

【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】 東海財務局長

【提出日】 平成25年8月13日

【四半期会計期間】 第41期第2四半期(自平成23年7月1日至平成23年9月30日)

【会社名】 株式会社ハマキョウレックス

【英訳名】 HAMAKYOREX CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大須賀 秀徳

【本店の所在の場所】 静岡県浜松市南区寺脇町1701番地の1

【電話番号】 (053)444-0054

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理本部長 山崎 裕康

【最寄りの連絡場所】 静岡県浜松市南区寺脇町1701番地の1

【電話番号】 (053)444-0054

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理本部長 山崎 裕康

【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】

1. 訂正の経緯

当社は、平成25年6月下旬に滞留債権の回収進捗について確認を行ったところ、過去の架空売上計上及び取引業者を利用した着服の疑いが生じたことから、平成25年7月12日付で調査委員会を設置し、調査を進めてまいりました。その結果、過年度の架空売上計上及び取引業者を利用した着服が行われていることが判明し、四半期連結財務諸表に含まれる不適切な会計処理を訂正することと致しました。

2. 会計処理

四半期連結財務諸表において過大に計上されていた「営業収益」及び「営業原価」を修正するとともに、架空売上・着服に係る債権の修正等、必要と認められる修正を行いました。なお、第39期以前の不適切な会計処理に基づく損益修正額は、第40期の特別損失に「過年度不正関連損失」として計上しております。

これらの決算訂正により、当社が平成23年11月10日に提出致しました第41期第2四半期(自平成23年7月1日至平成23年9月30日)に係る四半期報告書の一部を訂正する必要が生じたので、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。

なお、訂正後の四半期連結財務諸表につきましては、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

また、四半期連結財務諸表の記載内容に係る訂正箇所については、XBRLの修正も行いましたので併せて修正後のXBRL形式のデータ一式(表示情報ファイルを含む)を提出致します。

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

(1) 業績の状況

(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

(2) 四半期連結損益及び包括利益計算書

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(四半期連結貸借対照表関係)

(セグメント情報等)

セグメント情報

(1 株当たり情報)

3 【訂正箇所】

訂正箇所は____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40期 第2四半期 連結累計期間	第41期 第2四半期 連結累計期間	第40期
会計期間	自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日	自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日	自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日
営業収益 (千円)	<u>41,558,044</u>	<u>44,864,737</u>	<u>85,565,701</u>
経常利益 (千円)	<u>3,177,959</u>	<u>3,193,021</u>	<u>6,045,645</u>
四半期(当期)純利益 (千円)	<u>1,498,155</u>	<u>1,642,000</u>	<u>2,836,571</u>
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	<u>1,710,477</u>	<u>1,831,733</u>	<u>3,241,778</u>
純資産額 (千円)	<u>23,109,702</u>	<u>26,456,315</u>	<u>24,826,577</u>
総資産額 (千円)	<u>85,286,898</u>	<u>85,591,836</u>	<u>85,283,228</u>
1株当たり四半期(当期) 純利益金額 (円)	<u>179.34</u>	<u>196.57</u>	<u>339.57</u>
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	—	—	—
自己資本比率 (%)	<u>23.6</u>	<u>26.7</u>	<u>25.0</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,425,504	2,575,293	5,667,094
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△2,991,351	△261,124	△2,968,624
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,125,672	△2,315,468	△2,253,863
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	3,789,788	3,673,269	3,674,568
回次	第40期 第2四半期 連結会計期間	第41期 第2四半期 連結会計期間	
会計期間	自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日	自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日	
1株当たり四半期純利益金額 (円)	<u>95.73</u>	<u>97.39</u>	

(訂正後)

回次	第40期 第2四半期 連結累計期間	第41期 第2四半期 連結累計期間	第40期
会計期間	自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日	自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日	自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日
営業収益 (千円)	<u>41,378,761</u>	<u>44,779,109</u>	<u>85,225,123</u>
経常利益 (千円)	<u>2,998,676</u>	<u>3,107,394</u>	<u>5,705,067</u>
四半期(当期)純利益 (千円)	<u>1,322,489</u>	<u>1,590,393</u>	<u>2,563,709</u>
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	<u>1,534,811</u>	<u>1,780,125</u>	<u>2,968,917</u>
純資産額 (千円)	<u>22,934,036</u>	<u>26,131,845</u>	<u>24,553,715</u>
総資産額 (千円)	<u>85,111,233</u>	<u>85,267,366</u>	<u>85,010,366</u>
1株当たり四半期(当期) 純利益金額 (円)	<u>158.32</u>	<u>190.39</u>	<u>306.90</u>
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	—	—	—
自己資本比率 (%)	<u>23.5</u>	<u>26.4</u>	<u>24.8</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,425,504	2,575,293	5,667,094
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△2,991,351	△261,124	△2,968,624
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,125,672	△2,315,468	△2,253,863
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	3,789,788	3,673,269	3,674,568
回次	第40期 第2四半期 連結会計期間	第41期 第2四半期 連結会計期間	
会計期間	自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日	自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日	
1株当たり四半期純利益金額 (円)	<u>87.57</u>	<u>94.13</u>	

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】

(1) 業績の状況

(訂正前)

こうした中、当企業グループの当第2四半期連結累計期間は、営業収益448億64百万円（前年同期比8.0%増）、営業利益31億79百万円（同7.5%増）、経常利益31億93百万円（同0.5%増）、四半期純利益16億42百万円（同9.6%増）となりました。

(訂正後)

こうした中、当企業グループの当第2四半期連結累計期間は、営業収益447億79百万円（前年同期比8.2%増）、営業利益30億93百万円（同11.4%増）、経常利益31億7百万円（同3.6%増）、四半期純利益15億90百万円（同20.3%増）となりました。

① 物流センター事業

(訂正前)

当第2四半期連結累計期間の営業収益は、211億1百万円（前年同期比6.4%増）、営業利益は、25億70百万円（同7.4%増）となりました。

(訂正後)

当第2四半期連結累計期間の営業収益は、210億15百万円（前年同期比7.0%増）、営業利益は、24億84百万円（同12.2%増）となりました。

(2) 財政状態の分析

(訂正前)

当企業グループの当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末比3億8百万円増加し855億91百万円となりました。主な要因といたしましては、受取手形及び売掛金の増加等により流動資産が5億53百万円増加し、有形固定資産の減少等により固定資産が2億44百万円減少したことによるものであります。

(訂正後)

当企業グループの当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末比2億56百万円増加し852億67百万円となりました。主な要因といたしましては、受取手形及び売掛金の増加等により流動資産が5億1百万円増加し、有形固定資産の減少等により固定資産が2億44百万円減少したことによるものであります。

(訂正前)

純資産につきましては、前連結会計年度末比16億29百万円増加し、264億56百万円となりました。これは主に、四半期純利益16億42百万円の計上と剰余金の配当による減少1億58百万円によるものであります。この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の25.0%から26.7%へと増加しております。

(訂正後)

純資産につきましては、前連結会計年度末比15億78百万円増加し、261億31百万円となりました。これは主に、四半期純利益15億90百万円の計上と剰余金の配当による減少1億58百万円によるものであります。この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の24.8%から26.4%へと増加しております。

(3) キャッシュ・フローの状況

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

(訂正前)

営業活動によるキャッシュ・フローは、25億75百万円の資金獲得となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益31億63百万円、減価償却費14億52百万円による増加と、売上債権の増減額7億40百万円、法人税等の支払額11億59百万円の減少によるものであります。これらにより営業活動によるキャッシュ・フローは、前年同期に比べ1億49百万円資金獲得が増加しております。

(訂正後)

営業活動によるキャッシュ・フローは、25億75百万円の資金獲得となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益30億77百万円、減価償却費14億52百万円による増加と、売上債権の増減額6億50百万円、法人税等の支払額11億59百万円の減少によるものであります。これらにより営業活動によるキャッシュ・フローは、前年同期に比べ1億49百万円資金獲得が増加しております。

第4 【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間（平成23年7月1日から平成23年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けております。

なお、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しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けております。

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23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,083,325	4,007,907
受取手形及び売掛金	10,926,016	※3 11,679,427
商品	9,121	17,945
貯蔵品	170,555	142,965
その他	1,292,357	1,187,220
貸倒引当金	△42,779	△43,609
流動資産合計	16,438,596	16,991,857
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	24,883,831	24,413,925
土地	34,399,126	34,450,324
その他（純額）	3,734,850	3,955,728
有形固定資産合計	63,017,808	62,819,978
無形固定資産	2,024,507	2,040,578
投資その他の資産	※1 3,802,315	※1 3,739,421
固定資産合計	68,844,632	68,599,978
資産合計	85,283,228	85,591,836
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,861,064	6,003,527
短期借入金	28,149,857	26,866,943
未払法人税等	1,338,184	1,275,879
賞与引当金	589,294	550,051
役員賞与引当金	47,926	25,508
その他	3,940,553	4,059,844
流動負債合計	39,926,881	38,781,755
固定負債		
長期借入金	10,676,012	10,288,628
退職給付引当金	5,135,237	5,085,882
役員退職慰労引当金	359,940	335,560
その他	4,358,580	4,643,694
固定負債合計	20,529,770	20,353,765
負債合計	60,456,651	59,135,520
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金	3,951,405	3,951,405
利益剰余金	13,392,372	14,875,658
自己株式	△7,698	△7,847
株主資本合計	21,381,129	22,864,266
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△46,329	△44,407
その他の包括利益累計額合計	△46,329	△44,407
少数株主持分	3,491,776	3,636,456
純資産合計	24,826,577	26,456,315
負債純資産合計	85,283,228	85,591,836

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,083,325	4,007,907
受取手形及び売掛金	10,450,568	※3 11,114,070
商品	9,121	17,945
貯蔵品	170,555	142,965
その他	1,494,943	1,428,107
貸倒引当金	△42,779	△43,609
流動資産合計	16,165,734	16,667,387
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	24,883,831	24,413,925
土地	34,399,126	34,450,324
その他（純額）	3,734,850	3,955,728
有形固定資産合計	63,017,808	62,819,978
無形固定資産	2,024,507	2,040,578
投資その他の資産	※1 3,802,315	※1 3,739,421
固定資産合計	68,844,632	68,599,978
資産合計	85,010,366	85,267,366
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,861,064	6,003,527
短期借入金	28,149,857	26,866,943
未払法人税等	1,338,184	1,275,879
賞与引当金	589,294	550,051
役員賞与引当金	47,926	25,508
その他	3,940,553	4,059,844
流動負債合計	39,926,881	38,781,755
固定負債		
長期借入金	10,676,012	10,288,628
退職給付引当金	5,135,237	5,085,882
役員退職慰労引当金	359,940	335,560
その他	4,358,580	4,643,694
固定負債合計	20,529,770	20,353,765
負債合計	60,456,651	59,135,520
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金	3,951,405	3,951,405
利益剰余金	13,119,510	14,551,188
自己株式	△7,698	△7,847
株主資本合計	21,108,267	22,539,796
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△46,329	△44,407
その他の包括利益累計額合計	△46,329	△44,407
少数株主持分	3,491,776	3,636,456
純資産合計	24,553,715	26,131,845
負債純資産合計	85,010,366	85,267,366

(2) 【四半期連結損益及び包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
営業収益	41,558,044	44,864,737
営業原価	37,487,004	40,586,373
営業総利益	4,071,040	4,278,364
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	22,062	3,856
役員報酬	234,727	230,255
給料及び手当	269,913	275,711
賞与引当金繰入額	33,721	35,803
役員賞与引当金繰入額	24,904	26,041
退職給付費用	※1 15,138	※1 13,989
役員退職慰労引当金繰入額	18,820	14,360
その他	495,211	499,338
販売費及び一般管理費合計	1,114,500	1,099,356
営業利益	2,956,539	3,179,007
営業外収益		
受取利息	1,202	952
受取配当金	16,976	27,562
負ののれん償却額	101,529	101,529
助成金収入	261,747	24,211
雑収入	159,719	129,076
営業外収益合計	541,175	283,333
営業外費用		
支払利息	255,362	214,936
雑損失	64,393	54,382
営業外費用合計	319,755	269,318
経常利益	3,177,959	3,193,021
特別損失		
投資有価証券評価損	106,911	9,103
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
損害賠償金	38,588	—
保険解約損	—	11,279
災害による損失	—	9,024
特別損失合計	264,541	29,407
税金等調整前四半期純利益	2,913,418	3,163,614
法人税、住民税及び事業税	1,176,277	1,186,353
法人税等調整額	40,984	151,168
法人税等合計	1,217,262	1,337,522
少数株主損益調整前四半期純利益	1,696,156	1,826,091
少数株主利益	198,000	184,090
四半期純利益	1,498,155	1,642,000
少数株主利益	198,000	184,090
少数株主損益調整前四半期純利益	1,696,156	1,826,091
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	14,321	5,641
その他の包括利益合計	14,321	5,641
四半期包括利益	1,710,477	1,831,733
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,518,246	1,643,922
少数株主に係る四半期包括利益	192,230	187,810

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
営業収益	41,378,761	44,779,109
営業原価	37,483,430	40,583,133
営業総利益	3,895,330	4,195,976
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	25,635	7,096
役員報酬	234,727	230,255
給料及び手当	269,913	275,711
賞与引当金繰入額	33,721	35,803
役員賞与引当金繰入額	24,904	26,041
退職給付費用	※1 15,138	※1 13,989
役員退職慰労引当金繰入額	18,820	14,360
その他	495,211	499,338
販売費及び一般管理費合計	1,118,073	1,102,596
営業利益	2,777,256	3,093,379
営業外収益		
受取利息	1,202	952
受取配当金	16,976	27,562
負ののれん償却額	101,529	101,529
助成金収入	261,747	24,211
雑収入	159,719	129,076
営業外収益合計	541,175	283,333
営業外費用		
支払利息	255,362	214,936
雑損失	64,393	54,382
営業外費用合計	319,755	269,318
経常利益	2,998,676	3,107,394
特別損失		
投資有価証券評価損	106,911	9,103
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
損害賠償金	38,588	—
保険解約損	—	11,279
災害による損失	—	9,024
過年度不正関連損失	112,229	—
特別損失合計	376,771	29,407
税金等調整前四半期純利益	2,621,905	3,077,986
法人税、住民税及び事業税	1,176,277	1,186,353
法人税等調整額	△74,862	117,149
法人税等合計	1,101,415	1,303,502
少数株主損益調整前四半期純利益	1,520,490	1,774,483
少数株主利益	198,000	184,090
四半期純利益	1,322,489	1,590,393
少数株主利益	198,000	184,090
少数株主損益調整前四半期純利益	1,520,490	1,774,483
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	14,321	5,641
その他の包括利益合計	14,321	5,641
四半期包括利益	1,534,811	1,780,125
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,342,581	1,592,315
少数株主に係る四半期包括利益	192,230	187,810

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23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	2,913,418	3,163,614
減価償却費	1,320,662	1,452,130
負ののれん償却額	△101,529	△101,529
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,767	△12,448
賞与引当金の増減額 (△は減少)	18,657	△39,242
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△20,946	△22,418
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△36,248	△49,355
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	6,560	△24,380
受取利息及び受取配当金	△18,179	△28,515
支払利息	255,362	214,936
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
固定資産除売却損	8,515	26,857
売上債権の増減額 (△は増加)	△712,170	△740,860
仕入債務の増減額 (△は減少)	120,412	142,462
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△155,136	136,462
その他の資産・負債の増減額	△68,007	△173,805
その他	58,304	△15,813
小計	3,713,485	3,928,095
利息及び配当金の受取額	18,179	28,515
利息の支払額	△255,503	△215,448
災害損失の支払額	—	△50,200
法人税等の支払額	△1,068,573	△1,159,022
法人税等の還付額	17,916	43,354
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,425,504	2,575,293
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△489,657	△274,603
定期預金の払戻による収入	303,402	312,812
有形固定資産の取得による支出	△2,832,660	△336,218
有形固定資産の売却による収入	165,834	58,242
無形固定資産の取得による支出	△59,750	△85,165
投資有価証券の取得による支出	△8,813	△2,635
敷金の差入による支出	△36,185	△56,735
敷金の回収による収入	45,769	51,791
貸付けによる支出	△15,944	△12,240
その他	△63,344	83,628
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,991,351	△261,124
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)	1,257,202	△858,732
長期借入れによる収入	3,376,698	1,398,000
長期借入金の返済による支出	△3,013,108	△2,209,566
自己株式の純増減額 (△は増加)	△202	△149
配当金の支払額	△133,656	△158,714
少数株主への配当金の支払額	△33,879	△43,130
リース債務の返済による支出	△327,380	△443,176
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,125,672	△2,315,468
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	559,825	△1,298
現金及び現金同等物の期首残高	3,229,962	3,674,568
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 3,789,788	※1 3,673,269

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23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	2,621,905	3,077,986
減価償却費	1,320,662	1,452,130
負ののれん償却額	△101,529	△101,529
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,336	△9,208
賞与引当金の増減額 (△は減少)	18,657	△39,242
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△20,946	△22,418
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△36,248	△49,355
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	6,560	△24,380
受取利息及び受取配当金	△18,179	△28,515
支払利息	255,362	214,936
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
固定資産除売却損	8,515	26,857
売上債権の増減額 (△は増加)	△406,082	△650,951
仕入債務の増減額 (△は減少)	120,412	142,462
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△155,136	136,462
その他の資産・負債の増減額	△88,151	△181,326
その他	58,304	△15,813
小計	3,713,485	3,928,095
利息及び配当金の受取額	18,179	28,515
利息の支払額	△255,503	△215,448
災害損失の支払額	—	△50,200
法人税等の支払額	△1,068,573	△1,159,022
法人税等の還付額	17,916	43,354
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,425,504	2,575,293
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△489,657	△274,603
定期預金の払戻による収入	303,402	312,812
有形固定資産の取得による支出	△2,832,660	△336,218
有形固定資産の売却による収入	165,834	58,242
無形固定資産の取得による支出	△59,750	△85,165
投資有価証券の取得による支出	△8,813	△2,635
敷金の差入による支出	△36,185	△56,735
敷金の回収による収入	45,769	51,791
貸付けによる支出	△15,944	△12,240
その他	△63,344	83,628
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,991,351	△261,124
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)	1,257,202	△858,732
長期借入れによる収入	3,376,698	1,398,000
長期借入金の返済による支出	△3,013,108	△2,209,566
自己株式の純増減額 (△は増加)	△202	△149
配当金の支払額	△133,656	△158,714
少数株主への配当金の支払額	△33,879	△43,130
リース債務の返済による支出	△327,380	△443,176
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,125,672	△2,315,468
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	559,825	△1,298
現金及び現金同等物の期首残高	3,229,962	3,674,568
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 3,789,788	※1 3,673,269

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

※1 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

(訂正前)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
投資その他の資産 (訂正後)	<u>53,479千円</u>	<u>40,201千円</u>

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
投資その他の資産	<u>60,686千円</u>	<u>50,648千円</u>

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(訂正前)

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益 及び包括利益計 算書計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	計		
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	<u>19,825,600</u>	21,732,444	<u>41,558,044</u>	—	<u>41,558,044</u>
(2) セグメント間の内部 売上高または振替高	70,969	822,274	893,243	△893,243	—
計	<u>19,896,569</u>	22,554,719	<u>42,451,288</u>	△893,243	<u>41,558,044</u>
セグメント利益	<u>2,393,288</u>	561,765	<u>2,955,054</u>	1,485	<u>2,956,539</u>

(訂正後)

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益 及び包括利益計 算書計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	計		
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	<u>19,646,317</u>	21,732,444	<u>41,378,761</u>	—	<u>41,378,761</u>
(2) セグメント間の内部 売上高または振替高	70,969	822,274	893,243	△893,243	—
計	<u>19,717,286</u>	22,554,719	<u>42,272,005</u>	△893,243	<u>41,378,761</u>
セグメント利益	<u>2,214,005</u>	561,765	<u>2,775,771</u>	1,485	<u>2,777,256</u>

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間（自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日）

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（訂正前）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益 及び包括利益計 算書計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	計		
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	<u>21,101,507</u>	23,763,229	<u>44,864,737</u>	—	<u>44,864,737</u>
(2) セグメント間の内部 売上高または振替高	240,223	823,957	1,064,181	△1,064,181	—
計	<u>21,341,731</u>	24,587,187	<u>45,928,918</u>	△1,064,181	<u>44,864,737</u>
セグメント利益	<u>2,570,012</u>	607,019	<u>3,177,031</u>	1,975	<u>3,179,007</u>

（訂正後）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益 及び包括利益計 算書計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	計		
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	<u>21,015,880</u>	23,763,229	<u>44,779,109</u>	—	<u>44,779,109</u>
(2) セグメント間の内部 売上高または振替高	240,223	823,957	1,064,181	△1,064,181	—
計	<u>21,256,103</u>	24,587,187	<u>45,843,291</u>	△1,064,181	<u>44,779,109</u>
セグメント利益	<u>2,484,384</u>	607,019	<u>3,091,404</u>	1,975	<u>3,093,379</u>

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

(訂正前)

項目	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	<u>179円34銭</u>	<u>196円57銭</u>
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	<u>1,498,155</u>	<u>1,642,000</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(千円)	<u>1,498,155</u>	<u>1,642,000</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	8,353,497	8,353,384

(訂正後)

項目	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	<u>158円32銭</u>	<u>190円39銭</u>
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	<u>1,322,489</u>	<u>1,590,393</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(千円)	<u>1,322,489</u>	<u>1,590,393</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	8,353,497	8,353,384

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成25年 8 月 13 日

株式会社ハマキョウレックス

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 谷津良明 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山田剛己 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハマキョウレックスの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成23年7月1日から平成23年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年9月30日まで）に係る訂正後の四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益及び包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ハマキョウレックス及び連結子会社の平成23年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期連結財務諸表に対して平成23年11月9日に四半期レビュー報告書を提出した。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。
以上

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。