

【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12月18日

【四半期会計期間】 第118期第2四半期（自平成30年7月1日至平成30年9月30日）

【会社名】 昭和ホールディングス株式会社

【英訳名】 Showa Holdings Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 此下竜矢

【本店の所在の場所】 千葉県柏市十余二348番地

【電話番号】 04-7131-0181（代表）

【事務連絡者氏名】 取締役最高執行責任者兼最高財務責任者 庄司友彦

【最寄りの連絡場所】 千葉県柏市十余二348番地

【電話番号】 04-7131-0181（代表）

【事務連絡者氏名】 取締役最高執行責任者兼最高財務責任者 庄司友彦

【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30年11月14日に提出いたしました第118期第2四半期（自平成30年7月1日至平成30年9月30日）四半期報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、これを訂正するため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】

### 第二部 事業の状況

#### 2 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

### 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 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_を付して表示しております。

## 2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(訂正前)

(省略)

### (2) 財政状態の分析

#### (資産)

当第2四半期連結会計期間末における資産残高は、52,526,064千円（前連結会計年度末比2,924,815千円増）となり、流動資産は、41,589,871千円（前連結会計年度末比2,737,014千円増）、固定資産は、10,936,192千円（前連結会計年度末比187,800千円増）となりました。

流動資産増加の主な原因は、転換社債の発行、借入れ並びに営業貸付金等の回収及び為替等の影響による現金及び預金の増加（前連結会計年度末比2,671,797千円増）、Digital Finance事業における営業貸付金の為替の影響による増加（前連結会計年度末比783,139千円増）、同様に貸倒引当金が増加（前連結会計年度末比638,051千円増）したことによる減少要因であります。

固定資産増加の主な原因は、為替の影響による投資有価証券の増加（前連結会計年度末比68,380千円増）、繰延税金資産の増加（前連結会計年度末比135,120千円増）であります。

#### (負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債残高は、33,319,948千円（前連結会計年度末比2,637,651千円増）となり、流動負債は、3,938,776千円（前連結会計年度末比972,480千円増）、固定負債は、29,381,171千円（前連結会計年度末比1,665,171千円増）となりました。

流動負債増加の主な原因は、借入による短期借入金の増加（前連結会計年度末比203,197千円増）及び借入金の返済による1年内返済予定の長期借入金の減少（前連結会計年度末比183,499千円減）、未払利息増加による未払費用の増加（前連結会計年度末比606,896千円増）であります。

固定負債増加の主な原因は、転換社債の発行及び為替の影響による転換社債の増加（前連結会計年度末比1,507,729千円増）であります。

#### (純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産残高は、19,206,115千円（前連結会計年度末比287,163千円増）となりました。

純資産増加の主な原因は、親会社株主に帰属する当期純損失計上等による利益剰余金の減少（前連結会計年度末比98,753千円減）、為替換算調整勘定の減少（前連結会計年度末比70,913千円減）、非支配株主持分の増加（前連結会計年度末比419,127千円増）であります。

(訂正後)

(2) 財政状態の分析

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における資産残高は、52,526,064千円(前連結会計年度末比2,924,815千円増)となり、流動資産は、41,589,871千円(前連結会計年度末比2,737,014千円増)、固定資産は、10,936,192千円(前連結会計年度末比187,800千円増)となりました。

流動資産増加の主な原因は、転換社債の発行、借入れ並びに営業貸付金等の回収及び為替等の影響による現金及び預金の増加(前連結会計年度末比2,671,797千円増)、Digital Finance事業における営業貸付金の為替の影響による増加(前連結会計年度末比783,139千円増)、同様に貸倒引当金が増加(前連結会計年度末比638,051千円増)したことによる減少要因であります。

固定資産増加の主な原因は、為替の影響による投資有価証券の増加(前連結会計年度末比68,380千円増)、繰延税金資産の増加(前連結会計年度末比135,120千円増)であります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債残高は、33,319,948千円(前連結会計年度末比2,637,651千円増)となり、流動負債は、9,126,785千円(前連結会計年度末比6,160,488千円増)、固定負債は、24,193,163千円(前連結会計年度末比3,522,836千円減)となりました。

流動負債増加の主な原因は、借入による短期借入金の増加(前連結会計年度末比203,197千円増)及び借入金の返済による1年内返済予定の長期借入金の減少(前連結会計年度末比183,499千円減)、振替等による1年内償還予定の社債の増加(前連結会計年度末比5,179,508千円増)、未払利息増加による未払費用の増加(前連結会計年度末比606,896千円増)であります。

固定負債減少の主な原因は、振替等による社債の減少(前連結会計年度末比4,960,555千円減)、転換社債の発行及び為替の影響による転換社債の増加(前連結会計年度末比1,507,729千円増)であります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産残高は、19,206,115千円(前連結会計年度末比287,163千円増)となりました。

純資産増加の主な原因は、親会社株主に帰属する当期純損失計上等による利益剰余金の減少(前連結会計年度末比98,753千円減)、為替換算調整勘定の減少(前連結会計年度末比70,913千円減)、非支配株主持分の増加(前連結会計年度末比419,127千円増)であります。

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：千円)

	前連結会計年度 (平成30年 3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年 9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	10,447,113	13,118,911
受取手形及び売掛金	2, 3 1,014,795	2, 3 883,922
営業貸付金	32,277,706	33,060,845
商品及び製品	296,828	220,733
仕掛品	193,750	156,074
原材料及び貯蔵品	314,720	325,113
未収入金	938,992	961,565
短期貸付金	480,509	473,532
その他	1,263,664	1,402,449
貸倒引当金	8,375,224	9,013,276
流動資産合計	38,852,856	41,589,871
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物（純額）	185,250	175,135
機械装置及び運搬具（純額）	33,973	39,892
工具、器具及び備品（純額）	175,353	146,973
土地	458,644	462,242
リース資産（純額）	0	0
建設仮勘定	1,020	1,050
有形固定資産合計	854,241	825,293
<b>無形固定資産</b>		
のれん	1,266,283	1,280,499
その他	401,749	448,810
無形固定資産合計	1,668,033	1,729,310
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,316,719	2,385,099
関係会社株式	4,925,382	4,908,859
長期貸付金	244,526	221,674
長期未収入金	138,625	140,588
破産更生債権等	19,530	32,225
差入保証金	395,565	380,418
繰延税金資産	226,938	362,059
その他	27,565	27,621
貸倒引当金	68,737	76,959
投資その他の資産合計	8,226,117	8,381,588
固定資産合計	10,748,391	10,936,192
資産合計	49,601,248	52,526,064

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3 412,596	3 395,474
短期借入金	277,125	480,322
1年内返済予定の長期借入金	308,169	124,669
1年内償還予定の社債	24,500	16,000
未払法人税等	16,830	220,437
未払消費税等	13,384	-
未払費用	1,065,591	1,672,488
賞与引当金	165,608	373,757
その他	3 682,490	3 655,626
流動負債合計	2,966,296	3,938,776
固定負債		
社債	5,018,555	5,246,008
転換社債	21,263,548	22,771,277
長期借入金	371,218	315,478
繰延税金負債	19,262	3,873
退職給付に係る負債	441,948	440,704
資産除去債務	528,572	531,655
その他	72,894	72,173
固定負債合計	27,716,000	29,381,171
負債合計	30,682,296	33,319,948
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,640,894	5,651,394
資本剰余金	2,731,819	2,737,734
利益剰余金	2,135,486	2,234,239
自己株式	23,670	23,681
株主資本合計	6,213,557	6,131,207
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,990	10,788
為替換算調整勘定	55,007	15,906
その他の包括利益累計額合計	64,997	5,117
新株予約権	54,031	74,532
非支配株主持分	12,586,365	13,005,493
純資産合計	18,918,952	19,206,115
負債純資産合計	49,601,248	52,526,064

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	10,447,113	13,118,911
受取手形及び売掛金	2, 3 1,014,795	2, 3 883,922
営業貸付金	32,277,706	33,060,845
商品及び製品	296,828	220,733
仕掛品	193,750	156,074
原材料及び貯蔵品	314,720	325,113
未収入金	938,992	961,565
短期貸付金	480,509	473,532
その他	1,263,664	1,402,449
貸倒引当金	8,375,224	9,013,276
<b>流動資産合計</b>	<b>38,852,856</b>	<b>41,589,871</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	185,250	175,135
機械装置及び運搬具(純額)	33,973	39,892
工具、器具及び備品(純額)	175,353	146,973
土地	458,644	462,242
リース資産(純額)	0	0
建設仮勘定	1,020	1,050
<b>有形固定資産合計</b>	<b>854,241</b>	<b>825,293</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	1,266,283	1,280,499
その他	401,749	448,810
<b>無形固定資産合計</b>	<b>1,668,033</b>	<b>1,729,310</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,316,719	2,385,099
関係会社株式	4,925,382	4,908,859
長期貸付金	244,526	221,674
長期未収入金	138,625	140,588
破産更生債権等	19,530	32,225
差入保証金	395,565	380,418
繰延税金資産	226,938	362,059
その他	27,565	27,621
貸倒引当金	68,737	76,959
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>8,226,117</b>	<b>8,381,588</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>10,748,391</b>	<b>10,936,192</b>
<b>資産合計</b>	<b>49,601,248</b>	<b>52,526,064</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3 412,596	3 395,474
短期借入金	277,125	480,322
1年内返済予定の長期借入金	308,169	124,669
1年内償還予定の社債	24,500	5,204,008
未払法人税等	16,830	220,437
未払消費税等	13,384	-
未払費用	1,065,591	1,672,488
賞与引当金	165,608	373,757
その他	3 682,490	3 655,626
流動負債合計	2,966,296	9,126,785
固定負債		
社債	5,018,555	58,000
転換社債	21,263,548	22,771,277
長期借入金	371,218	315,478
繰延税金負債	19,262	3,873
退職給付に係る負債	441,948	440,704
資産除去債務	528,572	531,655
その他	72,894	72,173
固定負債合計	27,716,000	24,193,163
負債合計	30,682,296	33,319,948
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,640,894	5,651,394
資本剰余金	2,731,819	2,737,734
利益剰余金	2,135,486	2,234,239
自己株式	23,670	23,681
株主資本合計	6,213,557	6,131,207
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,990	10,788
為替換算調整勘定	55,007	15,906
その他の包括利益累計額合計	64,997	5,117
新株予約権	54,031	74,532
非支配株主持分	12,586,365	13,005,493
純資産合計	18,918,952	19,206,115
負債純資産合計	49,601,248	52,526,064