

平成17年12月5日

各 位

会社名 株式会社テクノ菱和  
代表者の代表取締役 林 昭八郎  
役職氏名 会長兼社長  
(コード番号 1965 東証第2部)  
問い合わせ先 常務取締役 小杉 道夫  
管理本部長  
電話番号 03 - 5978 - 2541

(訂正・数値データ訂正あり)「平成18年3月期 中間決算短信(連結)」の訂正について

平成17年11月17日付けで発表いたしました「平成18年3月期 中間決算短信(連結)」および添付資料の記載内容について下記の通り訂正いたします。

(1) 訂正理由

平成17年11月17日の決算短信発表後、当社の取引先2社が民事再生手続開始の申立て、破産手続に着手するという事象が発生しました。当社が保有する債権について見直した結果、取立不能および取立遅延のおそれがあると判断いたしました。

当該事象を修正後発事象として認識し、中間決算日末時点の売掛債権残高を破産・更生債権として処理するとともに貸倒引当金を計上いたしました。

(2) 訂正内容

訂正箇所は下線\_\_\_で示してあります。

なお、平成18年3月期の連結業績に与える影響につきましては、平成17年11月29日付けの「債権の取立不能又は取立遅延のおそれならびに業績予想の修正に関するお知らせ」で発表しております。

以 上

# 平成 18年 3月期 中間決算短信(連結) (表紙)

1. 17年 9月中間期の連結業績 (平成 17年 4月 1日 ~ 平成 17年 9月 30日 )

## (1)連結経営成績

### 【訂正前】

単位未満の金額は切捨て表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年 9月中間期	19,427	26.8	<u>30</u>	-	<u>186</u>	<u>71.4</u>
16年 9月中間期	26,524	30.3	596	-	651	417.6
17年 3月期	61,378		1,831		1,923	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利益
	百万円	%	円 銭	円 銭
17年 9月中間期	<u>62</u>	<u>88.1</u>	<u>3.00</u>	-
16年 9月中間期	526	-	25.29	-
17年 3月期	1,159		54.81	-

### 【訂正後】

単位未満の金額は切捨て表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年 9月中間期	19,427	26.8	<u>56</u>	-	<u>159</u>	<u>75.4</u>
16年 9月中間期	26,524	30.3	596	-	651	417.6
17年 3月期	61,378		1,831		1,923	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利益
	百万円	%	円 銭	円 銭
17年 9月中間期	<u>25</u>	<u>95.2</u>	<u>1.22</u>	-
16年 9月中間期	526	-	25.29	-
17年 3月期	1,159		54.81	-

## (2)連結財政状態

### 【訂正前】

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年 9月中間期	<u>39,961</u>	<u>21,292</u>	53.3	<u>1,023.31</u>
16年 9月中間期	43,844	20,312	46.3	976.11
17年 3月期	45,969	21,163	46.0	1,016.12

### 【訂正後】

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年 9月中間期	<u>39,910</u>	<u>21,255</u>	53.3	<u>1,021.53</u>
16年 9月中間期	43,844	20,312	46.3	976.11
17年 3月期	45,969	21,163	46.0	1,016.12

2. 18年 3月期の連結業績予想 (平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日 )

### 【訂正前】

(参考)1株当たり予想当期純利益 (通期) 40 円 37 銭

### 【訂正後】

(参考)1株当たり予想当期純利益 (通期) 38 円 45 銭

### (3) 経営成績及び財政状態

#### 1. 経営成績

##### (1) 当期の概況 (5 ページ)

###### 【訂正前】

前年同期の数字と比べますと、受注高につきましてはほぼ同水準の数字を確保することが出来ましたが、繰越工事の減少などにより上期竣工工事が大幅に減少し、売上高、利益につきましては減少となりました。

受注高	30,330 百万円 (前年同期比 2.8%減)
売上高	19,427 百万円 (前年同期比 26.8%減)
営業損失	30 百万円 (前年同期 営業利益 596 百万円)
経常利益	186 百万円 (前年同期比 71.4%減)
中間純利益	62 百万円 (前年同期比 88.1%減)

###### 【訂正後】

前年同期の数字と比べますと、受注高につきましてはほぼ同水準の数字を確保することが出来ましたが、繰越工事の減少などにより上期竣工工事が大幅に減少し、売上高、利益につきましては減少となりました。

受注高	30,330 百万円 (前年同期比 2.8%減)
売上高	19,427 百万円 (前年同期比 26.8%減)
営業損失	56 百万円 (前年同期 営業利益 596 百万円)
経常利益	159 百万円 (前年同期比 75.4%減)
中間純利益	25 百万円 (前年同期比 95.2%減)

##### (2) 通期の見通し (5 ページ)

###### 【訂正前】

平成 18 年 3 月期 (平成 17 年度) の連結業績見込は、次のとおりであります。

受注高	57,000 百万円 (前期比 3.0%増)
売上高	55,600 百万円 (前期比 9.4%減)
営業利益	1,520 百万円 (前期比 17.0%減)
経常利益	1,740 百万円 (前期比 9.6%減)
当期純利益	840 百万円 (前期比 27.5%減)

###### 【訂正後】

平成 18 年 3 月期 (平成 17 年度) の連結業績見込は、次のとおりであります。

受注高	57,000 百万円 (前期比 3.0%増)
売上高	55,600 百万円 (前期比 9.4%減)
営業利益	1,460 百万円 (前期比 20.3%減)
経常利益	1,680 百万円 (前期比 12.7%減)
当期純利益	800 百万円 (前期比 31.0%減)

## 2 . 財政状態 (6 ページ)

### 【訂正前】

営業活動によるキャッシュ・フローは、2,394 百万円の資金の減少となりました。主な要因は、税金等調整前中間純利益 204 百万円、売上債権の減少(6,916 百万円)により資金が増加したものの、未成工事支出金等の増加(3,318 百万円)及び仕入債務の減少(6,429 百万円)により資金が減少したことによるものです。

### 【訂正後】

営業活動によるキャッシュ・フローは、2,394 百万円の資金の減少となりました。主な要因は、税金等調整前中間純利益 140 百万円、売上債権の減少(6,916 百万円)により資金が増加したものの、未成工事支出金等の増加(3,318 百万円)及び仕入債務の減少(6,429 百万円)により資金が減少したことによるものです。

(4) - 中間連結貸借対照表 (8~9ページ)

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間連結会計期間末 (平成17年 9月30日)		当中間連結会計期間末 (平成17年 9月30日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%
流動資産				
現金預金	8,972		8,972	
受取手形・ 完成工事未収入金等	<u>13,217</u>		<u>13,158</u>	
未成工事支出金等	5,973		5,973	
繰延税金資産	<u>365</u>		<u>364</u>	
その他	492		492	
貸倒引当金	12		12	
流動資産合計	<u>29,009</u>	72.6	<u>28,949</u>	72.5
固定資産				
有形固定資産				
建物・構築物	1,251		1,251	
機械・運搬具・工具器具備品	291		291	
土地	1,888		1,888	
建設仮勘定	5		5	
有形固定資産計	<u>3,436</u>		<u>3,436</u>	
無形固定資産	287		287	
投資その他の資産				
投資有価証券	5,924		5,924	
繰延税金資産	<u>186</u>		<u>200</u>	
その他	<u>1,592</u>		<u>1,651</u>	
貸倒引当金	<u>475</u>		<u>539</u>	
投資その他の資産計	<u>7,228</u>		<u>7,237</u>	
固定資産合計	<u>10,952</u>	27.4	<u>10,961</u>	27.5
資産合計	<u>39,961</u>	100.0	<u>39,910</u>	100.0

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間連結会計期間末 (平成17年 9月30日)		当中間連結会計期間末 (平成17年 9月30日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
( 負債の部 )		%		%
流動負債				
支払手形・工事未払金等	13,559		13,559	
1年以内返済長期借入金	142		142	
未成工事受入金	1,904		1,904	
賞与引当金	412		412	
完成工事補償引当金	44		44	
工事損失引当金	203		203	
その他の	809		795	
流動負債合計	<u>17,077</u>	42.7	<u>17,063</u>	42.7
固定負債				
長期借入金	167		167	
退職給付引当金	506		506	
役員退職慰労引当金	362		362	
再評価に係る繰延税金負債	467		467	
その他の	86		86	
固定負債合計	<u>1,591</u>	4.0	<u>1,591</u>	4.0
負債合計	<u>18,668</u>	46.7	<u>18,654</u>	46.7
( 少数株主持分 )	-	-	-	-
( 資本の部 )				
資本金	2,746	6.9	2,746	6.9
資本剰余金	2,498	<u>6.2</u>	2,498	<u>6.3</u>
利益剰余金	<u>14,128</u>	<u>35.4</u>	<u>14,091</u>	<u>35.3</u>
土地再評価差額金	394	1.0	394	1.0
その他有価証券評価差額金	1,524	3.8	1,524	3.8
自己株式	0	0.0	0	0.0
資本合計	<u>21,292</u>	53.3	<u>21,255</u>	53.3
負債、少数株主持分 及び資本合計	<u>39,961</u>	100.0	<u>39,910</u>	100.0

(4) - 中間連結損益計算書 (10ページ)

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間連結会計期間 自平成17年 4月 1日 (至平成17年 9月30日)		当中間連結会計期間 自平成17年 4月 1日 (至平成17年 9月30日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%
売上高	19,427	100.0	19,427	100.0
売上原価	16,713	86.1	16,713	86.0
売上総利益	2,713	13.9	2,713	14.0
販売費及び一般管理費	2,743	14.1	2,769	14.3
営業損失	30	0.2	56	0.3
営業利益	-	-	-	-
営業外収益				
受取利息	0		0	
受取配当金	42		42	
投資有価証券売却益	8		8	
受取保険金	132		132	
その他の他	40		40	
営業外収益計	225	1.1	225	1.2
営業外費用				
支払利息	8		8	
その他の他	0		0	
営業外費用計	9	0.0	9	0.1
経常利益	186	0.9	159	0.8
特別利益				
貸倒引当金戻入益	37		-	
固定資産売却益	-		-	
投資有価証券売却益	8		8	
特別利益計	45	0.2	8	0.0
特別損失				
貸倒引当金繰入額	-		-	
固定資産除却売却損	2		2	
減損損失	25		25	
投資有価証券評価損	-		-	
その他の他	-		-	
特別損失計	28	0.1	28	0.1
税金等調整前中間(当期)純利益	204	1.0	140	0.7
法人税、住民税及び事業税	119	0.6	105	0.5
法人税等調整額	22	0.1	9	0.1
中間(当期)純利益	62	0.3	25	0.1

(4) - 中間連結剰余金計算書 (11ページ)

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間連結会計期間 自 平成17年 4月 1日 ( 至 平成17年 9月30日 )		当中間連結会計期間 自 平成17年 4月 1日 ( 至 平成17年 9月30日 )	
	金 額		金 額	
(利益剰余金の部)				
利益剰余金期首残高		14,260		14,260
利益剰余金増加高				
中間(当期)純利益	62		25	
土地再評価差額金取崩額	15	77	15	40
利益剰余金減少高				
株 主 配 当 金	187		187	
取 締 役 賞 与 金	19		19	
自己株式消却額	2	209	2	209
利益剰余金中間期末(期末)残高		<u>14,128</u>		<u>14,091</u>

## (4) - 中間連結キャッシュ・フロー計算書 (12ページ)

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間連結会計期間 自平成17年 4月 1日 ( 至平成17年 9月30日 )	当中間連結会計期間 自平成17年 4月 1日 ( 至平成17年 9月30日 )
	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間(当期)純利益	204	140
減価償却費	136	136
減損損失	25	25
連結調整勘定償却額	1	1
受取利息及び受取配当金	43	43
支払利息	8	8
投資有価証券売却益	17	17
投資有価証券評価損	-	-
売上債権の増加( )・減少額	6,916	6,916
未成工事支出金等の増加( )・減少額	3,318	3,318
仕入債務の増加・減少( )額	6,429	6,429
未成工事受入金の増加・減少( )額	746	746
その他	356	292
小 計	2,124	2,124
利息及び配当金の受取額	43	43
利息の支払額	9	9
法人税等の支払額	304	304
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,394	2,394
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	52	52
投資有価証券の取得による支出	381	381
投資有価証券の売却による収入	262	262
連結子会社株式の取得による支出	-	-
定期預金の減少・増加( )額	9	9
その他	2	2
投資活動によるキャッシュ・フロー	159	159
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	100	100
長期借入金の返済による支出	150	150
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	187	187
財務活動によるキャッシュ・フロー	238	238
現金及び現金同等物の増加額・減少( )額	2,792	2,792
現金及び現金同等物期首残高	11,037	11,037
現金及び現金同等物中間期末(期末)残高	8,245	8,245

平成17年12月5日

各 位

会社名 株式会社テクノ菱和  
代表者の代表取締役 林 昭八郎  
役職氏名 会長兼社長  
(コード番号 1965 東証第2部)  
問い合わせ先 常務取締役 小杉 道夫  
管理本部長  
電話番号 03 - 5978 - 2541

(訂正・数値データ訂正あり)「平成18年3月期 個別中間財務諸表の概要」の訂正について

平成17年11月17日付けで発表いたしました「平成18年3月期 個別中間財務諸表の概要」および添付資料の記載内容について下記の通り訂正いたします。

(1) 訂正理由

平成17年11月17日の決算短信発表後、当社の取引先2社が民事再生手続開始の申立て、破産手続に着手するという事象が発生しました。当社が保有する債権について見直した結果、取立不能および取立遅延のおそれがあると判断いたしました。

当該事象を修正後発事象として認識し、中間決算日末時点の売掛債権残高を破産・更生債権として処理するとともに貸倒引当金を計上いたしました。

(2) 訂正内容

訂正箇所は下線\_\_\_で示してあります。

なお、平成18年3月期の単体業績に与える影響につきましては、平成17年11月29日付けの「債権の取立不能又は取立遅延のおそれならびに業績予想の修正に関するお知らせ」で発表しております。

以 上

# 平成 18年 3月期 個別中間財務諸表の概要 (20ページ)

## 1. 17年 9月中間期の業績 (平成 17年 4月 1日 ~ 平成 17年 9月 30日)

### (1)経営成績

#### 【訂正前】

単位未満の金額は切捨て表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年 9月中間期	17,723	31.8	<u>98</u>	-	<u>129</u>	<u>79.2</u>
16年 9月中間期	25,976	32.1	575	-	621	-
17年 3月期	59,568		1,753		1,833	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	円 銭
17年 9月中間期	<u>40</u>	<u>91.9</u>	<u>1.93</u>
16年 9月中間期	497	-	23.91
17年 3月期	1,098		51.87

#### 【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年 9月中間期	17,723	31.8	<u>122</u>	-	<u>105</u>	<u>80.0</u>
16年 9月中間期	25,976	32.1	575	-	621	-
17年 3月期	59,568		1,753		1,833	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	円 銭
17年 9月中間期	<u>3</u>	<u>99.4</u>	<u>0.15</u>
16年 9月中間期	497	-	23.91
17年 3月期	1,098		51.87

### (3)財政状態

#### 【訂正前】

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年 9月中間期	<u>37,762</u>	<u>20,376</u>	<u>54.0</u>	<u>979.29</u>
16年 9月中間期	42,431	19,457	45.9	934.99
17年 3月期	43,649	20,268	46.4	973.11

#### 【訂正後】

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年 9月中間期	<u>37,711</u>	<u>20,339</u>	<u>53.9</u>	<u>977.51</u>
16年 9月中間期	42,431	19,457	45.9	934.99
17年 3月期	43,649	20,268	46.4	973.11

## 2. 18年 3月期の業績予想 (平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日)

#### 【訂正前】

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 37 円 00 銭

#### 【訂正後】

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 35 円 08 銭

## (10) - 中間貸借対照表 (21～22ページ)

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成17年9月30日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%
流動資産				
現金預金	7,611		7,611	
受取手形	<u>3,254</u>		<u>3,195</u>	
完成工事未収入金	8,927		8,927	
売掛金	406		406	
未成工事支出金等	5,790		5,790	
繰延税金資産	<u>331</u>		<u>330</u>	
その他	487		487	
貸倒引当金	5		5	
流動資産合計	<u>26,804</u>	<u>71.0</u>	<u>26,744</u>	<u>70.9</u>
固定資産				
有形固定資産				
建物・構築物	1,173		1,173	
機械・運搬具	52		52	
工具器具・備品	220		220	
土地	1,831		1,831	
建設仮勘定	5		5	
有形固定資産計	<u>3,284</u>		<u>3,284</u>	
無形固定資産	265		265	
投資その他の資産				
投資有価証券	6,277		6,277	
破産債権、更生債権等	<u>430</u>		<u>489</u>	
保険積立金	645		645	
繰延税金資産	<u>81</u>		<u>95</u>	
その他	444		444	
貸倒引当金	<u>470</u>		<u>534</u>	
投資その他の資産計	<u>7,408</u>		<u>7,417</u>	
固定資産合計	<u>10,957</u>	<u>29.0</u>	<u>10,966</u>	<u>29.1</u>
資産合計	<u>37,762</u>	100.0	<u>37,711</u>	100.0

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成17年9月30日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%
流動負債				
支払手形	4,096		4,096	
工事未払金	8,379		8,379	
買掛金	266		266	
1年以内返済長期借入金	137		137	
未払法人税等	123		109	
未成工事受入金	1,783		1,783	
賞与引当金	383		383	
完成工事補償引当金	40		40	
工事損失引当金	203		203	
その他	742		742	
流動負債合計	<u>16,155</u>	42.8	<u>16,141</u>	42.8
固定負債				
長期借入金	110		110	
退職給付引当金	223		223	
役員退職慰労引当金	342		342	
再評価に係る繰延税金負債	467		467	
その他	86		86	
固定負債合計	<u>1,230</u>	3.2	<u>1,230</u>	3.3
負債合計	<u>17,385</u>	46.0	<u>17,371</u>	46.1
(資本の部)				
資本金	2,746	7.3	2,746	7.3
資本剰余金				
資本準備金	2,498		2,498	
資本剰余金合計	<u>2,498</u>	6.6	<u>2,498</u>	6.6
利益剰余金				
利益準備金	490		490	
任意積立金	11,846		11,846	
中間(当期)未処分利益	<u>884</u>		<u>847</u>	
利益剰余金合計	<u>13,220</u>	35.0	<u>13,183</u>	35.0
土地再評価差額金	394	1.1	394	1.0
その他有価証券評価差額金	1,516	4.0	1,516	4.0
自己株式	0	0.0	0	0.0
資本合計	<u>20,376</u>	54.0	<u>20,339</u>	53.9
負債資本合計	<u>37,762</u>	100.0	<u>37,711</u>	100.0

## (10) - 中間損益計算書 (23ページ)

【訂正前】

【訂正後】

(単位 百万円)

区 分	当中間会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年9月30日)		当中間会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年9月30日)	
	金額	百分比	金額	百分比
売上高		%		%
完成工事高	16,708		16,708	
冷熱機器売上高	1,015		1,015	
売上高計	17,723	100.0	17,723	100.0
売上原価				
完成工事原価	14,445		14,445	
冷熱機器売上原価	871		871	
売上原価計	15,317	86.4	15,317	86.4
売上総利益				
完成工事総利益	2,262		2,262	
冷熱機器売上総利益	143		143	
売上総利益計	2,406	13.6	2,406	13.6
販売費及び一般管理費	2,505	14.1	2,528	14.3
営業損失	98	0.5	122	0.7
営業利益	-	-	-	-
営業外収益				
受取利息及び配当金	41		41	
投資有価証券売却益	8		8	
受取保険金	132		132	
その他の他	55		55	
営業外収益計	238	1.3	238	1.4
営業外費用				
支払利息	10		10	
その他の他	0		0	
営業外費用計	10	0.1	10	0.1
経常利益	129	0.7	105	0.6
特別利益				
貸倒引当金戻入益	40		-	
固定資産売却益	-		-	
投資有価証券売却益	8		8	
特別利益計	48	0.3	8	0.0
特別損失				
貸倒引当金繰入額	-		-	
固定資産除却売却損	1		1	
減損損失	25		25	
投資有価証券評価損	-		-	
その他の他	-		-	
特別損失計	26	0.2	26	0.1
税引前中間(当期)純利益	151	0.8	86	0.5
法人税、住民税及び事業税	109	0.6	95	0.5
法人税等調整額	1	0.0	11	0.0
中間(当期)純利益	40	0.2	3	0.0
前期繰越利益	832		832	
土地再評価差額金取崩額	15		15	
中間配当額	-		-	
自己株式消却額	2		2	
中間(当期)未処分利益	884		847	