



平成 30 年 11 月 13 日

各 位

会社名 東邦金属株式会社
代表者名 代表取締役社長 小樋 誠二
(コード番号：5781)
問合せ先 取締役総務部長 森本 幾雄
(TEL. 06-6202-3376)

過年度の決算短信等の一部訂正に関するお知らせ

当社は、本日付で下記の通り過年度の決算短信等の訂正を行いましたのでお知らせいたします。なお、同期間の有価証券報告書等の訂正報告書は平成 30 年 11 月 14 日及び 15 日付けの提出を予定しております。

記

1. 訂正の理由及び経緯

当社は平成 25 年 10 月から開始した一部取引において実在性に疑義があるとの情報を受け、その事実経緯を把握し、その事実認識に基づく対応を当社が決定するため、平成 30 年 9 月 28 日に外部専門家を含む特別調査委員会を設置し、専門かつ客観的な視点から事実関係の把握及び再発防止策の検討等を含め、調査が実施されました。その結果、平成 30 年 11 月 9 日付「特別調査委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」に記載のとおり、当社が過去において行っていた特定顧客との取引は、当社関係者のいずれもが本件取引の具体的対象商品を確認できたことはなく、客観的にもその実在性を確認できる資料はありませんでした。加えて裁判所を通じた調査嘱託においても、最終顧客と称していた顧客から特定取引先との取引が無いとの回答を得たため、本件取引において、如何なる角度からも対象商品の存在を確認できるものは無く、よって対象商品が存在せず架空であり、資金のやりとりのみが存在する資金循環取引であったと認めざるを得ない、との報告内容を受けました。

これにより、当社は当該取引を営業取引として処理していたため、不適切な会計処理をしていた過去に遡り売上高、仕入高及び当該取引に関する売掛金残高に対して計上していた貸倒引当金を取り消すとともに、当該取引により発生した当社の支払額と受取額の差額については長期未収入金として認識し、当該長期未収入金に係る貸倒引当金を当該取引開始の平成 26 年 3 月期第 3 四半期以降の各期において回収可能額を合理的に見積もり、必要額を計上することを選択したため、決算短信等を訂正するものです。

2. 本日訂正した決算短信等

第 64 期（平成 26 年 3 月期）

第 3 四半期決算短信 (自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 12 月 31 日)
決算短信 (自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日)

第 65 期（平成 27 年 3 月期）

第 1 四半期決算短信 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 6 月 30 日)
第 2 四半期決算短信 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 9 月 30 日)
第 3 四半期決算短信 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 12 月 31 日)
決算短信 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日)

第 66 期（平成 28 年 3 月期）

第 1 四半期決算短信 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 6 月 30 日)
第 2 四半期決算短信 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 9 月 30 日)
第 3 四半期決算短信 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 12 月 31 日)
決算短信 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

第 67 期（平成 29 年 3 月期）

第 1 四半期決算短信 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 6 月 30 日)
第 2 四半期決算短信 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 9 月 30 日)
第 3 四半期決算短信 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 12 月 31 日)
決算短信 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)

第 68 期（平成 30 年 3 月期）

第 1 四半期決算短信 (自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 6 月 30 日)
第 2 四半期決算短信 (自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 9 月 30 日)
第 3 四半期決算短信 (自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 12 月 31 日)
決算短信 (自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日)

第 69 期（平成 31 年 3 月期）

第 1 四半期決算短信 (自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 6 月 30 日)

3. 訂正による過年度業績との比較表

(単位:千円)

決算期		従前	訂正後	変動額
第 64 期 H26.3 月期	売上	3,721,762	3,481,262	△ 240,500
	営業利益	42,203	34,202	△ 8,001
	経常利益	43,907	△ 80,341	△ 124,248
	当期純利益	91,171	△ 33,077	△ 124,248
	総資産	4,309,406	4,185,158	△ 124,248
	純資産	2,006,594	1,882,345	△ 124,248
第 65 期 H27.3 月期	売上	3,764,391	3,471,581	△ 292,810
	営業利益	72,917	27,668	△ 45,249
	経常利益	95,551	18,779	△ 76,771
	当期純利益	72,474	△ 4,297	△ 76,771
	総資産	4,602,302	4,401,282	△ 201,020
	純資産	2,114,022	1,913,001	△ 201,020
第 66 期 H28.3 月期	売上	3,315,165	3,290,227	△ 24,938
	営業利益	△ 73,906	△ 100,351	△ 26,444
	経常利益	△ 66,317	△ 2,551	63,765
	当期純利益	△ 58,283	5,482	63,765
	総資産	4,191,782	4,054,527	△ 137,254
	純資産	1,985,633	1,848,378	△ 137,254
第 67 期 H29.3 月期	売上	3,338,351	3,315,736	△ 22,615
	営業利益	49,516	27,036	△ 22,480
	経常利益	54,296	39,683	△ 14,613
	当期純利益	74,191	59,578	△ 14,613
	総資産	4,484,672	4,332,804	△ 151,868
	純資産	2,154,151	2,002,283	△ 151,868
第 68 期 H30.3 月期	売上	3,669,186	3,665,244	△ 3,942
	営業利益	45,742	162,551	116,809
	経常利益	60,969	221,085	160,115
	当期純利益	24,129	184,244	160,115
	総資産	4,809,906	4,818,153	8,247
	純資産	2,302,479	2,310,727	8,247

以上