

**【表紙】**

【提出書類】	四半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第4項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成30年5月8日
【四半期会計期間】	第6期第2四半期（自平成29年7月1日至平成29年9月30日）
【会社名】	デクセリアルズ株式会社
【英訳名】	Dexerials Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 一ノ瀬 隆
【本店の所在の場所】	東京都品川区大崎一丁目11番2号
【電話番号】	(03)-5435-3941
【事務連絡者氏名】	財務経理部長 大田 隆久
【最寄りの連絡場所】	東京都品川区大崎一丁目11番2号
【電話番号】	(03)-5435-3941
【事務連絡者氏名】	財務経理部長 大田 隆久
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

## 1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

平成29年11月8日に提出いたしました第6期第2四半期（自平成29年7月1日至平成29年9月30日）に係る四半期報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

###### (2) 財政状態の分析

###### (3) キャッシュ・フローの状況

#### 第4 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表

###### (1) 四半期連結貸借対照表

###### (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_線を付して表示しております。

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

回次	第5期 第2四半期 連結累計期間	第6期 第2四半期 連結累計期間	第5期
会計期間	自平成28年4月1日 至平成28年9月30日	自平成29年4月1日 至平成29年9月30日	自平成28年4月1日 至平成29年3月31日
売上高 (百万円)	27,373	38,225	62,598
経常利益 (百万円)	925	3,907	2,893
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	34	2,722	949
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	1,292	2,792	2,341
純資産額 (百万円)	48,659	51,794	50,682
総資産額 (百万円)	87,902	94,734	96,075
1株当たり四半期(当期) 純利益金額 (円)	0.57	45.28	15.85
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	0.56	44.69	15.65
自己資本比率 (%)	55.4	54.7	52.8
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,835	3,828	5,128
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,826	5,558	5,448
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	619	828	760
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円)	15,321	15,700	16,432

(省略)

(訂正後)

回次	第5期 第2四半期 連結累計期間	第6期 第2四半期 連結累計期間	第5期
会計期間	自平成28年4月1日 至平成28年9月30日	自平成29年4月1日 至平成29年9月30日	自平成28年4月1日 至平成29年3月31日
売上高 (百万円)	27,373	38,225	62,598
経常利益 (百万円)	925	3,907	2,893
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	34	2,722	949
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	1,292	2,792	2,341
純資産額 (百万円)	48,659	51,794	50,682
総資産額 (百万円)	87,902	96,554	97,368
1株当たり四半期(当期) 純利益金額 (円)	0.57	45.28	15.85
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	0.56	44.69	15.65
自己資本比率 (%)	55.4	53.6	52.1
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,835	3,828	5,128
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,826	5,558	5,448
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	619	828	760
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円)	15,321	15,700	16,432

(省略)

## 第2【事業の状況】

### 3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (2) 財政状態の分析

##### (訂正前)

##### (資産の部)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は94,734百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,340百万円の減少となりました。

流動資産は39,181百万円となり、前連結会計年度末に比べ462百万円の減少となりました。その主な要因は、受取手形及び売掛金が2,654百万円増加した一方で、原材料及び貯蔵品が965百万円、現金及び預金が732百万円、仕掛品が434百万円、その他が967百万円減少したことであります。

固定資産は55,552百万円となり、前連結会計年度末に比べ878百万円の減少となりました。その主な要因は、のれん償却等により無形固定資産が1,155百万円減少した一方で、建設仮勘定の増加等により有形固定資産が466百万円増加したことであります。

##### (負債の部)

当第2四半期連結会計期間末における負債合計は42,939百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,453百万円の減少となりました。

流動負債は19,889百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,134百万円の減少となりました。その主な要因は未払金が1,396百万円、支払手形及び買掛金が1,085百万円減少したことであります。

固定負債は23,049百万円となり、前連結会計年度末に比べ681百万円の増加となりました。その主な要因は、長期借入金が1,333百万円増加した一方で、退職給付に係る負債が723百万円減少したことであります。

##### (純資産の部)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は51,794百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,112百万円の増加となりました。その主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益を2,722百万円計上したことと、配当金により1,740百万円減少したことで、利益剰余金が963百万円増加したことであります。

#### (3) キャッシュ・フローの状況

##### (省略)

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は3,828百万円(前年同四半期連結累計期間比992百万円増)となりました。主な内訳としては、税金等調整前四半期純利益の計上3,943百万円、減価償却費1,887百万円、たな卸資産の減少額1,356百万円、のれん償却額899百万円等による資金の増加と、売上債権の増加額2,568百万円、仕入債務の減少額1,357百万円、退職給付に係る負債の減少額824百万円等による資金の減少であります。

##### (省略)

(訂正後)

(資産の部)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は96,554百万円となり、前連結会計年度末に比べ813百万円の減少となりました。

流動資産は39,181百万円となり、前連結会計年度末に比べ462百万円の減少となりました。その主な要因は、受取手形及び売掛金が2,654百万円増加した一方で、原材料及び貯蔵品が965百万円、現金及び預金が732百万円、仕掛品が434百万円、その他が967百万円減少したことであります。

固定資産は57,373百万円となり、前連結会計年度末に比べ351百万円の減少となりました。その主な要因は、のれん償却等により無形固定資産が1,155百万円減少した一方で、建設仮勘定の増加等により有形固定資産が466百万円増加したことであります。

(負債の部)

当第2四半期連結会計期間末における負債合計は44,760百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,925百万円の減少となりました。

流動負債は19,889百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,134百万円の減少となりました。その主な要因は未払金が1,396百万円、支払手形及び買掛金が1,085百万円減少したことであります。

固定負債は24,870百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,208百万円の増加となりました。その主な要因は、長期借入金が1,333百万円増加した一方で、退職給付に係る負債が195百万円減少したことであります。

(純資産の部)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は51,794百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,112百万円の増加となりました。その主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益を2,722百万円計上したことと、配当金により1,740百万円減少したことで、利益剰余金が963百万円増加したことであります。

(3) キャッシュ・フローの状況

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は3,828百万円(前年同四半期連結累計期間比992百万円増)となりました。主な内訳としては、税金等調整前四半期純利益の計上3,943百万円、減価償却費1,887百万円、たな卸資産の減少額1,356百万円、のれん償却額899百万円等による資金の増加と、売上債権の増加額2,568百万円、仕入債務の減少額1,357百万円、退職給付に係る資産又は負債の減少額824百万円等による資金の減少であります。

(省略)

## 第4【経理の状況】

### 1【四半期連結財務諸表】

#### (1)【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	16,432	15,700
受取手形及び売掛金	11,715	14,369
電子記録債権	74	97
商品及び製品	2,248	2,320
仕掛品	2,804	2,369
原材料及び貯蔵品	2,308	1,342
繰延税金資産	1,294	1,189
その他	2,775	1,808
貸倒引当金	9	16
<b>流動資産合計</b>	<b>39,643</b>	<b>39,181</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	29,199	29,418
減価償却累計額	18,518	18,931
建物及び構築物(純額)	10,681	10,486
機械装置及び運搬具	35,289	35,183
減価償却累計額	28,826	28,956
機械装置及び運搬具(純額)	6,462	6,227
土地	3,620	3,620
建設仮勘定	1,631	2,573
その他	5,363	5,376
減価償却累計額	4,282	4,340
その他(純額)	1,080	1,035
<b>有形固定資産合計</b>	<b>23,477</b>	<b>23,944</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	27,880	26,981
特許権	2,679	2,477
その他	1,392	1,337
<b>無形固定資産合計</b>	<b>31,951</b>	<b>30,796</b>
<b>投資その他の資産</b>		
繰延税金資産	554	333
その他	447	477
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>1,002</b>	<b>811</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>56,431</b>	<b>55,552</b>
<b>資産合計</b>	<b>96,075</b>	<b>94,734</b>

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	16,432	15,700
受取手形及び売掛金	11,715	14,369
電子記録債権	74	97
商品及び製品	2,248	2,320
仕掛品	2,804	2,369
原材料及び貯蔵品	2,308	1,342
繰延税金資産	1,294	1,189
その他	2,775	1,808
貸倒引当金	9	16
流動資産合計	39,643	39,181
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	29,199	29,418
減価償却累計額	18,518	18,931
建物及び構築物(純額)	10,681	10,486
機械装置及び運搬具	35,289	35,183
減価償却累計額	28,826	28,956
機械装置及び運搬具(純額)	6,462	6,227
土地	3,620	3,620
建設仮勘定	1,631	2,573
その他	5,363	5,376
減価償却累計額	4,282	4,340
その他(純額)	1,080	1,035
有形固定資産合計	23,477	23,944
<b>無形固定資産</b>		
のれん	27,880	26,981
特許権	2,679	2,477
その他	1,392	1,337
無形固定資産合計	31,951	30,796
<b>投資その他の資産</b>		
退職給付に係る資産	1,293	1,820
繰延税金資産	554	333
その他	447	477
投資その他の資産合計	2,295	2,632
固定資産合計	57,724	57,373
資産合計	97,368	96,554



(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	8,965	7,880
電子記録債務	1,414	1,213
1年内返済予定の長期借入金	1,916	3,083
未払金	4,674	3,277
未払費用	846	1,012
賞与引当金	1,785	1,783
繰延税金負債	1	1
その他	3,419	1,637
流動負債合計	23,024	19,889
<b>固定負債</b>		
長期借入金	18,083	19,416
退職給付に係る負債	3,669	2,945
繰延税金負債	169	120
その他	446	567
固定負債合計	22,368	23,049
負債合計	45,393	42,939
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	15,830	15,869
資本剰余金	15,830	15,869
利益剰余金	18,654	19,618
自己株式	3,341	3,340
株主資本合計	46,974	48,017
<b>その他の包括利益累計額</b>		
繰延ヘッジ損益	127	7
為替換算調整勘定	1,713	1,987
退職給付に係る調整累計額	1,867	1,797
その他の包括利益累計額合計	3,707	3,777
純資産合計	50,682	51,794
負債純資産合計	96,075	94,734

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	8,965	7,880
電子記録債務	1,414	1,213
1年内返済予定の長期借入金	1,916	3,083
未払金	4,674	3,277
未払費用	846	1,012
賞与引当金	1,785	1,783
繰延税金負債	1	1
その他	3,419	1,637
流動負債合計	<u>23,024</u>	<u>19,889</u>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	18,083	19,416
退職給付に係る負債	4,962	4,766
繰延税金負債	169	120
その他	446	567
固定負債合計	<u>23,661</u>	<u>24,870</u>
<b>負債合計</b>	<u>46,686</u>	<u>44,760</u>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	15,830	15,869
資本剰余金	15,830	15,869
利益剰余金	18,654	19,618
自己株式	3,341	3,340
株主資本合計	<u>46,974</u>	<u>48,017</u>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
繰延ヘッジ損益	127	7
為替換算調整勘定	1,713	1,987
退職給付に係る調整累計額	1,867	1,797
その他の包括利益累計額合計	<u>3,707</u>	<u>3,777</u>
<b>純資産合計</b>	<u>50,682</u>	<u>51,794</u>
<b>負債純資産合計</b>	<u>97,368</u>	<u>96,554</u>

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	235	3,943
減価償却費	1,494	1,887
のれん償却額	899	899
受取利息及び受取配当金	5	12
支払利息	43	44
補助金収入	-	153
為替差損益(は益)	257	52
有形固定資産除却損	4	37
構造改革費用	686	100
貸倒引当金の増減額(は減少)	0	5
賞与引当金の増減額(は減少)	137	6
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	499	824
売上債権の増減額(は増加)	667	2,568
たな卸資産の増減額(は増加)	794	1,356
仕入債務の増減額(は減少)	1,699	1,357
未収入金の増減額(は増加)	166	104
未払金の増減額(は減少)	209	247
未払法人税等(外形標準課税)の増減額(は減少)	6	19
その他	8	470
小計	3,592	4,037
利息及び配当金の受取額	5	13
利息の支払額	43	41
補助金の受取額	-	153
法人税等の支払額	720	334
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,835	3,828
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	-	50
有形固定資産の取得による支出	1,598	5,313
無形固定資産の取得による支出	226	212
その他	1	17
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,826	5,558
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	14,000	3,000
長期借入金の返済による支出	12,500	500
自己株式の取得による支出	106	-
配当金の支払額	2,047	1,740
リース債務の返済による支出	8	8
ストックオプションの行使による収入	43	77
財務活動によるキャッシュ・フロー	619	828
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,327	168
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	938	732
現金及び現金同等物の期首残高	16,259	16,432
現金及び現金同等物の四半期末残高	15,321	15,700

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	235	3,943
減価償却費	1,494	1,887
のれん償却額	899	899
受取利息及び受取配当金	5	12
支払利息	43	44
補助金収入	-	153
為替差損益(は益)	257	52
有形固定資産除却損	4	37
構造改革費用	686	100
貸倒引当金の増減額(は減少)	0	5
賞与引当金の増減額(は減少)	137	6
退職給付に係る資産又は負債の増減額	499	824
売上債権の増減額(は増加)	667	2,568
たな卸資産の増減額(は増加)	794	1,356
仕入債務の増減額(は減少)	1,699	1,357
未収入金の増減額(は増加)	166	104
未払金の増減額(は減少)	209	247
未払法人税等(外形標準課税)の増減額(は減少)	6	19
その他	8	470
小計	3,592	4,037
利息及び配当金の受取額	5	13
利息の支払額	43	41
補助金の受取額	-	153
法人税等の支払額	720	334
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,835	3,828
<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	-	50
有形固定資産の取得による支出	1,598	5,313
無形固定資産の取得による支出	226	212
その他	1	17
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,826	5,558
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	14,000	3,000
長期借入金の返済による支出	12,500	500
自己株式の取得による支出	106	-
配当金の支払額	2,047	1,740
リース債務の返済による支出	8	8
ストックオプションの行使による収入	43	77
財務活動によるキャッシュ・フロー	619	828
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,327	168
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	938	732
現金及び現金同等物の期首残高	16,259	16,432
現金及び現金同等物の四半期末残高	15,321	15,700