

平成 18 年 12 月 8 日

各 位

会 社 名 東 海 染 工 株 式 会 社
代 表 者 名 取 締 役 社 長 八 代 芳 明
コ ー ド 番 号 3577 東 証 ・ 名 証 第 1 部
問 合 せ 先 取 締 役 管 理 部 長 津 坂 明 男
(TEL052-581-8141)

業績に影響を与える可能性のある事象の発生について

この度、誠に遺憾ではありますが、当社の製品事業部における元営業課長により、不正行為が行われたことが発覚いたしました。投資家の皆様ならびに市場関係者の皆様には多大なるご迷惑をおかけすることとなりますことを、ここに深くお詫び申し上げます。

現在、内容の詳細、時期および影響金額を含め、真相の究明のため、調査委員会を設置し、鋭意精査中ではありますが、現時点におきまして、当社の連結および単独決算に影響を与えると判断したため、取り急ぎ下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 不正行為の概要および判明した経緯

今般の不正行為は、製品事業部の元営業課長が架空請求書の発行、在庫報告書の改ざん及び売掛金元帳の虚偽記載により、架空の売上高および売上原価を計上したものであります。

特定の販売先に対する売掛金残高が増加している状況を受けて、当社は、売上計上の履歴を調べるとともに、当該販売先向けの在庫の出荷及び入荷の状況を確認するため、倉庫会社に対し在庫の再調査を行ったところ、当社の帳簿に載っていない在庫があることが判明しました。さらに、当該元営業課長に対し事情聴取した結果、倉庫会社に対し在庫報告書の改ざんを依頼し、当社が定期的実施している在庫照合手続きによって架空の売上高及び売上原価の存在が露見しないよう偽装していたことが判明いたしました。

2. 業績に対する影響額

今回の不正行為が業績に及ぼす影響額は、連結・単体損益ともに過年度分（平成 18 年 3 月期）として売上高は約 4 億円の減少、売上原価は約 3 億 1 千万円の減少となり、税引前当期純損失は約 9 千万円の増加が見込まれます。当中間期分（平成 18 年 9 月中間期）につきましても売上高は約 1 億 8 千万円の減少、売上原価は約 1 億 2 千万円の減少となり、税引前当期純損失は約 6 千万円の増加が見込まれます。

加えて、倉庫会社から受け入れる在庫の資産価値の見直し等により平成 18 年 9 月中間期に約 3 億円の損失が発生すると見込まれます。

なお、上記影響金額につきましては、調査委員会を中心として、倉庫会社への実地た

な卸を含め、現在さらなる精査を行っているところであり、この結果により増減する可能性があります。

既に開示済みの平成17年9月中間期の半期報告書・中間決算短信、平成18年3月期の有価証券報告書・決算短信、平成18年9月中間期の中間決算短信及び今期の業績予想につきましては、影響金額等が確定次第、速やかに訂正を行います。尚、該当期間の四半期財務・業績の概況につきましても、速やかに訂正を行います。

当該事象の決算に与える影響 (単位：百万円)

	平成18年3月期					
	連結			単体		
	訂正前	訂正後	影響額	訂正前	訂正後	影響額
売上高	22,202	21,802	△ 400	16,756	16,356	△ 400
営業利益	△ 27	△ 117	△ 90	△ 322	△ 412	△ 90
経常利益	△ 246	△ 336	△ 90	△ 356	△ 446	△ 90
税引前当期純利益	△ 449	△ 539	△ 90	△ 538	△ 628	△ 90
当期純利益	△ 331	△ 421	△ 90	△ 365	△ 455	△ 90

	平成18年9月中間期					
	連結			単体		
	訂正前	訂正後	影響額	訂正前	訂正後	影響額
売上高	11,088	10,908	△ 180	8,471	8,291	△ 180
営業利益	△ 22	△ 82	△ 60	△ 29	△ 89	△ 60
経常利益	△ 112	△ 172	△ 60	△ 68	△ 128	△ 60
税引前中間純利益	△ 173	△ 533	△ 360	△ 129	△ 489	△ 360
中間純利益	△ 273	△ 633	△ 360	△ 224	△ 584	△ 360

3. 今後の対応について

今回の事態を深く反省し、直ちに営業部門の内部チェックを行う監理課を設置し、営業担当者以外の者が、売上及び仕入取引を検証する体制を強化しました。また、コンプライアンス遵守と社内統制が適正に働くよう、社員教育や管理体制のさらなる強化に取り組んでまいります。

今回の事件に関する管理監督上の責任につきましては、今後、事実関係が明らかになった時点で、速やかに関係者の処分を行う予定であります。

投資家の皆様、お取引先の皆様及び市場関係者の皆様には多大なるご迷惑とご不安をおかけし重ねて深くお詫び申し上げますとともに、何卒ご理解を賜りますようお願い申し上げます。

以上