

# 四半期報告書の訂正報告書

(第45期第2四半期)

イオンディライト株式会社

(E04874)

---

# 四半期報告書の訂正報告書

---

- 1 本書は四半期報告書の訂正報告書を金融商品取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものです。
- 2 本書には、上記の方法により提出した四半期報告書の訂正報告書に添付された四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書の訂正報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

イオンディライト株式会社

## 目 次

|                                      | 頁  |
|--------------------------------------|----|
| 【表紙】 .....                           | 1  |
| 1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】 .....          | 2  |
| 2 【訂正事項】 .....                       | 2  |
| 3 【訂正箇所】 .....                       | 2  |
| 第一部 【企業情報】 .....                     | 3  |
| 第1 【企業の概況】 .....                     | 3  |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 .....                | 3  |
| 2 【事業の内容】 .....                      | 3  |
| 第2 【事業の状況】 .....                     | 4  |
| 1 【事業等のリスク】 .....                    | 4  |
| 2 【経営上の重要な契約等】 .....                 | 4  |
| 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】 ..... | 4  |
| 第3 【提出会社の状況】 .....                   | 7  |
| 1 【株式等の状況】 .....                     | 7  |
| 2 【役員の状況】 .....                      | 9  |
| 第4 【経理の状況】 .....                     | 10 |
| 1 【四半期連結財務諸表】 .....                  | 11 |
| 2 【その他】 .....                        | 21 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 .....            | 22 |

四半期レビュー報告書

確認書

**【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】** 近畿財務局長

**【提出日】** 2019年7月1日

**【四半期会計期間】** 第45期第2四半期（自 平成29年6月1日 至 平成29年8月31日）

**【会社名】** イオンディライト株式会社

**【英訳名】** AEON DELIGHT CO., LTD.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 濱田和成

**【本店の所在の場所】** 大阪市中央区南船場2丁目3番2号

**【電話番号】** 06（6260）5629

**【事務連絡者氏名】** 財務経理部長 山田英司

**【最寄りの連絡場所】** 大阪市中央区南船場2丁目3番2号

**【電話番号】** 06（6260）5629

**【事務連絡者氏名】** 財務経理部長 山田英司

**【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】

当社は、本決算手続きを進めるにあたり、2019年3月下旬に、当社連結子会社の株式会社カジタクにおいて不適切な会計処理が行われていた可能性があることが判明しました。全容解明のため、当社と利害関係を有しない外部の専門家によって構成される特別調査委員会を設置し、2019年6月27日に当該調査委員会より最終調査報告書を受領いたしました。

当該調査結果を踏まえ、未設置物件請求による売上計上など同社の会計処理につき、不正な会計処理が認められたため、過去に提出した有価証券報告書等に記載されている連結財務諸表及び財務諸表並びに四半期連結財務諸表に含まれる不正な会計処理を訂正し、有価証券報告書等の訂正報告書を提出することを決定いたしました。

これらの決算訂正により、当社が2017年10月13日に提出いたしました第45期第2四半期（自 2017年6月1日 至 2017年8月31日）に係る四半期報告書の記載事項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いては、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。

## 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

#### 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) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

###### 四半期連結損益計算書

###### 第2四半期連結累計期間

###### 四半期連結包括利益計算書

###### 第2四半期連結累計期間

###### (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)

###### (1株当たり情報)

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_線を付して表示しております。なお、訂正箇所が多数に及ぶことから、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 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】

| 回次                               | 第44期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第45期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第44期                        |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                             | 自 平成28年3月1日<br>至 平成28年8月31日 | 自 平成29年3月1日<br>至 平成29年8月31日 | 自 平成28年3月1日<br>至 平成29年2月28日 |
| 売上高 (百万円)                        | <u>150,804</u>              | <u>150,738</u>              | <u>292,607</u>              |
| 経常利益 (百万円)                       | <u>7,036</u>                | <u>7,490</u>                | <u>14,263</u>               |
| 親会社株主に帰属する四半期<br>(当期)純利益 (百万円)   | <u>3,870</u>                | <u>4,189</u>                | <u>7,093</u>                |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円)              | <u>3,685</u>                | <u>4,570</u>                | <u>7,862</u>                |
| 純資産額 (百万円)                       | <u>81,992</u>               | <u>87,594</u>               | <u>84,604</u>               |
| 総資産額 (百万円)                       | <u>137,381</u>              | <u>143,708</u>              | <u>137,870</u>              |
| 1株当たり四半期(当期)純利<br>益金額 (円)        | <u>73.66</u>                | <u>79.69</u>                | <u>134.99</u>               |
| 潜在株式調整後1株当たり四半<br>期(当期)純利益金額 (円) | <u>73.47</u>                | <u>79.49</u>                | <u>134.62</u>               |
| 自己資本比率 (%)                       | <u>57.9</u>                 | <u>59.0</u>                 | <u>59.4</u>                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フ<br>ロー (百万円)       | 4,753                       | 4,910                       | 11,703                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フ<br>ロー (百万円)       | 2,159                       | △1,500                      | 2,233                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フ<br>ロー (百万円)       | △1,070                      | △1,609                      | △2,400                      |
| 現金及び現金同等物の四半期末<br>(期末)残高 (百万円)   | 25,128                      | 32,759                      | 31,004                      |

| 回次                | 第44期<br>第2四半期<br>連結会計期間     | 第45期<br>第2四半期<br>連結会計期間     |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間              | 自 平成28年6月1日<br>至 平成28年8月31日 | 自 平成29年6月1日<br>至 平成29年8月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | <u>27.33</u>                | <u>40.86</u>                |

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ（当社及び当社の関係会社）において営まれている事業の内容について、重要な変更はありません。

なお、平成29年3月に永旺永楽（上海）企業管理有限公司を新たに設立し、連結子会社とするとともに、平成29年4月には武漢小竹物業管理有限公司が新たに武漢小竹酒店管理服務有限公司を設立しております。

また、平成29年6月にFMSソリューション株式会社及びその他1社は、イオンディライト株式会社を存続会社とする吸収合併をしました。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はありません。

### 2【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

### 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】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社及び当社の連結子会社）が判断したものであります。

#### (1) 経営成績の分析

##### ① 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間（2017年3月1日～2017年8月31日）、国内では構造的な人手不足や働き方改革への機運の高まりを背景に、企業における生産性向上に向けた取り組みが活発化しました。とりわけ、ファシリティ（施設、及びその周辺環境）の管理運營業務を含む間接業務に関しては、専門性の高い企業へアウトソーシングする傾向が強まっています。また、中国やアセアン各国では、社会インフラの整備や都市化の進展によりファシリティマネジメントに対する需要が高まり、既存施設の効率的な運用や活用を目的にした管理面にも注目が集まっています。

このような事業環境のもと、当社は3つの基本方針（IFM・アジア・テクノロジー）を軸として新たに策定した中期経営計画（2017年度～2019年度）に基づき、組織体制の強化を図りました。また、人的サービスの供給体制構築がますます難しくなる中、中長期的な競争優位の確保を目的に、各事業においてテクノロジーを活用した事業構造改革を進めました。

##### ※IFM（インテグレートド・ファシリティマネジメント）

戦略的なパートナーとしてファシリティの管理運営に関する最適なサービスを提供し顧客の成長に貢献すること。

#### (事業の拡大)

国内では、ファシリティに関するアウトソーシングニーズを的確に捉え、顧客に最適なサービスを提案するIFM営業を強化しました。昨年から当社がIFMを提供する大手製薬会社では、国内の本社・工場・研究所・寮などのファシリティに関する運営コストの削減を図るとともに、当初契約外の業務を複数受注しました。また、中国で先行導入した設備のオープンネットワーク化による制御システムを国内の大型商業施設に展開しました。加えて、全国展開する外食チェーン店舗の改修・改築工事など、中小型施設を中心にサービスの提供を拡大しました。

中国では、2017年4月に開業した「永旺永樂(上海)企業管理有限公司」をアジア展開の拠点とし、IFM営業体制を強化しました。また、重点ターゲットとする中高級施設への営業活動に注力した結果、病院施設やインフラ施設に対してサービスの提供を開始しました。

マレーシアでは、商業施設の新店開設やリニューアル工事の受託に加え、清掃や資材の受託拡大に取り組みました。ベトナムでは、新規顧客の獲得に向けて営業体制を構築し、ハノイの在ベトナム日本国大使館の業務を受託しました。

今後もマーケットの拡大が見込まれる中国・アセアン各国での成長を目指し、同エリアへ積極的に経営資源を振り向けてまいります。

## (経営成績)

当第2四半期累計期間の連結業績は、売上高1,507億38百万円（対前年同期比100.0%）、営業利益74億18百万円（同105.4%）、経常利益74億90百万円（同106.5%）、親会社株主に帰属する四半期純利益41億89百万円（同108.2%）となりました。

## ② 当第2四半期連結累計期間における主要事業の概況

| セグメントの名称 | 売上高（百万円） | 構成比（%） | 前年同四半期比（%） |
|----------|----------|--------|------------|
| 設備管理事業   | 26,159   | 17.3   | 102.8      |
| 警備事業     | 21,799   | 14.5   | 106.8      |
| 清掃事業     | 27,451   | 18.2   | 102.6      |
| 建設施工事業   | 24,120   | 16.0   | 90.7       |
| 資材関連事業   | 25,140   | 16.7   | 97.2       |
| 自動販売機事業  | 17,010   | 11.3   | 100.6      |
| サポート事業   | 9,056    | 6.0    | 102.4      |
| 合計       | 150,738  | 100.0  | 100.0      |

※警備、清掃、建設施工、サポートの各セグメント間で一部組替を実施

- ・設備管理事業は、売上高261億59百万円（対前年同期比102.8%）となり前年を上回る結果となりました。新規受託に加え、2016年6月1日施行の建築基準法改正に伴う防火設備定期検査の受注が前期に引き続き増加しました。また、フロン排出抑制法に基づく管理業務代行サービスの受託拡大に向けた営業活動を強化しました。
- ・警備事業は、売上高217億99百万円（対前年同期比106.8%）となり前年を上回る結果となりました。営業強化に加え、省人化を目的に出入管理や巡回警備などのサービスのシステム化に取り組みました。
- ・清掃事業は、売上高274億51百万円（対前年同期比102.6%）となり前年を上回る結果となりました。新規受託に加え、施設毎の特性を踏まえた新たな清掃基準の策定に取り組みました。また、清掃資機材の販売や環境に配慮した資機材の導入を進めました。
- ・建設施工事業は、前年の店舗改装に伴う看板付替え工事受託の反動減などから売上高241億20百万円（対前年同期比90.7%）となり前年を下回る結果となりました。大型商業施設の活性化やテナント入替に伴うリニューアル工事の提案活動を積極化しました。また、全国展開する小型店舗の改装工事の受託を拡大しました。
- ・資材関連事業は、売上高251億40百万円（対前年同期比97.2%）となり前年を下回る結果となりました。売上拡大に向けて組織体制の再編をし、イオンのプライベートブランド「トップバリュ」の包装包材の受託を拡大しました。また、カミサリー（セントラルキッチン：集中調理施設）向けの包装資材の提供を開始しました。
- ・自動販売機事業は、売上高170億10百万円（対前年同期比100.6%）となり前年を上回る結果となりました。デジタルサイネージ型自販機の積極展開に加え、新たな決済、サービス機能を備えた自販機を開発し、設置拡大に努めました。また、小商圏をターゲットとするマイク

ロマーケット（職域無人売店）事業の実用化に向けた検証を進め、ビジネスモデルの変革に取り組みました。

- ・サポート事業は、売上高90億56百万円（対前年同期比102.4%）となり前年を上回る結果となりました。イオンコンパス<sup>®</sup>等の連結子会社の成長が、同セグメントの売上高の向上に寄与いたしました。

各セグメントにおけるセグメント利益については、設備管理事業は22億63百万円（前年同四半期比104.9%）、警備事業は14億81百万円（同104.4%）、清掃事業は30億95百万円（同102.9%）、建設施工事業は19億31百万円（同108.1%）、資材関連事業は13億97百万円（同104.1%）、自動販売機事業は12億83百万円（同90.4%）となり、また、サポート事業は営業損失は1億4百万円（前年同期は営業損失3億83百万円）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比べ17億55百万円（5.7%）増加し327億59百万円となりました。

なお、当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な要因は、次のとおりであります。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、主に税金等調整前四半期純利益の計上73億91百万円、減価償却及びのれん償却14億62百万円、売上債権の増加43億58百万円、仕入債務の増加31億54百万円、法人税等の支払29億53百万円により、49億10百万円の収入となりました。

### （投資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・フローは、主に有形及び無形固定資産の取得による支出15億円により、15億円の支出となりました。

### （財務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・フローは、主に長期借入れによる収入90百万円、配当金の支払14億19百万円により、16億9百万円の支出となりました。

## (3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

## (4) 研究開発活動

特記事項はありません。

### 第3【提出会社の状況】

#### 1【株式等の状況】

##### (1)【株式の総数等】

###### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数（株） |
|------|-------------|
| 普通株式 | 86,400,000  |
| 計    | 86,400,000  |

###### ②【発行済株式】

| 種類   | 第2四半期会計期間末<br>現在発行数（株）<br>（平成29年8月31日） | 提出日現在発行数<br>（株）<br>（平成29年10月13日） | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容            |
|------|--|----------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 54,169,633                             | 54,169,633                       | 東京証券取引所<br>（市場第一部）                 | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 54,169,633                             | 54,169,633                       | —                                  | —             |

##### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

##### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

##### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>（千株） | 発行済株式<br>総数残高<br>（千株） | 資本金増減額<br>（百万円） | 資本金残高<br>（百万円） | 資本準備金<br>増減額<br>（百万円） | 資本準備金<br>残高<br>（百万円） |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成29年6月1日～<br>平成29年8月31日 | —                      | 54,169                | —               | 3,238          | —                     | 2,963                |

## (6) 【大株主の状況】

平成29年8月31日現在

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合 (%) |
|---|--|---------------|-----------------------------|
| イオンリテール(株)  | 千葉県美浜区中瀬1丁目5番1号  | 16,558        | 30.57                       |
| イオン(株)  | 千葉県美浜区中瀬1丁目5番1号  | 6,103         | 11.27                       |
| リフォームスタジオ(株)  | 東京都中央区日本橋浜町2丁目62番6号  | 3,994         | 7.37                        |
| ゴールドマン・サックス・アンド・カンパニーレギュラーアカウント<br>(常任代理人 ゴールドマン・サックス証券(株))   | 200 WEST STREET NEW YORK, NY, USA<br>(東京都港区六本木6丁目10番1号)                          | 2,159         | 3.99                        |
| オリジン東秀(株)   | 東京都調布市仙川町3丁目2番4号   | 1,854         | 3.42                        |
| 日本マスタートラスト信託銀行(株)<br>(信託口)  | 東京都港区浜松町2丁目11番3号   | 1,443         | 2.67                        |
| イオンディライト取引先持株会  | 大阪市中央区南船場2丁目3番2号   | 984           | 1.82                        |
| イオン琉球(株)  | 沖縄県島尻郡南風原町字兼城514番地の1   | 855           | 1.58                        |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行(株)<br>(信託口)  | 東京都中央区晴海1丁目8番11号   | 806           | 1.49                        |
| ビーエヌピー パリバ セック<br>サービス ルクセンブルグ<br>ジャスデック アバディーン グ<br>ローバル クライアント アセツ<br>(常任代理人 香港上海銀行東京支店 カストディ業務部) | 33 RUE DE GASPERICH, L-5826 HOWALD-HESPERANGE, LUXEMBOURG<br>(東京都中央区日本橋3丁目11番1号) | 660           | 1.22                        |
| 計   | —  | 35,419        | 65.39                       |

(注) 1. 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口) 1,443千株

日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口) 806千株

2. 上記の所有株式数の他に、当社は自己株式を1,591千株(発行済株式総数に対する所有株式数の割合2.94%)所有しております。

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成29年8月31日現在

| 区分              | 株式数 (株)                    | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|----------------------------|-----------|----|
| 無議決権株式          | —                          | —         | —  |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | —                          | —         | —  |
| 議決権制限株式 (その他)   | —                          | —         | —  |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 1,591,800 | —         | —  |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式 52,515,300            | 525,153   | —  |
| 単元未満株式          | 普通株式 62,533                | —         | —  |
| 発行済株式総数         | 54,169,633                 | —         | —  |
| 総株主の議決権         | —                          | 525,153   | —  |

(注) 1. 「完全議決権株式 (その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式200株 (議決権2個) 含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式10株が含まれております。

## ② 【自己株式等】

平成29年8月31日現在

| 所有者の氏名又は名称            | 所有者の住所               | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合 (%) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>イオンディライト㈱ | 大阪府中央区南船場<br>2丁目3番2号 | 1,591,800            | —                    | 1,591,800           | 2.94                                |
| 計                     | —                    | 1,591,800            | —                    | 1,591,800           | 2.94                                |

## 2 【役員の状況】

該当事項はありません。

## 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29年6月1日から平成29年8月31日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成29年3月1日から平成29年8月31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る四半期レビューを受けております。

また、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いますが、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る四半期レビューを受けています。

## 1 【四半期連結財務諸表】

## (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成29年2月28日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成29年8月31日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部        |                         |                              |
| 流動資産        |                         |                              |
| 現金及び預金      | 31,717                  | 33,472                       |
| 受取手形及び売掛金   | 35,360                  | 36,883                       |
| 電子記録債権      | 3,577                   | 6,362                        |
| 有価証券        | —                       | 100                          |
| たな卸資産       | ※ 3,218                 | ※ 2,675                      |
| 関係会社寄託金     | 31,713                  | 31,713                       |
| その他         | 5,715                   | 6,132                        |
| 貸倒引当金       | △202                    | △189                         |
| 流動資産合計      | <u>111,098</u>          | <u>117,151</u>               |
| 固定資産        |                         |                              |
| 有形固定資産      |                         |                              |
| 建物及び構築物（純額） | 1,631                   | 1,597                        |
| 土地          | 1,975                   | 1,911                        |
| その他（純額）     | 5,458                   | 5,913                        |
| 有形固定資産合計    | <u>9,064</u>            | <u>9,422</u>                 |
| 無形固定資産      |                         |                              |
| のれん         | 6,813                   | 6,445                        |
| その他         | 1,989                   | 1,931                        |
| 無形固定資産合計    | <u>8,802</u>            | <u>8,377</u>                 |
| 投資その他の資産    |                         |                              |
| 投資有価証券      | 4,546                   | 4,646                        |
| その他         | 4,894                   | 4,647                        |
| 貸倒引当金       | △536                    | △535                         |
| 投資その他の資産合計  | <u>8,904</u>            | <u>8,758</u>                 |
| 固定資産合計      | <u>26,772</u>           | <u>26,557</u>                |
| 資産合計        | <u>137,870</u>          | <u>143,708</u>               |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成29年2月28日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成29年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 25,114                  | 27,263                       |
| 電子記録債務        | 5,133                   | 6,130                        |
| 短期借入金         | 241                     | 212                          |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 30                      | 40                           |
| 未払法人税等        | 3,493                   | 3,364                        |
| 賞与引当金         | 1,298                   | 1,644                        |
| 役員業績報酬引当金     | 117                     | 63                           |
| 売上値引引当金       | 267                     | 435                          |
| その他           | 11,355                  | 10,571                       |
| 流動負債合計        | 47,051                  | 49,726                       |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 293                     | 358                          |
| 役員退職慰労引当金     | 221                     | 167                          |
| 退職給付に係る負債     | 1,613                   | 1,537                        |
| 資産除去債務        | 49                      | 49                           |
| 売上値引引当金       | 604                     | 777                          |
| その他           | 3,433                   | 3,497                        |
| 固定負債合計        | 6,214                   | 6,388                        |
| 負債合計          | 53,266                  | 56,114                       |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 3,238                   | 3,238                        |
| 資本剰余金         | 18,949                  | 18,987                       |
| 利益剰余金         | 59,355                  | 62,126                       |
| 自己株式          | △436                    | △430                         |
| 株主資本合計        | 81,106                  | 83,920                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 964                     | 1,080                        |
| 為替換算調整勘定      | 251                     | 211                          |
| 退職給付に係る調整累計額  | △417                    | △373                         |
| その他の包括利益累計額合計 | 799                     | 918                          |
| 新株予約権         | 263                     | 309                          |
| 非支配株主持分       | 2,434                   | 2,446                        |
| 純資産合計         | 84,604                  | 87,594                       |
| 負債純資産合計       | 137,870                 | 143,708                      |

## (2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

## 【四半期連結損益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成28年3月1日<br>至 平成28年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成29年3月1日<br>至 平成29年8月31日) |
|------------------|---|---|
| 売上高              | 150,804                                       | 150,738                                       |
| 売上原価             | 132,813                                       | 132,153                                       |
| 売上総利益            | 17,991  | 18,585  |
| 販売費及び一般管理費       | ※ 10,955                                      | ※ 11,167                                      |
| 営業利益             | 7,035   | 7,418   |
| 営業外収益            |   |   |
| 受取利息             | 32  | 24  |
| 受取配当金            | 41  | 38  |
| 持分法による投資利益       | 32  | 37  |
| その他              | 64  | 80  |
| 営業外収益合計          | 170   | 180   |
| 営業外費用            |   |   |
| 支払利息             | 10  | 15  |
| その他              | 158   | 92  |
| 営業外費用合計          | 169   | 107   |
| 経常利益             | 7,036   | 7,490   |
| 特別利益             |   |   |
| 事業分離における移転利益     | 469   | —   |
| 投資有価証券売却益        | —   | 2   |
| 特別利益合計           | 469   | 2   |
| 特別損失             |   |   |
| 事業整理損            | 133   | 11  |
| 災害による損失          | 56  | —   |
| 減損損失             | 17  | 77  |
| その他              | 12  | 13  |
| 特別損失合計           | 219   | 102   |
| 税金等調整前四半期純利益     | 7,286   | 7,391   |
| 法人税、住民税及び事業税     | 2,952   | 2,834   |
| 法人税等調整額          | 252   | 89  |
| 法人税等合計           | 3,204   | 2,924   |
| 四半期純利益           | 4,081   | 4,466   |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 210   | 277   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 3,870   | 4,189   |

## 【四半期連結包括利益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成28年3月1日<br>至 平成28年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成29年3月1日<br>至 平成29年8月31日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益          | 4,081   | 4,466   |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | △99   | 118   |
| 為替換算調整勘定        | △349  | △58   |
| 退職給付に係る調整額      | 53  | 44  |
| その他の包括利益合計      | △395  | 103   |
| 四半期包括利益         | 3,685   | 4,570   |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,569   | 4,308   |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 115   | 261   |

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                      | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成28年3月1日<br>至平成28年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成29年3月1日<br>至平成29年8月31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         | 7,286                                       | 7,391                                       |
| 減価償却費                | 973   | 1,103                                       |
| 減損損失                 | 17  | 77  |
| のれん償却額               | 361   | 359   |
| 売上引当金の増減額 (△は減少)     | 213   | 340   |
| その他の引当金の増減額 (△は減少)   | 545   | 264   |
| 受取利息及び受取配当金          | △73   | △62   |
| 支払利息                 | 10  | 15  |
| 持分法による投資損益 (△は益)     | △32   | △37   |
| 事業分離における移転損益 (△は益)   | △469  | —   |
| 売上債権の増減額 (△は増加)      | △5,704                                      | △4,358                                      |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)     | 144   | 542   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)      | 5,386                                       | 3,154                                       |
| 未払金の増減額 (△は減少)       | △318  | △1,935                                      |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)    | △332  | 125   |
| 未収入金の増減額 (△は増加)      | △460  | △376  |
| 前受金の増減額 (△は減少)       | 392   | 752   |
| 前受収益の増減額 (△は減少)      | 393   | 578   |
| その他                  | △157  | △139  |
| 小計                   | 8,176                                       | 7,794                                       |
| 利息及び配当金の受取額          | 101   | 83  |
| 利息の支払額               | △12   | △14   |
| 法人税等の支払額             | △3,512                                      | △2,953                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     | 4,753                                       | 4,910                                       |
| 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         | △140  | △200  |
| 定期預金の払戻による収入         | 340   | 200   |
| 有形及び無形固定資産の取得による支出   | △1,832                                      | △1,500                                      |
| 有価証券の売却及び償還による収入     | 200   | 3   |
| 投資有価証券の取得による支出       | △114  | △13   |
| 関係会社消費寄託による支出        | △103,351                                    | △123,400                                    |
| 関係会社消費寄託金返還による収入     | 107,000                                     | 123,400                                     |
| 事業分離による収入            | 471   | —   |
| その他                  | △413  | 9   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | 2,159                                       | △1,500                                      |
| 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)    | 28  | △28   |
| 長期借入れによる収入           | 340   | 90  |
| 長期借入金の返済による支出        | —   | △15   |
| 配当金の支払額              | △1,370                                      | △1,419                                      |
| その他                  | △68   | △237  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △1,070                                      | △1,609                                      |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | △187  | △45   |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 5,655                                       | 1,755                                       |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 19,473                                      | 31,004                                      |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | ※ 25,128                                    | ※ 32,759                                    |

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(1) 連結の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より新たに設立した永旺永楽（上海）企業管理有限公司を連結の範囲に含めております。

また当第2四半期連結会計期間よりFMSソリューション株式会社及びその他1社を存続会社イオンディライト株式会社に合併したため、連結の範囲から除外しております。

(2) 持分法適用の範囲の重要な変更

該当事項はありません。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を第1四半期連結会計期間から適用しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

※ たな卸資産の内訳は次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(平成29年2月28日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成29年8月31日) |
|----------|-------------------------|------------------------------|
| 商品       | 2,927百万円                | 2,351百万円                     |
| 仕掛品      | 68                      | 98                           |
| 原材料及び貯蔵品 | 222                     | 225                          |

(四半期連結損益計算書関係)

※ 販売費及び一般管理費の主要な費用及び金額は次のとおりであります。

|              | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成28年3月1日<br>至平成28年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成29年3月1日<br>至平成29年8月31日) |
|--------------|---|---|
| 貸倒引当金繰入額     | 33百万円                                       | △7百万円                                       |
| 給与手当         | 3,924                                       | 4,181                                       |
| 賞与引当金繰入額     | 497   | 379   |
| 役員業績報酬引当金繰入額 | 57  | 61  |
| 退職給付費用       | 149   | 151   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 10  | 10  |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成28年3月1日<br>至平成28年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成29年3月1日<br>至平成29年8月31日) |
|----------------|---|---|
| 現金及び預金         | 25,841百万円                                   | 33,472百万円                                   |
| 預入期間が3か月超の定期預金 | △712  | △712  |
| 現金及び現金同等物      | 25,128                                      | 32,759                                      |

## (株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間（自 平成28年3月1日 至 平成28年8月31日）

## 1. 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|--------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|-------|
| 平成28年4月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,365           | 26.00            | 平成28年2月29日 | 平成28年5月10日 | 利益剰余金 |

## 2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日       | 配当の原資 |
|--------------------|-------|-----------------|------------------|------------|-------------|-------|
| 平成28年10月5日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,471           | 28.00            | 平成28年8月31日 | 平成28年11月10日 | 利益剰余金 |

(注) 1株当たり配当額には、イオンディライト株式会社10周年記念配当1円00銭が含まれております。

## 3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間（自 平成29年3月1日 至 平成29年8月31日）

## 1. 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日     | 配当の原資 |
|--------------------|-------|-----------------|------------------|------------|-----------|-------|
| 平成29年4月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,418           | 27.00            | 平成29年2月28日 | 平成29年5月9日 | 利益剰余金 |

## 2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日       | 配当の原資 |
|--------------------|-------|-----------------|------------------|------------|-------------|-------|
| 平成29年10月4日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,577           | 30.00            | 平成29年8月31日 | 平成29年11月10日 | 利益剰余金 |

## 3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(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28年3月1日至平成28年8月31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

(単位:百万円)

|                       | 報告セグメント(総合FMS事業) |        |        |            |            |             |            |         |
|-----------------------|------------------|--------|--------|------------|------------|-------------|------------|---------|
|                       | 設備管理<br>事業       | 警備事業   | 清掃事業   | 建設施工<br>事業 | 資材関連<br>事業 | 自動販売機<br>事業 | サポート<br>事業 | 合計      |
| 売上高                   |                  |        |        |            |            |             |            |         |
| 外部顧客への売上高             | 25,451           | 20,408 | 26,743 | 26,588     | 25,859     | 16,911      | 8,842      | 150,804 |
| セグメント間の内部売上高又は<br>振替高 | 78               | 122    | 92     | 95         | 43         | —           | 1,083      | 1,516   |
| 計                     | 25,529           | 20,531 | 26,836 | 26,684     | 25,902     | 16,911      | 9,925      | 152,321 |
| セグメント利益又は損失(△)        | 2,157            | 1,418  | 3,008  | 1,786      | 1,343      | 1,418       | △383       | 10,749  |

## 2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

| 利益              | 金額     |
|-----------------|--------|
| 報告セグメント計        | 10,749 |
| セグメント間取引消去      | △238   |
| のれんの償却額         | △361   |
| 全社費用(注)         | △3,112 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 7,035  |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

## 3. 報告セグメントごとののれん等に関する情報

のれんについて、当社グループは、総合FMS事業推進に伴う戦略的費用と認識しており、各報告セグメントの算定には含めておりません。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間（自 平成29年3月1日 至 平成29年8月31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

（単位：百万円）

|                       | 報告セグメント（総合FMS事業） |        |        |            |            |             |            | 合計      |
|-----------------------|------------------|--------|--------|------------|------------|-------------|------------|---------|
|                       | 設備管理<br>事業       | 警備事業   | 清掃事業   | 建設施工<br>事業 | 資材関連<br>事業 | 自動販売機<br>事業 | サポート<br>事業 |         |
| 売上高                   |                  |        |        |            |            |             |            |         |
| 外部顧客への売上高             | 26,159           | 21,799 | 27,451 | 24,120     | 25,140     | 17,010      | 9,056      | 150,738 |
| セグメント間の内部売上高又は<br>振替高 | 22               | 101    | 84     | 98         | 47         | —           | 1,103      | 1,460   |
| 計                     | 26,182           | 21,901 | 27,536 | 24,219     | 25,188     | 17,010      | 10,160     | 152,198 |
| セグメント利益又は損失（△）        | 2,263            | 1,481  | 3,095  | 1,931      | 1,397      | 1,283       | △104       | 11,347  |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：百万円）

| 利益              | 金額     |
|-----------------|--------|
| 報告セグメント計        | 11,347 |
| セグメント間取引消去      | △354   |
| のれんの償却額         | △359   |
| 全社費用（注）         | △3,215 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 7,418  |

（注） 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. 報告セグメントごとののれん等に関する情報

のれんについて、当社グループは、総合FMS事業推進に伴う戦略的費用と認識しており、各報告セグメントの算定には含めておりません。

## (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。

| 項目  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成28年3月1日<br>至平成28年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成29年3月1日<br>至平成29年8月31日) |
|---|---|---|
| (1) 1株当たり四半期純利益金額   | 73円66銭                                      | 79円69銭                                      |
| (算定上の基礎)  |   |   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額<br>(百万円)   | 3,870                                       | 4,189                                       |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)   | —   | —   |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益金額(百万円)  | 3,870                                       | 4,189                                       |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)  | 52,546                                      | 52,569                                      |
| (2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額  | 73円47銭                                      | 79円49銭                                      |
| 普通株式増加数(千株)   | 133   | 133   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要 | —   | —   |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2【その他】

平成29年10月4日開催の取締役会において、第45期(平成29年3月1日から平成30年2月28日)の中間配当について次のとおり決議いたしました。

- |                        |             |
|------------------------|-------------|
| (1) 配当金の総額             | 1,577百万円    |
| (2) 1株当たり配当金           | 30円00銭      |
| (3) 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 | 平成29年11月10日 |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2019年6月28日

イオンディライト株式会社  
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<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 美 | 馬 | 和 | 実 | 印 |
|--------------------|-------|---|---|---|---|---|

|                    |       |   |   |   |   |   |
|--------------------|-------|---|---|---|---|---|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 三 | 浦 | 宏 | 和 | 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」に掲げられているイオンディライト株式会社の2017年3月1日から2018年2月28日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間(2017年6月1日から2017年8月31日まで)及び第2四半期連結累計期間(2017年3月1日から2017年8月31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、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、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、イオンディライト株式会社及び連結子会社の2017年8月31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2017年10月11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. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。