



平成19年2月20日

各 位

会 社 名 東洋炭素株式会社
 代表者名 代表取締役社長 近藤照久
 (コード番号：5310 東証第一部)
 問合せ先 執行役員経理部長 坊木斗志己
 (TEL. 06-6473-7912)

(訂正)「平成19年5月期中間決算短信(連結)」および
 「平成19年5月期個別中間財務諸表の概要」の一部訂正について

平成19年1月19日付で発表いたしました「平成19年5月期中間決算短信(連結)」および「平成19年5月期個別中間財務諸表の概要」の内容につきまして一部訂正がありますので、下記のとおりお知らせいたします。なお、訂正箇所は下線を付して表示しております。

記

1. 平成19年5月期中間決算短信(連結)

(1) 1頁 【18年11月中間期の連結業績(平成18年6月1日～平成18年11月30日)】

<訂正前>

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
18年11月中間期	<u>2,530</u>	<u>△2,192</u>	△1,078	4,143
17年11月中間期	1,110	△1,540	441	2,346
18年5月期	2,554	△8,036	8,016	4,867

<訂正後>

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
18年11月中間期	<u>2,485</u>	<u>△2,147</u>	△1,078	4,143
17年11月中間期	1,110	△1,540	441	2,346
18年5月期	2,554	△8,036	8,016	4,867

(2) 11頁 【当中間連結会計期間のキャッシュ・フローの状況】

<訂正前>

(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、25億3千万円(前年同期比127.8%増)となりました。これは主に税金等調整前中間純利益37億5千5百万円(前年同期比65.2%増)、減価償却費7億4千6百万円(前年同期比15.0%増)および仕入債務の増加額4億8千1百万円となったこと等による資金の増加に対し、確定拠出年金移行益4億5百万円、売上高増加による売上債権の増加額6億4千6百万円および前連結会計年度の増益による法人税等の支払い額13億3百万円(前年同期比4.7%減)等の資金の減少によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、使用した資金は、21億9千2百万円(前年同期比42.3%増)となりました。これは主に等方性黒鉛材料製造設備および萩原工場のすり板用製造設備の増設等にもなう有形固定資産の取得による支出16億2千3百万円(前年同期比0.5%減)および抵当証券の取得による支出5億円等によるものであります。

<訂正後>

(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、24億8千5百万円(前年同期比123.7%増)となりました。これは主に税金等調整前中間純利益37億5千5百万円(前年同期比65.2%増)、減価償却費7億4千6百万円(前年同期比15.0%増)および仕入債務の増加額4億8千1百万円となったこと等による資金の増加に対し、確定拠出年金移行益4億5百万円、売上高増加による売上債権の増加額6億4千6百万円および前連結会計年度の増益による法人税等の支払い額13億3百万円(前年同期比4.7%減)等の資金の減少によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、使用した資金は、21億4千7百万円(前年同期比39.3%増)となりました。これは主に等方性黒鉛材料製造設備および萩原工場のすり板用製造設備の増設等にもなう有形固定資産の取得による支出16億2千3百万円(前年同期比0.5%減)および抵当証券の取得による支出5億円等によるものであります。

(3) 15頁 【中間連結貸借対照表】

<訂正前>

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成17年11月30日)		当中間連結会計期間末 (平成18年11月30日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年5月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		3,579,959		10,109,352		11,203,450	
2 受取手形及び売掛 金		7,558,497		9,009,937		8,283,801	
3 たな卸資産		5,718,744		6,207,581		6,061,239	
4 その他		974,725		1,704,574		1,003,291	
貸倒引当金		△96,817		△116,641		△108,327	
流動資産合計		17,735,109	50.8	26,914,805	55.9	26,443,455	58.6
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	※1	9,330,516		10,337,388		9,503,737	
減価償却累計額		4,995,408	4,335,107	5,312,720	5,024,668	5,114,363	4,389,373
(2) 機械装置及び運 搬具	※1	20,390,704		22,034,058		21,309,059	
減価償却累計額		15,755,867	4,634,837	16,526,235	5,507,823	16,027,519	5,281,540
(3) 土地	※1		5,107,201		5,330,161		5,324,703
(4) 建設仮勘定	※1		413,517		2,045,049		466,312
(5) その他	※1	2,013,579		2,160,404		2,055,529	
減価償却累計額		1,666,616	346,963	1,768,813	391,591	1,713,440	342,089
有形固定資産合計		14,837,626	42.6	18,299,294	38.0	15,804,019	35.0
2 無形固定資産		212,713	0.6	271,325	0.6	259,072	0.6
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		268,399		213,069		269,787	
(2) 繰延税金資産		956,069		528,123		798,240	
(3) その他		870,735		1,942,314		1,540,938	
貸倒引当金		△2,792		△3,543		△2,792	
投資その他の資産 合計		2,092,412	6.0	2,679,964	5.5	2,606,174	5.8
固定資産合計		17,142,752	49.2	21,250,584	44.1	18,669,266	41.4
資産合計		34,877,862	100.0	48,165,389	100.0	45,112,721	100.0

<訂正後>

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成17年11月30日)		当中間連結会計期間末 (平成18年11月30日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年5月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		3,579,959		10,109,352		11,203,450	
2 受取手形及び売掛 金		7,558,497		9,009,937		8,283,801	
3 たな卸資産		5,718,744		6,207,581		6,061,239	
4 その他		974,725		1,704,574		1,003,291	
貸倒引当金		△96,817		△116,641		△108,327	
流動資産合計		17,735,109	50.8	26,914,805	55.9	26,443,455	58.6
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1)建物及び構築物	※1,3	9,330,516		10,337,388		9,503,737	
減価償却累計額		4,995,408	4,335,107	5,312,720	5,024,668	5,114,363	4,389,373
(2)機械装置及び運 搬具	※1,3	20,390,704		22,034,058		21,309,059	
減価償却累計額		15,755,867	4,634,837	16,526,235	5,507,823	16,027,519	5,281,540
(3)土地	※1		5,107,201		5,330,161		5,324,703
(4)建設仮勘定	※1		413,517		2,045,049		466,312
(5)その他	※1,3	2,013,579		2,160,404		2,055,529	
減価償却累計額		1,666,616	346,963	1,768,813	391,591	1,713,440	342,089
有形固定資産合計		14,837,626	42.6	18,299,294	38.0	15,804,019	35.0
2 無形固定資産		212,713	0.6	271,325	0.6	259,072	0.6
3 投資その他の資産							
(1)投資有価証券		268,399		213,069		269,787	
(2)繰延税金資産		956,069		528,123		798,240	
(3)その他		870,735		1,942,314		1,540,938	
貸倒引当金		△2,792		△3,543		△2,792	
投資その他の資産 合計		2,092,412	6.0	2,679,964	5.5	2,606,174	5.8
固定資産合計		17,142,752	49.2	21,250,584	44.1	18,669,266	41.4
資産合計		34,877,862	100.0	48,165,389	100.0	45,112,721	100.0

(4) 22-23頁 【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

<訂正前>

		前中間連結会計期間 (自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)	前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッ シュ・フロー				
1 税金等調整前中間 (当期) 純利益		2,273,037	3,755,860	4,915,748
2 減価償却費		649,480	746,986	1,392,966
3 連結調整勘定償却額		△215	—	—
4 負ののれん償却額		—	△285	△431
5 退職給付引当金の増 減額 (△減少額)		59,658	△72,137	△36,738
6 確定拠出年金移行益		—	△405,906	—
7 賞与引当金の増加額		75,663	119,573	54,780
8 役員賞与引当金の増 減額 (△減少額)		—	△45,860	45,860
9 貸倒引当金の増減額 (△減少額)		△11,173	3,986	△737
10 受取利息及び受取配 当金		△8,111	△26,472	△18,892
11 支払利息		61,749	56,878	123,245
12 為替差損 (△差益)		2,089	△90,038	△41,396
13 投資有価証券評価損		1,150	—	1,189
14 部分資本直入法に基 づく投資有価証券戻 入益		△2,123	—	—
15 部分純資産直入法に 基づく投資有価証券 戻入益		—	—	△2,123
16 会員権評価損		—	—	400
17 有形固定資産売却益		△805	△1,093	△3,394
18 有形固定資産除売却 損		21,049	21,757	57,485
19 売上債権の増減額 (△増加額)		73,517	△646,715	△648,914
20 たな卸資産の増加額		△332,773	△56,015	△652,766

		前中間連結会計期間 (自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)	前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
21 仕入債務の増減額 (△減少額)		△78,357	481,334	△119,646
22 その他		△229,168	<u>19,450</u>	△245,403
23 役員賞与の支払額		△23,175	—	△23,175
小計		2,531,490	<u>3,861,302</u>	4,798,056
24 利息及び配当金の受 取額		9,038	25,144	19,773
25 利息の支払額		△62,678	△53,070	△122,488
26 法人税等の支払額		△1,367,219	△1,303,238	△2,141,157
営業活動によるキャッ シュ・フロー		1,110,630	<u>2,530,138</u>	2,554,184
II 投資活動によるキャッ シュ・フロー				
1 定期預金の預入によ る支出		△1,233,843	△2,063,872	△7,903,224
2 定期預金の払戻によ る収入		1,456,257	2,142,962	2,526,722
3 抵当証券の取得によ る支出		—	△500,000	—
4 有形固定資産の取得 による支出		△1,631,524	△1,623,530	△2,364,700
5 有形固定資産の売却 による収入		2,884	865	15,819
6 無形固定資産の取得 による支出		△97,435	△16,740	△155,955
7 投資有価証券の売却 による収入		—	46,857	—
8 出資金の払込による 支出		△37,082	<u>△178,955</u>	△155,085
投資活動によるキャッ シュ・フロー		△1,540,745	<u>△2,192,413</u>	△8,036,424

<訂正後>

		前中間連結会計期間 (自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)	前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッ シュ・フロー				
1 税金等調整前中間 (当期) 純利益		2,273,037	3,755,860	4,915,748
2 減価償却費		649,480	746,986	1,392,966
3 連結調整勘定償却額		△215	—	—
4 負ののれん償却額		—	△285	△431
5 退職給付引当金の増 減額 (△減少額)		59,658	△72,137	△36,738
6 確定拠出年金移行益		—	△405,906	—
7 賞与引当金の増加額		75,663	119,573	54,780
8 役員賞与引当金の増 減額 (△減少額)		—	△45,860	45,860
9 貸倒引当金の増減額 (△減少額)		△11,173	3,986	△737
10 受取利息及び受取配 当金		△8,111	△26,472	△18,892
11 支払利息		61,749	56,878	123,245
12 為替差損 (△差益)		2,089	△90,038	△41,396
13 投資有価証券評価損		1,150	—	1,189
14 部分資本直入法に基 づく投資有価証券戻 入益		△2,123	—	—
15 部分純資産直入法に 基づく投資有価証券 戻入益		—	—	△2,123
16 会員権評価損		—	—	400
17 有形固定資産売却益		△805	△1,093	△3,394
18 有形固定資産除売却 損		21,049	21,757	57,485
19 売上債権の増減額 (△増加額)		73,517	△646,715	△648,914
20 たな卸資産の増加額		△332,773	△56,015	△652,766

		前中間連結会計期間 (自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)	前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
21 仕入債務の増減額 (△減少額)		△78,357	481,334	△119,646
22 その他		△229,168	<u>△25,510</u>	△245,403
23 役員賞与の支払額		△23,175	—	△23,175
小計		2,531,490	<u>3,816,341</u>	4,798,056
24 利息及び配当金の受 取額		9,038	25,144	19,773
25 利息の支払額		△62,678	△53,070	△122,488
26 法人税等の支払額		△1,367,219	△1,303,238	△2,141,157
営業活動によるキャッ シュ・フロー		1,110,630	<u>2,485,177</u>	2,554,184
II 投資活動によるキャッ シュ・フロー				
1 定期預金の預入によ る支出		△1,233,843	△2,063,872	△7,903,224
2 定期預金の払戻によ る収入		1,456,257	2,142,962	2,526,722
3 抵当証券の取得によ る支出		—	△500,000	—
4 有形固定資産の取得 による支出		△1,631,524	△1,623,530	△2,364,700
5 有形固定資産の売却 による収入		2,884	865	15,819
6 無形固定資産の取得 による支出		△97,435	△16,740	△155,955
7 投資有価証券の売却 による収入		—	46,857	—
8 出資金の払込による 支出		△37,082	<u>△133,994</u>	△155,085
投資活動によるキャッ シュ・フロー		△1,540,745	<u>△2,147,452</u>	△8,036,424

(5) 32頁 注記事項【中間連結貸借対照表関係】

<訂正前>

前中間連結会計期間末 (平成17年11月30日)	当中間連結会計期間末 (平成18年11月30日)	前連結会計年度 (平成18年5月31日)
—————	—————	—————

<訂正後>

前中間連結会計期間末 (平成17年11月30日)	当中間連結会計期間末 (平成18年11月30日)	前連結会計年度 (平成18年5月31日)
※3. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、構築物1,851千円、機械及び装置170,417千円、その他20,019千円であります。	※3. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、構築物1,851千円、機械及び装置146,409千円、その他20,003千円あります。	※3. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、構築物1,851千円、機械及び装置170,417千円、その他20,003千円あります。

(6) 33頁 注記事項【中間連結損益計算書関係】

<訂正前>

前中間連結会計期間 (自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)	前連結会計年度 (自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)
※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。 給料手当 590,601千円 賞与引当金繰入額 139,829千円 役員退職慰労引当金繰入額 8,625千円 試験研究費 353,592千円	※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。 給料手当 633,988千円 賞与引当金繰入額 168,121千円 試験研究費 343,421千円	※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。 給料手当 1,255,372千円 賞与引当金繰入額 137,583千円 役員賞与引当金繰入額 45,860千円 退職給付費用 24,964千円 役員退職慰労引当金繰入額 9,350千円 試験研究費 722,528千円

<訂正後>

前中間連結会計期間 (自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日)	前連結会計年度 (自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)
※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。 給料手当 590,601千円 賞与引当金繰入額 139,829千円 役員退職慰労引当金繰入額 8,625千円 試験研究費 353,592千円	※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。 給料手当 633,998千円 賞与引当金繰入額 168,121千円 試験研究費 343,421千円	※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。 給料手当 1,255,372千円 賞与引当金繰入額 137,583千円 役員賞与引当金繰入額 45,860千円 退職給付費用 24,964千円 役員退職慰労引当金繰入額 9,350千円 試験研究費 722,528千円

2. 平成19年5月期個別中間財務諸表の概要

(1) 62頁 注記事項【中間貸借対照表関係】

<訂正前>

前中間会計期間末 (平成17年11月30日)	当中間会計期間末 (平成18年11月30日)	前事業年度末 (平成18年5月31日)
※4. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、機械及び装置170,417千円、その他21,871千円であります。	※4. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、機械及び装置146,409千円、その他21,855千円であります。	※4. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、 <u>構築物1,851千円、機械及び装置170,417千円、工具器具及び備品20,003千円</u> であります。

<訂正後>

前中間会計期間末 (平成17年11月30日)	当中間会計期間末 (平成18年11月30日)	前事業年度末 (平成18年5月31日)
※4. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、機械及び装置170,417千円、その他21,871千円であります。	※4. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、機械及び装置146,409千円、その他21,855千円であります。	※4. 有形固定資産の取得価額から直接減額している受入助成金による圧縮記帳累計額は、建物78,676千円、 <u>機械及び装置170,417千円</u> 、その他21,855千円 <u>であります。</u>

以 上