



2021年6月7日

各位

上場会社名	東邦亜鉛株式会社	
代表者	代表取締役社長	丸崎 公康
(コード番号	5707)	
問合せ先責任者	経理部長	田邊 正樹
(TEL	03-6212-1716)	

(訂正・数値データ訂正)

「2021年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」、
「2020年度決算 IR 資料」及び「第12次中期3ヵ年計画」の一部訂正について

2021年5月13日に公表いたしました「2021年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」、「2020年度決算 IR 資料」及び「第12次中期3ヵ年計画」の一部に訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。訂正箇所には下線を付しております。

なお、数値データ(XBRLデータ)にも訂正がありましたので、訂正後の数値データも提出いたします。

記

1. 訂正の理由

「2021年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」、「2020年度決算 IR 資料」及び「第12次中期3ヵ年計画」の発表後、「連結キャッシュ・フロー計算書」の記載内容の一部に誤りがあることが判明しましたので、これを訂正いたします。

2. 訂正の内容

次ページ以降のとおりです。

<サマリー情報>

1. 2021年3月期の連結業績（2020年4月1日～2021年3月31日）

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

	営業活動による キャッシュ・フロー	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
2021年3月期	百万円 5,302	百万円 △943	百万円 △6,613	百万円 5,934
2020年3月期	6,723	△11,418	2,660	8,207

【訂正後】

	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
2021年3月期	百万円 4,313	百万円 45	百万円 △6,613	百万円 5,934
2020年3月期	6,723	△11,418	2,660	8,207

<添付資料 6 ページ>

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

〈略〉

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、53億2百万円の収入（前期比 14億20百万円の収入減）となりました。前期比大幅な利益増となったものの、金属相場上昇に伴う運転資金需要増などもあり、営業活動によるキャッシュ・フローは収入減となりました。

(投資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・フローは、9億43百万円の支出（前期比 104億75百万円の支出減）となりました。これは財政状態の改善の一環としての設備投資見直し、有価証券・海外事業の売却等を実施したことによるものです。

(財務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・フローは 66億13百万円の支出（前期は 26億60百万円の収入）となりました。これは主に、財政状態改善のために資産売却や在庫の圧縮等の有利子負債削減施策を行ったことによるものです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2017年3月期	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期	2021年3月期
自己資本比率 (%)	40.1	45.4	42.6	30.9	36.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	57.2	50.1	32.6	13.9	28.5
債務償還年数 (年)	7.0	4.4	6.5	8.4	<u>9.4</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	14.7	26.0	21.0	14.6	<u>9.5</u>

〈略〉

【訂正後】

〈略〉

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、43億13百万円の収入（前期比 24億9百万円の収入減）となりました。前期比大幅な利益増となったものの、金属相場上昇に伴う運転資金需要増などもあり、営業活動によるキャッシュ・フローは収入減となりました。

(投資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・フローは、45百万円の収入（前期は 114億18百万円の支出）となりました。これは財政状態の改善の一環としての設備投資見直し、有価証券・海外事業の売却等を実施したことによるものです。

(財務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・フローは 66億13百万円の支出（前期は 26億60百万円の収入）となりました。これは主に、財政状態改善のために資産売却や在庫の圧縮等の有利子負債削減施策を行ったことによるものです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2017年3月期	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期	2021年3月期
自己資本比率 (%)	40.1	45.4	42.6	30.9	36.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	57.2	50.1	32.6	13.9	28.5
債務償還年数 (年)	7.0	4.4	6.5	8.4	<u>11.6</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	14.7	26.0	21.0	14.6	<u>7.8</u>

〈略〉

<添付資料 15 ページ>

3. 連結財務諸表及び主な注記

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：百万円)

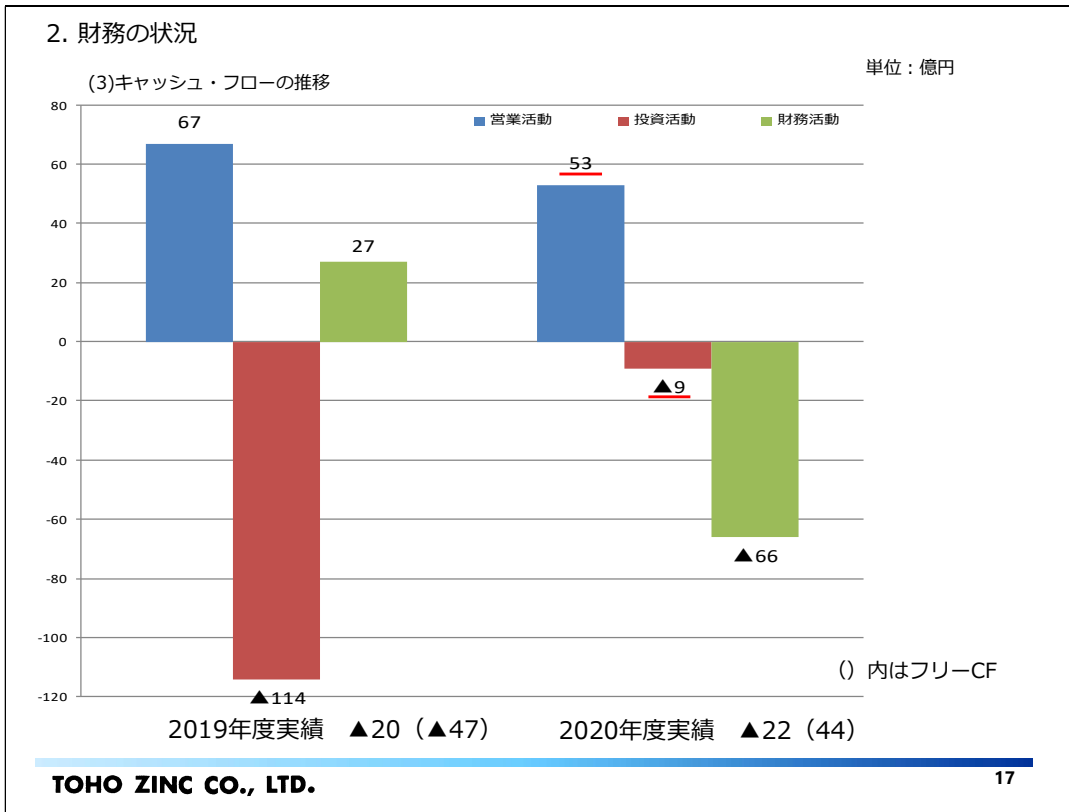
	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△17,900	7,057
減価償却費	5,002	4,594
減損損失	3,172	2,024
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	237	0
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	203	△723
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△222	735
受取利息及び受取配当金	△115	△98
支払利息	449	558
為替差損益 (△は益)	276	△489
持分法による投資損益 (△は益)	44	△1
有形固定資産売却損益 (△は益)	△28	△888
有形固定資産除却損	272	179
売上債権の増減額 (△は増加)	4,906	△4,486
棚卸資産の増減額 (△は増加)	7,284	1,910
仕入債務の増減額 (△は減少)	651	△1,486
投資有価証券評価損益 (△は益)	55	—
関係会社株式売却損益 (△は益)	—	△2,671
未払消費税等の増減額 (△は減少)	519	335
その他	1,461	△481
小計	6,270	6,068
利息及び配当金の受取額	92	115
利息の支払額	△461	△555
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	821	△327
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,723	5,302
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	△3,086	△2,732
有形固定資産の売却による収入	93	1,514
無形固定資産の取得による支出	△3,236	△2,099
投資有価証券の取得による支出	△3	△3
貸付けによる支出	△1,618	—
貸付金の回収による収入	—	739
関係会社株式の取得による支出	△2,714	△2,005
関係会社出資金の払込による支出	△663	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	3,011
その他	△189	632
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,418	△943
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)	12,251	△199
長期借入れによる収入	9,510	3,527
長期借入金の返済による支出	△11,130	△7,859
コマーシャル・ペーパーの増減額 (△は減少)	△7,000	△2,000
配当金の支払額	△950	—
その他	△21	△81
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,660	△6,613
現金及び現金同等物に係る換算差額	△5	△17
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,041	△2,273
現金及び現金同等物の期首残高	10,248	8,207
現金及び現金同等物の期末残高	8,207	5,934

【訂正後】

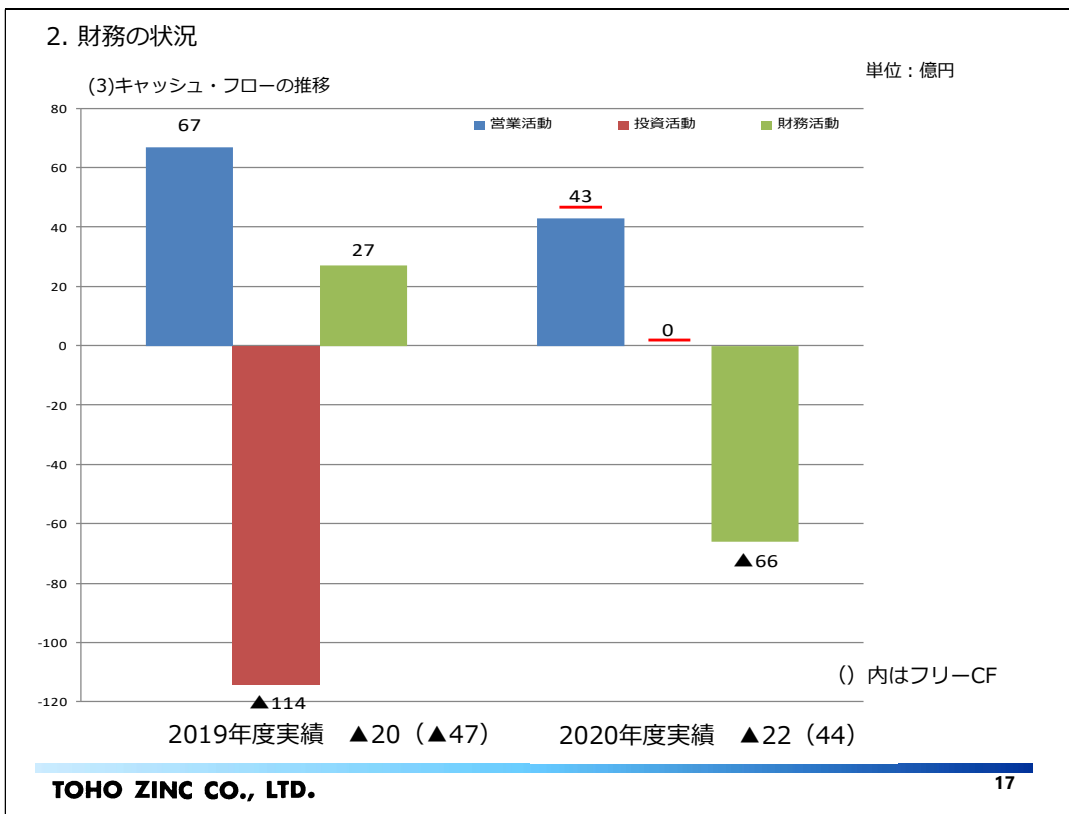
(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
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又は税金等調整前当期純損失 (△)	△17,900	7,057
減価償却費	5,002	4,594
減損損失	3,172	2,024
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	237	0
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	203	△723
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△222	735
受取利息及び受取配当金	△115	△98
支払利息	449	558
為替差損益 (△は益)	276	△489
持分法による投資損益 (△は益)	44	△1
有形固定資産売却損益 (△は益)	△28	△629
<u>無形固定資産売却損益 (△は益)</u>	—	△259
有形固定資産除却損	272	179
売上債権の増減額 (△は増加)	4,906	△4,486
棚卸資産の増減額 (△は増加)	7,284	1,910
仕入債務の増減額 (△は減少)	651	△1,486
投資有価証券評価損益 (△は益)	55	—
関係会社株式売却損益 (△は益)	—	△2,671
未払消費税等の増減額 (△は減少)	519	335
その他	1,461	△1,470
小計	6,270	5,079
利息及び配当金の受取額	92	115
利息の支払額	△461	△555
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	821	△327
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,723	4,313
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	△3,086	△2,732
有形固定資産の売却による収入	93	1,254
無形固定資産の取得による支出	△3,236	△2,099
<u>無形固定資産の売却による収入</u>	—	1,248
投資有価証券の取得による支出	△3	△3
貸付けによる支出	△1,618	—
貸付金の回収による収入	—	739
関係会社株式の取得による支出	△2,714	△2,005
関係会社出資金の払込による支出	△663	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	3,011
その他	△189	632
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,418	45
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)	12,251	△199
長期借入れによる収入	9,510	3,527
長期借入金の返済による支出	△11,130	△7,859
コマーシャル・ペーパーの増減額 (△は減少)	△7,000	△2,000
配当金の支払額	△950	—
その他	△21	△81
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,660	△6,613
現金及び現金同等物に係る換算差額	△5	△17
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,041	△2,273
現金及び現金同等物の期首残高	10,248	8,207
現金及び現金同等物の期末残高	8,207	5,934

【訂正前】



【訂正後】



【訂正前】

Ⅲ. 第12次中期3カ年計画(2021~2023年度)の概要

3. 市況メインシナリオを前提とした収支計画

(3) キャッシュフロー及び財務指標の計画(連結)

	実績	計画		
	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
営業C F(億円)	<u>53.0</u>	90.4	62.7	90.2
投資C F(億円)	<u>▲ 9.4</u>	▲ 81.7	▲ 62.2	▲ 57.6
フリーC F(億円)	43.6	8.7	0.5	32.6
財務C F(億円)	▲ 66.1	1.9	▲ 10.5	▲ 32.6
現預金増減(億円)	▲ 22.7	10.7	▲ 10.0	0.0
有利子負債(億円)	499.0	506.6	502.9	477.2
現預金残高(億円)	59.3	70.0	60.0	60.0
純資産(億円)	414.6	443.9	458.1	506.3
総資産(億円)	1,136.4	1,173.2	1,183.7	1,206.1
自己資本比率(%)	36.5	37.8	38.7	42.0
D/Eレシオ	1.20	1.14	1.10	0.94
netD/Eレシオ	1.06	0.98	0.97	0.82

【訂正後】

Ⅲ. 第12次中期3カ年計画(2021~2023年度)の概要

3. 市況メインシナリオを前提とした収支計画

(3) キャッシュフロー及び財務指標の計画(連結)

	実績	計画		
	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
営業C F(億円)	<u>43.1</u>	90.4	62.7	90.2
投資C F(億円)	<u>0.5</u>	▲ 81.7	▲ 62.2	▲ 57.6
フリーC F(億円)	43.6	8.7	0.5	32.6
財務C F(億円)	▲ 66.1	1.9	▲ 10.5	▲ 32.6
現預金増減(億円)	▲ 22.7	10.7	▲ 10.0	0.0
有利子負債(億円)	499.0	506.6	502.9	477.2
現預金残高(億円)	59.3	70.0	60.0	60.0
純資産(億円)	414.6	443.9	458.1	506.3
総資産(億円)	1,136.4	1,173.2	1,183.7	1,206.1
自己資本比率(%)	36.5	37.8	38.7	42.0
D/Eレシオ	1.20	1.14	1.10	0.94
netD/Eレシオ	1.06	0.98	0.97	0.82