

新規上場申請のための有価証券報告書
(の部)の訂正報告書

株式会社エフオーアイ

【表紙】

【提出書類】 新規上場申請のための有価証券報告書(の部)の訂正報告書

【提出先】 株式会社東京証券取引所
代表取締役社長 齊藤 惇殿

【提出日】 平成21年11月2日

【会社名】 株式会社エフオーアイ

【英訳名】 F O I Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 奥 村 裕

【本店の所在の場所】 神奈川県相模原市小山一丁目1番10号

【電話番号】 042 - 700 - 3010(代表)

【事務連絡者氏名】 代表取締役専務管理部門長 上 畠 正 和

【最寄りの連絡場所】 神奈川県相模原市小山一丁目1番10号

【電話番号】 042 - 700 - 3010(代表)

【事務連絡者氏名】 代表取締役専務管理部門長 上 畠 正 和

1 【新規上場申請のための有価証券報告書(の部)の訂正報告書の提出理由】

平成21年10月16日付をもって提出した新規上場申請のための有価証券報告書(の部)の記載事項のうち、平成21年10月30日開催の取締役会において平成21年3月期第2四半期連結会計期間(平成21年7月1日から平成21年9月30日まで)及び平成21年3月期第2四半期連結累計期間(平成21年4月1日から平成21年9月30日まで)の四半期連結財務諸表が承認されましたので、これらに関連する事項及び記載内容の一部を訂正するため、新規上場申請のための有価証券報告書(の部)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	1
第5 経理の状況	1
1 連結財務諸表等	1
(2) その他	1
第四部 株式公開情報	14
第3 株主の状況	14

3 【訂正箇所】

訂正箇所は___ 罫で示してあります。

(ただし、「第一部 企業情報 第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (2) その他」については罫を省略しております。)

第一部 【企業情報】

第5 【経理の状況】

1 【連結財務諸表等】

(2) 【その他】

(訂正前)

該当事項はありません。

(訂正後)

最近の経営成績及び財政状態の概況

平成21年10月30日開催の取締役会において承認された第16期連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成21年4月1日から平成21年9月30日まで）の四半期連結財務諸表は次のとおりであります。

こ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が、株式会社東京証券取引所有価証券上場規程第211条第6項の規定に基づく四半期レビューは未了であり四半期レビュー報告書は受領しておりません。

【四半期連結財務諸表】
【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

当第2四半期連結会計期間末
(平成21年9月30日)

資産の部	
流動資産	
現金及び預金	621,611
売掛金	24,838,168
仕掛品	3,664,074
その他	320,441
貸倒引当金	△579,500
流動資産合計	28,864,796
固定資産	
有形固定資産	※1 187,652
無形固定資産	15,546
投資その他の資産	108,628
固定資産合計	311,827
資産合計	29,176,623
負債の部	
流動負債	
買掛金	535,921
短期借入金	※2, ※3 8,670,360
未払法人税等	252,018
引当金	190,040
その他	1,033,622
流動負債合計	10,681,963
固定負債	
社債	420,000
長期借入金	※3 2,262,730
その他	10,726
固定負債合計	2,693,456
負債合計	13,375,419
純資産の部	
株主資本	
資本金	6,846,674
資本剰余金	6,789,163
利益剰余金	2,153,483
株主資本合計	15,789,321
評価・換算差額等	
為替換算調整勘定	△15,865
評価・換算差額等合計	△15,865
新株予約権	27,747
純資産合計	15,801,203
負債純資産合計	29,176,623

【四半期連結損益計算書】
【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
売上高	4,893,184
売上原価	2,905,376
売上総利益	1,987,807
販売費及び一般管理費	※ 920,685
営業利益	1,067,122
営業外収益	
受取利息	1,262
還付加算金	3,451
その他	868
営業外収益合計	5,582
営業外費用	
支払利息	168,619
資金調達費用	94,772
為替差損	146,468
その他	38,098
営業外費用合計	447,959
経常利益	624,745
特別利益	
新株予約権戻入益	1,035
特別利益合計	1,035
税金等調整前四半期純利益	625,780
法人税、住民税及び事業税	231,168
法人税等調整額	62,968
法人税等合計	294,137
四半期純利益	331,643

【第2四半期連結会計期間】

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
売上高	2,462,447
売上原価	1,475,609
売上総利益	986,837
販売費及び一般管理費	* 467,877
営業利益	518,959
営業外収益	
受取利息	641
還付加算金	1,467
その他	403
営業外収益合計	2,512
営業外費用	
支払利息	83,164
資金調達費用	56,477
為替差損	95,101
その他	38,040
営業外費用合計	272,784
経常利益	248,688
特別利益	
新株予約権戻入益	1,035
特別利益合計	1,035
税金等調整前四半期純利益	249,723
法人税、住民税及び事業税	141,413
法人税等調整額	△14,214
法人税等合計	127,199
四半期純利益	122,523

【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

当第2四半期連結累計期間
 (自平成21年4月1日
 至平成21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	625,780
減価償却費	37,063
引当金の増減額 (△は減少)	△34,866
受取利息及び受取配当金	△1,262
支払利息	168,619
為替差損益 (△は益)	217
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,942,149
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△338,310
仕入債務の増減額 (△は減少)	△63,464
その他	338,723
小計	△1,209,649
利息及び配当金の受取額	783
利息の支払額	△182,466
法人税等の支払額	△862,195
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,253,528
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	△33,360
定期預金の払戻による収入	133,718
有形固定資産の取得による支出	△1,128
貸付けによる支出	△1,450
貸付金の回収による収入	1,828
その他	209
投資活動によるキャッシュ・フロー	99,816
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)	△1,036,000
長期借入れによる収入	80,000
長期借入金の返済による支出	△451,950
社債の償還による支出	△50,000
株式の発行による収入	1,671,271
その他	△1,080
財務活動によるキャッシュ・フロー	212,240
現金及び現金同等物に係る換算差額	124
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,941,346
現金及び現金同等物の期首残高	2,546,997
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 605,651

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

当第2四半期連結累計期間(自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

【簡便な会計処理】

当第2四半期連結累計期間(自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

【四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理】

当第2四半期連結累計期間(自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	
1	有形固定資産の減価償却累計額 671,901千円
2	機動的かつ効率的な資金調達を目的に、金融機関3社と当座貸越契約を締結しております。当四半期連結会計期間末におけるこれらの契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。 当座貸越極度額の総額 1,800,000千円 <u>借入実行残高</u> 1,000,000千円 差引額 800,000千円
3	財務制限条項 短期借入金及び長期借入金のうち、下記の契約については財務制限条項が付されており、当該条項に抵触した場合は、借入先の要求に基づき期限の利益を喪失することがあります。 (短期借入金) (1)平成21年9月29日付タームローン契約 (平成21年9月末実行残高 6,614,000千円) 平成22年3月期の決算期の末日における単体の貸借対照表における純資産の部の金額を前年同期比75%以上に維持すること。 平成22年3月期の決算期の末日における単体の貸借対照表における有利子負債の合計額を、売掛金及び仕掛品の合計額から買掛金の額を控除した金額の範囲内とすること。 平成22年3月期の決算期における単体の損益計算書に示される経常損益が損失とならないようにすること。 (長期借入金) (1)平成19年8月22日付シンジケート・ローン契約 (平成21年9月末実行残高 1,623,400千円) 各年度の決算期の末日における純資産の部の金額を、前決算期の末日または平成19年3月決算期の末日の純資産の部の金額のいずれか大きい方の金額の75%以上の金額に維持すること。 各年度の決算期の経常利益について2期連続の赤字を回避すること。 売掛金の金額が、借入金及び社債の合計の金額を下回らないこと。

当第2四半期連結会計期間末
(平成21年9月30日)

(2) 平成20年9月17日付シンジケート・ローン契約
(平成21年9月末実行残高 1,176,450千円)

単体及び連結の財務諸表において、各年度の決算期の末日における純資産の部の金額を、前決算期の末日または平成20年3月決算期の末日の純資産の部の金額のいずれか大きい方の金額の75%以上の金額に維持すること。

単体及び連結の財務諸表において、各年度の決算期の経常利益について2期連続の赤字を回避すること。

単体または連結において、売掛金の金額が借入金及び社債の合計の金額を下回らないこと。

(四半期連結損益計算書関係)

第2四半期連結累計期間

当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)	
販売費及び一般管理費の主なもの	
賞与引当金繰入額	14,991千円
研究開発費	338,911千円
支払手数料	280,651千円

第2四半期連結会計期間

当第2四半期連結会計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)	
販売費及び一般管理費の主なもの	
賞与引当金繰入額	5,248千円
研究開発費	177,957千円
支払手数料	139,443千円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)	
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	
現金及び預金	621,611千円
計	621,611千円
預入期間が3か月超の定期預金	15,960千円
現金及び現金同等物	605,651千円

(株主資本等関係)

当第2四半期連結会計期間末(平成21年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自平成21年4月1日至平成21年9月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当第2四半期 連結会計期間末
普通株式(株)	19,993,300

2 新株予約権等に関する事項

ストック・オプションとしての新株予約権

会社名	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)	当第2四半期 連結会計期間末残高 (千円)
提出会社			27,747
合計			27,747

3 配当に関する事項

該当事項はありません。

4 株主資本の著しい変動に関する事項

当社は、平成21年6月26日付、平成21年7月10日付及び平成21年7月21日付で、インベスターインベストメントエフオーアイビーヴィ他23社から第三者割当増資の払込みを受けました。この結果、第2四半期連結累計期間において資本金が837,141千円、資本準備金が834,130千円増加し、当第2四半期連結会計期間末において資本金が6,846,674千円、資本剰余金が6,789,163千円となっております。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当第2四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自平成21年4月1日至平成21年9月30日)

当社及び連結子会社の事業は、半導体製造装置の開発・製造・販売及びそれに付随・関連する技術サービスを提供する半導体製造装置事業のみであり、当該事業以外に事業の種類がないため記載事項はありません。

【所在地別セグメント情報】

当第2四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自平成21年4月1日至平成21年9月30日)

本邦の売上高の金額は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

【海外売上高】

当第2四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)

	台湾	中国	韓国	その他	計
海外売上高(千円)	1,445,746	1,014,531	1,697	471	2,462,447
連結売上高(千円)					2,462,447
連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	58.7	41.2	0.1	0.0	100.0

(注) 1 国又は地域の区分は、国別によっております。

2 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

当第2四半期連結累計期間(自平成21年4月1日至平成21年9月30日)

	台湾	中国	韓国	その他	計
海外売上高(千円)	2,326,425	2,564,531	1,697	529	4,893,184
連結売上高(千円)					4,893,184
連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	47.5	52.4	0.0	0.0	100.0

(注) 1 国又は地域の区分は、国別によっております。

2 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

(1株当たり情報)

1 1株当たり純資産額

当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)
788.94円

(注) 1株当たり純資産額の算定上の基礎

項目	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)
純資産の部の合計額(千円)	15,801,203
純資産の部の合計から控除する金額(千円) 新株予約権	27,747
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	15,773,455
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末株式の数(株)	19,993,300

2 1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額

第2四半期連結累計期間

当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)	
1株当たり四半期純利益金額	18.06円
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、新株予約権の残高がありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握できないため記載しておりません。

2 1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	331,643
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(千円)	331,643
普通株式の期中平均株式数(株)	18,360,662

第2 四半期連結会計期間

当第2 四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)	
1株当たり四半期純利益金額	6.22円
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、新株予約権の残高がありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握できないため記載しておりません。

2 1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	当第2 四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	122,523
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(千円)	122,523
普通株式の期中平均株式数(株)	19,686,876

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

第四部 【株式公開情報】

第3 【株主の状況】

(訂正前)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式総数に対する 所有株式数の 割合(%)
ヤマトダマシイファンド 1	東京都中央区日本橋2-2-6	420,000	1.93
シーヴィアイジーヴィエフルクセンプル クマスターエスエーアールエル	11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg	160,000	0.73
リンカーンパークホールディングスリミ テッド	神奈川県川崎市宮前区有馬1- 10-19	100,000	0.46
計		21,791,300 (1,798,000)	100.00 (8.25)

(省略)

(訂正後)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式総数に対する 所有株式数の 割合(%)
ヤマトダマシファンド 1 常任代理人 アイディーエム証券株式会 社	東京都中央区日本橋2-2-6	420,000	1.93
シーヴィアイジーヴィエフルクセンブル クマスターエスエーアールエル 常任代理人 藤田 耕司	東京都港区六本木1-6-1	160,000	0.73
リンカーンパークホールディングスリミ テッド 常任代理人 伊東 清	神奈川県川崎市宮前区有馬1- 10-19	100,000	0.46
計		21,791,300 (1,798,000)	100.00 (8.25)

(省略)