



各 位

2023年6月30日

会 社 名 オリエンタルチエン工業株式会社  
代表者名 代表取締役社長 西村 武  
(コード番号：6380 東証スタンダード)  
問合せ先 管理部マネージャー金谷 武志  
(TEL 076-276-1155)

(訂正・数値データ訂正)「2023年3月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

2023年5月11日に公表しました「2023年3月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の記載内容につきまして、一部訂正すべき事項がありましたので、下記の通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。

記

1. 訂正の理由

「2023年3月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」公表後、有価証券報告書作成過程において、キャッシュ・フローに関する記載内容の一部に誤りがあることが判明したため、これを訂正するものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所には下線を付して表示しております。

サマリー情報 1 ページ

1. 2023年3月期の業績(2022年4月1日~2023年3月31日)

(3)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
2023年3月期	<u>95</u>	<u>△252</u>	64	250
2022年3月期	192	△296	96	339

【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
2023年3月期	<u>80</u>	<u>△236</u>	64	250
2022年3月期	192	△296	96	339

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】

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得た資金は 95 百万円(前期は 192 百万円の収入)となりました。これは主に、当期純利益 142 百万円、減価償却費 194 百万円、売上債権の増加 64 百万円、棚卸資産の増加 160 百万円、仕入債務の増加 46 百万円、法人税等の支払額 66 百万円等があったことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は 252 百万円(前期は 296 百万円の支出)となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出 226 百万円によるものです。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	第 102 期 2021 年 3 月期	第 103 期 2022 年 3 月期	第 104 期 2023 年 3 月期
自己資本比率 (%)	38.2	35.4	36.7
時価ベースの自己資本比率 (%)	27.1	21.9	32.4
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	4.7	6.7	<u>14.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	22.7	20.5	<u>10.9</u>

(省略)

【訂正後】

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得た資金は 80 百万円(前期は 192 百万円の収入)となりました。これは主に、税引前当期純利益 142 百万円、減価償却費 194 百万円、売上債権の増加 64 百万円、棚卸資産の増加 160 百万円、仕入債務の増加 46 百万円、法人税等の支払額 66 百万円等があったことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は 236 百万円(前期は 296 百万円の支出)となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出 214 百万円によるものです。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	第 102 期 2021 年 3 月期	第 103 期 2022 年 3 月期	第 104 期 2023 年 3 月期
自己資本比率 (%)	38.2	35.4	36.7
時価ベースの自己資本比率 (%)	27.1	21.9	32.4
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	4.7	6.7	<u>16.8</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	22.7	20.5	<u>9.1</u>

(省略)

## (4) キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	75,718	142,050
減価償却費	159,192	194,497
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30	10
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,042	5,909
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,306	△16,935
受取利息及び受取配当金	△2,933	△3,218
支払利息	9,492	8,768
為替差損益 (△は益)	△1,821	△2,472
固定資産売却損益 (△は益)	△0	△149
固定資産廃棄損	201	1,330
投資有価証券評価損益 (△は益)	42,436	—
支払手数料	6,320	1,200
売上債権の増減額 (△は増加)	△129,779	△64,478
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△97,928	△160,219
仕入債務の増減額 (△は減少)	138,236	46,091
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△34,497	10,355
長期前払費用の増減額 (△は増加)	△156	31
その他	34,531	5,338
小計	211,391	168,110
利息及び配当金の受取額	2,933	3,218
利息の支払額	△9,408	△8,841
法人税等の支払額	△12,241	△66,548
営業活動によるキャッシュ・フロー	192,675	95,940
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	△1,558	△1,560
有形固定資産の取得による支出	△268,648	△226,174
有形固定資産の売却による収入	0	149
無形固定資産の取得による支出	△23,181	△52,606
貸付けによる支出	—	△600
貸付金の回収による収入	440	920
定期預金の預入による支出	△100,000	△100,000
定期預金の払戻による収入	100,000	100,000
預り保証金の受入による収入	—	18,467
預り保証金の返還による支出	△4,168	△18,467
その他	874	27,521
投資活動によるキャッシュ・フロー	△296,241	△252,350
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△260,000	45,000
長期借入れによる収入	583,680	698,800
長期借入金の返済による支出	△227,038	△678,918
自己株式の取得による支出	△121	△135
財務活動によるキャッシュ・フロー	96,520	64,746
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,821	2,472
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,223	△89,191
現金及び現金同等物の期首残高	344,675	339,452
現金及び現金同等物の期末残高	339,452	250,260

## 【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	75,718	142,050
減価償却費	159,192	194,497
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30	10
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,042	5,909
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,306	△16,935
受取利息及び受取配当金	△2,933	△3,218
支払利息	9,492	8,768
為替差損益 (△は益)	△1,821	△2,472
固定資産売却損益 (△は益)	△0	△149
固定資産廃棄損	201	1,330
投資有価証券評価損益 (△は益)	42,436	—
支払手数料	6,320	1,200
売上債権の増減額 (△は増加)	△129,779	△64,478
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△97,928	△160,219
仕入債務の増減額 (△は減少)	138,236	46,091
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△34,497	10,355
長期前払費用の増減額 (△は増加)	△156	31
その他	34,531	△10,050
小計	211,391	152,721
利息及び配当金の受取額	2,933	3,218
利息の支払額	△9,408	△8,841
法人税等の支払額	△12,241	△66,548
営業活動によるキャッシュ・フロー	192,675	80,551
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△1,558	△1,560
有形固定資産の取得による支出	△268,648	△214,442
有形固定資産の売却による収入	0	149
無形固定資産の取得による支出	△23,181	△48,949
貸付けによる支出	—	△600
貸付金の回収による収入	440	920
定期預金の預入による支出	△100,000	△100,000
定期預金の払戻による収入	100,000	100,000
預り保証金の受入による収入	—	18,467
預り保証金の返還による支出	△4,168	△18,467
その他	874	27,521
投資活動によるキャッシュ・フロー	△296,241	△236,961
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△260,000	45,000
長期借入れによる収入	583,680	698,800
長期借入金の返済による支出	△227,038	△678,918
自己株式の取得による支出	△121	△135
財務活動によるキャッシュ・フロー	96,520	64,746
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,821	2,472
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,223	△89,191
現金及び現金同等物の期首残高	344,675	339,452
現金及び現金同等物の期末残高	339,452	250,260

以 上