

平成 20 年 5 月 16 日

各 位

会 社 名 HOYA株式会社
代 表 者 名 代表執行役CEO 鈴木 洋
(コード番号 7741 東証第一部)
問 合 せ 先 総務部 I R・広報担当 伊藤 直司
(TEL 03-3952-1160)

(訂正) 平成 20 年 3 月期決算短信の訂正について

平成 20 年 4 月 28 日に発表いたしました「平成 20 年 3 月期 決算短信」につきまして、訂正がありますので下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 訂正資料

平成 20 年 3 月期決算短信 (平成 20 年 4 月 28 日発表分)

2. 訂正理由

訂正の主な理由は以下のとおりです。4 月 28 日に一旦決算を発表しましたが、その後、法に基づき計算書類および有価証券報告書等の作成に向けて会計監査人と精査を進めていく過程で、訂正すべき事実が判明したものです。今回の訂正で、平成 20 年 4 月 28 日発表の平成 20 年 3 月期の当期純利益に比べて約 47 億円増加しております。

(1) 少数株主損失 (約 32 億円の利益増加)

ペンタックス少数株主からの株式追加取得は 3 月末日であるため、ペンタックスで発生した 3 月月次損失の当該負担分を振替えました。

(2) 法人税等調整額 (約 10 億円の利益増加)

4 月 28 日の決算発表で「無形固定資産その他」で計上したもののうち、「法人税等調整額」で計上すべきだったものが判明しました。

(3) 営業外収益 (約 16 億円の利益増加)

4 月 28 日の決算発表で「固定負債その他」で計上したもののうち、「営業外収益」で計上すべきだったものが判明しました。

(4) HOYA(株)の還付外国法人税 (約 13 億円の利益増加)

HOYA(株)が税務上の欠損金を計上するにあたり、外国税額控除相当の還付がされる確認が取れたためであります。

(5) 後発事象 (約 26 億円の利益減少)

決算後に NH テクノグラス(株)株式の譲渡契約を締結したことに伴う留保利益の税効果
を、持分法会計に関する実務指針 第 39 項に基づいて処理いたしました。

3. 訂正内容

訂正箇所には下線を付けて表示しております。

<1ページ> I. サマリー情報

1. 平成20年3月期の連結業績(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	481,631	23.5	95,046	△ 11.3	98,625	△ 4.2	77,041	△ 7.6
19年3月期	390,093	13.3	107,213	6.1	102,909	△ 0.7	83,391	10.3

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	円	%	%	%
20年3月期	178.18	177.96	20.5	17.4	19.7
19年3月期	193.50	192.78	25.9	25.4	27.5

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	481,631	23.5	95,073	△ 11.3	100,175	△ 2.7	81,725	△ 2.0
19年3月期	390,093	13.3	107,213	6.1	102,909	△ 0.7	83,391	10.3

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	円	%	%	%
20年3月期	189.01	188.78	21.6	17.6	19.7
19年3月期	193.50	192.78	25.9	25.4	27.5

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円
20年3月期	687,776	388,695	56.0	889.79
19年3月期	447,644	367,145	81.6	845.98

(参考) 自己資本 20年3月期 385,153 百万円 19年3月期 365,102 百万円

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円
20年3月期	689,443	394,625	56.7	903.49
19年3月期	447,644	367,145	81.6	845.98

(参考) 自己資本 20年3月期 391,082 百万円 19年3月期 365,102 百万円

2. 配当の状況

(訂正前)

(基準日)	1株当たり配当金			配当金総額 (年間)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	中間期末	期末	年間			
	円	円	円	百万円	%	%
19年3月期	30.00	35.00	65.00	28,027	33.6	8.7
20年3月期	30.00	35.00	65.00	28,134	36.5	7.5
21年3月期(予想)						

(訂正後)

(基準日)	1株当たり配当金			配当金総額 (年間)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	中間期末	期末	年間			
	円	円	円	百万円	%	%
19年3月期	30.00	35.00	65.00	28,027	33.6	8.7
20年3月期	30.00	35.00	65.00	28,134	34.4	7.4
21年3月期(予想)						

< 2 ページ >

(参考) 個別業績の概要

1. 平成20年3月期の個別業績 (平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1) 個別経営成績

(訂正前)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	258,008	△ 6.2	19,289	△ 32.2	35,439	△ 9.1	<u>30,656</u>	<u>3.0</u>
19年3月期	274,961	10.8	28,459	△ 4.3	38,996	△ 12.9	29,750	34.8

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円	円
20年3月期	<u>70.90</u>	<u>70.81</u>
19年3月期	69.03	68.77

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	258,008	△ 6.2	19,289	△ 32.2	35,439	△ 9.1	<u>31,546</u>	<u>6.0</u>
19年3月期	274,961	10.8	28,459	△ 4.3	38,996	△ 12.9	29,750	34.8

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円	円
20年3月期	<u>72.96</u>	<u>72.87</u>
19年3月期	69.03	68.77

(2) 個別財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円
20年3月期	<u>431,211</u>	<u>104,591</u>	<u>24.1</u>	<u>240.17</u>
19年3月期	227,029	99,803	43.9	230.87

(参考) 自己資本 20年3月期 103,959 百万円 19年3月期 99,636 百万円

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円
20年3月期	<u>431,958</u>	<u>105,482</u>	<u>24.3</u>	<u>242.23</u>
19年3月期	227,029	99,803	43.9	230.87

(参考) 自己資本 20年3月期 104,849 百万円 19年3月期 99,636 百万円

< 3 ページ > II. 定性的情報・財務諸表等

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

①全般の状況

(訂正前)

		前期比増減率または金額
・売上高	: 481,631 百万円	(23.5 %)
・営業利益	: <u>95,046</u> 百万円	(△ 11.3 %)
・経常利益	: <u>98,625</u> 百万円	(△ 4.2 %)
・当期純利益	: <u>77,041</u> 百万円	(△ 7.6 %)
・1株当たり当期純利益	: <u>178.18</u> 円	(△ 15.32 円)

(訂正後)

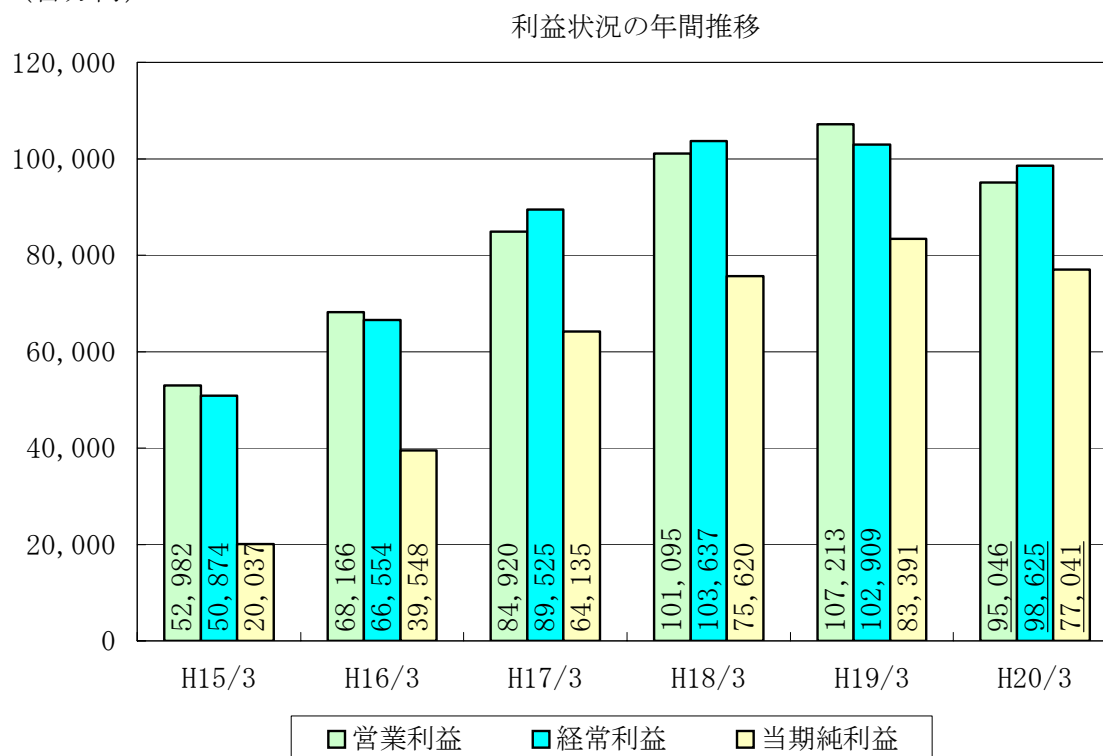
		前期比増減率または金額
・売上高	: 481,631 百万円	(23.5 %)
・営業利益	: <u>95,073</u> 百万円	(△ 11.3 %)
・経常利益	: <u>100,175</u> 百万円	(△ 2.7 %)
・当期純利益	: <u>81,725</u> 百万円	(△ 2.0 %)
・1株当たり当期純利益	: <u>189.01</u> 円	(△ 4.49 円)

< 4 ページ >

利益状況の年間推移のグラフ

(訂正前)

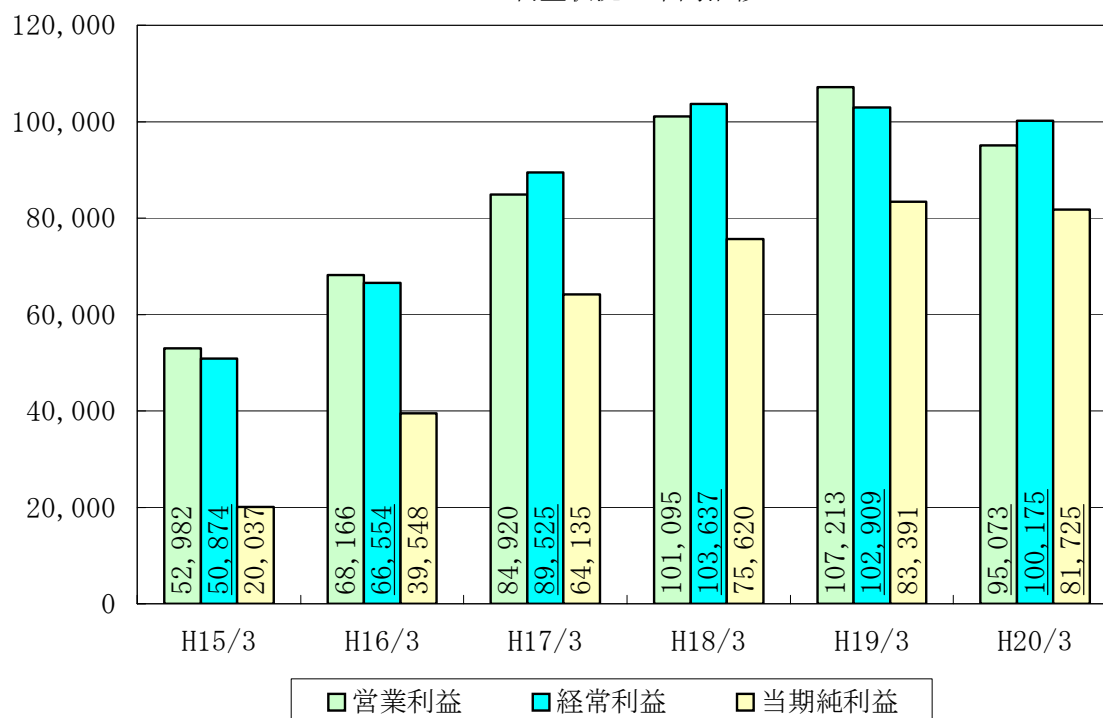
(百万円)



(訂正後)

(百万円)

利益状況の年間推移



< 8 ページ >

(2) 財政状態に関する分析

①資産、負債及び純資産の状況

(訂正前)

・総資産	:	687,776	百万円
・純資産	:	388,695	百万円
・自己資本比率	:	56.0	%

- 当連結会計年度の中間連結会計期間より、ペンタックス株式会社およびその子会社を連結範囲に含めておりますので、当連結会計年度末では、前連結会計年度末に比べて資産・負債ともに大きく増加しました。流動資産は、現金および預金が前連結会計年度末に比べて60,846百万円増加したこと等により、136,672百万円増加しました。固定資産は、のれんの増加等により、103,460百万円増加しました。その結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて240,132百万円増加しました。負債合計は、ペンタックス株式の公開買付け資金として99,966百万円の普通社債を発行したことも含め、前連結会計年度末に比べて218,581百万円増加しました。純資産は、利益剰余金の増加と為替換算調整勘定の減少等により、前連結会計年度末に比べて21,550百万円増加しました。

(訂正後)

・総資産	:	689,443	百万円
・純資産	:	394,625	百万円
・自己資本比率	:	56.7	%

- 当連結会計年度の中間連結会計期間より、ペンタックス株式会社およびその子会社を連結範囲に含めておりますので、当連結会計年度末では、前連結会計年度末に比べて資産・負債ともに大きく増加しました。流動資産は、現金および預金が前連結会計年度末に比べて60,846百万円増加したこと等により、134,566百万円増加しました。固定資産は、のれんの増加等により、107,233百万円増加しました。その結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて241,799百万円増加しました。負債合計は、ペンタックス株式の公開買付け資金として99,966百万円の普通社債を発行したことも含め、前連結会計年度末に比べて214,319百万円増加しました。純資産は、利益剰余金の増加と為替換算調整勘定の減少等により、前連結会計年度末に比べて27,479百万円増加しました。

②キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

税金等調整前当期純利益 93,052 百万円と減価償却費 44,830 百万円を主体とした現金の増加、
(以下略)

(訂正後)

税金等調整前当期純利益 94,552 百万円と減価償却費 44,876 百万円を主体とした現金の増加、
(以下略)

< 13 ページ >

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表 (資産の部)

(訂正前)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当連結会計年度 (平成20年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成19年3月31日現在)		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(資 産 の 部)						
I. 流動資産						
1. 現金及び預金	181,467		120,621		60,846	
2. 受取手形及び売掛金	120,521		94,296		26,225	
3. たな卸資産	82,822		49,721		33,101	
4. 繰延税金資産	<u>14,554</u>		7,067		<u>7,487</u>	
5. その他	<u>15,691</u>		5,309		<u>10,382</u>	
6. 貸倒引当金	<u>△ 2,678</u>		△ 1,311		<u>△ 1,367</u>	
流動資産合計	<u>412,378</u>	<u>60.0</u>	275,706	61.6	<u>136,672</u>	<u>49.6</u>
II. 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	40,636		33,871		6,765	
(2) 機械装置及び運搬具	67,264		75,961		△ 8,697	
(3) 工具器具備品	17,202		12,311		4,891	
(4) 土地	16,887		9,154		7,733	
(5) 建設仮勘定	10,211		11,918		△ 1,707	
有形固定資産合計	152,202	22.1	143,218	32.0	8,984	6.3
2. 無形固定資産						
(1) の れ ん	<u>33,241</u>		—		<u>33,241</u>	
(2) <u>その他無形固定資産</u>	<u>18,945</u>		6,248		<u>12,697</u>	
無形固定資産合計	<u>52,186</u>	<u>7.6</u>	6,248	1.4	<u>45,938</u>	<u>735.2</u>
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	22,202		14,575		7,627	
(2) 繰延税金資産	<u>41,504</u>		2,723		<u>38,781</u>	
(3) その他	7,626		5,493		2,133	
(4) 貸倒引当金	△ 325		△ 322		△ 3	
投資その他の資産合計	<u>71,008</u>	<u>10.3</u>	22,470	5.0	<u>48,538</u>	<u>216.0</u>
固定資産合計	<u>275,397</u>	<u>40.0</u>	171,937	38.4	<u>103,460</u>	<u>60.2</u>
資 産 合 計	<u>687,776</u>	100.0	447,644	100.0	<u>240,132</u>	<u>53.6</u>

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当連結会計年度 (平成20年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成19年3月31日現在)		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(資 産 の 部)						
I. 流動資産						
1. 現金及び預金	181,467		120,621		60,846	
2. 受取手形及び売掛金	120,521		94,296		26,225	
3. たな卸資産	82,822		49,721		33,101	
4. 繰延税金資産	<u>10,867</u>		7,067		<u>3,800</u>	
5. その他	<u>16,982</u>		5,309		<u>11,673</u>	
6. 貸倒引当金	<u>△ 2,388</u>		△ 1,311		<u>△ 1,077</u>	
流動資産合計	<u>410,272</u>	<u>59.5</u>	275,706	61.6	<u>134,566</u>	<u>48.8</u>
II. 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	40,636		33,871		6,765	
(2) 機械装置及び運搬具	67,264		75,961		△ 8,697	
(3) 工具器具備品	17,202		12,311		4,891	
(4) 土地	16,887		9,154		7,733	
(5) 建設仮勘定	10,211		11,918		△ 1,707	
有形固定資産合計	152,202	22.1	143,218	32.0	8,984	6.3
2. 無形固定資産						
(1) のれん	<u>32,680</u>		—		<u>32,680</u>	
(2) その他の他	<u>23,624</u>		6,248		<u>17,376</u>	
無形固定資産合計	<u>56,304</u>	<u>8.2</u>	6,248	1.4	<u>50,056</u>	<u>801.2</u>
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	22,202		14,575		7,627	
(2) 繰延税金資産	<u>41,159</u>		2,723		<u>38,436</u>	
(3) その他	7,626		5,493		2,133	
(4) 貸倒引当金	△ 325		△ 322		△ 3	
投資その他の資産合計	<u>70,663</u>	<u>10.2</u>	22,470	5.0	<u>48,193</u>	<u>214.5</u>
固定資産合計	<u>279,170</u>	<u>40.5</u>	171,937	38.4	<u>107,233</u>	<u>62.4</u>
資 産 合 計	<u>689,443</u>	100.0	447,644	100.0	<u>241,799</u>	<u>54.0</u>

<14ページ>

連結貸借対照表の続き (負債の部、純資産の部)

(訂正前)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当連結会計年度 平成20年3月31日現在		前連結会計年度 平成19年3月31日現在		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(負債の部)						
I. 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金	55,539		28,779		26,760	
2. 短期借入金	6,465		—		6,465	
3. 1年内返済予定の長期借入金	8,749		—		8,749	
4. コマーシャル・ペーパー	6,191		—		6,191	
5. 未払法人税等	30,793		12,821		17,972	
6. 未払費用	22,514		—		22,514	
7. 賞与引当金	7,452		4,327		3,125	
8. その他	<u>31,268</u>		32,252		<u>△ 984</u>	
流動負債合計	<u>168,975</u>	<u>24.6</u>	78,181	17.5	<u>90,794</u>	<u>116.1</u>
II. 固定負債						
1. 社 債	99,966		—		99,966	
2. 長期借入金	13,268		—		13,268	
3. 繰延税金負債	<u>644</u>		—		<u>644</u>	
4. 退職給付引当金	<u>10,330</u>		—		<u>10,330</u>	
5. 特別修繕引当金	1,017		890		127	
6. その他	<u>4,877</u>		1,427		<u>3,450</u>	
固定負債合計	<u>130,105</u>	<u>18.9</u>	2,317	0.5	<u>127,788</u>	—
負債合計	<u>299,080</u>	<u>43.5</u>	80,499	18.0	<u>218,581</u>	<u>271.5</u>
(純資産の部)						
I. 株主資本						
1. 資 本 金	6,264		6,264		—	
2. 資本剰余金	15,898		15,898		—	
3. 利益剰余金	<u>369,204</u>		322,513		<u>46,691</u>	
4. 自己株式	<u>△ 7,984</u>		<u>△ 12,753</u>		<u>4,769</u>	
5. 自己株式申込証拠金	—		1		<u>△ 1</u>	
株主資本合計	<u>383,383</u>	<u>55.7</u>	331,924	74.2	<u>51,459</u>	<u>15.5</u>
II. 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	<u>△ 1,066</u>		<u>△ 85</u>		<u>△ 981</u>	
2. 為替換算調整勘定	<u>2,837</u>		33,263		<u>△ 30,425</u>	
評価・換算差額等合計	<u>1,770</u>	<u>0.3</u>	33,177	7.4	<u>△ 31,407</u>	<u>△ 94.7</u>
III. 新株予約権	632	0.1	167	0.0	465	278.4
IV. 少数株主持分	2,909	0.4	1,876	0.4	1,033	55.1
純資産合計	<u>388,695</u>	<u>56.5</u>	367,145	82.0	<u>21,550</u>	<u>5.9</u>
負債及び純資産合計	<u>687,776</u>	100.0	447,644	100.0	<u>240,132</u>	<u>53.6</u>

(注)

	当連結会計年度	前連結会計年度
1. 有形固定資産の減価償却累計額	238,399 百万円	223,095 百万円
2. 保証債務	2,072 百万円	2,774 百万円
3. 受取手形割引高	<u>1,513</u> 百万円	—
4. 自己株式数	2,158,291 株	3,447,681 株

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当連結会計年度 平成20年3月31日現在		前連結会計年度 平成19年3月31日現在		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(負債の部)						
I. 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金	55,539		28,779		26,760	
2. 短期借入金	6,465		—		6,465	
3. 1年内返済予定の長期借入金	8,749		—		8,749	
4. コマーシャル・ペーパー	6,191		—		6,191	
5. 未払法人税等	30,793		12,821		17,972	
6. 未払費用	22,514		—		22,514	
7. 賞与引当金	7,452		4,327		3,125	
8. その他	<u>31,149</u>		32,252		<u>△ 1,103</u>	
流動負債合計	<u>168,855</u>	<u>24.5</u>	78,181	17.5	<u>90,674</u>	<u>116.0</u>
II. 固定負債						
1. 社 債	99,966		—		99,966	
2. 長期借入金	13,268		—		13,268	
5. 繰延税金負債	<u>185</u>		—		<u>185</u>	
3. 退職給付引当金	<u>10,210</u>		—		<u>10,210</u>	
4. 特別修繕引当金	1,017		890		127	
6. その他	<u>1,314</u>		1,427		<u>△ 113</u>	
固定負債合計	<u>125,962</u>	<u>18.3</u>	2,317	0.5	<u>123,645</u>	—
負債合計	<u>294,818</u>	<u>42.8</u>	80,499	18.0	<u>214,319</u>	<u>266.2</u>
(純資産の部)						
I. 株主資本						
1. 資 本 金	6,264		6,264		—	
2. 資本剰余金	15,898		15,898		—	
3. 利益剰余金	<u>373,887</u>		322,513		<u>51,374</u>	
4. 自己株式	△ 7,984		△ 12,753		4,769	
5. 自己株式申込証拠金	—		1		△ 1	
株主資本合計	<u>388,066</u>	<u>56.3</u>	331,924	74.2	<u>56,142</u>	<u>16.9</u>
II. 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	<u>△ 834</u>		△ 85		<u>△ 749</u>	
2. 為替換算調整勘定	<u>3,851</u>		33,263		<u>△ 29,411</u>	
評価・換算差額等合計	<u>3,016</u>	<u>0.4</u>	33,177	7.4	<u>△ 30,161</u>	<u>△ 90.9</u>
III. 新株予約権	632	0.1	167	0.0	465	278.4
IV. 少数株主持分	2,909	0.4	1,876	0.4	1,033	55.1
純資産合計	<u>394,625</u>	<u>57.2</u>	367,145	82.0	<u>27,479</u>	<u>7.5</u>
負債及び純資産合計	<u>689,443</u>	100.0	447,644	100.0	<u>241,799</u>	<u>54.0</u>

(注)

	当連結会計年度	前連結会計年度
1. 有形固定資産の減価償却累計額	238,399 百万円	223,095 百万円
2. 保証債務	2,072 百万円	2,774 百万円
3. 受取手形割引高	<u>1,551</u> 百万円	—
4. 自己株式数	2,158,291 株	3,447,681 株

<15ページ>

(2) 連結損益計算書

(訂正前)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当連結会計年度 自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日		前連結会計年度 自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日		増 減	
	金 額	百分比(%)	金 額	百分比(%)	金 額	増減率(%)
I 売上高	481,631	100.0	390,093	100.0	91,538	23.5
II 売上原価	262,944	54.6	197,410	50.6	65,534	33.2
売上総利益	218,686	45.4	192,682	49.4	26,004	13.5
III 販売費及び一般管理費	<u>123,639</u>	25.7	85,469	21.9	<u>38,170</u>	<u>44.7</u>
営業利益	<u>95,046</u>	19.7	107,213	27.5	<u>△ 12,167</u>	<u>△ 11.3</u>
IV 営業外収益	<u>14,232</u>	<u>3.0</u>	5,827	1.5	<u>8,405</u>	<u>144.2</u>
1. 受取利息	4,566		2,901		1,665	
2. 持分法による投資利益	5,925		642		5,283	
3. その他	<u>3,740</u>		2,283		<u>1,457</u>	
V 営業外費用	<u>10,653</u>	<u>2.2</u>	10,131	2.6	<u>522</u>	<u>5.2</u>
1. 支払利息	1,451		86		1,365	
2. 売上割引	943		822		121	
3. 為替差損	5,446		6,711		△ 1,265	
4. その他	<u>2,811</u>		2,510		<u>301</u>	
経常利益	<u>98,625</u>	<u>20.5</u>	102,909	26.4	<u>△ 4,284</u>	<u>△ 4.2</u>
VI 特別利益	825	0.1	10,513	2.7	△ 9,688	△ 92.2
1. 固定資産売却益	519		9,629		△ 9,110	
2. その他	306		884		△ 578	
VII 特別損失	<u>6,399</u>	1.3	6,290	1.6	<u>109</u>	<u>1.7</u>
1. 退職加算金	1,920		1,055		865	
2. 環境整備費	1,612		767		845	
3. 固定資産売却損	1,125		3,327		△ 2,202	
4. 減損損失	581		87		494	
5. その他	<u>1,159</u>		1,053		106	
税金等調整前当期純利益	<u>93,052</u>	<u>19.3</u>	107,132	27.5	<u>△ 14,080</u>	<u>△ 13.1</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>35,840</u>	<u>7.4</u>	23,491	6.0	<u>12,349</u>	<u>52.6</u>
法人税等調整額	<u>△ 21,341</u>	<u>△ 4.4</u>	70	0.0	<u>△ 21,411</u>	—
少数株主利益	<u>1,511</u>	<u>0.3</u>	178	0.1	<u>1,333</u>	<u>748.9</u>
当期純利益	<u>77,041</u>	<u>16.0</u>	83,391	21.4	<u>△ 6,350</u>	<u>△ 7.6</u>
1株当たり当期純利益	<u>178.18</u> 円		193.50 円		<u>△ 15.32</u> 円	
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	<u>177.96</u> 円		192.78 円		<u>△ 14.82</u> 円	

(注)

在外連結子会社の経営成績の換算に関する事項

(1) 当連結会計年度の売上高・損益を、前連結会計年度の為替レートで換算した場合の金額とその差額

科 目	当連結会計年度 レートで換算	前連結会計年度 レートで換算	差 額
売上高	481,631 百万円	478,796 百万円	2,835 百万円
営業利益	<u>95,046</u> 百万円	<u>90,998</u> 百万円	4,048 百万円
経常利益	<u>98,625</u> 百万円	<u>93,705</u> 百万円	4,920 百万円
当期純利益	<u>77,041</u> 百万円	<u>72,650</u> 百万円	4,391 百万円

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当連結会計年度 自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日		前連結会計年度 自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日		増 減	
	金 額	百分比(%)	金 額	百分比(%)	金 額	増減率(%)
I 売 上 高	481,631	100.0	390,093	100.0	91,538	23.5
II 売 上 原 価	262,944	54.6	197,410	50.6	65,534	33.2
III 売 上 総 利 益	218,686	45.4	192,682	49.4	26,004	13.5
III 販売費及び一般管理費	<u>123,612</u>	25.7	85,469	21.9	<u>38,143</u>	<u>44.6</u>
営業 利 益	<u>95,073</u>	19.7	107,213	27.5	<u>△ 12,140</u>	<u>△ 11.3</u>
IV 営 業 外 収 益	<u>16,567</u>	<u>3.5</u>	5,827	1.5	<u>10,740</u>	<u>184.3</u>
1. 受 取 利 息	4,566		2,901		1,665	
2. 持分法による投資利益	5,925		642		5,283	
3. そ の 他	<u>6,075</u>		2,283		<u>3,792</u>	
V 営 業 外 費 用	<u>11,466</u>	<u>2.4</u>	10,131	2.6	<u>1,335</u>	<u>13.2</u>
1. 支 払 利 息	1,451		86		1,365	
2. 売 上 割 引	943		822		121	
3. 為 替 差 損	5,446		6,711		△ 1,265	
4. そ の 他	<u>3,624</u>		2,510		<u>1,114</u>	
経 常 利 益	<u>100,175</u>	<u>20.8</u>	102,909	26.4	<u>△ 2,734</u>	<u>△ 2.7</u>
VI 特 別 利 益	825	0.1	10,513	2.7	△ 9,688	△ 92.2
1. 固 定 資 産 売 却 益	519		9,629		△ 9,110	
2. そ の 他	306		884		△ 578	
VII 特 別 損 失	<u>6,448</u>	1.3	6,290	1.6	<u>158</u>	<u>2.5</u>
1. 退 職 加 算 金	1,920		1,055		865	
2. 環 境 整 備 費	1,612		767		845	
3. 固 定 資 産 売 却 損	1,125		3,327		△ 2,202	
4. 減 損 損 失	581		87		494	
5. そ の 他	<u>1,208</u>		1,053		<u>155</u>	
税金等調整前当期純利益	<u>94,552</u>	<u>19.6</u>	107,132	27.5	<u>△ 12,580</u>	<u>△ 11.7</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>34,549</u>	<u>7.1</u>	23,491	6.0	<u>11,058</u>	<u>47.1</u>
法人税等調整額	<u>△ 20,082</u>	<u>△ 4.2</u>	70	0.0	<u>△ 20,152</u>	—
少数株主損益	<u>△ 1,639</u>	<u>△ 0.3</u>	178	0.1	<u>△ 1,817</u>	—
当 期 純 利 益	<u>81,725</u>	<u>17.0</u>	83,391	21.4	<u>△ 1,666</u>	<u>△ 2.0</u>
1 株 当 たり 当 期 純 利 益	<u>189.01</u> 円		193.50 円		<u>△ 4.49</u> 円	
潜 在 株 式 調 整 後 1 株 当 たり 当 期 純 利 益	<u>188.78</u> 円		192.78 円		<u>△ 4.00</u> 円	

(注)

在外連結子会社の経営成績の換算に関する事項

(1)当連結会計年度の売上高・損益を、前連結会計年度の為替レートで換算した場合の金額とその差額

科 目	当連結会計年度 レートで換算	前連結会計年度 レートで換算	差 額
売 上 高	481,631 百万円	478,796 百万円	2,835 百万円
営 業 利 益	<u>95,073</u> 百万円	<u>91,025</u> 百万円	4,048 百万円
経 常 利 益	<u>100,175</u> 百万円	<u>95,255</u> 百万円	4,920 百万円
当 期 純 利 益	<u>81,725</u> 百万円	<u>77,334</u> 百万円	4,391 百万円

<16ページ>

(3) 連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

(訂正前)

(単位:百万円未満切捨)

	株主資本					
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己 株式	自己株式 申込証拠金	株主資本 合計
平成19年3月31日 残高	6,264	15,898	322,513	△ 12,753	1	331,924
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当			△ 28,089			△ 28,089
当期純利益			<u>77,041</u>			<u>77,041</u>
自己株式の取得				△ 12		△ 12
自己株式の処分			△ 2,261	4,782	△ 1	2,519
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額(純額)						
連結会計年度中の変動額合計	—	—	<u>46,691</u>	4,769	△ 1	<u>51,458</u>
平成20年3月31日 残高	6,264	15,898	<u>369,204</u>	△ 7,984	—	<u>383,383</u>

	評価・換算差額等			新株 予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	その他有価 証券評価 差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成19年3月31日 残高	△ 85	33,263	33,177	167	1,876	367,145
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△ 28,089
当期純利益						<u>77,041</u>
自己株式の取得						△ 12
自己株式の処分						2,519
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額(純額)	<u>△ 981</u>	<u>△ 30,425</u>	<u>△ 31,407</u>	465	1,033	<u>△ 29,908</u>
連結会計年度中の変動額合計	<u>△ 981</u>	<u>△ 30,425</u>	<u>△ 31,407</u>	465	1,033	<u>21,550</u>
平成20年3月31日 残高	<u>△ 1,066</u>	<u>2,837</u>	<u>1,770</u>	632	2,909	<u>388,695</u>

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己 株式	自己株式 申込証拠金	
平成19年3月31日 残高	6,264	15,898	322,513	△ 12,753	1	331,924
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当			△ 28,089			△ 28,089
当期純利益			<u>81,725</u>			<u>81,725</u>
自己株式の取得				△ 12		△ 12
自己株式の処分			△ 2,261	4,782	△ 1	2,519
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額 (純額)						
連結会計年度中の変動額合計	—	—	<u>51,374</u>	4,769	△ 1	<u>56,142</u>
平成20年3月31日 残高	6,264	15,898	<u>373,887</u>	△ 7,984	—	<u>388,066</u>

	評価・換算差額等			新株 予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	その他有価 証券評価 差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成19年3月31日 残高	△ 85	33,263	33,177	167	1,876	367,145
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△ 28,089
当期純利益						<u>81,725</u>
自己株式の取得						△ 12
自己株式の処分						2,519
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額 (純額)	<u>△ 749</u>	<u>△ 29,411</u>	<u>△ 30,161</u>	465	1,033	<u>△ 28,662</u>
連結会計年度中の変動額合計	<u>△ 749</u>	<u>△ 29,411</u>	<u>△ 30,161</u>	465	1,033	<u>27,479</u>
平成20年3月31日 残高	<u>△ 834</u>	<u>3,851</u>	<u>3,016</u>	632	2,909	<u>394,625</u>

<18ページ>

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

項 目	期 別	当連結会計年度	前連結会計年度	増 減
		自平成19年4月1日 至平成20年3月31日	自平成18年4月1日 至平成19年3月31日	
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純利益		93,052	107,132	△ 14,080
減価償却		44,830	36,338	8,492
減損		581	87	494
貸倒引当金の増加額又は減少額(△)		847	△ 242	1,089
賞与引当金の増加額又は減少額(△)		1,132	154	978
特別修繕引当金の増加額		125	267	△ 142
受取利息及び受取配当金		△ 4,595	△ 2,922	△ 1,673
支払利息		1,451	86	1,365
為替差損又は為替差益(△)		△ 2,121	4,782	△ 6,903
持分法による投資利益		△ 5,925	△ 642	△ 5,283
固定資産売却益		△ 519	△ 9,629	9,110
固定資産処分損		1,125	3,327	△ 2,202
投資有価証券評価損		871	7	864
取締役賞与の支払額		-	△ 64	64
その他		13,335	△ 705	14,040
売上債権の減少額又は増加額(△)		6,254	△ 13,800	20,054
たな卸資産の増加額(△)		△ 7,163	△ 4,798	△ 2,365
その他流動資産の減少額		1,039	2,249	△ 1,210
仕入債務の増加額又は減少額(△)		△ 3,169	△ 1,208	△ 1,961
未払消費税等の増加額又は減少額(△)		42	△ 1,022	1,064
その他流動負債の増加額		874	241	633
小計		142,068	119,639	22,429

(以下略)

(訂正後)

項 目	期 別	当連結会計年度	前連結会計年度	増 減
		自平成19年4月1日 至平成20年3月31日	自平成18年4月1日 至平成19年3月31日	
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純利益		94,552	107,132	△ 12,580
減価償却		44,876	36,338	8,538
減損		581	87	494
貸倒引当金の増加額又は減少額(△)		557	△ 242	799
賞与引当金の増加額又は減少額(△)		1,132	154	978
特別修繕引当金の増加額		125	267	△ 142
受取利息及び受取配当金		△ 4,595	△ 2,922	△ 1,673
支払利息		1,451	86	1,365
為替差損又は為替差益(△)		△ 2,121	4,782	△ 6,903
持分法による投資利益		△ 5,925	△ 642	△ 5,283
固定資産売却益		△ 519	△ 9,629	9,110
固定資産処分損		1,125	3,327	△ 2,202
投資有価証券評価損		871	7	864
取締役賞与の支払額		-	△ 64	64
その他		12,078	△ 705	12,783
売上債権の減少額又は増加額(△)		6,254	△ 13,800	20,054
たな卸資産の増加額(△)		△ 7,163	△ 4,798	△ 2,365
その他流動資産の減少額		1,039	2,249	△ 1,210
仕入債務の増加額又は減少額(△)		△ 3,169	△ 1,208	△ 1,961
未払消費税等の増加額又は減少額(△)		42	△ 1,022	1,064
その他流動負債の増加額		874	241	633
小計		142,068	119,639	22,429

(以下略)

< 22 ページ >

[税効果会計に係る注記]

(訂正前)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円未満切捨)

	当連結会計年度	前連結会計年度
	平成20年3月31日現在	平成19年3月31日現在
(1) 流動の部		
繰延税金資産		
たな卸資産評価損否認額	5,122	78
賞与引当金否認額	2,834	1,655
たな卸資産未実現利益	2,260	2,647
未払事業税否認額	1,591	922
環境整備費否認額	601	—
その他	3,735	1,763
繰延税金資産 小計	16,143	7,067
評価性引当額	△ 1,589	—
繰延税金資産 合計	14,554	7,067
繰延税金負債	223	—
(2) 固定の部		
繰延税金資産		
資産調整勘定	20,012	—
繰越欠損金	19,600	—
投資有価証券評価損否認額	2,231	—
減価償却損金算入限度超過額	1,016	1,576
減損損失否認額	531	622
固定資産処分損否認額	518	518
貸倒引当金損金算入限度超過額	131	110
その他	1,599	600
繰延税金資産 小計	45,638	3,429
評価性引当額	△ 4,134	—
繰延税金資産 合計	41,504	3,429
繰延税金負債		
<u>その他有価証券評価差額金</u>	△ 65	—
固定資産圧縮積立金	△ 153	△ 307
特別償却準備金	△ 289	△ 232
その他	△ 137	△ 165
繰延税金負債 合計	644	△ 705
繰延税金資産の純額	40,859	2,723

(訂正後)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円未満切捨)

(1) 流動の部	当連結会計年度 平成20年3月31日現在	前連結会計年度 平成19年3月31日現在
繰延税金資産		
たな卸資産評価損否認額	5,120	78
賞与引当金否認額	2,834	1,655
たな卸資産未実現利益	2,001	2,647
未払事業税否認額	1,591	922
環境整備費否認額	601	—
その他	4,552	1,763
繰延税金資産 小計	16,702	7,067
評価性引当額	△ 1,589	—
繰延税金資産 合計	15,113	7,067
<u>繰延税金負債</u>		
持分法適用会社の留保利益	△ 2,600	—
その他	△ 1,749	—
繰延税金負債 合計	△ 4,349	—
<u>繰延税金資産の純額</u>	<u>10,764</u>	<u>7,067</u>
(2) 固定の部		
繰延税金資産		
繰越欠損金	20,161	—
資産調整勘定	20,012	—
投資有価証券評価損否認額	2,569	—
減価償却損金算入限度超過額	1,016	1,576
減損損失否認額	531	622
固定資産処分損否認額	518	518
貸倒引当金損金算入限度超過額	131	110
その他	1,782	600
繰延税金資産 小計	46,723	3,429
評価性引当額	△ 4,804	—
繰延税金資産 合計	41,918	3,429
<u>繰延税金負債</u>		
減価償却費	△ 292	—
特別償却準備金	△ 289	△ 232
固定資産圧縮積立金	△ 197	△ 307
その他	△ 165	△ 165
繰延税金負債 合計	△ 944	△ 705
<u>繰延税金資産の純額</u>	<u>40,973</u>	<u>2,723</u>

< 24 ページ >

[企業結合等関係] (パーチェス法適用関係)

4. 発生したのれん又は負ののれんの金額、発生要因、償却の方法及び償却期間

(訂正前)

(1) のれんの金額 27,801 百万円

(訂正後)

(1) のれんの金額 27,225 百万円

5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

(訂正前)

流動資産	<u>102,474</u> 百万円
固定資産	<u>73,148</u>
資産計	<u>175,622</u>
流動負債	67,822 百万円
固定負債	<u>33,890</u>
負債計	<u>101,712</u>

(訂正後)

流動資産	<u>100,132</u> 百万円
固定資産	<u>74,056</u>
資産計	<u>174,188</u>
流動負債	67,822 百万円
固定負債	<u>30,375</u>
負債計	<u>98,197</u>

< 26 ページ >

[企業結合等関係] (共通支配下の取引関係)

2. 当社とペンタックス株式会社の合併

(2) 実施した会計処理の概要

(訂正前)

「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号平成17年12月27日)に基づき、共通支配下の取引として処理いたしました。当社が消滅会社より受け入れた資産および負債は、合併期日の前日に付された適正な帳簿価額により計上しました。

(訂正後)

「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号平成17年12月27日)に基づき、共通支配下の取引等として処理いたしました。当社が消滅会社より受け入れた資産および負債は、合併期日の前日に付された適正な帳簿価額を基礎とし、当社が作成する連結財務諸表において、消滅会社の純資産等の帳簿価額を修正している場合は、修正後の帳簿価額により計上しました。

(3) 子会社株式の追加取得に関する事項

③発生したのれん又は負ののれんの金額、発生原因、償却の方法及び償却期間

(訂正前)

(A) のれんの金額 4,521 百万円

(訂正後)

(A) のれんの金額 4,506 百万円

<27ページ>

[1株当たり情報]

(訂正前)

科 目	当連結会計年度 自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日	前連結会計年度 自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日
1 株 当 た り 純 資 産 額	889.79 円	845.98 円
1 株 当 た り 当 期 純 利 益 金 額	178.18 円	193.50 円
潜在株式調整後 1 株 当 た り 当 期 純 利 益 金 額	177.96 円	192.78 円

(注)

1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

科 目	当連結会計年度 自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日	前連結会計年度 自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日
1株当たり純資産額		
連結貸借対照表上の純資産額 (百万円)	388,695	367,145
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	3,541	2,044
（うち少数株主持分）	2,909	1,876
（うち自己株式申込証拠金）	—	1
（うち新株予約権）	632	167
普通株式に係る純資産額 (百万円)	385,153	365,100
自己株式を除いた期末発行済株式数 (株)	432,858,729	431,569,339
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (百万円)	77,041	83,391
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	77,041	83,391
期中平均株式数 (株)	432,383,301	430,967,580
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (百万円)	77,041	83,391
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	77,041	83,391
普通株式増加数 (株)	521,965	1,615,517
（うち新株予約権） (株)	(521,965)	(1,615,517)
潜在株式調整後期中平均株式数 (株)	432,905,266	432,583,097

(訂正後)

科 目	当連結会計年度 自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日	前連結会計年度 自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日
1 株 当 た り 純 資 産 額	<u>903.49</u> 円	845.98 円
1 株 当 た り 当 期 純 利 益 金 額	<u>189.01</u> 円	193.50 円
潜 在 株 式 調 整 後		
1 株 当 た り 当 期 純 利 益 金 額	<u>188.78</u> 円	192.78 円

(注)

1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

科 目	当連結会計年度 自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日	前連結会計年度 自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日
1株当たり純資産額		
連結貸借対照表上の純資産額 (百万円)	<u>394,625</u>	367,145
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	3,541	2,044
(うち少数株主持分)	2,909	1,876
(うち自己株式申込証拠金)	—	1
(うち新株予約権)	632	167
普通株式に係る純資産額 (百万円)	<u>391,083</u>	365,100
自己株式を除いた期末発行済株式数 (株)	432,858,729	431,569,339
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (百万円)	<u>81,725</u>	83,391
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	<u>81,725</u>	83,391
期中平均株式数 (株)	432,383,301	430,967,580
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (百万円)	<u>81,725</u>	83,391
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	<u>81,725</u>	83,391
普通株式増加数 (株)	521,965	1,615,517
(うち新株予約権) (株)	(521,965)	(1,615,517)
潜在株式調整後期中平均株式数 (株)	432,905,266	432,583,097

[重要な後発事象]

(訂正前) (該当事項の記載はありませんでした。)

(訂正後)

「NHテクノグラス社の持分一部譲渡について」

当社は、当社の持分法適用関連会社であるNHテクノグラス株式会社の当社保有分株式の一部を、カーライル・グループに売却することとし、平成20年5月9日付で株式譲渡契約を締結いたしました。

1. 売却株式数、売却価額および売却前後の所有株式数の状況

- | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------|
| (1) 異動前の所有株式数 | 30,000株 (所有割合: 50%) | (議決権数: 30,000個) |
| (2) 譲渡株式数 | 12,921株 (売却価額: 174億円) | |
| (3) 異動後の所有株式数 | 17,079株 (所有割合: 28.5%) | (議決権数: 17,079個) |

当社は、当社の持分であるNHテクノグラス(株)の株式50%のうち、21.5%をカーライルに譲渡しますが、NHテクノグラス(株)の資本構成変更・組織再編等を経たのち、最終的には同社の株式47.4%を保有する形になり、引き続き主要株主としてカーライルと協働していくこととなります。

2. 平成21年3月期連結業績への影響

売却に伴い平成21年3月期第1四半期決算にて、特別利益として約104億円を計上する見通しです。

なお、上記株式売却の発効(株券引渡し)には、所定のクロージング条件が満足されることが条件となっており、株式譲渡契約締結後、4-5週間を経てクロージングが実行されるものと想定しております。

本件につきましては、別途東京証券取引所に「特別利益の計上 - NHテクノグラス社の持分一部譲渡について」を提出しております。また、当社ホームページにも掲載しておりますのでご参照下さい。

東京証券取引所ホームページ(上場会社情報検索ページ) :

<http://www.tse.or.jp/listing/compsearch/index.html>

当社ホームページ : http://www.hoya.co.jp/HOYA_DYNAMIC/index.cfm?fuseaction=investor.news

< 28 ページ >

(7) セグメント情報

1. 事業の種類別セグメント情報

(訂正前)

(単位: 百万円未満切捨)

期別 科目	当連結会計年度 自平成19年4月1日 至 平成20年3月31日								
	情報・通信		アイケア		ペンタックス	その他	計	消去又は 全社	連結
	エレクトロ -optics	ホトニクス	ビジョンケア	ヘルスケア					
1. 売上高及び営業損益									
(1) 外部顧客に対する売上高	209,882	9,090	126,338	46,177	89,031	1,111	481,631	—	481,631
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	382	245	△ 2	—	1	2,761	3,390	(3,390)	—
計	210,265	9,335	126,336	46,177	89,033	3,872	485,021	(3,390)	481,631
営業費用	142,802	8,511	105,682	36,011	89,122	4,227	386,357	226	386,584
営業利益又は営業損失(△)	67,463	824	20,653	10,166	△ 88	△ 354	98,663	(3,617)	95,046
営業利益率	32.1%	8.8%	16.4%	22.0%	-0.1%	-9.2%	20.3%	—	19.7%
2. 資産、減価償却費及び資本的支出等									
資産	210,007	8,036	112,375	24,415	205,735	2,817	563,388	124,387	687,776
減価償却費	27,653	137	7,727	1,310	7,809	47	44,686	143	44,830
減損損失	—	—	61	211	179	129	581	—	581
資本的支出	24,430	141	9,434	847	4,454	145	39,455	10	39,465
研究開発費	9,876	1,118	1,408	1,497	3,497	14	17,412	—	17,412
従業員数(名)	20,682	185	7,547	970	5,919	215	35,518	61	35,579

<参考> 前連結会計年度との増減比較は、次のとおりです：

科目	セグメント	増 減								
		情報・通信		アイケア		ペンタックス	その他	計	消去又は 全社	連結
		エレクトロ -optics	ホニクス	ビジョンケア	ヘルシア					
売上高 増減額										
(1)外部顧客に対する売上高増減額		△ 9,370	△ 2	6,530	5,328	89,031	22	91,538	—	91,538
外部売上高の増減率		-4.3%	0.0%	5.5%	13.0%	—	2.0%	23.5%	—	23.5%
(2)セグメント間売上高又は振替高増減額		△ 31	△ 3	△ 2	0	1	△ 4	△ 37	37	—
計		△ 9,400	△ 6	6,528	5,328	89,033	17	91,500	37	91,538
営業費用増減額		3,221	△ 339	7,041	4,377	89,122	22	103,443	260	103,704
営業損益額増減額		△ 12,621	334	△ 514	952	△ 88	△ 4	△ 11,943	△ 224	△ 12,167
営業損益の増減率		-15.8%	68.2%	-2.4%	10.3%	—	1.1%	-10.8%	—	-11.3%
営業利益率の増減(ポイント)		△ 4.4	3.6	△ 1.3	△ 0.6	—	△ 0.1	△ 7.8	—	△ 7.8
資産 増減額		△ 48,739	276	△ 5,853	5	205,735	299	151,724	88,408	240,132
減価償却費 増減額		205	12	322	141	7,809	2	8,493	△ 2	8,492
減損損失 増減額		—	—	61	211	179	42	494	—	494
資本的支出 増減額		△ 15,469	△ 14	△ 2,237	△ 1,271	4,454	55	△ 14,480	△ 486	△ 14,967
研究開発費 増減額		△ 627	△ 40	△ 266	37	3,497	△ 108	2,492	—	2,492
従業員数(名) 増減数		1,112	△ 14	41	60	5,919	17	7,135	△ 6	7,129

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科目	期 別 セグメント	当連結会計年度								
		自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日								
		情報・通信		アイケア		ペンタックス	その他	計	消去又は 全社	連結
エレクトロ -optics	ホニクス	ビジョンケア	ヘルシア							
1. 売上高及び営業損益										
(1)外部顧客に対する売上高		209,882	9,090	126,338	46,177	89,031	1,111	481,631	—	481,631
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高		382	245	△ 2	—	1	2,761	3,390	(3,390)	—
計		210,265	9,335	126,336	46,177	89,033	3,872	485,021	(3,390)	481,631
営業費用		142,802	8,511	105,682	36,011	89,168	4,227	386,403	153	386,557
営業利益又は営業損失(△)		67,463	824	20,653	10,166	△ 134	△ 354	98,617	(3,544)	95,073
営業利益率		32.1%	8.8%	16.4%	22.0%	-0.2%	-9.2%	20.3%	—	19.7%
2. 資産、減価償却費及び資本的支出等										
資産		210,007	8,036	112,379	24,415	204,853	2,817	562,510	126,933	689,443
減価償却費		27,653	137	7,727	1,310	7,855	47	44,732	143	44,876
減損損失		—	—	61	211	179	129	581	—	581
資本的支出		24,430	141	9,434	847	4,454	145	39,455	10	39,465
研究開発費		9,876	1,118	1,408	1,497	3,497	14	17,412	—	17,412
従業員数(名)		20,682	185	7,547	970	5,885	215	35,484	61	35,545

<参考> 前連結会計年度との増減比較は、次のとおりです：

科目	セグメント	増 減								
		情報・通信		アイケア		ペンタックス	その他	計	消去又は 全社	連結
		エレクトロ -optics	ホニクス	ビジョンケア	ヘルシア					
売上高 増減額										
(1)外部顧客に対する売上高増減額		△ 9,370	△ 2	6,530	5,328	89,031	22	91,538	—	91,538
外部売上高の増減率		-4.3%	0.0%	5.5%	13.0%	—	2.0%	23.5%	—	23.5%
(2)セグメント間売上高又は振替高増減額		△ 31	△ 3	△ 2	0	1	△ 4	△ 37	37	—
計		△ 9,400	△ 6	6,528	5,328	89,033	17	91,500	37	91,538
営業費用増減額		3,221	△ 339	7,041	4,377	89,168	22	103,489	187	103,677
営業損益額増減額		△ 12,621	334	△ 514	952	△ 134	△ 4	△ 11,989	△ 151	△ 12,140
営業損益の増減率		-15.8%	68.2%	-2.4%	10.3%	—	1.1%	-10.8%	—	-11.3%
営業利益率の増減(ポイント)		△ 4.4	3.6	△ 1.3	△ 0.6	—	△ 0.1	△ 7.8	—	△ 7.8
資産 増減額		△ 48,739	276	△ 5,849	5	204,853	299	150,846	90,954	241,799
減価償却費 増減額		205	12	322	141	7,855	2	8,539	△ 2	8,538
減損損失 増減額		—	—	61	211	179	42	494	—	494
資本的支出 増減額		△ 15,469	△ 14	△ 2,237	△ 1,271	4,454	55	△ 14,480	△ 486	△ 14,967
研究開発費 増減額		△ 627	△ 40	△ 266	37	3,497	△ 108	2,492	—	2,492
従業員数(名) 増減数		1,112	△ 14	41	60	5,885	17	7,101	△ 6	7,095

<29ページ>

事業の種類別セグメント情報の(注)

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額

(訂正前)

当連結会計年度 168,143 百万円

(訂正後)

当連結会計年度 153,256 百万円

<30ページ>

2. 所在地別セグメント情報

(訂正前)

(単位：百万円未満切捨)

期別 科目 \ セグメント	当連結会計年度 自平成19年4月1日 至 平成20年3月31日						
	日本	北米	欧州	アジア	計	消去又は 全社	連結
1. 売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	291,565	56,680	89,419	43,965	481,631	—	481,631
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	54,012	373	756	157,230	212,372	(212,372)	—
計	345,578	57,054	90,176	201,195	694,003	(212,372)	481,631
営業費用	<u>316,966</u>	51,788	83,359	157,359	<u>609,474</u>	<u>(222,890)</u>	<u>386,584</u>
営業利益	<u>28,611</u>	5,265	6,816	43,835	<u>84,529</u>	<u>10,517</u>	<u>95,046</u>
営業利益率(%)	<u>8.3%</u>	9.2%	7.6%	21.8%	<u>12.2%</u>	—	19.7%
2. 資産	<u>333,171</u>	<u>35,758</u>	<u>66,076</u>	<u>228,066</u>	<u>663,072</u>	<u>24,703</u>	<u>687,776</u>

<参考> 前連結会計年度との増減比較は、次のとおりです：

期別 科目 \ セグメント	増 減						
	日本	北米	欧州	アジア	計	消去又は 全社	連結
売上高増減額							
(1)外部顧客に対する売上高増減額	21,192	19,225	38,083	13,038	91,538	—	91,538
外部売上高増減率(%)	7.8%	51.3%	74.2%	42.2%	23.5%	—	23.5%
(2)セグメント間売上高又は振替高増減額	27,165	68	△ 56	△ 1,894	25,283	△ 25,283	—
計	48,358	19,293	38,027	11,143	116,821	△ 25,283	91,538
営業費用増減額	<u>59,945</u>	14,873	38,696	22,133	<u>135,648</u>	<u>△ 31,944</u>	<u>103,704</u>
営業利益額増減額	<u>△ 11,588</u>	4,420	△ 669	△ 10,990	<u>△ 18,826</u>	<u>6,660</u>	<u>△ 12,167</u>
営業利益額増減率(%)	<u>-28.8%</u>	523.1%	-8.9%	-20.0%	<u>-18.2%</u>	—	-11.3%
資産増減額	<u>139,781</u>	<u>22,251</u>	<u>△ 41,488</u>	<u>20,908</u>	<u>141,453</u>	<u>98,678</u>	<u>240,132</u>

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

期別 科目 \ セグメント	当連結会計年度 自平成19年4月1日 至 平成20年3月31日						
	日本	北米	欧州	アジア	計	消去又は 全社	連結
1. 売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	291,565	56,680	89,419	43,965	481,631	—	481,631
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	54,012	373	756	157,230	212,372	(212,372)	—
計	345,578	57,054	90,176	201,195	694,003	(212,372)	481,631
営業費用	<u>315,420</u>	51,788	83,359	157,359	<u>607,928</u>	<u>(221,371)</u>	<u>386,557</u>
営業利益	<u>30,157</u>	5,265	6,816	43,835	<u>86,075</u>	<u>8,998</u>	<u>95,073</u>
営業利益率(%)	<u>8.7%</u>	9.2%	7.6%	21.8%	<u>12.4%</u>	—	19.7%
2. 資産	<u>333,039</u>	<u>37,722</u>	<u>66,642</u>	<u>228,174</u>	<u>665,578</u>	<u>23,865</u>	<u>689,443</u>

<参考> 前連結会計年度との増減比較は、次のとおりです：

科 目	セグメント	増 減					消去又は 全社	連結
		日本	北米	欧州	アジア	計		
売上高増減額								
(1)外部顧客に対する売上高増減額		21,192	19,225	38,083	13,038	91,538	—	91,538
外部売上高増減率 (%)		7.8%	51.3%	74.2%	42.2%	23.5%	—	23.5%
(2)セグメント間売上高又は振替高増減額		27,165	68	△ 56	△ 1,894	25,283	△ 25,283	—
計		48,358	19,293	38,027	11,143	116,821	△ 25,283	91,538
営業費用増減額		<u>58,399</u>	14,873	38,696	22,133	<u>134,102</u>	<u>△ 30,425</u>	<u>103,677</u>
営業利益額増減額		<u>△ 10,042</u>	4,420	△ 669	△ 10,990	<u>△ 17,280</u>	<u>5,141</u>	<u>△ 12,140</u>
営業利益額増減率 (%)		<u>-25.0%</u>	523.1%	-8.9%	-20.0%	<u>-16.7%</u>	—	-11.3%
資 産 増減額		<u>139,649</u>	<u>24,215</u>	<u>△ 40,922</u>	<u>21,016</u>	<u>143,959</u>	<u>97,840</u>	<u>241,799</u>

(注)

4. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額

(訂正前)

当連結会計年度 130,385 百万円

(訂正後)

当連結会計年度 115,499 百万円

< 33ページ >

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表(資産の部)

(訂正前)

(単位: 百万円未満切捨)

科 目	当事業年度 平成20年3月31日現在		前事業年度 平成19年3月31日現在		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(資 産 の 部)						
I. 流動資産						
1. 現 金 及 び 預 金	33,553		18,090		15,463	
2. 受 取 手 形	8,051		7,296		755	
3. 売 掛 金	90,040		67,550		22,490	
4. 商 品	2,370		3,254		△ 884	
5. 製 品	15,273		6,534		8,739	
6. 半 製 品	2,547		2,621		△ 74	
7. 原 材 料	2,123		1,439		684	
8. 仕 掛 品	13,790		2,520		11,270	
9. 貯 蔵 品	3,551		2,071		1,480	
10. 未 収 入 金	<u>14,908</u>		6,514		<u>8,394</u>	
11. 関係会社短期貸付金	1,632		837		795	
12. 繰延税金資産	9,858		2,927		6,931	
13. そ の 他	2,317		552		1,765	
14. 貸 倒 引 当 金	△ 1,073		△ 418		△ 655	
流動資産合計	<u>198,946</u>	<u>46.1</u>	121,794	53.6	<u>77,152</u>	<u>63.3</u>
II. 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建 物	13,558		9,038		4,520	
(2) 構 築 物	965		498		467	
(3) 機 械 装 置	18,311		17,158		1,153	
(4) 車 両 運 搬 具	26		26		0	
(5) 工 具 器 具 備 品	10,904		6,957		3,947	
(6) 土 地	13,449		5,443		8,006	
(7) 建 設 仮 勘 定	2,076		915		1,161	
有形固定資産合計	59,290	13.7	40,038	17.6	19,252	48.1
2. 無形固定資産						
(1) の れ ん	<u>30,931</u>		—		<u>30,931</u>	
(2) <u>その他無形固定資産</u>	16,966		1,477		15,489	
無形固定資産合計	<u>47,897</u>	<u>11.1</u>	1,477	0.7	<u>46,420</u>	—
3. 投資その他の資産						
(1) 投 資 有 価 証 券	<u>10,509</u>		1,925		<u>8,584</u>	
(2) 関 係 会 社 株 式	<u>64,532</u>		55,672		<u>8,860</u>	
(3) 関係会社長期貸付金	4,942		3,008		1,934	
(4) 長 期 前 払 費 用	1,336		275		1,061	
(5) 敷 金	579		325		254	
(6) 繰延税金資産	40,819		2,413		38,406	
(7) そ の 他	<u>2,495</u>		201		<u>2,294</u>	
(8) 貸 倒 引 当 金	△ 139		△ 104		△ 35	
投資その他の資産合計	<u>125,076</u>	<u>29.0</u>	63,719	28.1	<u>61,357</u>	96.3
固定資産合計	<u>232,264</u>	<u>53.9</u>	105,234	46.4	<u>127,030</u>	<u>120.7</u>
資 産 合 計	<u>431,211</u>	100.0	227,029	100.0	<u>204,182</u>	<u>89.9</u>

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当事業年度 平成20年3月31日現在		前事業年度 平成19年3月31日現在		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(資 産 の 部)						
I. 流動資産						
1. 現 金 及 び 預 金	33,553		18,090		15,463	
2. 受 取 手 形	8,051		7,296		755	
3. 売 掛 金	90,040		67,550		22,490	
4. 商 品	2,370		3,254		△ 884	
5. 製 品	15,273		6,534		8,739	
6. 半 製 品	2,547		2,621		△ 74	
7. 原 材 料	2,123		1,439		684	
8. 仕 掛 品	13,790		2,520		11,270	
9. 貯 蔵 品	3,551		2,071		1,480	
10. 未 収 入 金	<u>16,198</u>		6,514		<u>9,684</u>	
11. 関係会社短期貸付金	1,632		837		795	
12. 繰延税金資産	9,858		2,927		6,931	
13. そ の 他	2,317		552		1,765	
14. 貸 倒 引 当 金	△ 1,073		△ 418		△ 655	
流動資産合計	<u>200,237</u>	<u>46.4</u>	121,794	53.6	<u>78,443</u>	<u>64.4</u>
II. 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建 物	13,558		9,038		4,520	
(2) 構 築 物	965		498		467	
(3) 機 械 装 置	18,311		17,158		1,153	
(4) 車 両 運 搬 具	26		26		0	
(5) 工 具 器 具 備 品	10,904		6,957		3,947	
(6) 土 地	13,449		5,443		8,006	
(7) 建 設 仮 勘 定	2,076		915		1,161	
有形固定資産合計	59,290	13.7	40,038	17.6	19,252	48.1
2. 無形固定資産						
(1) の れ ん	<u>30,370</u>		—		<u>30,370</u>	
(2) そ の 他	16,966		1,477		15,489	
無形固定資産合計	<u>47,336</u>	<u>11.0</u>	1,477	0.7	<u>45,859</u>	—
3. 投資その他の資産						
(1) 投 資 有 価 証 券	<u>4,849</u>		1,925		<u>2,924</u>	
(2) 関係会社株式	<u>70,193</u>		55,672		<u>14,521</u>	
(3) 関係会社長期貸付金	4,942		3,008		1,934	
(4) 長期前払費用	1,336		275		1,061	
(5) 敷 金	579		110		469	
(6) 繰延税金資産	40,819		2,413		38,406	
(7) そ の 他	<u>2,512</u>		201		<u>2,311</u>	
(8) 貸 倒 引 当 金	△ 139		△ 104		△ 35	
投資その他の資産合計	<u>125,093</u>	<u>28.9</u>	63,719	28.1	<u>61,374</u>	96.3
固定資産合計	<u>231,720</u>	<u>53.6</u>	105,234	46.4	<u>126,486</u>	<u>120.2</u>
資 産 合 計	<u>431,958</u>	100.0	227,029	100.0	<u>204,929</u>	<u>90.3</u>

< 34 ページ >

貸借対照表の続き (負債の部、純資産の部)

(訂正前)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当事業年度 平成20年3月31日現在		前事業年度 平成19年3月31日現在		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(負債の部)						
I. 流動負債						
1. 支 払 手 形	14,911		643		14,268	
2. 買 掛 金	31,426		20,921		10,505	
3. 短期借入金	58,642		61,203		△ 2,561	
4. 一年内返済予定の長期借入金	8,749		—		8,749	
5. コマーシャル・ペーパー	6,191		—		6,191	
6. 未 払 金	19,140		6,205		12,935	
7. 未払外注加工費	9,130		9,275		△ 145	
8. 未払法人税等	25,581		9,241		16,340	
9. 未 払 費 用	10,893		8,267		2,626	
10. 預 り 金	11,338		7,002		4,336	
11. 賞 与 引 当 金	5,678		2,997		2,681	
12. 製品保証等引当金	355		—		355	
13. 設備支払手形	10		3		7	
14. その他の他	782		622		160	
流動負債合計	202,834	47.0	126,385	55.6	76,449	60.5
II. 固定負債						
1. 社 債	99,966		—		99,966	
2. 長期借入金	12,954		—		12,954	
3. 退職給付引当金	9,418		—		9,418	
4. 特別修繕引当金	1,017		793		224	
5. その他の他	428		47		381	
固定負債合計	123,785	28.7	840	0.4	122,945	—
負債合計	326,619	75.7	127,225	56.0	199,394	156.7
(純資産の部)						
I. 株主資本						
1. 資 本 金	6,264	1.5	6,264	2.8	—	—
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金	15,898		15,898		—	
資本剰余金合計	15,898	3.7	15,898	7.0	—	—
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金	1,566		1,566		—	
(2) その他の利益剰余金						
特別償却準備金	299		438		△ 139	
固定資産圧縮積立金	414		592		△ 178	
繰越利益剰余金	88,336		87,714		622	
利益剰余金合計	90,616	21.0	90,311	39.7	305	0.3
4. 自己株式	△ 7,984	△ 1.9	△ 12,753	△ 5.6	4,769	△ 37.4
5. 自己株式申込証拠金	—	—	1	0.0	△ 1	—
株主資本合計	104,795	24.3	99,722	43.9	5,073	5.1
II. 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	△ 836	△ 0.2	△ 86	△ 0.0	△ 749	872.1
評価・換算差額等合計	△ 836	△ 0.2	△ 86	△ 0.0	△ 749	872.1
III. 新株予約権	632	0.1	167	0.1	465	278.4
純資産合計	104,591	24.3	99,803	44.0	4,788	4.8
負債及び純資産合計	431,211	100.0	227,029	100.0	204,182	89.9

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当事業年度 平成20年3月31日現在		前事業年度 平成19年3月31日現在		増 減	
	金 額	構成比(%)	金 額	構成比(%)	金 額	増減率(%)
(負債の部)						
I. 流動負債						
1. 支 払 手 形	14,911		643		14,268	
2. 買 掛 金	31,426		20,921		10,505	
3. 短期借入金	58,642		61,203		△ 2,561	
4. 一年内返済予定の長期借入金	8,749		—		8,749	
5. コマーシャル・ペーパー	6,191		—		6,191	
6. 未 払 金	19,140		6,205		12,935	
7. 未払外注加工費	9,130		9,275		△ 145	
8. 未払法人税等	25,581		9,241		16,340	
9. 未 払 費 用	10,893		8,267		2,626	
10. 預 り 金	11,338		7,002		4,336	
11. 賞 与 引 当 金	5,678		2,997		2,681	
12. 製品保証等引当金	622		—		622	
13. 設備支払手形	10		3		7	
14. そ の 他	516		622		△ 106	
流動負債合計	202,834	47.0	126,385	55.6	76,449	60.5
II. 固定負債						
1. 社 債	99,966		—		99,966	
2. 長期借入金	12,954		—		12,954	
3. 退職給付引当金	9,274		—		9,274	
4. 特別修繕引当金	1,017		793		224	
5. そ の 他	428		47		381	
固定負債合計	123,641	28.6	840	0.4	122,801	—
負債合計	326,475	75.6	127,225	56.0	199,250	156.6
(純資産の部)						
I. 株主資本						
1. 資 本 金	6,264	1.5	6,264	2.8	—	—
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金	15,898		15,898		—	—
資本剰余金合計	15,898	3.7	15,898	7.0	—	—
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金	1,566		1,566		—	—
(2) その他利益剰余金						
特別償却準備金	299		438		△ 139	
固定資産圧縮積立金	414		592		△ 178	
繰越利益剰余金	89,227		87,714		1,513	
利益剰余金合計	91,507	21.2	90,311	39.7	1,195	1.3
4. 自己株式	△ 7,984	△ 1.9	△ 12,753	△ 5.6	4,769	△ 37.4
5. 自己株式申込証拠金	—	—	1	0.0	△ 1	—
株主資本合計	105,685	24.5	99,722	43.9	5,963	6.0
II. 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	△ 836	△ 0.2	△ 86	△ 0.0	△ 749	872.1
評価・換算差額等合計	△ 836	△ 0.2	△ 86	△ 0.0	△ 749	872.1
III. 新株予約権	632	0.1	167	0.1	465	278.4
純資産合計	105,482	24.4	99,803	44.0	5,679	5.7
負債及び純資産合計	431,958	100.0	227,029	100.0	204,929	90.3

< 35 ページ >

(2) 損益計算書

(訂正前)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当事業年度 自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日		前事業年度 自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日		増 減	
	金 額	百分比 %	金 額	百分比 %	増減額	増減率 %
I. 売 上 高	258,008	100.0	274,961	100.0	△ 16,953	△ 6.2
II. 売 上 原 価	197,043	76.4	205,675	74.8	△ 8,632	△ 4.2
売 上 総 利 益	60,965	23.6	69,286	25.2	△ 8,321	△ 12.0
III. 販売費及び一般管理費	41,675	16.2	40,826	14.8	849	2.1
営 業 利 益	19,289	7.4	28,459	10.4	△ 9,170	△ 32.2
IV. 営業外収益	20,591	8.0	16,861	6.1	3,730	22.1
1. 受 取 利 息	555		647		△ 92	
2. 受 取 配 当 金	6,903		3,884		3,019	
3. 受 取 手 数 料	11,810		11,635		175	
4. 為 替 差 益	650		—		650	
5. 雑 収 益	671		693		△ 22	
V. 営業外費用	4,441	1.7	6,324	2.3	△ 1,883	△ 29.8
1. 社 債 利 息	917		—		917	
2. 支 払 利 息	2,979		2,214		765	
3. 為 替 差 損	—		3,644		△ 3,644	
4. 雑 損 失	544		465		79	
経 常 利 益	35,439	13.7	38,996	14.2	△ 3,557	△ 9.1
VI. 特別利益	456	0.2	10,903	4.0	△ 10,447	△ 95.8
1. 固 定 資 産 売 却 益	406		9,595		△ 9,189	
2. 特別修繕引当金戻入益	50		13		37	
3. 子会社株式売却益	—		772		△ 772	
4. 貸倒引当金戻入益	—		283		△ 283	
5. その他特別利益	—		239		△ 239	
VII. 特別損失	20,261	7.8	4,818	1.8	15,443	320.5
1. 抱合せ株式消滅差損	17,799		—		17,799	
2. 環 境 整 備 費	1,612		767		845	
3. 退 職 加 算 金	366		732		△ 366	
4. 固 定 資 産 処 分 損	329		2,498		△ 2,169	
5. 減 損 損 失	129		87		42	
6. 投資有価証券評価損	7		7		0	
7. その他特別損失	17		725		△ 708	
税引前当期純利益	15,634	6.1	45,081	16.4	△ 29,447	△ 65.3
法人税、住民税及び事業税	3	0.0	14,041	5.1	△ 14,038	—
法人税等調整額	△ 15,024	△ 5.8	1,290	0.5	△ 16,314	—
当 期 純 利 益	30,656	11.9	29,750	10.8	906	3.0
1 株 当 たり 当 期 純 利 益	70.90 円		69.03 円		1.87 円	
潜 在 株 式 調 整 後 1 株 当 たり 当 期 純 利 益	70.81 円		68.77 円		2.04 円	

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当事業年度 自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日		前事業年度 自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日		増 減	
	金 額	百分比 %	金 額	百分比 %	増減額	増減率 %
I. 売 上 高	258,008	100.0	274,961	100.0	△ 16,953	△ 6.2
II. 売 上 原 価	197,043	76.4	205,675	74.8	△ 8,632	△ 4.2
売 上 総 利 益	60,965	23.6	69,286	25.2	△ 8,321	△ 12.0
III. 販売費及び一般管理費	41,675	16.2	40,826	14.8	849	2.1
営 業 利 益	19,289	7.4	28,459	10.4	△ 9,170	△ 32.2
IV. 営業外収益	20,591	8.0	16,861	6.1	3,730	22.1
1. 受 取 利 息	555		647		△ 92	
2. 受 取 配 当 金	6,903		3,884		3,019	
3. 受 取 手 数 料	11,810		11,635		175	
4. 為 替 差 益	650		—		650	
5. 雑 収 益	671		693		△ 22	
V. 営業外費用	4,441	1.7	6,324	2.3	△ 1,883	△ 29.8
1. 社 債 利 息	917		—		917	
2. 支 払 利 息	2,979		2,214		765	
3. 為 替 差 損	—		3,644		△ 3,644	
4. 雑 損 失	544		465		79	
経 常 利 益	35,439	13.7	38,996	14.2	△ 3,557	△ 9.1
VI. 特別利益	456	0.2	10,903	4.0	△ 10,447	△ 95.8
1. 固 定 資 産 売 却 益	406		9,595		△ 9,189	
2. 特別修繕引当金戻入益	50		13		37	
3. 子会社株式売却益	—		772		△ 772	
4. 貸倒引当金戻入益	—		283		△ 283	
5. その他特別利益	—		239		△ 239	
VII. 特別損失	<u>20,661</u>	<u>8.0</u>	4,818	1.8	<u>15,843</u>	<u>328.8</u>
1. 抱合せ株式消滅差損	<u>18,199</u>		—		<u>18,199</u>	
2. 環 境 整 備 費	1,612		767		845	
3. 退 職 加 算 金	366		732		△ 366	
4. 固 定 資 産 処 分 損	329		2,498		△ 2,169	
5. 減 損 損 失	129		87		42	
6. 投資有価証券評価損	7		7		0	
7. その他特別損失	17		725		△ 708	
税引前当期純利益	<u>15,234</u>	<u>5.9</u>	45,081	16.4	<u>△ 29,847</u>	<u>△ 66.2</u>
法人税、住民税及び事業税	3	0.0	14,041	5.1	△ 14,038	—
法人税等還付税額	<u>△ 1,290</u>	<u>△ 0.5</u>	—	—	<u>△ 1,290</u>	—
法人税等調整額	△ 15,024	△ 5.8	1,290	0.5	△ 16,314	—
当 期 純 利 益	<u>31,546</u>	<u>12.2</u>	29,750	10.8	<u>1,796</u>	<u>6.0</u>
1 株当たり当期純利益	<u>72.96</u> 円		69.03 円		<u>3.93</u> 円	
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	<u>72.87</u> 円		68.77 円		<u>4.10</u> 円	

< 36ページ >

(3) 株主資本等変動計算書

当事業年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

(訂正前)

(単位:百万円未満切捨)

	株主資本					
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	自己株式 申込証拠金	株主資本 合計
平成19年3月31日 残高	6,264	15,898	90,311	△ 12,753	1	99,722
事業年度中の変動額						
剰余金の配当			△ 28,089			△ 28,089
当期純利益			<u>30,656</u>			<u>30,656</u>
自己株式の取得				△ 12		△ 12
自己株式の処分			△ 2,261	4,782	△ 1	2,519
その他						—
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)						—
事業年度中の変動額合計	—	—	<u>305</u>	4,769	△ 1	<u>5,073</u>
平成20年3月31日 残高	6,264	15,898	<u>90,616</u>	△ 7,984	—	<u>104,795</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・ 換算差額 等合計			
平成19年3月31日 残高	△ 86	—	△ 86	167	—	99,803
事業年度中の変動額						
剰余金の配当						△ 28,089
当期純利益						<u>30,656</u>
自己株式の取得						△ 12
自己株式の処分						2,519
その他						—
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)	△ 749		△ 749	465		△ 284
事業年度中の変動額合計	△ 749	—	△ 749	465	—	<u>4,788</u>
平成20年3月31日 残高	△ 836	—	△ 836	632	—	<u>104,591</u>

(訂正後)

(単位：百万円未満切捨)

	株主資本					
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	自己株式 申込証拠金	株主資本 合計
平成19年3月31日 残高	6,264	15,898	90,311	△ 12,753	1	99,722
事業年度中の変動額						
剰余金の配当			△ 28,089			△ 28,089
当期純利益			<u>31,546</u>			<u>31,546</u>
自己株式の取得				△ 12		△ 12
自己株式の処分			△ 2,261	4,782	△ 1	2,519
その他						—
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)						—
事業年度中の変動額合計	—	—	<u>1,195</u>	4,769	△ 1	<u>5,963</u>
平成20年3月31日 残高	6,264	15,898	<u>91,507</u>	△ 7,984	—	<u>105,685</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・ 換算差額 等合計			
平成19年3月31日 残高	△ 86	—	△ 86	167	—	99,803
事業年度中の変動額						
剰余金の配当						△ 28,089
当期純利益						<u>31,546</u>
自己株式の取得						△ 12
自己株式の処分						2,519
その他						—
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)	△ 749		△ 749	465		△ 284
事業年度中の変動額合計	△ 749	—	△ 749	465	—	<u>5,679</u>
平成20年3月31日 残高	△ 836	—	△ 836	632	—	<u>105,482</u>

< 38 ページ >

(4) 個別財務諸表に関する注記事項

[税効果会計に係る注記]

(訂正前)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円未満切捨)

(1) 流動の部

	当事業年度 平成20年3月31日現在	前事業年度 平成19年3月31日現在
繰延税金資産		
賞与引当金否認額	2,293	1,210
繰越欠損金	2,255	—
たな卸資産評価損否認額	2,234	—
未払事業税否認額	1,412	777
環境整備費否認額	601	—
退職加算金	—	207
その他	<u>1,067</u>	<u>731</u>
繰延税金資産 小計	<u>9,864</u>	<u>2,927</u>
評価性引当額	<u>△ 5</u>	<u>—</u>
繰延税金資産 合計	<u>9,858</u>	<u>2,927</u>

(2) 固定の部

繰延税金資産		
資産調整勘定償却額	20,012	—
繰越欠損金	19,046	—
減価償却損金算入限度超過額	977	1,549
減損損失否認額	<u>399</u>	622
固定資産処分損否認額	<u>259</u>	518
貸倒引当金損金算入限度超過額	46	33
その他	<u>3,467</u>	229
繰延税金資産 小計	<u>44,208</u>	<u>2,953</u>
評価性引当額	<u>△ 2,881</u>	<u>—</u>
繰延税金資産 合計	<u>41,326</u>	<u>2,953</u>
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	△ 289	△ 307
特別償却準備金	△ 197	△ 232
その他	<u>△ 20</u>	<u>—</u>
繰延税金負債 合計	<u>△ 507</u>	<u>△ 539</u>
繰延税金資産の純額	<u>40,819</u>	<u>2,413</u>

(訂正後)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円未満切捨)

(1) 流動の部

	当事業年度 平成20年3月31日現在	前事業年度 平成19年3月31日現在
繰延税金資産		
賞与引当金否認額	2,293	1,210
繰越欠損金	2,255	—
たな卸資産評価損否認額	2,234	—
未払事業税否認額	1,412	777
環境整備費否認額	601	—
貸倒引当金損金算入限度超過額	326	141
退職加算金	—	207
その他	740	590
繰延税金資産 小計	9,864	2,927
評価性引当額	△ 5	—
繰延税金資産 合計	9,858	2,927

(2) 固定の部

繰延税金資産		
資産調整勘定償却額	20,012	—
繰越欠損金	19,046	—
関係会社出資金	1,162	—
関係会社株式	1,069	—
減価償却損金算入限度超過額	977	1,549
固定資産処分損否認額	518	518
減損損失否認額	438	622
貸倒引当金損金算入限度超過額	46	33
その他	1,342	229
繰延税金資産 小計	44,613	2,953
評価性引当額	△ 3,286	—
繰延税金資産 合計	41,326	2,953
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	△ 289	△ 307
特別償却準備金	△ 197	△ 232
その他	△ 20	—
繰延税金負債 合計	△ 507	△ 539
繰延税金資産の純額	40,819	2,413

[重要な後発事象]

(訂正前) (該当事項の記載はありませんでした。)

(訂正後)

「NHテクノグラス社の持分一部譲渡について」

当社は、当社の持分法適用関連会社であるNHテクノグラス株式会社の当社保有分株式の一部を、カーライル・グループに売却することとし、平成20年5月9日付で株式譲渡契約を締結いたしました。

1. 売却株式数、売却価額および売却前後の所有株式数の状況

- | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------|
| (1) 異動前の所有株式数 | 30,000株 (所有割合: 50%) | (議決権数: 30,000個) |
| (2) 譲渡株式数 | 12,921株 (売却価額: 174億円) | |
| (3) 異動後の所有株式数 | 17,079株 (所有割合: 28.5%) | (議決権数: 17,079個) |

当社は、当社の持分であるNHテクノグラス(株)の株式50%のうち、21.5%をカーライルに譲渡しますが、NHテクノグラス(株)の資本構成変更・組織再編等を経たのち、最終的には同社の株式47.4%を保有する形になり、引き続き主要株主としてカーライルと協働していくこととなります。

2. 平成21年3月期個別業績への影響

売却に伴い平成21年3月期第1四半期決算にて、特別利益として約168億円を計上する見通しです。

なお、上記株式売却の発効(株券引渡し)には、所定のクロージング条件が満足されることが条件となっており、株式譲渡契約締結後、4-5週間を経てクロージングが実行されるものと想定しております。

本件につきましては、別途東京証券取引所に「特別利益の計上 - NHテクノグラス社の持分一部譲渡について」を提出しております。また、当社ホームページにも掲載しておりますのでご参照下さい。

東京証券取引所ホームページ(上場会社情報検索ページ) :

<http://www.tse.or.jp/listing/compsearch/index.html>

当社ホームページ : http://www.hoya.co.jp/HOYA_DYNAMIC/index.cfm?fuseaction=investor.news

< 39 ページ >

[企業結合等関係] (共通支配下の取引関係)

2. 実施した会計処理の概要

(訂正前)

「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号平成17年12月27日)に基づき、共通支配下の取引として処理いたしました。当社が消滅会社より受け入れた資産および負債は、合併期日の前日に付された適正な帳簿価額により計上しました。

また、当社の損益計算書上、当該子会社株式の帳簿価額と増加株主資本との差額である「抱合せ株式消滅差損」17,799百万円を特別損失に計上いたしました。

(訂正後)

「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号平成17年12月27日)に基づき、共通支配下の取引等として処理いたしました。当社が消滅会社より受け入れた資産および負債は、合併期日の前日に付された適正な帳簿価額を基礎とし、当社が作成する連結財務諸表において、消滅会社の純資産等の帳簿価額を修正している場合は、修正後の帳簿価額により計上しました。

また、当社の損益計算書上、当該子会社株式の帳簿価額と増加株主資本との差額である「抱合せ株式消滅差損」18,199百万円を特別損失に計上いたしました。

3. 子会社株式の追加取得に関する事項

(3) 発生したのれん又は負ののれんの金額、発生原因、償却の方法及び償却期間

(訂正前)

- ① のれんの金額 4,521 百万円

(訂正後)

- ① のれんの金額 4,506 百万円

以 上