

2022年8月15日

各位

株式会社 オウケイウェイヴ  
 代表取締役社長 福田 道夫  
 (コード番号:3808 名証セントレックス)  
 問い合わせ先 取締役 野崎 正徳  
 電話番号 03-6823-4306

## 業績予想と実績値との差異及び引当金並びに減損損失の計上に関するお知らせ

当社は、2022年6月27日に公表いたしました2022年6月期通期業績予想と、本日公表の実績値に差異が生じ、引当金並びに減損損失が発生いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

### 記

#### 1. 業績予想と実績の差異について

- (1) 2022年6月期通期連結業績予想数値と実績値との差異(2021年7月1日～2022年6月30日)

	売上高	営業利益	経常利益	親会社株主に 帰属する 当期純利益	1株当たり 当期純利益
	(百万円)	(百万円)	(百万円)	(百万円)	(円 銭)
前回発表予想 (A)	500	△1,160	△1,330	△4,560	△339.73
今回実績値 (B)	832	△1,298	△1,634	△5,120	△403.51
増減額 (B-A)	332	△138	△304	△560	
増減率 (%)	66.5	—	—	—	
(ご参考) 前期実績 (2021年6月期)	2,196	△516	△834	3,947	362.01

- (2) 差異が生じた理由

売上高において、エンタテインメント関連の事業を手掛ける子会社の株式会社アップライツ(以下「アップライツ」といいます。)とその子会社において、特にコンサート製作の分野が好調であったため、前回予想を上回りました。営業利益及び経常利益は、子会社に係る費用及び転換社債に係る利息等が想定を上回りました。親会社株主に帰属する当期純利益はのれんの減損損失及び引当金の計上のためマイナスの増加となりました。

#### 2. 引当金の計上について

- (1) 貸倒引当金

アップライツにおいて、同社の取引先に対する長期預け金の回収可能性等を勘案し、363百万円の貸倒引当金を計上しております。

- (2) 特別調査費用引当金

2022年7月22日に開示しました「追加調査を実施する第三者委員会の設置に関するお知らせ」

による第三者委員会の費用について、概算見積もりとして99百万円の特別調査費用引当金を計上しております。

### 3. のれんの減損損失について

アップライツの株式取得時における将来事業計画からの乖離が生じ、当初想定していた超過収益力が見込めなくなったことから、当連結会計年度末の未償却残高全額について減損損失として特別損失に437百万円を計上しております。

以 上