期純損失()	569,295	106,477
親会社株主に帰属する当期純損失()	569,295	106,477

添付資料 12 ページ

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12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損失()	484,034	96,199
減価償却費	171,252	149,160
減損損失	610,061	-
貸倒引当金の増減額(は減少)	625	7,536
修繕引当金の増減額(は減少)	54,455	-
建物解体費用引当金の増減額(は減少)	-	430,000
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	10,433	-
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	-	25,798
受取利息及び受取配当金	29,180	21,097
受取商標使用料	4,904	4,479
受取保険金	14,608	-
支払利息	4,779	4,599
投資有価証券売却損益(は益)	-	241,973
為替差損益(は益)	1,019	184
持分法による投資損益(は益)	123,764	183,767
有形固定資産除却損	308	3,473
売上債権の増減額(は増加)	101,757	154,560
たな卸資産の増減額(は増加)	43,299	84,253
仕入債務の増減額(は減少)	23	163,163
破産更生債権等の増減額(は増加)	134	7,252
その他	17,963	43,756
小計	192,619	184,818
利息及び配当金の受取額	67,908	57,052
利息の支払額	4,267	4,662
商標使用料の受取額	5,304	2,232
保険金の受取額	16,698	-
補助金返納金	16,525	-
長期預り金の返還による支出	-	50,000
法人税等の支払額	19,900	67,717
営業活動によるキャッシュ・フロー	241,837	121,723
投資活動によるキャッシュ・フロー		
親会社株式の売却による収入	-	360,877
建物解体費用の支払による支出	-	143,636
有形固定資産の取得による支出	176,592	117,708
無形固定資産の取得による支出	125	-
出資金の回収による収入	5,969	-
貸付金の回収による収入	340	40
投資活動によるキャッシュ・フロー	170,408	99,573

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12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損失()	484,034	96,199
減価償却費	171,252	149,160
減損損失	610,061	-
貸倒引当金の増減額(は減少)	625	7,536
修繕引当金の増減額(は減少)	54,455	-
建物解体費用引当金繰入額	-	430,000
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	10,433	-
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	-	25,798
受取利息及び受取配当金	29,180	21,097
受取商標使用料	4,904	4,479
受取保険金	14,608	-
支払利息	4,779	4,599
親会社株式売却益	-	241,973
為替差損益(は益)	1,019	184
持分法による投資損益(は益)	123,764	183,767
固定資産除却損	308	3,473
売上債権の増減額(は増加)	101,757	154,560
たな卸資産の増減額(は増加)	43,299	84,253
仕入債務の増減額(は減少)	23	163,163
破産更生債権等の増減額(は増加)	134	7,252
その他	17,963	58,119
小計	192,619	199,182
利息及び配当金の受取額	67,908	57,052
利息の支払額	4,267	4,662
商標使用料の受取額	5,304	2,232
保険金の受取額	16,698	-
補助金返納金	16,525	-
長期預り金の返還による支出	-	50,000
法人税等の支払額	19,900	67,717
営業活動によるキャッシュ・フロー	241,837	136,087
投資活動によるキャッシュ・フロー		
親会社株式の売却による収入	-	360,877
建物解体費用の支払による支出	-	158,000
有形固定資産の取得による支出	176,592	117,708
無形固定資産の取得による支出	125	-
出資金の回収による収入	5,969	-
貸付金の回収による収入	340	40
投資活動によるキャッシュ・フロー	170,408	85,209

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
 当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）
 【訂正前】

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	研磨布紙等 製造販売事業	OA器材部材等 製造販売事業	不動産 賃貸事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	2,865,044	498,665	145,567	3,509,276	-	3,509,276
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	2,865,044	498,665	145,567	3,509,276	-	3,509,276
セグメント利益又は損失()	91,635	101,690	103,219	113,275	243,891	130,616
セグメント資産	<u>4,255,830</u>	346,960	<u>155,023</u>	4,757,813	937,453	5,695,266
その他の項目						
減価償却費	123,922	7,377	3,861	135,160	14,000	149,160
持分法適用会社への投資額	1,433,323	-	-	1,433,323	-	1,433,323
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	76,958	7,320	-	84,278	7,400	91,678

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
 当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）
 【訂正後】

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	研磨布紙等 製造販売事業	OA器材部材等 製造販売事業	不動産 賃貸事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	2,865,044	498,665	145,567	3,509,276	-	3,509,276
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	2,865,044	498,665	145,567	3,509,276	-	3,509,276
セグメント利益又は損失()	91,635	101,690	103,219	113,275	243,891	130,616
セグメント資産	<u>4,229,633</u>	346,960	<u>181,220</u>	4,757,813	937,453	5,695,266
その他の項目						
減価償却費	123,922	7,377	3,861	135,160	14,000	149,160
持分法適用会社への投資額	1,433,323	-	-	1,433,323	-	1,433,323
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	76,958	7,320	-	84,278	7,400	91,678

添付資料 23 ページ

【関連情報】

2020年12月期の連結業績(2020年1月1日~2020年12月31日)

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

【訂正前】

(単位:千円)

日本	アジア	その他	合計
3,185,015	309,468	14,794	3,509,276

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

【関連情報】

2020年12月期の連結業績(2020年1月1日~2020年12月31日)

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

【訂正後】

(単位:千円)

日本	アジア	その他	合計
3,195,971	298,512	14,794	3,509,276

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。